

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱


با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 ۱۳۹۸/۰۵/۲۲ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله نصرتیان ثابت	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمدزاده			متولی صندوق




www.atlasetf.com
funds@emofid.com



تهران، خیابان کریم‌خان زند، ابتدای قائم‌مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کدپستی: ۱۳۴۹ ۱۲۵۱۲-۵۸۹۹ حسابداران رسمی

تلفن (خط ویژه): ۸۷۰۰۰ شماره: ۸۱۹۰۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸,۰۴,۳۱	۱۳۹۷,۰۷,۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۵۱,۵۴۹,۴۳۸,۲۶۱	۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۴,۴۶۶,۰۶۴,۴۸۷	۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲
حسابهای دریافتی	۷	۲۱,۵۹۶,۹۲۷,۲۱۵	۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵
سایر داراییها	۸	۲۲۸,۵۷۶,۵۱۹	۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷
موجودی نقد	۹	۱۳,۰۳۲,۸۳۰,۸۸۴	۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳
جاری کارگزاران	۱۰	۴,۱۵۲,۳۷۶,۹۲۲	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵
جمع داراییها		۴۰۵,۰۲۶,۲۱۴,۲۸۸	۴۲۲,۶۶۶,۶۹۹,۷۴۷
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۳,۱۸۰,۰۷۳,۵۹۷	۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۴۸۱,۲۱۰,۰۰۰	۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۱۱,۴۸۹,۸۴۷	۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸
جمع بدهیها		۴,۹۷۲,۷۷۳,۴۴۴	۸,۵۱۸,۵۵۰,۲۳۹
خالص داراییها	۱۴	۴۰۰,۰۵۳,۴۴۰,۸۴۴	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۰,۶۷۳,۹۲۴	۱۴,۸۹۳,۹۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۳۷,۴۸۰	۲۷,۸۰۷

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



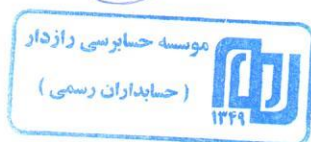
(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۴.۳۱		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵	۷,۵۳۱,۶۴۷,۴۰۷	۱۰,۰۱۶,۴۰۹,۲۶۵	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴	۲,۲۰۶,۳۹۱,۳۱۹	۶۳,۸۵۷,۸۳۷,۷۴۳	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸	۹,۷۲۹,۴۰۸,۲۱۵	۲۶,۰۷۰,۶۴۹,۴۲۶	۱۷	سود سهام
۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	۴۶۲,۲۵۱,۹۳۶	۴۰۵,۱۸۷,۶۴۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۳۷۲,۰۵۱,۱۷۴	۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶	۱۹	سایر درآمدها
۱۷۷,۸۷۵,۹۰۵,۵۴۵	۲۰,۳۰۱,۷۵۰,۰۵۱	۱۰۰,۷۱۵,۲۹۳,۵۰۰		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰)	(۲,۴۰۳,۰۲۶,۸۲۶)	(۷,۰۰۹,۹۲۳,۰۰۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲)	(۸۲۰,۹۲۹,۹۸۴)	(۶۱۴,۶۹۹,۱۵۷)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۵,۷۰۹,۱۶۹,۵۹۲)	(۳,۲۲۳,۹۵۶,۸۱۰)	(۷,۶۲۴,۶۲۲,۱۶۴)		جمع هزینه‌ها
۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳	۱۷,۰۷۷,۷۹۳,۲۴۱	۹۳,۰۹۰,۶۷۱,۳۳۶		سود (زیان) خالص



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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷،۰۷،۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷،۰۴،۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	.	.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	
(۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۲۰,۰۰۰)	سود(زیان) خالص تعدیلات
۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳		۱۷,۰۷۷,۷۹۳,۲۴۱		۹۳,۰۹۰,۶۷۱,۳۳۶		
۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰		(۱۰,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰)		(۶۴,۹۸۵,۳۸۰,۰۰۰)		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال
۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	۸۰,۴۷۹,۲۵۶,۷۹۶	۵,۲۱۳,۹۲۴	۴۰۰,۰۵۳,۴۴۰,۸۴۴	۱۰,۶۷۳,۹۲۴	

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۱۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۶۷۲۲۱ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۹۹۰،۰۰۰	۹۹
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱۰،۰۰۰	۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

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

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

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

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

۲-۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	هزینه های 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 و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
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 الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمة و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ ریال خواهد بود.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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،۰۴،۳۱			صنعت
درصدیه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدیه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	مخابرات
۰.۹۴%	۴,۵۳۳,۸۲۱,۸۸۳	۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۵	۰.۰۰%	.	.	محصولات شیمیایی
۲۳.۶۰%	۶۵,۱۷۵,۶۲۹,۲۱۸	۹۹,۷۳۶,۵۱۸,۱۷۲	۲۱.۴۳%	۵۸,۱۷۷,۰۵۰,۸۹۰	۸۶,۸۰۱,۸۳۳,۶۸۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۶۲%	۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۲۲	۲.۱۵%	۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶	۸,۷۰۹,۷۹۳,۵۳۶	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۶۰%	۸,۷۷۳,۹۰۴,۷۱۲	۱۵,۲۳۵,۸۸۷,۰۰۰	۳.۸۶%	۵,۵۰۹,۰۵۱,۴۱۶	۱۵,۶۳۱,۲۶۱,۷۹۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۴.۲۷%	۱۱,۸۳۱,۰۴۲,۴۹۲	۱۸,۰۴۵,۶۳۷,۵۰۰	۵.۵۰%	۱۳,۶۵۸,۱۱۸,۶۲۵	۲۲,۲۷۴,۶۸۳,۵۰۰	مواد و محصولات دارویی
۱.۳۱%	۴,۳۸۰,۷۳۴,۰۶۲	۵,۵۲۶,۰۶۷,۰۴۶	۳.۵۲%	۶,۴۴۷,۳۲۷,۱۱۹	۱۴,۲۵۲,۹۱۷,۷۹۳	فلزات اساسی
۲۳.۸۳%	۶۸,۶۴۱,۰۷۴,۱۳۹	۱۰۰,۷۱۵,۵۳۶,۵۰۰	۲۴.۳۶%	۶۱,۱۸۱,۱۸۴,۸۸۹	۹۸,۶۷۳,۸۵۷,۳۵۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۴۲%	۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹	۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰	۳.۶۵%	۵,۷۸۷,۶۰۶,۳۶۸	۱۴,۷۶۵,۶۱۷,۷۵۰	استخراج کانه های فلزی
۱.۷۹%	۴,۶۹۹,۷۳۸,۷۴۱	۷,۵۴۵,۳۵۷,۶۸۲	۲.۹۸%	۷,۷۰۸,۴۵۶,۴۸۰	۱۲,۰۷۱,۵۴۳,۶۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰%	.	.	۲.۲۱%	۴,۷۲۳,۳۶۵,۱۶۶	۸,۹۵۵,۵۵۷,۵۹۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۱.۰۲%	۲۴,۹۹۲,۸۱۱,۴۱۱	۴۶,۵۸۶,۹۷۵,۷۰۰	۳.۹۰%	۹,۱۵۵,۴۴۵,۸۰۹	۱۵,۸۰۴,۳۹۰,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۴۴%	۳,۷۵۹,۶۲۵,۷۹۶	۶,۰۹۶,۲۴۳,۸۷۵	۴.۱۹%	۶,۷۱۳,۳۱۱,۱۲۷	۱۶,۹۵۵,۰۶۰,۵۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۷۶%	۶,۳۵۹,۲۷۲,۲۹۸	۷,۴۵۶,۸۷۵,۰۰۰	۱.۶۱%	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۶,۵۱۵,۸۴۵,۰۰۰	محصولات کاغذی
۰.۷۵%	۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱	۳,۱۵۵,۷۴۹,۵۰۰	۰.۴۴%	۸۴۳,۸۲۸,۰۷۳	۱,۷۷۵,۶۱۱,۳۸۰	سرمایه گذاریها
۲.۹۲%	۹,۲۰۶,۷۳۳,۴۸۴	۱۲,۳۵۳,۲۶۰,۷۳۸	۲.۶۴%	۸,۱۵۴,۵۱۶,۱۵۵	۱۰,۶۹۵,۸۹۹,۹۱۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵.۰۷%	۲۲,۴۰۱,۹۰۲,۵۴۲	۲۱,۴۱۴,۸۵۲,۴۷۵	۲.۶۰%	۱۰,۳۰۴,۶۷۰,۶۳۹	۱۰,۵۴۰,۲۲۱,۰۰۰	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰۰%	.	.	۱.۷۶%	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۷,۱۲۵,۳۴۳,۸۷۵	
۸۸.۳۳%	۲۴۸,۶۷۸,۳۷۴,۸۴۴	۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵	۸۶.۸۰%	۲۱۵,۰۵۲,۵۸۸,۶۳۹	۳۵۱,۵۴۹,۴۳۸,۲۶۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۰۴.۳۱							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۰.۰۰٪	.	۳.۱۱٪	۱۲,۵۸۵,۹۱۸,۵۸۲	.	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷-۹۸.۰۶۲۷	
۰.۳۴٪	۱,۴۱۶,۴۱۴,۰۴۹	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
۱.۰۸٪	۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷.۰۱۰-۹۷۱۰	
۰.۰۴٪	۱۵۴,۶۲۳,۹۷۶	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷.۰۹۲۶-۹۷۰۹	
۱.۶۳٪	۶,۸۶۹,۷۶۴,۷۰۹	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۷.۰۴۱۱-۹۸۰۴	
۳.۶۷٪	۱۵,۵۲۸,۱۳۳,۹۳۵	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۷.۰۹۲۰-۹۷۰۹	
۰.۰۰٪	.	۰.۴۶٪	۱,۸۸۰,۱۴۵,۹۰۵	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸.۰۸۲۰-۹۸۰۸	
۶.۷۵٪	۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۳	۳.۵۷٪	۱۴,۴۶۶,۰۶۴,۴۸۷	.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.			

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۰۴.۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۸۷۳,۸۹۳,۶۹۵	۲۱,۵۹۶,۹۲۷,۲۱۵	(۲,۰۳۵,۳۴۸,۵۸۵)	۲۵	۲۳,۶۳۲,۲۷۵,۸۰۰	۷-۱
۷۶,۰۵۲,۸۳۰	.	.	.	.
۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵	۲۱,۵۹۶,۹۲۷,۲۱۵	(۲,۰۳۵,۳۴۸,۵۸۵)		۲۳,۶۳۲,۲۷۵,۸۰۰	

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکت‌های کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران، معدنی و صنعتی گل گهر، سرمایه گذاری پارس توشه و بیمه اتکایی امین وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۸.۰۴.۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۹۱۰,۶۲۶	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۳۳۳,۵۴۴	۲۲۸,۵۷۷,۰۸۲
۱۰۲,۱۳۳,۸۱۱	.	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	(۵۶۳)
۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۴۶۷,۹۱۸	۲۲۸,۵۷۶,۵۱۹

آئینمان 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	۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳	۱۳,۰۳۲,۳۳۰,۸۸۴
.	۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳	۱۳,۰۳۲,۸۳۰,۸۸۴

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸.۰۴.۳۱

مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۱۵۲,۳۷۶,۹۲۲	۴۲۰,۹۹۴,۴۵۱,۶۶۲	۴۱۹,۹۱۸,۱۵۱,۴۹۹	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	کارگزاری مفید
۴,۱۵۲,۳۷۶,۹۲۲	۴۲۰,۹۹۴,۴۵۱,۶۶۲	۴۱۹,۹۱۸,۱۵۱,۴۹۹	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۰۴,۳۲۷,۸۸۲	۱,۹۹۱,۴۰۴,۷۸۳	مدیر
۱۳۵,۴۳۶,۲۴۴	۹۱,۲۳۲,۷۹۷	متولی
۹۸۴,۱۹۸,۵۳۵	۱,۰۶۱,۷۶۴,۷۵۱	بازارگردان
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۳۵,۶۷۱,۲۶۶	حسابرس
۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱	۳,۱۸۰,۰۷۳,۵۹۷	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰	۱,۴۸۱,۲۱۰,۰۰۰
<u>۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۴۸۱,۲۱۰,۰۰۰</u>

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	۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸	۳۱۰,۶۶۳,۸۴۷
-	۸۲۶,۰۰۰
<u>۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸</u>	<u>۳۱۱,۴۸۹,۸۴۷</u>

ذخیره تصفیه

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۰۴.۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۸۶,۳۴۱,۶۳۲,۶۰۲	۱۳,۸۹۳,۹۲۴	۳۶۲,۵۷۳,۹۳۰,۸۸۶	۹,۶۷۳,۹۲۴
۲۷,۸۰۶,۵۱۶,۹۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۷۹,۵۰۹,۹۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
<u>۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸</u>	<u>۱۴,۸۹۳,۹۲۴</u>	<u>۴۰۰,۰۵۳,۴۴۰,۸۴۴</u>	<u>۱۰,۶۷۳,۹۲۴</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹	۶,۴۳۱,۹۴۶,۲۹۳	۴,۹۳۷,۳۲۰,۹۷۵	۱۵-۱
۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	۷۶۵,۴۸۹,۲۶۸	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۳	۱۵-۲
۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	۳۳۴,۲۱۱,۸۴۶	۳,۸۶۲,۲۴۳,۷۸۷	۱۵-۳
۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵	۷,۵۳۱,۶۴۷,۴۰۷	۱۰,۰۱۶,۴۰۹,۲۶۵	

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱			دوره مالی نه ماهه ۱۳۹۷.۰۴.۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۱	باما	۲۲۵,۵۴۴	۲,۴۶۹,۹۳۲,۳۴۴	۲,۲۶۴,۸۹۵,۹۲۸	۱۱,۷۳۲,۱۶۲	۲,۴۶۹,۹۳۲	۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲	ریال ۲,۰۴۷,۶۹۶,۰۴۵	
۲	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	ریال ۴۳۹,۸۱۷,۱۲۵
۳	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	ریال (۱,۰۰۳,۹۶۴,۹۷۸)
۴	بانک ملت	۲,۳۳۲,۶۵۷	۵,۴۴۱,۷۵۶,۷۳۴	۵,۶۶۹,۴۱۸,۲۰۳	۲۵,۸۴۸,۳۳۸	۸,۲۶۲,۲۳۹	(۲۶۱,۷۷۲,۰۴۶)	ریال ۵,۷۹۰,۴۲۵,۳۳۷	
۵	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	ریال (۲۲۲,۷۲۳,۶۸۳)
۶	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	ریال ۴۱۰,۴۶۱
۷	پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۸,۶۶۹,۱۲۰	۳,۳۹۴,۵۸۴,۹۸۹	۱۹,۶۱۱,۱۴۴	۲۰,۶۴۳,۳۴۷	(۳۰۶,۱۷۰,۳۶۰)	ریال ۷,۶۵۱,۷۷۹,۱۳۲	
۸	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	ریال ۲,۴۳۱,۱۲۱,۱۲۳
۹	پتروشیمی پارس	۳۹۵,۰۰۰	۱۶,۱۲۷,۱۴۴,۰۶۶	۱۷,۳۵۹,۳۹۶,۱۱۰	۷۶۶,۰۳,۹۲۶	۱۶,۱۲۷,۱۴۶	(۱,۳۲۴,۹۸۳,۱۱۶)	ریال 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)	ریال ۲,۵۹۹,۰۱۳,۹۷۸	
۱۱	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	ریال ۴,۵۱۳,۳۷۸,۸۹۸
۱۲	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	ریال ۲۰۹,۵۸۸,۲۰۱
۱۳	پتروشیمی زاگرس	۱۵,۰۰۰	۸۰۳,۲۸۱,۱۰۰	۱,۰۶۴,۸۴۱,۷۳۹	۳,۸۱۵,۵۸۲	۸۰۳,۲۸۱	(۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲)	ریال ۶۳,۱۶۶,۳۱۱	
۱۴	پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	ریال ۱,۶۰۲,۲۷۰,۶۱۲
۱۵	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	ریال ۲۳۸,۴۴۲
۱۶	پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	ریال ۳۷,۹۲۶,۵۷۳
۱۷	پتروشیمی فناوریان	۷۸,۰۰۰	۴,۶۳۹,۸۸۴,۱۵۱	۴,۹۱۱,۵۶۹,۱۳۹	۲۲,۰۳۹,۴۵۲	۴,۶۳۹,۸۸۵	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)	ریال (۶۹,۴۳۸,۲۲۱)	
۱۸	پتروشیمی مبین	۲۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۴,۹۸۵,۵۵۸	۲۴,۸۱۶,۴۷۹,۹۰۶	۱۰۱,۶۲۶,۱۰۸	۲۸,۷۸۰,۹۱۸	(۳,۵۵۱,۹۰۱,۳۷۴)	ریال ۱,۲۶۴,۷۵۸,۴۹۸	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱			سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	(۱۱۷,۴۳۵,۰۴۵)	(۱۱۷,۴۳۵,۰۴۵)
۲۰	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	۱۳۳,۹۰۲,۱۶۹	۱۳۳,۹۰۲,۱۶۹
۲۱	توسعه معادن روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۱۵۵,۱۹۶	۴۸۴,۷۸۰,۰۹۴	۲,۴۹۹,۲۲۳	۲,۶۳۰,۷۷۷	۱۳۹,۵۷۹,۲۶۰	۱۳۹,۵۷۹,۲۶۰	
۲۲	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)
۲۳	سبحان دارو	۵۰۸,۶۴۷	۲,۸۴۷,۰۷۵,۶۴۹	۱,۷۳۵,۶۸۰,۲۱۳	۱۳,۵۲۳,۵۰۲	۱۰,۹۹۷,۱۸۹	۱,۰۸۶,۸۷۴,۷۴۵	.	
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	.	
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)	.	
۲۶	سرمایه گذاری سپه	۲,۳۷۱,۶۸۳	۶,۲۴۸,۱۰۵,۰۹۲	۵,۴۵۴,۱۵۹,۹۹۵	۲۹,۶۷۸,۳۷۷	۱۶,۷۱۱,۶۶۰	۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰	.	
۲۷	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۹۷,۸۶۲)
۲۸	سرمایه گذاری دارویی تأمین	.	.	.	.	.	.	(۱۶۱,۲۶۰,۷۴۹)
۲۹	سرمایه گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۸۵۸
۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۲,۲۶۵,۹۰۱
۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۰,۱۰۳,۰۷۰	۵,۴۶۸,۳۷۴,۹۳۹	۲۴,۰۸۲,۹۶۳	۱۰,۴۷۰,۴۷۲	(۴۳۲,۸۲۵,۳۰۴)	۶۰,۹۵۲,۷۰۰	
۳۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۱,۹۷۰,۶۹۰
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۴۳۳,۳۰۳,۰۰۸
۳۴	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۴۳۹,۲۰۲,۱۹۷
۳۵	سنگ آهن گهر زمین	۵۶۲,۰۸۲	۴,۱۵۸,۹۱۱,۳۳۵	۴,۸۹۵,۴۰۲,۳۸۳	۱۹,۷۵۴,۸۲۸	۴,۱۵۸,۹۰۸	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	.	
۳۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۹۲۱,۶۵۵,۷۱۵)
							(۵۴۴,۸۲۲,۰۱۶)		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
۳۷	شرکت بیمه اتکایی امین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۶۰۳,۷۹۲	۱,۴۹۱,۳۷۴,۹۵۹	۶,۷۰۵,۱۱۵	۱,۴۱۱,۶۰۴	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)	۱۷۱,۷۹۶,۵۴۱	
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	صنایع ماشینهای اداری ایران	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۶,۴۷۸,۶۷۸	۵۳,۸۶۲,۰۵۶	۵۶,۶۹۷,۰۰۳	۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳	.	
۴۳	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۶۰۰,۲۶۶,۰۳۴
۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۵۷۸,۹۴۹
۴۵	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۴۸,۳۳۳	۱۳,۷۴۰,۸۴۸,۵۹۸	۱۴,۹۲۲,۴۶۷,۶۲۳	۶۵,۲۶۸,۹۵۰	۲۴,۲۴۸,۸۱۷	(۱,۲۷۱,۱۳۶,۷۹۲)	۲,۲۴۴,۲۲۸,۷۹۶	
۴۶	کارخانجات داروپخش	۱۶۳,۷۴۲	۲,۱۶۱,۳۹۷,۴۱۸	۹۰۹,۸۵۶,۶۳۴	۱۰,۲۶۶,۶۰۰	۱۰,۸۰۶,۹۸۷	۱,۲۳۰,۴۶۷,۱۹۷	.	
۴۷	کالسیمین	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۱۴۲,۲۸۰	۱,۴۰۱,۸۹۲,۴۹۷	۶۶۰۷,۹۱۲	۶,۹۵۵,۷۱۱	(۲۴,۳۱۳,۸۴۰)	۷۹۷,۴۶۱,۷۳۵	
۴۸	کربن ایران	.	.	.	.	.	.	۱۵۸,۵۶۴,۴۵۱
۴۹	کشاورزی و دامپروری بینالود	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۴۷۱
۵۰	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۶۶,۲۲۵
۵۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۰,۷۹۰,۷۳۴	۱۳,۱۸۹,۳۹۷,۷۷۰	۵۸,۲۳۸,۶۸۶	۱۸,۹۹۸,۴۲۲	(۱,۰۰۵,۸۴۴,۱۴۴)	.	
۵۲	کشت و دامداری فکا	۳۲۸,۰۰۰	۳,۵۰۸,۴۱۶,۵۰۰	۲,۹۸۵,۴۴۳,۶۵۴	۱۶,۶۶۴,۸۷۴	۱۷,۵۴۲,۰۸۵	۴۸۸,۷۶۵,۸۸۷	.	
۵۳	گلوکوزان	۱۱۴,۰۰۰	۴,۱۹۶,۱۵۴,۷۲۴	۲,۰۲۴,۲۹۹,۳۵۸	۱۹,۹۳۱,۷۱۵	۲۰,۹۸۰,۷۷۱	۲,۱۳۰,۹۴۲,۸۸۰	.	
۵۴	گروه صنایع کاغذ پارس	۴۶۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۱۰۳,۰۳۷	۱,۸۷۳,۵۷۶,۷۴۷	۹,۶۵۲,۴۹۱	۱۰,۱۶۰,۵۱۵	۱۳۸,۷۱۳,۲۸۴	۱,۸۴۵,۰۴۰,۴۸۸	
۵۵	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۵۰,۷۷۰,۰۵۰
۵۶	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۱۰۴,۷۹۸,۵۸۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				۱۳۹۸.۰۴.۳۱	۱۳۹۷.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۰۰		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	۲۹۶,۶۷۵,۱۳	۲۹۶,۶۷۵,۱۱۳
۵۸	لیزینگ رایان ساییا	.	.	.	.	۱۵۹,۳۴۴,۵۱۴	۱۵۹,۳۴۴,۵۸۴
۵۹	مخابرات ایران	۱,۶۵۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۱۶۰,۲۲۶	۱۸,۱۰۷,۷۵۲	۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۶	۱۲۵,۹۶۷,۸۵	۱۲۵,۹۶۷,۸۱۵	
۶۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	۵۴۷,۷۰۶	۵۴۷,۷۰۶
۶۱	مدیریت انرژی امید تابان هور	۳,۴۱۹,۶۲۷	۱۳,۶۰۳,۰۳۴,۰۱۹	۶۴,۶۱۴,۱۹۹	۵,۵۴۳,۱۶۱,۹۶۳	.	.	
۶۲	معدنی املاح ایران	۱۲۹,۲۰۵	۳,۷۰۹,۶۵۴,۰۰۵	۱۷,۶۲۰,۸۴۵	۲,۳۹۸,۶۴۳,۷۸۶	۱۹۸,۲۲۹,۵۷	۸۷,۷۹۹,۱۴۶	
۶۳	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	۲۸,۲۲۲,۱۲۰	۲۸,۲۲۲,۱۲۶
۶۴	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	۴۹۳,۸۱۴,۳۴	.
۶۵	ملی صنایع مس ایران	۴,۰۶۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۷,۳۱۱,۰۴۵	۷۷,۲۶۹,۶۰۷	۱۷,۰۴۷,۶۳۹,۸۷۲	۱۱۹,۵۴۰,۹۲	۱۱۹,۵۴۰,۹۱۲	
۶۶	نفت سپاهان	.	.	.	.	۴۷۴,۷۲۶,۹۵	۴۷۴,۷۲۶,۹۵۰
۶۷	همکاران سیستم	.	.	.	.	۲۴,۳۹۶,۷۶۰	۲۴,۳۹۶,۷۶۶
			۱۸۰,۵۹۷,۸۴۵,۱۷۵	۸۶۶,۰۳۳,۲۹۸	۴۱۹,۷۴۹,۲۵۴	۴۰,۰۴۳,۷۹۳,۸۹	۶,۴۳۱,۹۴۶,۳۹۳	
			۱۸۶,۸۲۰,۹۴۸,۷۰۲	۴,۹۳۷,۳۲۰,۹۷۵	۳۰,۶۸۱,۵۷۰	۱۲۵,۹۶۷,۸۱۳	۱۲۵,۹۶۷,۸۱۳	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱						دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
		تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۴,۴۰۱	۱,۵۸۴,۴۰۱	۱,۵۸۴,۴۰۱
۲	لیزینگ رایان سایبا	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۳۵۶,۱۳۰)	(۳۳,۳۵۶,۱۳۰)	(۳۳,۳۵۶,۱۳۰)
۳	ح. کیمیدارو	۴۳۴,۰۰۰	۱,۱۶۱,۶۰۹,۰۳۱	۱,۶۱۹,۴۳۶,۳۸۸	۱,۶۸۰,۳۹۷	۱,۷۶۸,۷۳۴	(۴۶۱,۳۷۶,۳۸۸)	.	.	.
۴	ح. سبحان دارو	۲۲۲,۲۲۴	۳۶۴,۶۶۹,۵۸۴	۴۵۲,۳۸۱,۶۳۷	.	.	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)	.	.	.
۵	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۴۳,۹۸۲,۹۲۵	۴۳,۹۸۲,۹۲۷	۴۳,۹۸۲,۹۲۵
۶	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	(۷,۷۹۰,۳۸۲)	(۷,۷۹۰,۳۸۲)	(۷,۷۹۰,۳۸۲)
۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۷۶۱,۰۶۸,۳۰۲	۷۶۱,۰۶۸,۴۵۲	۷۶۱,۰۶۸,۳۰۲
۸	ح. شرکت بیمه اتکایی امین	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۰۰,۰۲۴	۶۴۵,۹۲۰	۱۳۶,۰۰۰	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)	.	.	.
۹	ح. کارخانجات داروپخش	۲۲۲,۷۴۸	۲,۸۵۹,۸۱۵,۶۱۵	۱,۰۱۹,۵۱۷,۵۸۰	۱۳,۵۸۴,۰۷۸	۱۴,۲۹۹,۰۷۹	۱,۸۱۲,۴۱۴,۸۷۸	.	.	.
		۴,۵۲۲,۰۹۴,۲۳۰	۳,۲۷۳,۱۳۵,۶۱۹	۱۵,۹۱۰,۲۹۵	۱۶,۲۰۳,۸۱۳	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۳	۷۶۵,۴۸۹,۲۶۸	۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷

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

ردیف	اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱						دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
		تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۵۹,۵۷۳)	(۵,۹۵۹,۵۷۳)	(۵,۹۵۹,۵۷۳)
۲	اجاره فولادکاوه کیش، سه ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۵,۳۸۸,۶۹۰	۵,۳۸۸,۶۹۰	۵,۳۸۸,۶۹۰
۳	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۵۷۷,۲۴۶	.	.	(۲,۵۷۷,۲۴۶)	(۱۳,۲۷۳,۸۳۰)	(۱۳,۲۷۳,۸۳۰)	
۴	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	.	.	.	.	.	.	۱,۰۹۹,۲۰۳	۱,۰۹۹,۲۰۳	۱,۰۹۹,۲۰۳
۵	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۹	۱,۳۹۹	۱,۳۹۹
۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۱۰-۹۷	۴,۷۲۷	۴,۵۶۰,۶۰۹,۶۰۰	۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳	۳,۳۰۶,۴۴۲	.	۱۳,۲۲۶,۰۰۵	.	.	
۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۲۴-۹۷	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۳,۴۹۴,۵۰۰	.	.	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	.	.	
۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۷۳-۹۸	۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۹۹۸,۶۳۸,۶۳۴	۱۳,۱۰۹,۹۴۲	.	۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۲۴	.	.	
۹	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲-۹۸	۱,۰۲۸	۹۲۶,۲۲۸,۰۰۰	۸۲۳,۴۰۷,۷۳۸	۶۷۱,۵۱۳	.	۱۰۲,۱۴۸,۷۴۹	.	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱						
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱۰	صکوک اجاره مخابرات ۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱۱	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷	.	.	.	.	.	۵,۰۸۰,۹۷۲	۵,۰۸۰,۹۷۲
۱۲	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷	.	.	.	.	.	۲۷,۳۲۴,۶۹۴	۲۷,۳۲۴,۶۹۴
۱۳	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷	۳,۱۶۷	۳,۱۴۶,۵۷۱,۰۰۰	۳,۰۷۳,۶۰۲,۳۷۱	۱,۷۹۷,۶۸۹	.	۱۶۳,۱۸۱,۹۷۷	۱۶۳,۱۸۱,۹۷۷
۱۴	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸	.	.	.	.	.	.	.
۱۵	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۸	۲۲,۶۹۶	۲۱,۳۷۴,۵۳۹,۶۰۰	۱۹,۵۴۰,۳۳۵,۵۶۹	۱۵,۴۹۶,۵۳۹	.	۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲	.
۱۶	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸	۱۳۸	۱۳۲,۵۶۱,۵۹۶	۱۲۶,۵۵۵,۰۲۳	۹۶,۱۰۳	.	۵,۹۱۰,۴۷۰	.
۱۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۷	۲۱,۰۲۰	۲۰,۷۹۲,۲۵۲,۰۵۵	۲۰,۴۵۹,۹۹۳,۴۶۳	۱۲,۵۲۲,۳۸۲	.	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	.
۱۹	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۴۰۹	۱,۴۰۹,۴۵۳,۹۱۱	۱,۴۰۹,۳۸۹,۳۸۲	۱,۰۲۱,۸۲۷	.	(۹۵۷,۱۹۸)	.
۲۰	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷-۹۸	۳,۶۷۵	۳,۳۷۰,۱۵۸,۷۵۰	۳,۲۲۹,۱۹۲,۵۶۶	۲,۴۴۳,۳۶۱	.	۱۳۸,۵۲۲,۸۲۳	.
۲۱	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۷-۹۸	۳۰۰	۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۸۳,۱۳۴	۲۰۶,۱۶۴	.	۳۱,۳۸۰,۷۰۲	.
۲۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸	۷,۰۰۰	۶,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۱,۹۳۵,۱۸۴	۴,۵۲۶,۹۰۰	.	۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶	.
			۸۸,۰۲۳,۴۲۴,۵۱۲	۸۴,۱۰۵,۹۸۱,۸۶۳	۵۵,۱۹۸,۸۶۲	۰	۳,۸۶۲,۲۴۳,۷۸۷	۳۳۴,۲۱۱,۸۴۶
							۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸	۲,۳۰۷,۸۷۸,۲۷۶	۶۳,۹۳۱,۵۸۵,۱۳۶	۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	(۹۶,۰۷۸,۶۶۶)	(۹۶,۳۳۲,۵۴۰)	۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶	(۵,۴۰۸,۱۹۱)	۲۲,۵۸۵,۱۴۷	۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴	۲,۲۰۶,۳۹۱,۳۱۹	۶۳,۸۵۷,۸۳۷,۷۴۳	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۷
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	باما
۲	بانک ملت	۳,۷۶۷,۳۴۳	۱۵,۷۸۵,۱۶۷,۱۷۰	۹,۵۶۶,۴۶۸,۷۹۷	۷۴,۹۷۹,۵۴۴	۷۸,۹۲۵,۸۳۶	۶,۰۶۴,۷۹۲,۹۹۳	.	.	۱,۲۶۱,۶۴۱,۴۶۹
۳	پالایش نفت اصفهان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۲,۴۰۱,۲۶۱	۷۰,۸۱۷,۲۵۰	۷۴,۵۵۵,۰۰۰	۴۸۳,۲۱۶,۴۸۹	(۸۳,۲۵۲,۴۴۲)	.	۱۱,۰۵۳,۱۷۶,۶۴۴
۴	پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۲,۴۲۵,۴۸۲	۳۰,۱۶۲,۵۰۰	۳۱,۷۵۰,۰۰۰	۹۹۵,۶۶۲,۰۱۸	.	.	.
۵	پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۸,۰۸۱,۸۲۲	۴۶,۶۴۵,۰۰۰	۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۶,۱۷۳,۱۷۸	.	.	.
۶	پتروشیمی پارس	۲۵۷,۲۵۵	۱۱,۲۴۹,۲۴۴,۴۰۵	۱۰,۰۳۴,۱۳۶,۶۹۴	۵۳,۴۳۳,۹۱۱	۵۶,۳۴۶,۲۲۲	۱,۱۰۵,۴۲۷,۵۷۸	.	.	۵,۴۹۲,۷۵۷,۰۳۲
۷	پتروشیمی پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۲,۸۹۷,۵۳۷	۵۵,۲۶۱,۵۰۰	۵۸,۱۷۰,۰۰۰	(۸۲,۳۲۹,۰۲۷)	.	.	۹,۲۵۸,۵۴۴,۳۶۲
۸	پتروشیمی جم	۸۰۸,۰۴۴,۰۰۲	.	.
۹	پتروشیمی زاگرس	۱۹۰,۰۰۰	۱۲,۳۴۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۷,۹۹۵,۵۱۱	۵۸,۱۷۱,۵۴۰	۶۱,۲۳۳,۲۰۰	(۱,۳۶۰,۷۶۰,۲۵۱)	۵,۳۴۸,۶۸۸	۵,۰۳۵,۲۰۳,۶۶۰	
۱۰	پتروشیمی فناوریان	۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۵,۰۱۳,۶۵۰	۵۰,۴۲۲,۲۰۰	۵۳,۰۷۶,۰۰۰	۴۳۶,۶۸۸,۱۵۰	۵۹,۹۵۹,۱۱۸	۵,۴۵۸,۰۱۲,۷۸۶	
۱۱	پتروشیمی مبین	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۵,۱۲۰,۰۹۴	۷۵,۸۱۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۰,۷۳۰,۰۹۴)	۹۵۹,۱۵۵,۶۵۱	۲۰,۰۴۳,۲۹۵,۹۵۴	
۱۲	تراکتورسازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۶۰,۷۵۰	۴۸,۴۸۵,۰۰۰	۵,۶۲۵,۴۵۴,۲۵۰	۷۶,۲۴۹,۲۴۸	۱,۷۶۱,۸۱۰,۷۴۸	
۱۳	توسعه معادن روی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۰,۸۲۱,۷۸۱	۵۷,۹۰۴,۴۰۰	۶۰,۹۵۲,۰۰۰	۲,۸۶۰,۷۲۱,۸۱۹	(۱۹۶,۰۸۱,۴۷)	۱,۵۸۱,۴۳۷,۱۶۰	
۱۴	سیمان ارومیه	۶۵,۶۵۳,۹۶۵	.	.
۱۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۳,۸۵۶,۵۸۴	۵۲,۵۵۴,۰۰۰	۵۵,۳۲۰,۰۰۰	۸۹۲,۲۶۹,۴۱۶	.	۴,۹۱۶,۷۶۳,۸۴۱	
۱۶	سیحان دارو	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۵۱,۸۱۸	۳۹۲,۰۷۳,۱۶۶
۱۷	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۳۴,۱۷۸,۶۲۵	۳۵,۹۷۷,۵۰۰	(۲۱۴,۳۵۷,۱۴۲)	.	.	
۱۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۶,۸۵۹,۳۳۹	۲۴,۸۶۶,۲۵۰	۲۶,۱۷۵,۰۰۰	۱,۳۱۷,۰۹۹,۵۱۱	.	.	
۱۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۲,۹۲۹,۲۰۶	۳۵,۲۶۸,۷۵۰	۳۷,۱۲۵,۰۰۰	۲,۲۷۹,۶۷۷,۰۴۴	۱۱۳,۸۷۶,۸۸۹	۵۵۵,۶۵۵,۴۰۴	
۲۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین	(۳۴۶,۳۸۹,۴۴۲)	.	.
۲۱	سرمایه گذاری سپه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۹,۱۰۰,۷۴۳	۳۹,۱۸۷,۵۰۰	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۴۶۱,۷۵۷	(۹۳,۳۹۹,۳۴۷)	۳,۱۴۶,۵۲۷,۲۵۷	
۲۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۷,۲۶۲,۵۶۱	۷۲,۱۰۵,۰۰۰	۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۴,۷۳۲,۴۳۹	.	۶,۲۱۴,۵۹۵,۰۳۴	
۲۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۲,۲۴۰,۵۲۶	۳۴,۷۴۱,۵۰۰	۳۶,۵۷۰,۰۰۰	۱,۸۱۳,۰۴۴۷,۹۷۴	.	.	
۲۴	سکه تمام بهار تحویل (روزه سامان)	۹۰	۳۸۶,۹۹۹,۲۸۰	۴۵۹,۵۲۳,۶۲۱	۴۸۳,۷۴۹	.	(۷۳,۰۰۸,۰۹۰)	.	.	
۲۵	سکه تمام بهار تحویل (روزه صادرات)	۵۰۰	۲,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۳,۱۷۷,۴۸۶	۲,۶۷۸,۱۲۵	.	(۴۱۳,۳۵۵,۶۱۱)	.	.	
۲۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۷۴,۱۵۷,۹۲۷)	.
۲۷	شرکت بیمه اتکالی امین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۴,۷۰۰,۰۴۱	۳۱,۲۵۵,۰۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۱۴۴,۹۵۹	.	۱,۰۹۷,۶۰۲,۷۰۲	
۲۸	شرکت پتروشیمی خراسان	۵۸۰,۰۰۰	۹,۴۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۵۱,۴۰۰	۴۷,۲۱۲,۰۰۰	۴,۸۵۲,۴۳۶,۶۰۰	۵۳۹,۸۹۹,۰۳۳	۳,۹۴۹,۰۰۳,۵۱۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹	فولاد امیرکبیرکاشان	۶۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۹,۸۶۹,۶۶۵	۴۰,۲۳۶,۳۰۰	۴۲,۳۵۴,۰۰۰	۸۳۸,۳۴۰,۰۳۵	۰	
۳۰	فولاد خوزستان	۹۴۰,۰۰۰	۷,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۹,۰۹۴,۴۳۸	۳۶,۶۱۳,۰۰۰	۳۸,۵۴۰,۰۰۰	(۱۵۶,۲۴۷,۴۳۸)	۰	
۳۱	فولاد آلیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۵,۰۱۲,۵۴۹)	۰	
۳۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۶۱۱۹)	
۳۳	فولاد مبارکه اصفهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۲,۱۹۸,۱۷۷	۱۵۶,۵۶۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۶,۴۴۱,۱۲۳	۲,۵۷۰,۸۳۷,۸۳۵	
۳۴	کارخانجات داروپخش	۹۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۸,۸۱۵,۴۶۹	۵۷,۳۹۹,۰۰۰	۶۰,۴۲۰,۰۰۰	۶,۶۸۷,۳۶۵,۵۳۱	۰	
۳۵	کالسیمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۰,۵۴۵,۰۰۳	۶۹,۳۳۱,۲۵۰	۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۴,۱۵۲,۳۴۸,۷۴۷	۰	
۳۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۳,۹۵۳,۱۳۸	۵۰,۵۵۹,۰۰۰	۵۳,۲۲۰,۰۰۰	۶۲۶,۲۶۷,۸۶۲	۰	
۳۷	کیمیدارو	۳۴۱,۰۰۰	۲,۳۰۹,۲۵۲,۰۰۰	۱,۱۴۸,۸۲۹,۰۰۰	۱۰,۹۶۸,۹۴۷	۱۱,۵۴۶,۲۶۰	۱,۱۳۷,۹۰۷,۷۹۳	(۴۷۶,۳۱۹,۴۵۹)	
۳۸	گلوکوزان	۲۶۶,۰۰۰	۹,۰۴۳,۲۳۴,۰۰۰	۴,۷۲۳,۳۶۵,۱۶۵	۴۲,۹۵۷,۷۳۷	۴۵,۲۱۸,۶۷۰	۴,۲۳۲,۱۹۲,۴۲۸	۰	
۳۹	گروه صنایع کاغذ پارس	۳۶۳,۶۳۷	۱,۷۹۳,۰۹۴,۰۴۹	۱,۲۸۲,۱۷۲,۷۵۳	۸,۵۱۷,۱۹۷	۸,۹۶۵,۴۷۰	۴۹۳,۴۳۸,۶۲۹	۱۶۴,۸۹۶,۰۰۹	
۴۰	گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۸,۹۳۳,۶۳۵)	
۴۱	مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۶,۶۴۷,۶۵۳)	
۴۲	مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴۳	معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۶۲۳,۹۸۸	
۴۴	ملی صنایع مس ایران	۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۰,۷۹۲,۶۲۸	۱۷۰,۶۷۵,۱۰۰	۱۷۹,۶۵۸,۰۰۰	۷,۴۰۰,۴۷۴,۲۷۲	(۷۰۹,۸۵۵,۷۷۴)	
۴۵	همکاران سیستم	۱,۳۹۹,۱۹۵	۸,۷۹۵,۵۵۰,۱۵۰	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۳۲	۴۱,۷۷۸,۸۶۳	۴۳,۹۷۷,۷۵۱	۱,۸۶۱,۱۹۰,۲۰۴	۳۹۴,۴۱۰,۱۳۳	
			۳۵۴,۹۸۹,۰۸۱,۰۵۴	۲۸۷,۶۱۷,۸۵۳,۱۲۱	۱,۶۷۷,۳۴۴,۸۸۸	۱,۷۶۲,۲۹۷,۹۰۹	۶۳,۹۳۱,۵۸۵,۱۳۶	۲,۳۰۷,۸۷۸,۲۷۶	
								۱۲۲,۱۸۶۷۶۰,۹۵۸	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته			
۱	یاما	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	
۲	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	ریال	ریال
۳	سبحان دارو	.	.	۹۶,۳۳۲,۵۴۰	.	.	.	(۹۶,۰۷۸,۶۶۶)	۵۹۱,۳۹۰,۳۸۹	
				۹۶,۳۳۲,۵۴۰	.	.	(۹۶,۳۳۲,۵۴۰)	(۹۶,۰۷۸,۶۶۶)	۱۸۵,۰۴۴,۵۹۱	
					.	.	(۹۶,۳۳۲,۵۴۰)	(۹۶,۰۷۸,۶۶۶)	۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	

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

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته			
۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸-۶۲۷	۱۳,۰۰۰	۱۲,۵۹۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۸,۱۲۷,۹۴۶	۹,۱۳۱,۴۱۱	.	۷,۷۹۰,۶۴۳	.	ریال	
۲	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷-۱۰	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۵,۸۹۹,۴۰۱
۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸-۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۵۶,۵۹۵,۳۸۱
۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷-۹۲۶	.	.	.	.	.	.	.	(۲۴۰,۲۲۰)
۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷-۹۲۰	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۹,۶۹۵,۴۹۶
۶	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۷۰۸,۸۸۲)
۷	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	(۵,۴۰۸,۲۹۱)	.
۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸-۸۲۰	۲,۰۰۰	۱,۸۸۱,۵۱۰,۰۰۰	۱,۸۶۵,۳۵۱,۴۰۱	۱,۳۶۴,۰۹۵	.	۱۴,۷۹۴,۵۰۴	.	.	
				۱۴,۴۴۳,۴۷۹,۳۴۷	۱۰,۴۹۵,۵۰۶	.	۲۲,۵۸۵,۱۴۷	(۵,۴۰۸,۲۹۱)	۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 نه ماهه منتهی به	
								۱۳۹۸.۰۴.۳۱	۱۳۹۷.۰۴.۳۱
						خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۴۹,۲۰۹,۶۲۴	۱,۴۴۹,۱۶۳,۱۸۰
۲	شرکت پاما	.	.	.	.	.	.	۱۱۱,۶۲۸,۶۴۸	۱۱۴,۳۸۷,۳۳۵
۳	شرکت بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	۳۹۴,۲۷۳,۹۱۲	۳۱۲,۸۱۷,۲۰۰
۴	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۳۹۷,۸۱۲)	۲۳۱,۶۰۹,۸۷۱	۲۴۴,۸۴۴,۷۲۰
۵	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۶	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	.	.	.	.	.	.	۴۱۹,۱۳۸,۷۵۶	۴۴۳,۵۴۴,۳۰۴
۷	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۵۸۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۵۵۹,۸۰۹)	۱,۳۶۷,۴۴۰,۱۹۱	۵۵۹,۹۹۸,۶۰۰
۸	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۵۰۱,۶۱۸
۹	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۲۸۳,۸۳۷)	۲,۴۵۵,۷۱۶,۱۶۳	۵۴۹,۱۲۵,۰۰۰
۱۰	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۵,۲۲۹,۱۴۲)	۲,۴۴۴,۷۷۰,۸۵۸	۱,۹۶۷,۱۷۵,۰۰۰
۱۱	پتروشیمی مبین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲۵۷,۳۵۵	۹,۲۰۰	۲,۳۹۳,۴۰۱,۵۰۰	(۴۸,۱۸۹,۲۹۲)	۲,۳۴۵,۲۱۲,۲۰۸	.
۱۲	شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۱۵,۱۱۲)	۶۷۱,۳۸۴,۸۸۸	.
۱۳	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۳,۱۹۳,۳۹۶)	۸۱۷,۸۰۶,۶۰۴	۵۴,۵۷۹,۳۴۹
۱۴	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۲۰۵,۹۵۵)	۷۶۰,۷۹۴,۰۴۵	۳۸۴,۲۱۰,۵۲۶
۱۵	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۵۲,۹۰۹)	۱,۰۶۶,۸۴۷,۰۹۱	.
۱۶	شرکت سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	.	۳۶۱,۲۰۷,۵۲۸
۱۷	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵,۴۱۳,۴۵۶)	۲۹۲,۰۸۶,۵۴۴	۹۲,۱۲۳,۳۱۷
۱۸	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	.	۳۸,۹۸۰,۷۶۷
۱۹	شرکت سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۹۷,۹۸۱)	۵۸۹,۵۰۲,۰۱۹	.
۲۰	شرکت فولاد امیرکبیرکاشان	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۴۵۴,۴۹۲)	۲,۰۵۷,۵۴۵,۵۰۸	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۰,۳۳۶,۳۳۲
۲۲	شرکت فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۵۹,۵۱۵,۹۲۴
۲۳	شرکت کرین ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۶	۳۳۱,۰۰۰	۷۰۰	۲۲۸,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۱۳۳,۰۷۹)	۲۳۲,۵۶۶,۹۲۱	۳۱۷,۹۱۸,۴۶۳
۲۴	شرکت کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	.	۴۰۴,۷۷۱,۱۱۵
۲۵	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱,۱۱۳,۷۲۲	۱,۶۵۰	۱,۸۱۷,۶۷۴,۳۰۰	(۲۰۴,۶۸۳,۱۳۹)	۱,۶۱۳,۹۹۱,۱۶۱	.
۲۶	شرکت کارخانجات داروپخش	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۷۲۲,۰۸۴)	۹۹۶,۲۷۷,۹۱۶	.
۲۷	شرکت کالسیمن	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰
۲۸	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۴۴۷,۲۹۳,۶۱۸
۲۹	شرکت گروه بهمن	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۴۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۲,۸۳۳)	۴۴,۰۹۷,۱۷۷	.
۳۰	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۶۲۰,۸۷۶,۲۸۹
۳۲	شرکت صنعتی بهشهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰
۳۳	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۷۰۹,۰۴۶)	۱,۰۸۴,۲۹۰,۹۵۴	۱۴۲,۴۸۵,۳۶۱
۳۴	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۸۰۰,۴۰۰
۳۵	شرکت معدنی اصلاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲۶۲,۶۷۳,۵۵۰
۳۶	همکاران سیستم	۱۳۹۸/۰۲/۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۲۹۹,۱۹۵	۶۰۰	۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	.	۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	۲۶۲,۶۷۳,۵۵۰
						۲۸,۰۷۱,۷۹۲,۸۰۰	(۲,۰۰۱,۱۴۳,۳۷۴)	۲۶,۰۷۰,۶۴۹,۴۳۶	۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸
								۹,۷۲۹,۴۰۸,۲۱۵	۹,۷۲۹,۴۰۸,۲۱۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶	۳۱۶,۵۲۲,۹۱۵	۲۵۹,۳۰۸,۲۴۶	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵	۱۴۵,۷۲۹,۰۲۱	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	۴۶۲,۲۵۱,۹۳۶	۴۰۵,۱۸۷,۶۴۰	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به				تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۴.۳۱								
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵,۳۱۱,۴۲۲	۲۵,۳۱۱,۴۲۲	۰	۱۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۹۷۰۴۱۳	۱۸۵	۰	
۴۴,۰۶۸,۱۲۸	۴۴,۰۶۸,۱۲۸	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سود اوراق مشارکت اجاره فولادکاهه جنوب کیش	۲۰	۰	
۲۸,۴۱۹,۹۶۸	۲۸,۴۱۹,۹۶۸	۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۲۱	۰	
۱۷۹,۱۸۴,۸۰۵	۱۶۴,۹۴۵,۰۹۴	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۳	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ماهه ۲۰ درصد	۲۰	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۳	
۱۱,۴۶۶,۱۷۷	۱۱,۴۶۶,۱۷۷	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)	۲۰	۰	
۴۱,۰۰۵,۲۹۰	-	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۲۱	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	
۴۲,۳۱۲,۱۲۶	۴۲,۳۱۲,۱۲۶	-	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۶	۰	
۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶	۳۱۶,۵۲۲,۹۱۵	۲۵۹,۳۰۸,۲۴۶					سود خالص			

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به				تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۴.۳۱							
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۸,۷۲۶	۸,۴۷۸	۰	۱۰	۱۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۸,۴۷۸	
۵۲۲,۰۴۵,۰۵۶	۱۴۵,۷۲۳,۲۱۲	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴	۱۰	۱۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۴۵,۷۲۳,۲۱۲	
۵۲۲,۰۵۳,۷۸۲	۱۴۵,۷۳۱,۶۹۰	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴						۱۴۵,۷۳۱,۶۹۰	
(۲۰,۸۳۷)	(۲,۶۶۹)	-						(۲,۶۶۹)	
۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵	۱۴۵,۷۲۹,۰۲۱	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴						۱۴۵,۷۲۹,۰۲۱	

هزینه تنزیل سودخالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴۰,۵۰۶,۱۳۷	۱۴۰,۵۰۶,۱۳۷	۲۴۰,۳۲۳,۰۳۸
۳۶۱۶	۳۶۱۶	۲۰,۸۳۷
۲۵۶,۶۲۱,۰۹۴	۲۳۱,۵۴۱,۴۲۱	۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱
۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۳۷۲,۰۵۱,۱۷۴	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 منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۷۱۵,۳۱۵,۰۸۳	۱,۳۸۹,۳۰۸,۴۴۳	۴,۳۰۱,۱۷۸,۹۰۸
۲۳۳,۲۲۲,۳۱۳	۱۵۹,۸۱۲,۷۰۷	۲۲۴,۳۸۳,۳۴۱
۱,۵۰۳,۹۵۷,۵۸۴	۷۴۹,۱۹۳,۲۵۰	۲,۳۷۹,۶۴۸,۳۳۲
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۰۴,۷۱۲,۴۲۶	۱۰۴,۷۱۲,۴۲۶
۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰	۲,۴۰۳,۰۲۶,۸۲۶	۷,۰۰۹,۹۲۳,۰۰۷

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۹۰,۱۵۷,۳۲۳	۳۶۳,۷۷۷,۱۰۷	۴۰۰,۳۳۳,۵۴۴
۱۵,۳۸۵,۲۴۹	۵۹,۶۹۵	۷۱,۴۰۵,۲۳۹
۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰	۴۵۷,۰۹۳,۱۸۲	۱۰۲,۱۳۴,۲۷۴
.	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۸۲۶,۰۰۰
۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲	۸۲۰,۹۲۹,۹۸۴	۶۱۴,۶۹۹,۱۵۷

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

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹۹,۰۲۰,۶۶۰,۰۰۰	.	۴۸,۳۹۹,۱۸۰,۰۰۰
(۱۲۷,۷۸۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۳۸۴,۵۶۰,۰۰۰)
۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰	(۱۰,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۹۸۵,۳۸۰,۰۰۰)

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد و فاقد هر گونه اوراق تبعی می باشد.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۹.۲۷٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
		سهام عادی	۲,۱۴۹,۹۹۹	۲۰.۱۴٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۷۷۴,۹۰۰	۱۶.۶۳٪
			۴,۹۵۴,۸۹۹	۴۶.۴۲٪

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)	۴,۳۰۱,۱۷۸,۹۰۸	(۱,۹۹۱,۴۰۴,۷۸۳)
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	خرید و فروش سهام	۸۴۰,۹۱۲,۶۰۳,۱۶۱	۴,۱۵۲,۳۷۶,۹۲۲
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۲۴,۳۸۳,۳۴۱	(۹۱,۳۳۲,۷۹۷)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲,۳۷۹,۶۴۸,۳۳۲	(۱,۰۶۱,۷۶۴,۷۵۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۰۴,۷۱۲,۴۲۶	(۳۵,۶۷۱,۲۶۶)

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.