

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱

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 ۱۳۹۸ 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 ۱۳۹۸/۰۲/۲۴ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.



نماینده  
حجت اله نصریان ثابت

شخص حقوقی  
شرکت سیدگردان انتخاب مفید

ارکان صندوق  
مدیر صندوق



موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمد زاده

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| دارایی ها   | یادداشت | ۱۳۹۸،۰۱،۳۱      | ۱۳۹۷،۰۷،۳۰      |
|---|---------|-----------------|-----------------|
|   |         | ریال            | ریال            |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | ۵       | ۳۰۳,۶۴۲,۲۶۴,۲۰۶ | ۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۱۹۵ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۶       | ۳۴,۹۹۹,۰۵۷,۰۷۳  | ۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲  |
| حسابهای دریافتی   | ۷       | ۵,۰۰۳,۱۴۸,۰۲۴   | ۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵   |
| سایر داراییها   | ۸       | ۳۶۷,۴۳۹,۳۷۶     | ۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷     |
| موجودی نقد  | ۹       | ۶,۶۵۰,۱۳۹,۲۶۸   | ۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳  |
| جاری کارگزاران  | ۱۰      | ۲,۷۹۸,۹۰۵,۸۸۵   | ۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵   |
| جمع داراییها  |         | ۳۵۳,۴۶۰,۹۵۳,۸۳۲ | ۴۲۲,۶۶۶,۶۹۹,۷۴۷ |
| بدهی ها   |         |                 |                 |
| بدهی به ارکان صندوق   | ۱۱      | ۴,۳۴۷,۷۱۷,۱۰۴   | ۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱   |
| بدهی به سرمایه گذاران   | ۱۲      | .               | ۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰   |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                                  | ۱۳      | ۲۷۷,۴۰۸,۳۴۰     | ۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸     |
| جمع بدهیها  |         | ۴,۵۲۵,۱۲۵,۴۴۴   | ۸,۵۱۸,۵۵۰,۲۳۹   |
| خالص داراییها   | ۱۴      | ۳۴۸,۹۳۵,۸۲۸,۳۸۸ | ۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸ |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                    |         | ۱۱,۸۵۳,۹۲۴      | ۱۴,۸۹۳,۹۲۴      |
| خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری                           |         | ۲۹,۴۳۶          | ۲۷,۸۰۷          |

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



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ | یادداشت |  |
|------------------------------------|---|---|---------|--|
| ریال                               | ریال  | ریال  |         | درآمدها:                                     |
| ۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵                     | ۳,۳۳۲,۹۲۲,۰۴۳                               | (۱۳,۷۰۸,۸۶۸,۰۸۸)                            | ۱۵      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| ۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴                    | ۸,۹۶۷,۶۷۳,۷۰۶                               | ۲۲,۶۱۳,۳۴۱,۶۶۳                              | ۱۶      | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   |
| ۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸                     | ۶۱۲,۰۳۸,۷۶۰                                 | ۳,۷۴۱,۴۲۵,۲۳۵                               | ۱۷      | سود سهام                                     |
| ۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱                        | ۳۳۱,۵۰۷,۶۵۵                                 | ۳۳۹,۰۲۲,۴۴۱                                 | ۱۸      | سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷                        | ۲۶۸,۹۱۲,۳۳۸                                 | ۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶                                 | ۱۹      | سایر درآمدها                                 |
| ۱۷۷,۸۷۵,۹۰۵,۵۴۵                    | ۱۳,۵۱۳,۰۵۴,۵۰۲                              | ۱۳,۳۵۰,۱۳۰,۶۷۷                              |         | جمع درآمدها                                  |
|                                    |   |   |         | هزینه‌ها:                                    |
| (۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰)                    | (۱,۷۳۳,۱۵۴,۸۲۲)                             | (۴,۲۴۷,۷۱۷,۰۰۴)                             | ۲۰      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| (۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲)                    | (۵۳۷,۴۶۳,۰۰۸)                               | (۴۴۱,۷۵۴,۷۹۳)                               | ۲۱      | سایر هزینه‌ها                                |
| (۵,۷۰۹,۱۶۹,۵۹۲)                    | (۲,۲۷۰,۶۱۷,۸۳۰)                             | (۴,۶۸۹,۴۷۱,۷۹۷)                             |         | جمع هزینه‌ها                                 |
| ۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳                    | ۱۱,۲۴۲,۴۳۶,۶۷۲                              | ۸,۶۶۰,۶۵۸,۸۸۰                               |         | سود(زیان) خالص                               |
| ۱۱۳.۸۳%                            | ۱۰.۲۰%                                      | ۲.۹۲%                                       |         | بازده میانگین سرمایه گذاری                   |
| ۴۲.۴۹%                             | ۱۰.۴۰%                                      | ۲.۵۸%                                       |         | بازده سرمایه گذاری پایان دوره                |

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص داراییهای پایان دوره



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارائها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷،۰۷،۳۰ |                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷،۰۱،۳۱ |                  | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸،۰۱،۳۱ |                   | یادداشت   |
|---------------------------------|-------------------|--|------------------|--|-------------------|---|
| تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری   | ریال              | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری            | ریال             | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری            | ریال              |   |
| 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<br>واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال<br>واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال |
| ۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱۸,۷۲۰,۰۰۰        | .  | .                | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱,۳۸۰,۰۰۰         |   |
| (۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)               | (۱۱,۶۴۰,۰۰۰)      | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                          | (۲۰۰,۰۰۰)        | (۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                         | (۴,۴۲۰,۰۰۰)       | سود خالص<br>تعدیلات   |
| ۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳                 |                   | ۱۱,۲۴۲,۴۳۶,۶۷۲                           |                  | ۸,۶۶۰,۶۵۸,۸۸۰                            |                   |   |
| ۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰                  |                   | (۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)                            |                  | (۴۳,۴۷۳,۹۸۰,۰۰۰)                         |                   | ۲۲  |
| <b>۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸</b>          | <b>۱۴,۸۹۳,۹۲۴</b> | <b>۱۰۸,۱۹۷,۵۰۰,۲۲۷</b>                   | <b>۷,۶۱۳,۹۲۴</b> | <b>۳۴۸,۹۳۵,۸۲۸,۳۸۸</b>                   | <b>۱۱,۸۵۳,۹۲۴</b> | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال   |

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



Handwritten signature in blue ink.

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

## 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 مباحه 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                          |
| ۲    | شرکت کارگزاری مفید         | ۱۰,۰۰۰                       | ۱                           |
|      | جمع                        | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۰۰                         |

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

**متولی صندوق:** 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**

#### **۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

#### **۳-۲- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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 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.

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 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 تاسیس 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



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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.

### 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 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 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

#### **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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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          |                 |                 | ۱۳۹۸،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            |  |
| ۰.۹۴%               | ۴,۵۳۳,۸۲۱,۸۸۳   | ۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۵   | ۰.۰۰%               | .               | .               | مخابرات                                    |
| ۲۳.۶۰%              | ۶۵,۱۷۵,۶۲۹,۲۱۸  | ۹۹,۷۳۶,۵۱۸,۱۷۲  | ۱۵.۱۷%              | ۵۳,۶۲۵,۸۱۰,۳۶۶  | ۷۲,۳۲۱,۲۶۴,۹۳۵  | محصولات شیمیایی                            |
| ۱.۶۲%               | ۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶   | ۶,۱۴۸,۶۰۳,۳۳۲   | ۱.۲۶%               | ۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶   | ۷,۰۱۴,۱۴۹,۸۳۱   | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن           |
| ۳.۶۰%               | ۸,۷۷۳,۹۰۴,۷۱۲   | ۱۵,۲۳۵,۸۱۷,۰۰۰  | ۱.۶۴%               | ۵,۸۱۳,۲۱۳,۴۴۷   | ۱۲,۴۰۸,۱۱۰,۸۹۵  | بانکها و موسسات اعتباری                    |
| ۴.۲۷%               | ۱۱,۸۳۱,۰۴۲,۴۹۲  | ۱۸,۰۴۵,۶۳۷,۵۰۰  | ۴.۱۲%               | ۱۴,۵۵۲,۶۱۷,۱۴۲  | ۱۹,۷۰۲,۲۹۱,۲۷۰  | شرکت‌های چند رشته ای صنعتی                 |
| ۱.۳۱%               | ۴,۳۸۰,۷۳۴,۰۶۲   | ۵,۵۲۶,۰۶۷,۰۴۶   | ۲.۲۹%               | ۸,۰۷۹,۷۷۷,۰۷۸   | ۱۲,۱۸۱,۵۱۹,۲۸۱  | مواد و محصولات دارویی                      |
| ۲۳.۸۳%              | ۶۸,۶۴۱,۰۷۴,۱۳۹  | ۱۰۰,۷۱۵,۵۳۶,۵۰۰ | ۱۴.۰۸%              | ۴۹,۷۵۸,۱۹۶,۳۹۹  | ۸۱,۹۱۲,۰۶۵,۹۲۱  | فلزات اساسی                                |
| ۴.۴۲%               | ۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹   | ۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰  | ۲.۱۴%               | ۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹   | ۱۷,۳۳۹,۲۷۷,۵۰۰  | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        |
| ۱.۷۹%               | ۴,۶۹۹,۷۳۸,۷۴۱   | ۷,۵۴۵,۳۵۷,۶۸۲   | ۲.۳۰%               | ۸,۱۱۴,۱۶۴,۷۱۵   | ۱۱,۲۰۹,۶۳۰,۰۰۰  | استخراج کانه های فلزی                      |
| ۰.۰۰%               | .               | .               | ۱.۱۸%               | ۴,۱۶۶,۴۷۸,۶۹۶   | ۵,۰۴۸,۴۹۲,۵۵۰   | سایر محصولات کانی غیرفلزی                  |
| ۱۱.۰۲%              | ۲۴,۹۹۲,۸۱۱,۴۱۱  | ۴۶,۵۸۶,۹۷۵,۷۰۰  | ۴.۳۴%               | ۱۵,۳۳۹,۹۶۱,۱۶۹  | ۲۴,۸۱۰,۹۱۱,۵۸۲  | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               |
| ۱.۴۴%               | ۳,۷۵۹,۶۲۵,۷۹۶   | ۶,۰۹۶,۲۴۳,۸۷۵   | ۱.۹۰%               | ۶,۷۱۳,۳۱۱,۱۲۷   | ۱۱,۴۶۴,۱۲۴,۲۶۴  | ماشین آلات و تجهیزات                       |
| ۱.۷۶%               | ۶,۳۵۹,۲۷۲,۲۹۸   | ۷,۴۵۶,۸۷۵,۰۰۰   | ۱.۳۹%               | ۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۶۰   | ۵,۲۴۴,۳۶۴,۰۰۰   | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| ۰.۷۵%               | ۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱   | ۳,۱۵۵,۷۴۹,۵۰۰   | ۰.۲۴%               | ۸۴۳,۱۸۸,۰۷۳     | ۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۲۷   | محصولات کاغذی                              |
| ۲.۹۲%               | ۹,۲۰۶,۷۳۳,۴۸۴   | ۱۲,۳۵۳,۲۶۰,۷۳۸  | ۱.۹۴%               | ۶,۸۵۵,۷۵۳,۳۹۳   | ۹,۹۰۲,۵۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاریها                             |
| ۵.۰۷%               | ۲۲,۴۰۱,۹۰۲,۵۴۲  | ۲۱,۴۱۴,۸۵۲,۴۷۵  | ۳.۴۳%               | ۱۲,۱۰۷,۹۸۷,۹۹۰  | ۱۱,۴۳۹,۹۶۲,۱۵۰  | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات            |
| ۸۸.۳۳%              | ۲۴۸,۶۷۸,۳۷۴,۸۴۴ | ۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵ | ۵۷.۴۰%              | ۲۰۲,۸۸۸,۵۳۲,۸۱۰ | ۳۰۳,۶۴۲,۲۶۴,۲۰۶ |  |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |                | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱          |                |            |                |         |              |                                |  |
|------------|----------------|---------------------|----------------|------------|----------------|---------|--------------|--------------------------------|--|
| داراییها   | خالص ارزش فروش | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | بهای تمام شده  | نرخ سود | تاریخ سررسید | نام اوراق                      |  |
| ۰.۰۰٪      | .              | ۰.۰۴٪               | ۱۳۲,۳۲۶,۳۰۹    | .          | ۱۲۶,۵۵۵,۰۲۴    | .       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  |  |
| ۰.۰۰٪      | .              | ۰.۲۶٪               | ۹۱۴,۲۷۸,۲۵۵    | .          | ۸۲۳,۴۰۷,۷۳۸    | .       | ۱۳۹۸/۰۸/۲۰   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰  |  |
| ۰.۰۰٪      | .              | ۰.۹۵٪               | ۳,۳۶۷,۶۱۶,۲۳۱  | .          | ۳,۲۲۹,۱۹۲,۵۶۸  | .       | ۱۳۹۸/۰۶/۲۷   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷  |  |
| ۰.۳۴٪      | ۱,۴۱۶,۴۱۴,۰۴۹  | ۰.۴۰٪               | ۱,۴۱۸,۱۷۱,۴۴۹  | ۷,۷۹۹,۴۰۶  | ۱,۴۱۰,۰۰۹۸,۱۴۶ | ۲۱      | ۱۳۹۸/۰۴/۲۲   | اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران |  |
| ۰.۰۰٪      | .              | ۴.۸۶٪               | ۱۷,۱۶۳,۵۴۷,۴۰۰ | .          | ۱۶,۱۸۴,۴۱۵,۳۹۵ | .       | ۱۳۹۸/۰۷/۲۳   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳  |  |
| ۰.۰۰٪      | .              | ۰.۰۸٪               | ۲۸۳,۹۰۹,۳۱۶    | .          | ۲۵۲,۷۸۳,۱۳۵    | .       | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰  |  |
| ۱.۰۸٪      | ۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳  | ۰.۰۰٪               | .              | .          | .              | .       | ۱۳۹۷/۱۰/۱۰   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰  |  |
| ۰.۰۴٪      | ۱۵۴,۶۲۳,۹۷۶    | ۰.۰۰٪               | .              | .          | .              | .       | ۱۳۹۷/۰۹/۲۶   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶  |  |
| ۱.۶۳٪      | ۶,۸۶۹,۷۶۴,۷۰۹  | ۱.۵۵٪               | ۵,۴۶۹,۳۱۲,۵۷۵  | .          | ۴,۸۹۷,۶۱۶,۲۹۷  | .       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  |  |
| ۳.۶۷٪      | ۱۵,۵۲۸,۱۳۳,۹۳۵ | ۰.۰۰٪               | .              | .          | .              | .       | ۱۳۹۷/۰۹/۲۰   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰  |  |
|            |                | ۱.۷۷٪               | ۶,۲۴۹,۸۹۵,۵۳۸  | .          | ۶,۱۲۱,۹۳۵,۱۸۵  | .       | ۱۳۹۸/۰۸/۲۰   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰  |  |
| ۶.۷۵٪      | ۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲ | ۹.۹۰٪               | ۳۴,۹۹۹,۰۵۷,۰۷۳ | ۷,۷۹۹,۴۰۶  | ۳۳,۰۴۶,۰۰۳,۴۸۸ |         |              |                                |  |

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰    |               | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱    |           |               |         |
|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------|
| تنزیل شده     | تنزیل شده     | ذخیره تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده    | یادداشت |
| ریال          | ریال          | ریال          | درصد      | ریال          |         |
| ۴,۸۷۳,۸۹۳,۶۹۵ | ۵,۰۰۳,۱۴۸,۰۲۴ | (۱۸۲,۷۷۹,۹۷۶) | ۲۵        | ۵,۱۸۵,۹۲۸,۰۰۰ | ۷-۱     |
| ۷۶,۰۵۲,۸۳۰    | .             | .             | .         | .             |         |
| ۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵ | ۵,۰۰۳,۱۴۸,۰۲۴ | (۱۸۲,۷۷۹,۹۷۶) |           | ۵,۱۸۵,۹۲۸,۰۰۰ |         |

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 و سرمایه گذاری پارس توشه پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸**

**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.

۱۳۹۸.۰۱.۳۱

| 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             | ۲۶۱,۴۷۰,۶۸۷        | ۳۶۷,۴۳۹,۹۳۹             |
| ۱۰۲,۱۳۳,۸۱۱         | ۰                       | ۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴        | (۵۶۳)                   |
| <b>۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷</b>  | <b>۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰</b>      | <b>۳۶۳,۶۰۵,۰۶۱</b> | <b>۳۶۷,۴۳۹,۳۷۶</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:

| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰            | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱           |
|-----------------------|----------------------|
| ریال                  | ریال                 |
| ۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳        | ۶,۶۴۹,۶۳۹,۲۶۸        |
| ۰                     | ۵۰۰,۰۰۰              |
| <b>۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳</b> | <b>۶,۶۵۰,۱۳۹,۲۶۸</b> |

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸**

**۱۰- جاری کارگزاران**

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

۱۳۹۸.۰۱.۳۱

| مانده پایان دوره | گردش-بستانکار   | گردش- بدهکار    | مانده ابتدای سال | نام شرکت کارگزاری |
|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| ریال             | ریال            | ریال            | ریال             |                   |
| ۲,۷۹۸,۹۰۵,۸۸۵    | ۲۸۷,۲۹۲,۵۶۳,۲۳۰ | ۲۸۴,۸۶۲,۷۹۲,۰۳۰ | ۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵    | کارگزاری مفید     |
| ۲,۷۹۸,۹۰۵,۸۸۵    | ۲۸۷,۲۹۲,۵۶۳,۲۳۰ | ۲۸۴,۸۶۲,۷۹۲,۰۳۰ | ۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵    |                   |

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰    | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱    |            |
|---------------|---------------|------------|
| ریال          | ریال          |            |
| ۱,۸۰۴,۳۲۷,۸۸۲ | ۲,۵۶۶,۴۱۵,۶۹۴ | مدیر       |
| ۱۳۵,۴۳۶,۲۴۴   | ۱۴۷,۹۴۵,۱۶۰   | متولی      |
| ۹۸۴,۱۹۸,۵۳۵   | ۱,۴۶۴,۳۱۵,۰۹۰ | بازارگردان |
| ۷۰,۹۵۸,۹۷۰    | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰    | حسابرس     |
| ۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱ | ۴,۲۴۷,۷۱۷,۱۰۴ |            |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰    | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |
|---------------|------------|
| ریال          | ریال       |
| ۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰ | ۰          |
| ۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰ | ۰          |

بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰  | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱  |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| ۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸ | ۲۷۷,۴۰۸,۳۴۰ |
| ۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸ | ۲۷۷,۴۰۸,۳۴۰ |

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      |            | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱      |            |
|-----------------|------------|-----------------|------------|
| ریال            | تعداد      | ریال            | تعداد      |
| ۳۸۶,۳۴۱,۶۳۲,۶۰۲ | ۱۳,۸۹۳,۹۲۴ | ۳۱۹,۴۹۹,۵۱۴,۴۳۹ | ۱۰,۸۵۳,۹۲۴ |
| ۲۷,۸۰۶,۵۱۶,۹۰۶  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۹,۴۳۶,۳۱۳,۹۴۹  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸ | ۱۴,۸۹۳,۹۲۴ | ۳۴۸,۹۳۵,۸۲۸,۳۸۸ | ۱۱,۸۵۳,۹۲۴ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ | یادداشت  |
|------------------------------------|---|---|--|
| ریال                               | ریال  | ریال  |  |
| ۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹                     | ۳,۳۲۸,۵۵۵,۱۸۸                               | (۱۴,۹۶۴,۳۷۹,۳۳۲)                            | ۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷                        | ۴,۴۲۰,۸۱۴                                   | (۵۸۳,۹۶۱,۵۶۵)                               | ۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام                                |
| ۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹                      | (۵۳,۹۵۹)                                    | ۱,۸۳۹,۴۷۲,۸۰۹                               | ۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت                                |
| <b>۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵</b>              | <b>۳,۳۳۲,۹۲۲,۰۴۳</b>                        | <b>(۱۳,۷۰۸,۸۶۸,۰۸۸)</b>                     |  |



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

| ردیف | سهام              | تعداد     | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات     | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سال مالی        |
|------|-------------------|-----------|----------------|----------------|------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|      |                   |           | ریال           | ریال           | ریال       | ریال       | ریال            | ریال            | منتهی به        |
|      |                   |           |                |                |            |            |                 |                 | ۱۳۹۷.۰۷.۳۰      |
| ۱    | باما              | ۲۲۵,۵۴۴   | ۲,۴۶۹,۹۳۲,۳۴۴  | ۲,۲۶۴,۸۹۵,۹۲۸  | ۱۱,۷۳۲,۱۶۲ | ۲,۴۶۹,۹۳۲  | ۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲     | .               | ۲,۰۴۷,۶۹۶,۰۴۵   |
| ۲    | بانک تجارت        | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | ۴۳۹,۸۱۷,۱۲۵     |
| ۳    | بانک صادرات ایران | .         | .              | .              | .          | .          | .               | (۱,۰۰۳,۹۶۴,۹۷۸) | (۱,۰۰۳,۹۶۴,۹۷۸) |
| ۴    | بانک ملت          | ۲,۰۲۴,۶۵۷ | ۴,۷۳۶,۳۶۶,۷۳۴  | ۵,۱۴۱,۲۴۰,۷۸۳  | ۲۲,۴۹۹,۰۲۴ | ۴,۷۳۶,۶۳۹  | (۴۳۱,۸۳۹,۷۱۲)   | (۷۹۲,۱۹۹)       | ۵,۷۹۰,۴۲۵,۳۳۷   |
| ۵    | بهمن دیزل         | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | (۲۲۲,۷۲۳,۶۸۳)   |
| ۶    | بیمه ما           | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | ۴۱۰,۴۶۱         |
| ۷    | پالایش نفت اصفهان | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | ۷,۶۵۱,۷۷۹,۱۳۲   |
| ۸    | پالایش نفت تهران  | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | ۲,۴۳۱,۱۲۱,۱۲۳   |
| ۹    | پتروشیمی پارس     | ۳۹۵,۰۰۰   | ۱۶,۱۲۷,۱۴۴,۰۶۶ | ۱۷,۲۵۹,۳۹۶,۱۱۰ | ۷۶,۶۰۳,۹۲۶ | 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) | .               | ۲,۵۹۹,۰۱۳,۹۷۸   |
| 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)   | .               | ۶۳,۱۶۶,۳۱۱      |
| ۱۴   | پتروشیمی شازند    | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | ۱,۶۰۲,۲۷۰,۶۱۲   |
| ۱۵   | پتروشیمی غدیر     | .         | .              | .              | .          | .          | .               | .               | ۲۳۸,۴۴۲         |
| 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)   | .               | (۶۹,۴۳۸,۲۲۱)    |
| ۱۸   | پتروشیمی مبین     | ۲,۳۹۲,۰۱۲ | ۱۹,۵۴۸,۵۰۲,۷۵۸ | ۲۲,۸۳۱,۲۷۶,۰۶۳ | ۹۲,۸۵۵,۳۷۳ | ۱۹,۵۴۸,۵۰۴ | (۳,۳۹۵,۱۷۷,۱۸۲) | ۷۹۹,۳۴۵,۲۷۷     | ۱,۲۶۴,۷۵۸,۴۹۸   |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| ردیف | سهام                           | تعداد     | بهای فروش     | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |            |           | دوره مالی شش ماهه<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ |                 | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|--------------------------------|-----------|---------------|--|------------|-----------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------|
|      |                                |           |               | ارزش دفتری                               | کارمزد     | مالیات    | سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش |                                    |
| ۱۹   | تامین سرمایه امید              | .         | .             | ۶۹۴,۳۱۷,۱۳۶                              | ۳,۸۴۵,۳۴۲  | ۸۰۹,۵۴۷   | ۱۱۰,۵۷۴,۹۰۱                     | .               | ریال                               |
| ۲۰   | تراکتورسازی ایران              | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۲۱   | توسعه معادن روی ایران          | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۲۲   | داروسازی تولید دارو            | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۲۳   | سبحان دارو                     | ۲۰۳,۴۷۲   | ۸۰۹,۵۴۶,۹۲۶   | ۶۹۴,۳۱۷,۱۳۶                              | ۳,۸۴۵,۳۴۲  | ۸۰۹,۵۴۷   | ۱۱۰,۵۷۴,۹۰۱                     | .               | ریال                               |
| ۲۴   | سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۳۵,۷۱۱,۳۵۷                            | ۱۳,۱۹۵,۴۹۸ | ۲,۷۷۸,۰۰۱ | ۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴                     | .               | ریال                               |
| ۲۵   | 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)                 | .               | ریال                               |
| ۲۶   | سرمایه گذاری سپه               | ۱,۳۷۱,۶۸۳ | ۳,۶۳۲,۲۱۶,۵۸۴ | ۲,۱۵۴,۴۵۹,۷۴۰                            | ۱۷,۲۵۳,۰۲۸ | ۳,۶۳۲,۲۱۷ | ۴۵۶,۸۷۱,۵۹۹                     | .               | ریال                               |
| ۲۷   | سرمایه گذاری پارس توشه         | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۲۸   | سرمایه گذاری دارویی تامین      | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۲۹   | سرمایه گذاری شفا دارو          | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۳۰   | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۳۱   | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی   | ۱,۵۰۱,۰۰۰ | ۳,۷۲۰,۰۱۱,۰۷۰ | ۴,۱۰۴,۰۱۵,۳۸۱                            | ۱۷,۶۷۰,۰۴۶ | ۳,۷۲۰,۰۱۲ | (۴۰۵,۳۹۴,۳۶۹)                   | .               | ریال                               |
| ۳۲   | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)     | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۳۳   | سیمان فارس و خوزستان           | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۳۴   | سیمان ارومیه                   | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |
| ۳۵   | سنگ آهن گهرزمین                | ۵۶۲,۰۸۲   | ۴,۱۵۸,۹۱۱,۳۳۵ | ۴,۸۹۵,۴۰۲,۳۸۳                            | ۱۹,۷۵۴,۸۲۸ | ۴,۱۵۸,۹۰۸ | (۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)                   | .               | ریال                               |
| ۳۶   | شرکت ارتباطات سیار ایران       | .         | .             | .  | .          | .         | .                               | .               | ریال                               |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| ردیف | سهام                         | تعداد     | بهای فروش      | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |            |            |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|------------------------------|-----------|----------------|---------------------------------------|------------|------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|------------------------------|
|      |                              |           |                | ارزش دفتری                            | کارمزد     | مالیات     | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                       | سود (زیان) فروش |                              |
|      |                              |           | ریال           | ریال                                  | ریال       | ریال       | ریال            | ریال                                  | ریال            |                              |
| ۳۷   | شرکت بیمه اتکایی امین        | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۱۱,۶۰۳,۷۹۲  | ۱,۴۹۱,۳۷۴,۹۵۹                         | ۶,۷۰۵,۱۱۵  | ۱,۴۱۱,۶۰۴  | (۸۷,۸۱۷,۸۸۶)    | .                                     | ۱۷۱,۷۹۶,۵۴۱     |                              |
| ۳۸   | شرکت پتروشیمی خراسان         | ۵۸۰,۰۰۰   | ۴,۴۹۷,۹۰۰,۰۰۰  | ۷,۷۹۹,۳۹۴,۱۲۵                         | .          | .          | (۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵) | .                                     | ۷۶۹,۸۴۰,۵۰۶     |                              |
| ۳۹   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس     | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | (۱۵۷,۰۸۳,۰۴۰)   |                              |
| ۴۰   | صنایع خاک چینی ایران         | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۱۱,۸۱۶,۴۹۱      |                              |
| ۴۱   | صنعتی بهشهر                  | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | (۱۰۶,۷۴۸,۷۵۰)   |                              |
| ۴۲   | فولاد آلیاژی ایران           | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۳,۶۰۰,۲۶۶,۰۳۴   |                              |
| ۴۳   | فولاد کاوه جنوب کیش          | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۵۷۸,۹۴۹         |                              |
| ۴۴   | فولاد مبارکه اصفهان          | ۲,۰۲۵,۰۰۰ | ۱۱,۱۱۳,۸۵۷,۵۷۱ | ۱۲,۶۷۲,۰۶۴,۱۶۲                        | ۵۲,۷۹۰,۸۱۹ | ۱۱,۱۱۳,۸۶۱ | (۱,۶۲۲,۱۱۱,۲۷۱) | ۲۵۴,۷۹۸,۸۱۴                           | ۲,۲۴۴,۲۲۸,۷۹۶   |                              |
| ۴۵   | کالسیمین                     | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۷۹۷,۴۶۱,۷۳۵     |                              |
| ۴۶   | کربن ایران                   | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۱۵۸,۵۶۴,۴۵۱     |                              |
| ۴۷   | کشاورزی و دامپروری بینالود   | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۱۴۷,۴۷۱         |                              |
| ۴۸   | کیمیدارو                     | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۳۸۸,۴۶۶,۲۲۵     |                              |
| ۴۹   | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران | ۲,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۷۶,۳۸۳,۶۲۲ | ۱۱,۴۵۴,۴۵۵,۹۷۰                        | ۵۰,۲۳۷,۷۸۴ | ۱۰,۵۷۶,۳۸۷ | (۹۳۸,۸۸۶,۵۱۹)   | .                                     | .               |                              |
| ۵۰   | کشت و دامداری فکا            | ۳۲۸,۰۰۰   | ۳,۵۰۸,۴۱۶,۵۰۰  | ۲,۹۸۵,۴۴۳,۶۵۴                         | ۱۶,۶۶۴,۸۷۴ | ۱۷,۵۴۲,۰۸۵ | ۴۸۱,۷۶۵,۸۸۷     | .                                     | .               |                              |
| ۵۱   | گروه صنایع کاغذ پارس         | ۴۶۰,۰۰۰   | ۲,۰۳۲,۱۰۳,۰۳۷  | ۱,۸۷۳,۵۷۶,۷۴۷                         | ۹,۶۵۲,۴۹۱  | ۱۰,۱۶۰,۵۱۵ | ۱۳۸,۷۱۳,۲۸۴     | .                                     | ۱,۸۴۵,۰۴۰,۴۸۸   |                              |
| ۵۲   | گروه صنعتی بارز              | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۵۰,۷۷۰,۰۵۰      |                              |
| ۵۳   | گروه بهمن                    | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۱۰۴,۷۹۸,۵۸۱     |                              |
| ۵۴   | گسترش نفت و گاز پارسیان      | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۲۹۶,۶۷۵,۱۱۳     |                              |
| ۵۵   | لیزینگ رایان سایا            | .         | .              | .                                     | .          | .          | .               | .                                     | ۱۵۹,۳۴۴,۵۸۴     |                              |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| ردیف | سهام                          | تعداد     | بهای فروش       | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |             |             | دوره مالی شش ماهه<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ |                 | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|-------------------------------|-----------|-----------------|--|-------------|-------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------|
|      |                               |           |                 | ارزش دفتری                               | کارمزد      | مالیات      | سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش |                                    |
| ۵۶   | مخابرات ایران                 | ۱,۶۵۰,۰۰۰ | ۲,۸۱۲,۱۶۰,۲۲۶   | ۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۶                            | ۱۸,۱۰۷,۷۵۲  | ۳,۸۱۲,۱۶۱   | (۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)                   | ۱۲۵,۹۶۷,۸۱۵     |                                    |
| ۵۷   | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر | .         | .               | .  | .           | .           | .                               | ۵۴۷,۷۰۶         |                                    |
| ۵۸   | معدنی املاح ایران             | ۱۲۹,۲۰۵   | ۳,۷۰۹,۶۵۴,۰۰۵   | ۲,۳۹۸,۶۴۳,۲۸۳                            | ۱۷,۶۲۰,۸۴۵  | ۳,۷۰۹,۶۵۴   | ۱,۲۸۹,۶۸۰,۲۲۳                   | ۱۹۸,۲۲۹,۵۷۷     |                                    |
| ۵۹   | معدنی و صنعتی گل گهر          | .         | .               | .  | .           | .           | .                               | ۲۸,۲۲۲,۱۲۶      |                                    |
| ۶۰   | معدنی و صنعتی چادرملو         | .         | .               | .  | .           | .           | .                               | ۴۹۳,۸۱۴,۳۴۰     |                                    |
| ۶۱   | ملی صنایع مس ایران            | ۳,۴۶۰,۰۰۰ | ۱۳,۸۴۸,۲۴۶,۹۱۵  | ۱۴,۹۶۰,۱۷۳,۷۴۸                           | ۶۵,۷۷۹,۱۰۵  | ۱۸,۵۸۶,۲۵۰  | (۱,۱۹۶,۲۹۲,۱۸۸)                 | ۱۱۹,۵۴۰,۹۱۲     |                                    |
| ۶۲   | نفت سپاهان                    | .         | .               | .  | .           | .           | .                               | ۴۷۴,۷۲۶,۹۵۰     |                                    |
| ۶۳   | همکاران سیستم                 | .         | .               | .  | .           | .           | .                               | ۲۴,۳۹۶,۷۶۶      |                                    |
|      |                               |           | ۱۳۴,۱۸۹,۴۲۱,۶۴۵ | ۱۴۸,۳۸۱,۱۷۴,۹۲۱                          | ۶۱۶,۰۳۴,۴۳۹ | ۱۵۶,۵۹۱,۶۱۷ | (۱۴,۹۶۴,۳۷۹,۳۳۲)                | ۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹  |                                    |
|      |                               |           |                 |  |             |             | ۳,۳۲۸,۵۵۵,۱۸۸                   |                 |                                    |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

| ردیف | سهام                          | تعداد   | دوره مالی شش ماهه منتهی به |                            |                      |                            |                   |                      |                      |                      |
|------|-------------------------------|---------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      |                               |         | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به    | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |                      |                      |                      |
| ۱    | بیمه ما                       | .       | سود (زیان) فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال | مالیات-ریال                | کارمزد-ریال       | ارزش دفتری-ریال      | بهای فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال |
| ۲    | لینزینگ رایان سایبا           | .       | ۱,۵۸۴,۴۰۱                  | ۱,۵۸۴,۴۰۱                  | .                    | .                          | .                 | .                    | .                    | ۱,۵۸۴,۴۰۱            |
| ۳    | ح. کیمیدارو                   | ۳۴۱,۰۰۰ | (۳۳,۳۵۶,۱۳۰)               | (۳۳,۳۵۶,۱۳۰)               | .                    | .                          | .                 | .                    | .                    | (۳۳,۳۵۶,۱۳۰)         |
| ۴    | ح. سبحان دارو                 | ۲۲۲,۲۲۴ | .                          | .                          | (۴۴۹,۶۶۷,۵۷۸)        | .                          | .                 | ۱,۲۵۷,۴۹۶,۵۷۸        | ۸۰۷,۸۲۹,۰۰۰          | .                    |
| ۶    | ملی صنایع مس ایران            | .       | .                          | .                          | (۸۸,۷۱۲,۰۴۳)         | .                          | .                 | ۴۵۳,۳۸۱,۶۲۷          | ۳۴۴,۶۶۹,۵۸۴          | .                    |
| ۷    | صنایع خاک چینی ایران          | .       | .                          | .                          | .                    | .                          | .                 | .                    | .                    | .                    |
| ۸    | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | .       | .                          | .                          | .                    | .                          | .                 | .                    | .                    | .                    |
| ۹    | ح. شرکت بیمه اتکایی امین      | ۸۰۰,۰۰۰ | ۷۶۱,۰۶۸,۳۰۳                | .                          | .                    | .                          | .                 | .                    | .                    | .                    |
|      |                               |         | .                          | .                          | (۴۵,۵۸۱,۹۴۴)         | ۱۳۶,۰۰۰                    | ۶۴۵,۹۲۰           | ۱۸۰,۸۰۰,۰۲۴          | ۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۰۰,۰۰۰              |
|      |                               |         | <b>۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷</b>         | <b>۴,۴۲۰,۸۱۴</b>           | <b>(۵۸۳,۹۶۱,۵۶۵)</b> | <b>۱۳۶,۰۰۰</b>             | <b>۶۴۵,۹۲۰</b>    | <b>۱,۸۹۱,۶۷۸,۲۲۹</b> | <b>۱,۳۰۸,۴۹۸,۵۸۴</b> |                      |

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

| ردیف | اوراق                               | تعداد | دوره مالی شش ماهه منتهی به |                            |                      |                            |                   |                   |                  |                      |
|------|-------------------------------------|-------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
|      |                                     |       | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به    | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |                   |                  |                      |
| ۱    | اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد          | .     | سود (زیان) فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال | مالیات-ریال                | کارمزد - ریال     | ارزش دفتری - ریال | بهای فروش - ریال | سود (زیان) فروش-ریال |
| ۲    | اجاره فولادکاه کیش، سه ماهه ۲۰٪     | .     | (۵,۹۵۹,۵۷۳)                | (۵,۹۵۹,۵۷۳)                | .                    | .                          | .                 | .                 | .                | (۵,۹۵۹,۵۷۳)          |
| ۳    | اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد  | ۲,۷۰۰ | ۵,۲۸۸,۶۹۰                  | ۶,۴۹۲,۱۹۰                  | (۲,۵۷۷,۲۴۶)          | .                          | .                 | ۲,۷۰۲,۵۷۷,۲۴۶     | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | .                    |
| ۴    | اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴         | .     | (۱۳,۲۷۳,۸۳۰)               | (۱,۶۸۷,۱۷۸)                | .                    | .                          | .                 | .                 | .                | .                    |
| ۵    | اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳         | .     | ۱,۰۹۹,۲۰۳                  | ۱,۰۹۹,۲۰۳                  | .                    | .                          | .                 | .                 | .                | .                    |
| ۶    | اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶ - ۹۷۱۰۱۰ | ۴,۷۲۷ | .                          | .                          | ۱۳,۲۲۶,۰۰۵           | .                          | ۳,۳۰۶,۴۴۲         | ۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳     | ۴,۵۶۰,۶۰۹,۶۰۰    | ۴,۷۲۷                |
| ۷    | اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷ - ۹۷۱۰۲۴ | ۵,۰۰۰ | .                          | .                          | ۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰          | .                          | .                 | ۴,۸۳۳,۴۹۴,۵۰۰     | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵,۰۰۰                |
| ۸    | اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳ | ۱,۰۰۰ | .                          | .                          | ۵۵,۶۵۵,۶۴۱           | .                          | ۶۳۱,۱۲۰           | ۸۱۴,۲۳۳,۲۳۹       | ۸۷۰,۵۱۰,۰۰۰      | ۱,۰۰۰                |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| ردیف | اوراق                            | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |                      |                      |                      |                |                | تعداد  | بهای فروش - ریال | ارزش دفتری - ریال | کارمزد - ریال | مالیات-ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱ |                | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|----------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------|--------|------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------------------------------|----------------|---------------------------------|
|      |                                  | سود (زیان) فروش-ریال                     | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       |                |                                 |
| ۹    | صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪    | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۵,۰۸۰,۹۷۲      |                                 |
| ۱۰   | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲  | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۲۷,۳۲۴,۶۹۴     |                                 |
| ۱۱   | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰  | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۳۹۱,۰۶۷,۳۳۳    |                                 |
| ۱۲   | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶  | .  | ۷۱,۱۷۰,۹۴۰           | .                    | ۱,۷۹۷,۶۸۹            | ۳,۰۷۳,۶۰۲,۳۷۱  | ۳,۱۴۶,۵۷۱,۰۰۰  | ۳,۱۶۷  | .                | .                 | .             | .           | ۱۶۳,۱۸۱,۹۷۷                           |                |                                 |
| ۱۳   | اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۰ | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۲۲۱,۳۲۲,۴۲۵    |                                 |
| ۱۴   | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  | .  | ۱,۲۰۵,۷۵۵,۷۵۹        | .                    | ۱۱,۴۸۱,۳۵۱           | ۱۴,۶۲۸,۷۵۷,۸۹۰ | ۱۵,۸۴۶,۰۰۲,۰۰۰ | ۱۷,۰۰۰ | .                | .                 | .             | .           | ۲۴۵,۸۷۶,۷۵۷                           |                |                                 |
| ۱۵   | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۴,۵۱۷,۸۰۰      |                                 |
| ۱۶   | اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸        | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۴۸,۱۲۳,۸۷۸     |                                 |
| ۱۷   | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰  | .  | ۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰          | .                    | ۱۲,۵۲۲,۳۸۲           | ۲۰,۴۵۹,۹۹۳,۴۶۳ | ۲۰,۷۹۲,۲۵۲,۰۵۵ | ۲۱,۰۲۰ | .                | .                 | .             | .           | ۷۸,۹۵۲,۷۲۷                            |                |                                 |
| ۱۸   | اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران   | .  | .                    | .                    | .                    | .              | .              | .      | .                | .                 | .             | .           | .                                     | ۷۲۵,۶۱۷        |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | ۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹  |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | (۵۳,۹۵۹)       |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | ۱,۸۳۹,۴۷۲,۸۰۹  |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | ۰              |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | ۲۹,۷۴۵,۹۸۴     |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | ۵۱,۰۴۶,۷۲۵,۸۶۲ |                                 |
|      |                                  |  |                      |                      |                      |                |                |        |                  |                   |               |             |                                       | ۵۲,۹۱۵,۹۴۴,۶۷۵ |                                 |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |      |   |
|------------------------------------|---|---|------|---|
| ریال                               | ریال  | ریال  |      |   |
| ۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸                    | ۶,۵۳۷,۰۳۲,۱۶۳                               | ۲۰,۷۴۹,۶۸۹,۵۰۳                              | ۱۶-۱ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام                       |
| ۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰                        | ۲,۱۸۲,۹۷۳,۹۵۲                               | (۶۸,۳۴۹,۵۱۳)                                | ۱۶-۲ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام               |
| ۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶                        | ۲۴۷,۶۶۷,۵۹۱                                 | ۱,۹۳۲,۰۰۱,۶۷۳                               | ۱۶-۳ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| <b>۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴</b>             | <b>۸,۹۶۷,۶۷۳,۷۰۶</b>                        | <b>۲۲,۶۱۳,۳۴۱,۶۶۳</b>                       |      |   |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

| سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |            |            |                |                | تعداد      | سهام                             | ردیف |
|------------------------------------|---|--|------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------------------------|------|
|                                    |   | سود (زیان) تحقق نیافته                   | مالیات     | کارمزد     | ارزش دفتری     | ارزش بازار     |            |                                  |      |
| ریال                               | ریال  | ریال                                     | ریال       | ریال       | ریال           | ریال           |            |                                  |      |
| ۱,۲۶۱,۶۴۱,۴۶۹                      | (۵۸,۹۲۱,۵۳۷)                                | .  | .          | .          | .              | .              | .          | ۱ بانا                           |      |
| ۶,۴۶۱,۹۸۲,۲۹۶                      | ۲,۰۴۴,۸۱۱                                   | ۲,۳۱۳,۴۶۴,۶۷۸                            | ۶۲,۶۵۱,۴۰۶ | ۵۹,۵۱۸,۸۲۵ | ۱۰,۰۹۴,۶۴۶,۲۱۷ | ۱۲,۵۳۰,۲۸۱,۱۳۶ | ۳,۹۷۵,۳۴۳  | ۲ بانک ملت                       |      |
| .                                  | ۶۳,۵۰۲,۲۸۳                                  | .  | .          | .          | .              | .              | .          | ۳ بهمن دیزل                      |      |
| ۱۱,۰۵۳,۱۷۶,۶۴۴                     | ۲۹۸,۲۸۱,۳۹۰                                 | (۱,۳۳۷,۷۰۸,۷۵۰)                          | ۸۷,۵۵۰,۰۰۰ | ۸۳,۱۷۲,۵۰۰ | ۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰ | ۱۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۰,۰۰۰  | ۴ پالایش نفت اصفهان              |      |
| .                                  | .   | ۱,۵۷۱,۹۸۷,۵۱۸                            | ۳۴,۶۶۰,۰۰۰ | ۳۲,۹۲۷,۰۰۰ | ۵,۲۹۲,۴۲۵,۴۸۲  | ۶,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۵ پتروشیمی غدیر                  |      |
| .                                  | .   | ۲,۰۸۸,۷۲۶,۱۷۸                            | ۲۸,۵۶۰,۰۰۰ | ۳۶,۶۳۲,۰۰۰ | ۵,۵۴۸,۰۸۱,۸۲۲  | ۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۶ پتروشیمی شیراز                 |      |
| ۵,۴۹۲,۷۵۷,۰۳۲                      | .   | (۸۱,۰۸۵,۴۰۹)                             | ۴۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۴۶۰,۰۰۰ | ۹,۳۴۹,۸۲۵,۴۰۹  | ۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴۰,۰۰۰    | ۷ پتروشیمی پارس                  |      |
| ۹,۲۵۸,۵۴۴,۳۶۲                      | .   | (۲,۳۰۲,۶۶۷,۵۸۷)                          | ۴۶,۹۵۹,۰۰۰ | ۴۴,۶۱۱,۰۵۰ | ۱۱,۶۰۲,۸۹۷,۵۳۷ | ۹,۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰  | ۶۰۰,۰۰۰    | ۸ پتروشیمی پردیس                 |      |
| .                                  | ۱,۱۰۸,۳۸۶,۸۲۵                               | .  | .          | .          | .              | .              | .          | ۹ پتروشیمی جم                    |      |
| ۵,۰۳۵,۲۰۳,۶۶۰                      | ۳۱,۱۰۰,۹۰۱                                  | (۱,۶۳۴,۷۰۳,۰۱۱)                          | ۵۹,۸۵۰,۰۰۰ | ۵۶,۸۵۷,۵۰۰ | ۱۳,۴۸۷,۹۹۵,۵۱۱ | ۱۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۰۰۰    | ۱۰ پتروشیمی زاگرس                |      |
| .                                  | ۱۳۸,۹۷۵,۹۹۳                                 | .  | .          | .          | .              | .              | .          | ۱۱ پتروشیمی خارک                 |      |
| ۵,۴۵۸,۰۱۲,۷۸۶                      | (۱۹۹,۹۹۰,۷۶۹)                               | (۱,۰۴۴,۴۰۸,۹۷۰)                          | ۴۵,۵۹۷,۶۰۰ | ۴۳,۳۱۷,۷۲۰ | ۱۰,۰۷۵,۰۱۳,۶۵۰ | ۹,۱۱۹,۵۲۰,۰۰۰  | ۱۶۰,۰۰۰    | ۱۲ پتروشیمی فناوران              |      |
| ۲۰,۰۴۳,۲۹۵,۹۵۴                     | ۲,۱۷۹,۰۸۵,۲۱۹                               | (۸۱۱,۵۴۹,۱۰۵)                            | ۹۷,۴۹۴,۴۴۵ | ۹۲,۶۱۹,۷۲۳ | ۲۰,۱۲۰,۳۳۳,۹۳۷ | ۱۹,۴۹۸,۸۸۹,۰۰۰ | ۲,۱۰۷,۹۸۸  | ۱۳ پتروشیمی مبین                 |      |
| ۱,۷۶۱,۸۱۰,۷۴۸                      | ۴۲۷,۵۵۰,۳۳۷                                 | ۱,۰۷۰,۳۰۴,۲۵۰                            | ۲۵,۴۸۵,۰۰۰ | ۲۴,۲۱۰,۷۵۰ | ۳,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴ تراکتورسازی ایران             |      |
| ۱,۵۸۱,۴۳۷,۱۶۰                      | ۴۹,۹۰۴,۸۰۴                                  | ۱,۵۱۴,۰۲۸,۱۲۵                            | ۵۶,۶۰۰,۰۰۰ | ۵۳,۷۷۰,۰۰۰ | ۹,۶۹۵,۶۰۱,۸۷۵  | ۱۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۵ توسعه معادن روی ایران         |      |
| ۴,۹۱۶,۷۶۳,۸۴۱                      | .   | (۱۲۱,۷۴۶,۵۸۴)                            | ۵۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۴۷,۶۹۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۶۳,۸۵۶,۵۸۴ | ۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶ س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |      |
| ۳۹۲,۰۷۳,۱۶۶                        | .   | ۵۶۰,۲۹۴,۴۷۷                              | ۸,۰۸۷,۱۳۸  | ۷,۶۸۲,۷۸۱  | ۱,۰۴۱,۳۶۳,۱۰۴  | ۱,۶۱۷,۴۲۷,۵۰۰  | ۳۰۵,۱۷۵    | ۱۷ سبحان دارو                    |      |
| ۵۵۵,۶۵۵,۴۰۴                        | ۱۸,۸۱۲,۸۸۹                                  | ۱,۳۴۳,۸۹۰,۷۹۴                            | ۳۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۷۸۰,۰۰۰ | ۵,۰۷۲,۹۲۹,۳۰۶  | ۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۸ سرمایه گذاری پارس توشه        |      |
| .                                  | (۵۵۵,۱۸۸,۳۱۹)                               | .  | .          | .          | .              | .              | .          | ۱۹ سرمایه گذاری دارویی تأمین     |      |
| ۳,۱۴۶,۵۲۷,۲۵۷                      | .   | ۷۰۳,۶۹۹,۰۰۲                              | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۹,۱۹۸,۰۰۰,۹۹۸  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ سرمایه گذاری سپه              |      |
| ۶,۲۱۴,۵۹۵,۰۳۴                      | ۱۰۳,۳۳۳,۵۶۳                                 | (۲۰۷,۵۶۷,۵۹۹)                            | ۶۹,۳۴۶,۴۰۰ | ۶۵,۸۷۹,۰۸۰ | ۱۳,۹۴۱,۶۲۲,۱۱۹ | ۱۳,۸۶۹,۲۸۰,۰۰۰ | ۵,۰۹۹,۰۰۰  | ۲۱ سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی  |      |
| .                                  | .   | ۵۵۵,۹۹۶,۲۲۴                              | ۳۰,۱۳۵,۰۰۰ | ۲۸,۶۲۸,۲۵۰ | ۵,۴۱۲,۲۴۰,۵۲۶  | ۶,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۲ سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)    |      |
| .                                  | ۲۹۷,۳۷۲,۷۰۱                                 | .  | .          | .          | .              | .              | .          | ۲۳ شرکت ارتباطات سیار ایران      |      |
| ۱,۰۹۷,۶۰۲,۷۰۲                      | .   | (۵۴۰,۳۳۶,۰۴۱)                            | ۲۶,۴۸۰,۰۰۰ | ۲۵,۱۵۶,۰۰۰ | ۵,۷۸۴,۷۰۰,۰۴۱  | ۵,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴ شرکت بیمه اتکایی امین         |      |
| ۳,۹۴۹,۰۰۳,۵۱۴                      | ۷۲۵,۶۰۰,۰۴۱                                 | ۳,۹۲۷,۱۶۶,۸۰۵                            | ۴۲,۵۴۰,۱۰۰ | ۴۰,۴۱۳,۰۹۵ | ۴,۴۹۷,۹۰۰,۰۰۰  | ۸۵۰۸,۰۲۰,۰۰۰   | ۵۸۰,۰۰۰    | ۲۵ شرکت پتروشیمی خراسان          |      |



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| ردیف | سهام                         | تعداد     | ارزش بازار      | ارزش دفتری      | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |               | دوره مالی شش ماهه<br>۱۳۹۷.۰۱.۳۱ |                        | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|--|---------------|---------------------------------|------------------------|------------------------------------|
|      |                              |           |                 |                 | کارمزد                                   | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته          | سود (زیان) تحقق نیافته |                                    |
|      |                              |           | ریال            | ریال            | ریال                                     | ریال          | ریال                            | ریال                   | ریال                               |
| ۲۶   | صنایع خاکچینی ایران          | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | .                      | .                                  |
| ۲۷   | صنایع ماشینهای اداری ایران   | ۶۰۰,۰۰۰   | ۵,۰۹۸,۲۰۰,۰۰۰   | ۴,۱۶۶,۴۷۸,۶۹۶   | ۲۴,۲۱۶,۴۵۰                               | ۲۵,۴۹۱,۰۰۰    | ۸۸۲,۰۱۳,۸۵۴                     | .                      | .                                  |
| ۲۸   | صنعتی بهشهر                  | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | (۲۵۳,۲۵۵,۹۷۷)          | .                                  |
| ۲۹   | فولاد آلیاژی ایران           | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | (۴۴۴,۲۵۸,۲۲۰)          | .                                  |
| ۳۰   | فولاد کاوه جنوب کیش          | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | (۳۵۶,۱۱۹)              | .                                  |
| ۳۱   | فولاد مبارکه اصفهان          | ۸,۶۲۳,۳۳۳ | ۳۴,۵۴۵,۰۷۱,۹۹۸  | ۳۱,۱۳۳,۶۰۲,۳۳۸  | ۱۶۴,۰۸۹,۰۹۲                              | ۱۷۲,۷۲۵,۳۶۰   | ۳,۰۷۵,۶۵۵,۲۰۸                   | ۱,۹۷۶,۹۶۷,۱۹۵          | ۱۶,۲۶۲,۴۶۷,۰۵۶                     |
| ۳۲   | کارخانجات داروپخش            | ۹۸۵,۰۰۰   | ۸,۵۰۵,۴۷۵,۰۰۰   | ۵,۸۸۱,۴۲۶,۵۵۹   | ۴۰,۴۰۱,۰۰۶                               | ۴۲,۵۲۷,۳۷۵    | ۲,۵۴۱,۱۲۰,۰۶۰                   | .                      | (۲۳,۰۷۵,۱۵۱)                       |
| ۳۳   | کالسیمین                     | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۱۳,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۶۸۲,۴۳۷,۵۰۰  | ۶۲,۲۸۴,۳۷۵                               | ۶۵,۵۶۲,۵۰۰    | ۱,۳۰۲,۲۱۵,۶۲۵                   | .                      | ۳,۳۹۴,۸۱۶,۲۸۸                      |
| ۳۴   | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران | ۲,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۱,۵۵۲,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۶۴۸,۸۹۴,۹۳۸  | ۵۴,۸۷۴,۸۵۰                               | ۵۷,۷۶۳,۰۰۰    | (۲۰۸,۹۳۲,۷۸۸)                   | .                      | (۹۸۷,۰۵۰,۰۶۷)                      |
| ۳۵   | کیمیدارو                     | ۳۳۱,۰۰۰   | ۱,۷۸۴,۷۹۴,۰۰۰   | ۱,۱۴۸,۸۲۸,۹۹۹   | ۸,۴۷۷,۷۷۲                                | ۸,۹۲۳,۹۷۰     | ۶۱۸,۵۶۳,۲۵۹                     | (۴۵۱,۱۴۷,۳۰۴)          | .                                  |
| ۳۶   | گروه صنایع کاغذ پارس         | ۳۶۳,۶۳۷   | ۱,۵۸۹,۰۹۳,۶۹۰   | ۱,۲۸۲,۱۷۲,۷۸۲   | ۷,۵۴۸,۱۹۵                                | ۷,۹۴۵,۴۶۸     | ۲۹۱,۴۲۷,۲۴۵                     | .                      | ۱,۲۴۴,۴۸۰,۷۸۹                      |
| ۳۷   | گروه صنعتی بارز              | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | .                      | .                                  |
| ۳۸   | گروه بهمن                    | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | ۲۹,۲۱۵,۲۸۹             | .                                  |
| ۳۹   | گسترش نفت و گاز پارسیان      | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | ۵۵,۷۵۳,۴۴۳             | .                                  |
| ۴۰   | مخابرات ایران                | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | ۲۶۳,۸۳۲,۳۳۲            | ۴۶۵,۲۳۱,۹۷۲                        |
| ۴۱   | مدیریت انرژی امید تابان هور  | ۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۵,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۵۰۸,۷۳۷,۷۰۲   | ۲۶,۷۲۸,۲۵۰                               | ۲۸,۱۳۵,۰۰۰    | ۶۳,۳۹۹,۰۴۸                      | .                      | ۳۲۶,۴۴۴,۹۰۲                        |
| ۴۲   | معدنی املاح ایران            | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | ۵۱۹,۲۸۷,۰۹۹            | ۸۰۵,۴۶۹,۵۲۴                        |
| ۴۳   | ملی صنایع مس ایران           | ۸,۷۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۲۶۸,۲۵۸,۷۵۲  | ۱۶۶,۵۳۹,۷۵۰                              | ۱۷۵,۳۰۵,۰۰۰   | ۴,۴۵۰,۸۹۶,۴۹۸                   | .                      | ۱۰,۹۱۳,۹۳۶,۰۹۳                     |
| ۴۴   | نفت سپاهان                   | .         | .               | .               | .  | .             | .                               | .                      | .                                  |
| ۴۵   | همکاران سیستم                | ۱,۲۹۹,۱۹۵ | ۷,۰۸۳,۲۱۱,۱۴۰   | ۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۳۲   | ۳۳,۶۴۵,۲۵۳                               | ۳۵,۴۱۶,۰۵۶    | ۱۶۵,۵۴۶,۴۹۹                     | ۲۱۱,۲۴۳,۲۹۳            | ۲,۱۰۴,۳۱۲,۵۴۲                      |
|      |                              |           | ۳۰۶,۲۳۸,۱۶۳,۴۶۴ | ۲۸۲,۵۰۲,۶۵۱,۸۶۶ | ۱,۴۵۴,۶۳۱,۲۷۷                            | ۱,۵۳۱,۱۹۰,۸۱۸ | ۲۰,۷۴۹,۶۸۹,۵۰۳                  | ۶,۵۳۷,۰۳۲,۱۶۳          | ۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸                    |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

| ردیف | حق تقدم سهام                       | تعداد  | ارزش بازار  | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |           |              | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|------------------------------------|--------|-------------|--|-----------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|
|      |                                    |        |             | ارزش دفتری                               | کارمزد    | مالیات       |                        |                        |                                    |
| ۱    | ح . س . نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۹۳,۰۰۰ | ۳۹۳,۷۶۲,۰۰۰ | ۳۶۱,۹۳۹,۷۸۵                              | ۱,۸۷۰,۳۷۰ | ۱,۹۶۸,۸۱۰    | ۲,۱۸۲,۹۷۳,۹۵۲          | ۵۹۱,۳۹۰,۳۸۹            |                                    |
| ۲    | کیمیدارو                           | .      | ۹۶,۳۳۲,۵۴۸  | .  | .         | (۹۶,۳۳۲,۵۴۸) | .                      | ۱۸۵,۰۴۴,۵۹۱            |                                    |
| ۳    | سبحان دارو                         | .      | ۴۵۸,۲۷۲,۳۳۳ | ۴۵۸,۲۷۲,۳۳۳                              | ۱,۸۷۰,۳۷۰ | ۱,۹۶۸,۸۱۰    | ۲,۱۸۲,۹۷۳,۹۵۲          | ۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰            |                                    |

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

| ردیف | اوراق                              | تعداد  | ارزش بازار     | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸.۰۱.۳۱ |            |             | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
|------|------------------------------------|--------|----------------|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|
|      |                                    |        |                | ارزش دفتری                               | کارمزد     | مالیات      |                        |                        |                                    |
| ۱    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱      | ۱۲۸    | ۱۳۲,۴۲۲,۳۱۶    | ۱۲۶,۵۵۵,۰۲۴                              | ۹۶,۰۰۶     | ۵,۷۷۱,۲۸۶   | .                      | .                      |                                    |
| ۲    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰      | ۱,۰۲۸  | ۹۱۴,۹۴۱,۵۸۸    | ۸۲۳,۴۰۷,۷۳۸                              | ۶۶۳,۳۳۳    | ۹۰,۸۷۰,۵۱۷  | .                      | .                      |                                    |
| ۳    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱      | .      | .              | .  | .          | .           | .                      | ۱۳۵,۸۹۹,۴۰۱            |                                    |
| ۴    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱      | ۵,۶۹۶  | ۵,۴۷۳,۲۸۰,۷۰۶  | ۴,۹۱۱,۵۷۷,۶۷۹                            | ۳,۹۶۸,۱۲۹  | ۵۵۷,۷۳۴,۸۹۸ | .                      | ۵۶,۵۹۵,۳۸۱             |                                    |
| ۵    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۲۶      | .      | .              | .  | .          | .           | ۱۳۰,۷۵۰,۵۰۴            | (۲۴۰,۲۲۰)              |                                    |
| ۶    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷      | ۳,۶۷۵  | ۳,۲۷۰,۰۵۹,۵۲۵  | ۳,۲۲۹,۱۹۲,۵۶۸                            | ۲,۴۴۳,۲۹۳  | ۱۳۸,۴۲۳,۶۶۴ | .                      | .                      |                                    |
| ۷    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۷۳۳      | ۱۹,۰۰۰ | ۱۷,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۱۸۴,۴۱۵,۳۹۵                           | ۱۲,۴۵۲,۶۰۰ | ۹۷۹,۱۳۲,۰۰۵ | .                      | .                      |                                    |
| ۸    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۴۳۰      | ۳۰۰    | ۲۸۴,۱۱۵,۳۰۰    | ۲۵۲,۷۸۳,۱۲۵                              | ۲۰۵,۹۸۴    | ۳۱,۱۲۶,۱۸۱  | .                      | .                      |                                    |
| ۹    | اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۹۲۰      | .      | .              | .  | .          | .           | ۹۸۲,۷۶۹                | .                      |                                    |
| ۱۰   | اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران     | ۱,۴۰۹  | ۱,۴۱۱,۳۹۵,۳۰۰  | ۱,۴۰۹,۳۸۹,۲۶۹                            | ۱,۰۲۳,۲۶۲  | .           | (۵,۷۸۴,۰۱۵)            | .                      |                                    |
| ۱۱   | اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد | .      | .              | .  | .          | .           | .                      | ۱۹,۳۶۵,۰۷۸             |                                    |
| ۱۲   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۲      | .      | .              | .  | .          | .           | .                      | ۱۰۳,۳۳۶,۰۲۴            |                                    |
| ۱۳   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۱۰      | .      | .              | .  | .          | ۱۲۷,۹۶۰,۳۵۳ | .                      | .                      |                                    |
| ۱۴   | اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰      | ۷,۰۰۰  | ۶,۲۵۴,۴۳۰,۰۰۰  | ۶,۱۲۱,۹۳۵,۱۸۵                            | ۴,۵۳۴,۴۶۲  | .           | ۱,۹۳۲,۰۰۱,۶۷۳          | ۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶            |                                    |
|      |                                    |        | ۳۵,۰۱۶,۶۴۴,۷۳۵ | ۳۳,۰۵۹,۲۵۵,۹۹۳                           | ۲۵,۳۸۷,۰۶۹ | .           | ۲۴۷,۶۶۷,۵۹۱            |                        |                                    |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

| ردیف | نام شرکت                          | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام - ریال | هزینه تنزیل - ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به            |                              |
|------|-----------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | خالص درآمد سود سهام - ریال            | خالص درآمد سود سهام - ریال   |
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰ |
| ۱    | شرکت ارتباطات سیار ایران          |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱,۴۶۹,۱۶۳,۱۸۰                         | ۱,۴۶۹,۱۶۳,۱۸۰                |
| ۲    | شرکت پاما                         |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱۱۴,۴۸۷,۳۴۵                           | ۱۱۴,۴۸۷,۳۴۵                  |
| ۳    | شرکت بهمن دیزل                    |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳۱۲,۸۱۷,۲۰۰                           | ۳۱۲,۸۱۷,۲۰۰                  |
| ۴    | شرکت بیمه اتکایی امین             | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۷/۱۰/۲۷       | ۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳۰۰                 | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰             |                    | ۲۴۴,۸۴۴,۷۲۰                           | ۲۴۴,۸۴۴,۷۲۰                  |
| ۵    | شرکت پالایش نفت اصفهان            | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۹/۱۱       | ۶۰۰,۰۰۰                        | ۱,۷۰۰               | ۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۶۷,۸۲۶,۰۸۷)       | ۹۵۲,۱۷۳,۹۱۳                           | ۹۵۲,۱۷۳,۹۱۳                  |
| ۶    | شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی       |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۴۴۲,۵۴۴,۳۰۴                           | ۴۴۲,۵۴۴,۳۰۴                  |
| ۷    | شرکت پتروشیمی جم                  |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۵۵۹,۹۹۸,۶۰۰                           | ۵۵۹,۹۹۸,۶۰۰                  |
| ۸    | شرکت پتروشیمی خراسان              |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۴۸۹,۵۰۱,۶۱۸                           | ۴۸۹,۵۰۱,۶۱۸                  |
| ۹    | شرکت پتروشیمی زاگرس               |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۵۴۹,۱۲۵,۰۰۰                           | ۵۴۹,۱۲۵,۰۰۰                  |
| ۱۰   | شرکت پتروشیمی فن آوران            |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱,۹۶۷,۱۷۵,۰۰۰                         | ۱,۹۶۷,۱۷۵,۰۰۰                |
| ۱۱   | پتروشیمی مبین                     |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۵۴,۵۷۹,۴۳۹                            | ۵۴,۵۷۹,۴۳۹                   |
| ۱۲   | شرکت توسعه معادن روی ایران        |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳۸۴,۳۱۰,۵۲۶                           | ۳۸۴,۳۱۰,۵۲۶                  |
| ۱۳   | شرکت تراکتور سازی ایران           |            |                  |                                |                     |                           |                    |                                       |                              |
| ۱۴   | شرکت سرمایه‌گذاری سپه             | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۰       | ۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۲۷۰                 | ۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۷۶,۳۰۸,۰۸۴)       | ۱,۰۰۳,۶۹۱,۹۱۶                         | ۱,۰۰۳,۶۹۱,۹۱۶                |
| ۱۵   | شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین    |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳۶۱,۲۰۷,۵۳۸                           | ۳۶۱,۲۰۷,۵۳۸                  |
| ۱۶   | شرکت سرمایه‌گذاری پارس نوشه       |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۹۷,۲۱۳,۳۱۷                            | ۹۷,۲۱۳,۳۱۷                   |
| ۱۷   | شرکت سیمان فارس و خوزستان         |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳۸,۹۸۰,۷۶۷                            | ۳۸,۹۸۰,۷۶۷                   |
| ۱۸   | شرکت فولاد مبارکه اصفهان          |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| ۱۹   | شرکت فولاد آلیاژی ایران           |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱۸۰,۱۳۶,۳۴۳                           | ۱۸۰,۱۳۶,۳۴۳                  |
| ۲۰   | شرکت کربن ایران                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۵۹,۵۱۵,۹۲۴                            | ۵۹,۵۱۵,۹۲۴                   |
| ۲۱   | شرکت کیمیدارو                     |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳۱۷,۹۱۸,۲۶۳                           | ۳۱۷,۹۱۸,۲۶۳                  |
| ۲۲   | شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۴۰۴,۷۷۱,۱۱۵                           | ۴۰۴,۷۷۱,۱۱۵                  |
| ۲۳   | شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان      |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰                           | ۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰                  |
| ۲۴   | شرکت گروه بهمن                    | ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۷/۱۱/۰۳       | ۴۶۰,۰۰۰                        | ۱۰۰                 | ۴۶,۰۰۰,۰۰۰                | (۴,۴۰۰,۵۹۴)        | ۴۱,۵۹۹,۴۰۶                            | ۴۱,۵۹۹,۴۰۶                   |
| ۲۵   | شرکت گروه صنایع کاغذ پارس         |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| ۲۶   | شرکت مخابرات ایران                |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰                           | ۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰                  |
| ۲۷   | شرکت صنعتی بهشهر                  |            |                  |                                |                     |                           |                    |                                       |                              |
| ۲۸   | شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵       | ۳,۴۰۰,۰۰۰                      | ۱۶۰                 | ۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰               |                    | ۱۲۴,۲۲۶,۲۵۹                           | ۱۲۴,۲۲۶,۲۵۹                  |
| ۲۹   | شرکت ملی صنایع مس ایران           |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱۴۲,۴۸۵,۳۶۱                           | ۱۴۲,۴۸۵,۳۶۱                  |
| ۳۰   | شرکت مدنی املاح ایران             |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۴۲۰,۸۰۰,۴۰۰                           | ۴۲۰,۸۰۰,۴۰۰                  |
| ۳۱   | همکاران سیستم                     |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۲۴۲,۶۷۳,۵۵۰                           | ۲۴۲,۶۷۳,۵۵۰                  |
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸                        | ۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸               |
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۶۱۲,۰۳۸,۷۶۰                           | ۶۱۲,۰۳۸,۷۶۰                  |
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳,۷۴۱,۴۲۵,۳۳۵                         | ۳,۷۴۱,۴۲۵,۳۳۵                |
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | (۱۴۸,۵۷۴,۷۶۵)                         | (۱۴۸,۵۷۴,۷۶۵)                |
|      |                                   |            |                  |                                |                     |                           |                    | ۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰                |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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 | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | یادداشت |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰        | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                 | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                 |         |
| ریال              | ریال                       | ریال                       |         |
| ۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶       | ۲۳۱,۸۴۳,۵۵۴                | ۲۵۳,۹۲۴,۱۵۸                | ۱۸-۱    |
| ۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵       | ۹۹,۶۶۴,۱۰۱                 | ۸۵,۰۹۸,۲۸۳                 | ۱۸-۲    |
| ۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱       | ۳۳۱,۵۰۷,۶۵۵                | ۳۳۹,۰۲۲,۴۴۱                |         |

سود اوراق مشارکت  
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

| سال مالی منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |         |                  |              | تاریخ انتشار |  |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|---------|------------------|--------------|--------------|--|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰        | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                 | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                 |         |                  |              |              |  |
| سود خالص          | سود خالص                   | سود خالص                   | نرخ سود | مبلغ اسمی هر برگ | تاریخ سررسید |              |  |
| ریال              | ریال                       | ریال                       | درصد    | ریال             |              |              |  |
| ۲۵,۳۱۱,۴۲۲        | ۲۵,۳۱۱,۴۲۲                 | .                          | ۱۸.۵    | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۷/۰۴/۱۳   | ۱۳۹۵/۰۴/۱۳   | سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳             |
| ۴۴,۰۶۸,۱۲۸        | ۴۱,۱۹۱,۷۸۱                 | .                          | ۲۰      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱   | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱   | سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش           |
| ۲۸,۴۱۹,۹۶۸        | ۲۸,۴۱۹,۹۶۶                 | .                          | ۲۱      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۸/۱۰/۱۹   | ۱۳۹۴/۱۰/۱۹   | سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴             |
| ۱۷۹,۱۸۴,۸۰۵       | ۱۲۵,۴۵۴,۲۰۸                | ۱,۰۸۰,۴۱۸,۱۳۴              | ۲۰      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۷/۱۰/۲۰   | ۱۳۹۳/۱۰/۲۰   | سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد      |
| ۱۱,۴۶۶,۱۷۷        | ۱۱,۴۶۶,۱۷۷                 | .                          | ۲۰      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۶/۱۰/۲۲   | ۱۳۹۲/۱۰/۲۲   | سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)     |
| .                 | .                          | .                          | ۲۰      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹   | ۱۳۹۵/۰۴/۲۹   | سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹              |
| ۴۱,۰۰۵,۲۹۰        | .                          | ۱۴۵,۸۸۲,۳۲۴                | ۲۱      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳۹۸/۰۴/۲۲   | ۱۳۹۴/۰۴/۲۲   | سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران          |
| ۴۲,۳۱۲,۱۲۶        | .                          | .                          | ۱۶      | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۴۰۱/۰۲/۳۰   | ۱۳۹۷/۰۲/۳۰   | سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪ سود خالص |
| ۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶       | ۲۳۱,۸۴۳,۵۵۴                | ۲۵۳,۹۲۴,۱۵۸                |         |                  |              |              |  |

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

| سال مالی منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |         |              |            | تاریخ سرمایه گذاری                       |  |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|---------|--------------|------------|--|--|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰        | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                 | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                 |         |              |            |  |  |
| سود خالص          | سود خالص                   | سود خالص                   | نرخ سود | تاریخ سررسید |            |  |  |
| ریال              | ریال                       | ریال                       | درصد    |              |            |  |  |
| ۸,۷۲۶             | ۵,۵۹۵                      | .                          | ۱۰      | کوتاه مدت    | ۱۳۹۲/۰۹/۲۷ | سود سپرده بانک- ملت شماره حساب ۴۹۶۶۶۶۶۶۵ |  |
| ۵۲۲,۰۴۵,۰۵۶       | ۹۹,۶۶۵,۷۱۳                 | ۸۵,۰۹۸,۲۸۳                 | ۱۰      | کوتاه مدت    | ۱۳۹۲/۰۹/۲۷ | سود سپرده بانک- ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۲۵۲۰ |  |
| ۵۲۲,۰۵۳,۷۸۲       | ۹۹,۶۷۱,۳۰۸                 | ۸۵,۰۹۸,۲۸۳                 |         |              |            |  |  |
| (۲۰,۸۳۷)          | (۷,۲۰۷)                    | .                          |         |              |            |  |  |
| ۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵       | ۹۹,۶۶۴,۱۰۱                 | ۸۵,۰۹۸,۲۸۳                 |         |              |            | هزینه تنزیل سودخالص                      |  |

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

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸**

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<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰           | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                    | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                    |
| ریال                 | ریال                          | ریال                          |
| ۱۴۰.۵۰۶,۱۳۷          | ۱۴۰.۵۰۶,۱۳۷                   | ۲۴۰,۳۲۳,۰۲۸                   |
| ۳,۶۱۶                | ۳,۶۱۶                         | ۲۰,۸۳۷                        |
| ۲۵۶,۶۲۱,۰۹۴          | ۱۲۸,۴۰۳,۵۸۵                   | ۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱                   |
| ۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷          | ۲۶۸,۹۱۲,۳۳۸                   | ۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶                   |

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<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰           | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                    | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                    |
| ریال                 | ریال                          | ریال                          |
| ۲,۷۱۵,۳۱۵,۰۸۳        | ۱,۰۱۲,۲۰۸,۰۰۱                 | ۲,۵۶۶,۴۱۵,۶۹۴                 |
| ۲۳۳,۲۲۲,۳۱۳          | ۱۰۸,۶۵۱,۱۸۸                   | ۱۴۷,۹۴۵,۰۶۰                   |
| ۱,۵۰۲,۹۵۷,۵۸۴        | ۵۴۳,۲۵۴,۴۷۳                   | ۱,۴۶۴,۳۱۵,۰۹۰                 |
| ۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰          | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰                    | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰                    |
| ۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰        | ۱,۷۳۳,۱۵۴,۸۱۲                 | ۴,۲۴۷,۷۱۷,۰۰۴                 |

مدیر  
متولی  
بازارگردان  
حسابرس

۳۱- سایر هزینه‌ها

| سال مالی<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰           | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                    | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                    |
| ریال                 | ریال                          | ریال                          |
| ۴۹۰,۱۵۷,۳۲۳          | ۲۳۶,۰۳۳,۱۹۳                   | ۲۶۱,۴۷۰,۶۸۷                   |
| ۱۵,۳۸۵,۲۴۹           | ۵۹,۶۹۵                        | ۳۸,۱۴۹,۱۳۲                    |
| ۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰          | ۳۰۱,۳۸۰,۱۲۰                   | ۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴                   |
| -                    | -                             | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰                    |
| ۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲        | ۵۳۷,۴۶۳,۰۰۸                   | ۴۴۱,۷۵۴,۷۹۳                   |

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

۲۲- تعدیلات

| سال مالی<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۷.۰۷.۳۰           | ۱۳۹۷.۰۱.۳۱                    | ۱۳۹۸.۰۱.۳۱                    |
| ریال                 | ریال                          | ریال                          |
| ۱۹۹,۰۲۰,۶۶۰,۰۰۰      | ۰                             | ۲۱,۴۵۳,۸۱۰,۰۰۰                |
| (۱۲۷,۷۸۸,۱۱۰,۰۰۰)    | (۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)                 | (۶۴,۹۲۶,۷۹۰,۰۰۰)              |
| ۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰       | (۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)                 | (۴۳,۴۷۲,۹۸۰,۰۰۰)              |

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 ۱۳۹۸**

**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**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۱/۱۳۹۸**

| نام                               | نوع وابستگی       | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
| شرکت سیدگردان انتخاب مفید         | مدیر صندوق        | سهام ممتاز               | ۹۹۰,۰۰۰                    | ۸.۳۵%     |
|                                   |                   | سهام عادی                | ۰                          | ۰.۰۰%     |
| شرکت کارگزاری مفید                | سهامدار           | سهام ممتاز               | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۸%     |
|                                   |                   | سهام عادی                | ۲,۱۴۹,۹۹۹                  | ۱۸.۱۴%    |
| رحیم صادقی دمنه                   | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی                | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۸%     |
| محمد رضا گلدوست                   | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی                | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۸%     |
| رضا ابراهیمی قلعه حسن             | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی                | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۸%     |
| شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید | بازارگردان        | سهام عادی                | ۱,۸۰۰,۵۸۶                  | ۱۵.۱۹%    |
|                                   |                   |                          | ۴,۹۸۰,۵۸۵                  | ۴۲.۰۲%    |

**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)       | ۲,۵۶۶,۴۱۵,۶۹۴    | (۲,۵۶۶,۴۱۵,۶۹۴)        |
| شرکت کارگزاری مفید                 | سهامدار      | خرید و فروش سهام          | ۵۷۷,۳۸۴,۰۳۲,۳۴۵  | ۲,۷۹۸,۹۰۵,۸۸۵          |
| موسسه حسابرسی رازدار               | متولی صندوق  | کارمزد ارکان (متولی)      | ۱۴۷,۹۴۵,۰۶۰      | (۱۴۷,۹۴۵,۰۶۰)          |
| شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید  | بازارگردان   | کارمزد ارکان (بازارگردان) | ۱,۴۶۴,۳۱۵,۰۹۰    | (۱,۴۶۴,۳۱۵,۰۹۰)        |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین | حسابرس صندوق | کارمزد ارکان (حسابرس)     | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰       | (۶۹,۰۴۱,۱۶۰)           |

**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.