

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه 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	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
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 ۱۳۹۸/۰۸/۲۲ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

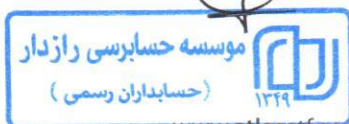
مدیر صندوق

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

حجت اله نصرتیان ثابت

متولی صندوق

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمدزاده

انتخاب مفید  
امضا  
مدیریت داراییwww.atlasetf.com  
funds@emofid.comتهران، خیابان کریم خان زند، ابتدای قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کدپستی: ۱۵۸۹۹ ۱۴۵۱۴  
تلفن (خط ویژه): ۸۷۰۰۰ نامبر: ۸۱۹۰۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷،۰۷،۳۰	۱۳۹۸،۰۷،۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۷۳،۳۴۸،۱۸۵،۸۹۵	۳۹۵،۸۸۵،۵۸۹،۲۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸،۵۱۳،۰۱۳،۸۲۲	۶۸،۵۱۱،۹۳۱،۸۶۹	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب
۴،۹۴۹،۹۴۶،۵۲۵	۱۰،۷۹۳،۵۳۵،۱۹۷	۷	حسابهای دریافتی
۱۸۶،۰۴۴،۴۳۷	۹۱،۲۰۶،۸۱۱	۸	سایر داراییها
۱۰،۴۴۰،۸۳۱،۹۸۳	۷۷،۴۱۱،۴۲۲،۱۷۷	۹	موجودی نقد
۵،۲۲۸،۶۷۷،۰۸۵	۲،۵۱۰،۶۷۶،۷۵۲	۱۰	جاری کارگزاران
۴۲۲،۶۶۶،۶۹۹،۷۴۷	۵۵۵،۲۰۴،۳۶۲،۰۹۱		جمع داراییها
			بدهی ها
۲،۹۹۴،۹۲۱،۶۳۱	۶،۵۴۳،۲۰۸،۴۹۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵،۲۸۴،۳۷۰،۰۰۰	.	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۳۹،۲۵۸،۶۰۸	۳۵۸،۷۳۶،۶۴۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸،۵۱۸،۵۵۰،۲۳۹	۶،۹۰۱،۹۴۵،۱۴۰		جمع بدهیها
۴۱۴،۱۴۸،۱۴۹،۵۰۸	۵۴۸،۳۰۲،۴۱۶،۹۵۱	۱۴	خالص داراییها
۱۴،۸۹۳،۹۲۴	۱۱،۸۵۳،۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۷،۸۰۷	۴۶،۲۵۵		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



۲

انتخاب مفید  
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰		
ریال	ریال		
۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵	۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴	۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸	۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۱۷	سود سهام
۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۱۹	سایر درآمدها
۱۷۷,۸۷۵,۹۰۵,۵۴۵	۱۹۷,۵۴۷,۵۷۱,۰۱۱		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰)	(۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲)	(۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۵,۷۰۹,۱۶۹,۵۹۲)	(۱۱,۲۱۲,۳۸۳,۵۶۸)		جمع هزینه‌ها
۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳	۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳		سود خالص
۱۱۳.۸۳%	۵۲.۰۶%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۲.۴۹%	۳۴.۳۳%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص

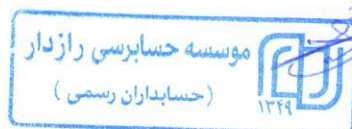
بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

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



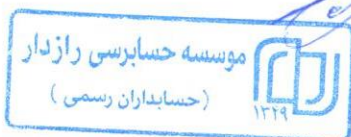
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائها

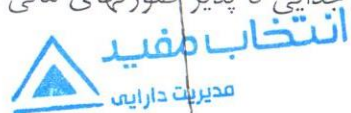
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارائها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷،۰۷،۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸،۰۷،۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود خالص تعدیلات
۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰	
(۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۰,۰۰۰)	(۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۵۰,۰۰۰)	
۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳	.	۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳	.	
۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰	.	(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)	.	
<b>۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸</b>	<b>۱۴,۸۹۳,۹۲۴</b>	<b>۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱</b>	<b>۱۱,۸۵۳,۹۲۴</b>	۲۲ خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



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



۴



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مال منتهی به ۳۰ مهر 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](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

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مال منتهی به ۳۰ مهر 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

**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

#### ۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مال منتهی به ۳۰ مهر 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. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

## ۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۳-۳- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۳۰ مهر 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 تاسیس 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 تاسیس 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 تاسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	هزینه های تاسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق 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 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

سال مال منتهی به ۳۰ مهر 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 چهارم قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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،۰۷،۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال		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	۱۷.۰۹٪	۶۰,۵۲۳,۷۲۹,۵۲۰	۹۴,۸۸۱,۷۹۷,۲۱۸	محصولات شیمیایی
۱.۶۲٪	۴,۴۴۲,۳۲۷,۰۳۶	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۳۲	۰.۰۰٪	.	.	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰.۰۰٪	.	.	۱.۶۲٪	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳.۶۰٪	۸,۷۷۳,۹۰۴,۷۱۲	۱۵,۲۳۵,۸۸۷,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۲۷٪	۱۱,۸۳۱,۰۴۲,۴۹۲	۱۸,۰۴۵,۶۳۷,۵۰۰	۴.۸۹٪	۱۳,۶۵۸,۱۱۸,۶۲۵	۲۷,۱۵۲,۶۵۵,۰۰۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۶۰٪	۳,۳۸۷,۶۴۵,۹۶۴	۳,۳۲۳,۲۷۹,۰۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۱.۳۱٪	۴,۳۸۰,۷۳۴,۰۶۲	۵,۵۲۶,۰۶۷,۰۴۶	۳.۷۵٪	۴,۸۷۳,۰۶۵,۲۵۱	۲۰,۸۰۸,۶۳۴,۱۶۱	مواد و محصولات دارویی
۲۳.۸۳٪	۶۸,۶۴۱,۰۷۴,۱۳۹	۱۰۰,۷۱۵,۵۳۶,۵۰۰	۱۹.۰۱٪	۵۸,۵۴۱,۶۰۸,۲۴۹	۱۰۵,۵۳۴,۲۴۹,۹۳۵	فلزات اساسی
۴.۴۲٪	۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹	۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰	۳.۳۶٪	۵,۷۸۷,۶۰۶,۳۶۱	۱۸,۶۷۱,۸۷۶,۷۳۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۷۹٪	۴,۶۹۹,۷۳۸,۷۴۱	۷,۵۴۵,۳۵۷,۶۸۲	۲.۴۹٪	۷,۷۰۸,۴۵۶,۴۸۰	۱۳,۸۴۷,۶۵۶,۰۰۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	.	.	۳.۶۱٪	۱۹,۵۳۵,۹۹۹,۵۴۴	۲۰,۰۶۰,۸۸۰,۶۰۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۱.۰۲٪	۲۴,۹۹۲,۸۸۱,۴۱۱	۴۶,۵۸۶,۹۷۵,۷۰۰	۳.۳۸٪	۹,۱۵۵,۴۴۵,۸۰۹	۱۸,۷۶۵,۸۳۱,۶۵۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	.	.	۰.۹۳٪	۲,۲۱۹,۶۲۶,۴۸۶	۵,۱۶۱,۶۷۸,۱۲۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۴۴٪	۳,۷۵۹,۶۲۵,۷۹۶	۶,۰۹۶,۲۴۳,۸۷۵	۳.۶۳٪	۶,۴۹۳,۷۰۷,۳۹۴	۲۰,۱۴۷,۳۲۹,۴۲۵	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۷۶٪	۶,۳۵۹,۲۷۲,۲۹۸	۷,۴۵۶,۸۷۵,۰۰۰	۲.۶۲٪	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۱۴,۵۳۶,۸۷۰,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۷۵٪	۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱	۳,۱۵۵,۷۴۹,۵۰۰	۰.۰۰٪	.	.	محصولات کاغذی
۲.۹۲٪	۹,۲۰۶,۷۳۳,۴۸۴	۱۲,۳۵۳,۲۶۰,۷۳۸	۲.۲۳٪	۸,۱۵۴,۵۱۶,۱۵۵	۱۲,۳۸۰,۳۰۲,۵۶۲	سرمایه گذاریها
۵.۰۷٪	۲۲,۴۰۱,۹۰۲,۵۴۲	۲۱,۴۱۴,۸۵۲,۴۷۵	۲.۰۹٪	۱۰,۳۰۴,۶۷۰,۶۲۹	۱۱,۶۱۵,۶۳۲,۵۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۸.۳۳٪	۲۴۸,۶۷۸,۳۷۴,۸۴۴	۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵	۷۱.۳۰٪	۲۲۲,۵۹۰,۵۱۵,۳۲۴	۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۰۷.۳۰							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۰.۰۰٪	.	۰.۳۶٪	۱,۹۸۱,۵۶۲,۳۲۵	.	۱,۸۶۵,۳۵۱,۴۰۰	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	
۰.۰۰٪	.	۱.۵۷٪	۸,۷۴۳,۶۵۶,۲۴۴	.	۸,۳۳۶,۰۳۹,۲۴۳	.	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	
۰.۰۰٪	.	۸.۸۴٪	۴۹,۰۸۳,۰۲۸,۰۵۰	۶۱۸,۱۹۰,۵۵۰	۴۸,۱۸۴,۹۰۸,۷۵۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مرایحه پدیده شیمی قرن ۱-۹۹۰۷۰۱	
۰.۳۴٪	۱,۴۱۶,۴۱۴,۰۴۹	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اوراق اجاره شرکت مخبرات ایران	
۰.۰۰٪	.	۱.۵۷٪	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	.	۸,۵۵۶,۲۱۸,۷۶۴	.	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	اسنادخزانه-م۲بودجه۹۸-۹۹۰۴۳۰	
۱.۰۸٪	۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰	
۰.۰۴٪	۱۵۴,۶۲۳,۹۷۶	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م۵بودجه۹۶-۹۷۰۹۲۶	
۱.۶۳٪	۶,۸۶۹,۷۶۴,۷۰۹	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م۸بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱	
۳.۶۷٪	۱۵,۵۲۸,۱۳۳,۹۳۵	۰.۰۰٪	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م۱بودجه۹۷-۹۷۰۹۲۰	
۶.۷۵٪	۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲	۱۲.۳۴٪	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۶۱۸,۱۹۰,۵۵۰	۶۶,۹۴۲,۵۱۸,۱۵۷				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۰۷.۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۸۷۳,۸۹۳,۶۹۵	۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	(۴۲۴,۳۳۹,۱۰۳)	۲۵	۱۱,۲۱۷,۸۷۴,۳۰۰	۷-۱
۷۶۰,۵۲,۸۳۰	.	.	۱۰	.	
<u>۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵</u>	<u>۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷</u>	<u>(۴۲۴,۳۳۹,۱۰۳)</u>		<u>۱۱,۲۱۷,۸۷۴,۳۰۰</u>	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکتهای سرمایه گذاری پارس توشه، کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران، معدنی و صنعتی گل گهر، شرکت بیمه اتکایی امین و گروه صنایع کاغذ پارس پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.



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

**نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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.

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۹۱۰,۶۲۶	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۷۰۳,۲۵۲	۹۱,۲۰۷,۳۷۴
۱۰۲,۱۳۳,۸۱۱	۰	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	(۵۶۳)
<b>۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷</b>	<b>۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۶۳۹,۸۳۷,۶۲۶</b>	<b>۹۱,۲۰۶,۸۱۱</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	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۰	۰
۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳	۷۷,۴۱۰,۹۲۲,۱۷۷
<b>۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳</b>	<b>۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷</b>

بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر - ۴۹۶۶۶۶۶۶۵  
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴  
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۶۷۱,۱۸۳,۳۳۷,۳۱۱	۶۶۸,۴۶۵,۳۳۶,۹۷۸	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	کارگزاری مفید
۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۶۷۱,۱۸۳,۳۳۷,۳۱۱	۶۶۸,۴۶۵,۳۳۶,۹۷۸	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۰۷.۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۰۴,۳۳۷,۸۸۲	۴۰,۴۷۸,۱۲۰,۲۲	مدیر		
۱۳۵,۴۳۶,۳۴۴	۱۶۶۸,۴۹,۱۶۱	متولی		
۹۸۴,۱۹۸,۵۳۵	۲,۲۵۷,۵۸۸,۳۴۲	بازارگردان		
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۷۰,۹۵۸,۹۷۰	حسابرس		
۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱	۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰	۰
۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰	۰

بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸	۳۵۴,۱۱۱,۰۴۵
۰	۴,۶۲۵,۶۰۰
۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸	۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵

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		۱۳۹۸.۰۷.۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۸۶,۳۴۱,۶۳۲,۶۰۲	۱۳,۸۹۳,۹۲۴	۵۰۲,۰۴۷,۴۸۷,۶۱۷	۱۰,۸۵۳,۹۲۴
۲۷,۸۰۶,۵۱۶,۹۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۵۴,۹۲۹,۳۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۱۱,۸۵۳,۹۲۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹	۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۱۵-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵</u>	<u>۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴</u>		



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی 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)	
۴	بانک ملت	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۴,۰۰۰,۹۰۵	۱۵,۲۳۵,۸۸۶,۸۸۵	۱۳۸,۵۲۸,۷۰۵	۱۲۶,۸۷۳,۴۶۰	۱۳,۶۶۲,۷۱۱,۸۵۵	۵,۷۹۰,۴۲۵,۳۳۷	
۵	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	(۲۲۲,۷۲۳,۶۸۳)	
۶	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	۴۱۰,۴۶۱	
۷	پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۸,۶۶۹,۱۲۰	۴,۳۹۴,۵۸۴,۹۸۹	۱۹,۶۱۱,۱۴۴	۲۰,۶۴۳,۳۴۷	(۳۰۶,۱۷۰,۳۶۰)	۷,۶۵۱,۷۷۹,۱۳۲	
۸	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۲,۴۳۱,۱۲۱,۱۲۳	
۹	پالایش نفت شیراز	۶,۶۷۱	۲۷۶,۸۴۶,۵۰۰	۲۸۱,۴۵۴,۰۲۴	۱,۳۱۵,۰۱۷	۱,۳۸۴,۲۳۲	(۷,۳۰۶,۷۷۳)	.	
۱۰	پتروشیمی پارس	۴۱۲,۳۵۵	۱۷,۰۹۳,۴۷۰,۴۶۶	۱۸,۰۳۶,۰۵۸,۴۷۲	۸۱,۱۹۳,۹۷۳	۲۰,۹۵۸,۷۷۸	(۱,۰۴۴,۷۴۰,۷۵۷)	۹,۰۳۷,۹۳۵	
۱۱	پتروشیمی پردیس	۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۹۰,۲۹۰,۹۷۸	۱۷,۴۰۴,۳۴۶,۲۳۸	۸۳,۰۷۸,۷۸۹	۴۶,۷۱۳,۹۹۸	(۴۳,۸۴۸,۰۴۷)	۲,۵۹۹,۰۱۳,۹۷۸	
۱۲	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۳,۳۷۸,۸۹۸	
۱۳	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	۲۰۹,۵۸۸,۲۰۱	
۱۴	پتروشیمی خراسان	۸۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۰۸۰,۰۰۰	۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۱,۳۷۱	۷,۵۸۰,۴۰۰	۸۸۰,۸۹۸,۲۲۹	.	
۱۵	پتروشیمی زاگرس	۱۵,۰۰۰	۸۰۳,۲۸۱,۱۰۰	۱,۰۶۴,۸۴۱,۷۳۹	۳,۸۱۵,۵۸۲	۸۰۳,۲۸۱	(۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲)	۶۳,۱۶۶,۳۱۱	
۱۶	پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	۱,۶۰۲,۲۷۰,۶۱۲	
۱۷	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	۲۳۸,۴۴۲	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۷.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱۸	پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	۳۷,۹۲۶,۵۷۳	.
۱۹	پتروشیمی فناوران	۷۸,۰۰۰	۴,۶۳۹,۸۸۴,۱۵۱	۴,۹۱۱,۵۶۹,۱۳۹	۲۲,۰۳۹,۴۵۲	۴,۶۳۹,۸۸۵	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)	(۶۹,۴۳۸,۲۲۱)
۲۰	پتروشیمی مبین	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۴,۹۸۵,۵۵۸	۲۴,۸۱۶,۴۷۹,۹۰۶	۱۰۱,۶۲۶,۱۰۸	۲۸,۷۸۰,۹۱۸	(۳,۵۵۱,۹۰۱,۳۷۴)	۱,۲۶۴,۷۵۸,۴۹۸
۲۱	پخش هجرت	۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۴,۲۱۵,۲۱۸	۱۱,۰۰۴,۰۲۹,۰۱۰	۵۳,۸۳۷,۰۶۸	۵۶,۶۷۱,۰۶۷	۲۱۹,۶۷۸,۰۷۳	.
۲۲	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	(۱۱۷,۴۳۵,۰۴۵)
۲۳	تراکتورسازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۰,۲۴۶	۵,۴۹۵,۰۰۰	۶۹۰,۵۸۴,۷۵۴	۱۳۳,۹۰۲,۱۶۹
۲۴	توسعه معادن روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۱۵۵,۶۹۵	۴۸۴,۷۸۰,۰۹۴	۲,۴۹۹,۲۲۳	۲,۶۳۰,۷۷۷	۳۶,۲۴۵,۶۰۱	۱۳۹,۵۷۹,۲۶۰
۲۵	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)
۲۶	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)	.
۲۷	سبحان دارو	۵۰۸,۶۴۷	۲,۸۴۷,۰۷۵,۶۴۹	۱,۷۳۵,۶۸۰,۲۱۳	۱۳,۵۲۳,۵۰۲	۱۰,۹۹۷,۱۸۹	۱,۰۸۶,۸۷۴,۷۴۵	.
۲۸	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۹۷,۸۶۲)
۲۹	سرمایه گذاری دارویی تأمین	.	.	.	.	.	.	(۱۶۱,۲۶۰,۷۴۹)
۳۰	سرمایه گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۸۵۸
۳۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۲,۲۶۵,۹۰۱
۳۲	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	.
۳۳	سرمایه گذاری سپه	۲,۳۷۱,۶۸۳	۶,۲۴۸,۱۰۵,۰۹۲	۵,۴۵۴,۱۵۹,۹۹۵	۲۹,۶۷۸,۳۷۷	۱۶,۷۱۱,۶۶۰	۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰	.
۳۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۴۰۳,۶۱۵	۱۱,۶۵۸,۴۳۷,۲۳۶	۳,۶۱۸,۳۸۷,۷۵۳	۵۵,۳۷۷,۳۱۸	۵۸,۲۹۲,۱۹۰	۷,۹۲۶,۳۷۹,۹۷۵	.
۳۵	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
۳۶	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۱,۹۷۰,۶۹۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۳۷	سنگ آهن گهرزمین	۵۶۲,۰۸۲	۴,۱۵۸,۹۱۱,۳۳۵	۴,۸۹۵,۴۰۲,۳۸۳	۱۹,۷۵۴,۸۲۸	۴,۱۵۸,۹۰۸	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	۰
۳۸	سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۳,۳۰۳,۰۰۸
۳۹	سیمان ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۹,۲۰۲,۱۹۷
۴۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲۱,۶۵۵,۷۱۵)
۴۱	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
۴۲	شرکت پتروشیمی خراسان - نماد قدیمی	۵۸۰,۰۰۰	۴,۴۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۹,۳۹۴,۱۲۵	۰	۰	(۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵)	۷۶۹,۸۴۰,۵۰۶
۴۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۷,۰۸۳,۰۴۰)
۴۴	صنایع ماشینهای اداری ایران	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۶,۴۷۸,۶۷۸	۵۳,۸۶۲,۰۵۶	۵۶,۶۹۷,۰۰۳	۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳	۰
۴۵	صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۱۶,۴۹۱
۴۶	صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۶,۷۴۸,۷۵۰)
۴۷	فولاد آلیاژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۲۶۶,۰۳۴
۴۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۸,۹۴۹
۴۹	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۴۸,۲۳۳	۱۳,۷۴۰,۸۴۸,۵۹۸	۱۴,۹۲۲,۴۶۷,۶۲۳	۶۵,۲۶۸,۹۵۰	۲۴,۲۴۸,۸۱۷	(۱,۲۷۱,۱۳۶,۷۹۲)	۲,۲۴۴,۲۲۸,۷۹۶
۵۰	کارخانجات داروپخش	۴۴۶,۰۰۱	۹,۲۶۰,۱۹۳,۱۶۸	۲,۴۷۸,۲۷۰,۴۹۶	۴۳,۹۸۵,۳۷۸	۴۶,۳۰۰,۹۵۵	۶,۶۹۱,۶۳۶,۳۳۹	۰
۵۱	کالسیمین	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۱۴۲,۲۸۰	۱,۴۰۱,۸۹۲,۴۹۷	۶,۶۰۷,۹۱۲	۶,۹۵۵,۷۱۱	(۲۴,۳۱۳,۸۴۰)	۷۹۷,۴۶۱,۷۳۵
۵۲	کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۵۶۴,۴۵۱
۵۳	کشاورزی و دامپروری بینالود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۴۷۱
۵۴	کشت و دامداری فکا	۳۲۸,۰۰۰	۳,۵۰۸,۴۱۶,۵۰۰	۲,۹۸۵,۴۴۳,۶۵۴	۱۶,۶۶۴,۸۷۴	۱۷,۵۴۲,۰۸۵	۴۸۸,۷۶۵,۸۸۷	۰
۵۵	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)	۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰		
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۵۶	کیمیدارو	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۶۶,۲۲۵	ریال	
۵۷	گروه صنایع کاغذ پارس	۸۲۳,۶۳۷	۴,۲۸۷,۳۷۶,۶۴۲	۳,۱۵۵,۷۴۹,۴۸۸	۲۰,۳۶۴,۹۷۷	۲۱,۴۳۶,۸۸۳	۱,۰۸۹,۸۲۵,۲۹۴	ریال	
۵۸	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۵۰,۷۷۰,۰۵۰	
۵۹	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۱۰۴,۷۹۸,۵۸۱	
۶۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۹۶,۶۷۵,۱۱۳	
۶۱	گلوکوزان	۲۵۵,۰۰۰	۱۲,۱۶۶,۵۲۹,۲۲۱	۴,۵۲۸,۰۳۸,۰۳۸	۵۷,۷۹۰,۸۷۵	۶۰,۸۳۲,۶۴۶	۷,۵۱۹,۸۶۷,۶۶۲	ریال	
۶۲	لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	۱۵۹,۳۴۴,۵۸۴	
۶۳	مخابرات ایران	۱,۶۵۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۱۶۰,۲۲۶	۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۶	۱۸,۱۰۷,۷۵۲	۳,۸۱۲,۱۶۱	(۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)	ریال	
۶۴	مدیریت انرژی امید تابان هور	۳,۴۱۹,۶۲۷	۱۳,۶۰۳,۰۳۴,۰۱۹	۵,۵۴۳,۱۶۱,۹۶۳	۶۴,۶۱۴,۱۹۹	۶۸,۰۱۵,۱۷۱	۷,۹۲۷,۲۴۲,۶۸۶	ریال	
۶۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	۵۴۷,۷۰۶	
۶۶	معدنی املاح ایران	۱۲۹,۲۰۵	۳,۷۰۹,۶۵۴,۰۰۵	۲,۳۹۸,۶۴۳,۷۸۶	۱۷,۶۲۰,۸۴۵	۳,۷۰۹,۶۵۴	۱,۲۸۹,۶۷۹,۷۲۰	ریال	
۶۷	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۲۲,۱۲۶	
۶۸	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۴۹۳,۸۱۴,۳۴۰	
۶۹	ملی صنایع مس ایران	۵,۰۶۰,۰۰۰	۲۰,۷۸۹,۴۵۱,۴۷۵	۲۰,۵۲۶,۷۵۰,۰۷۶	۹۸,۷۴۹,۶۷۸	۵۳,۲۹۲,۲۷۲	۱۱۰,۶۵۹,۴۴۹	ریال	
۷۰	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۴۷۴,۷۲۶,۹۵۰	
۷۱	همکاران سیستم	۱,۲۹۹,۱۹۵	۱۱,۶۴۵,۹۸۳,۹۸۰	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۱۲	۵۵,۳۱۸,۳۳۱	۵۸,۲۲۹,۹۱۹	۴,۶۸۳,۸۳۲,۴۱۸	ریال	
		۲۷۸,۱۹۲,۵۹۴,۰۵۷	۲۲۸,۲۴۶,۴۳۴,۵۸۰	۱,۳۰۰,۰۴۶,۶۱۳	۸۷۶,۶۰۷,۴۶۳	۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹		



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۴,۴۰۱
۲	لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۳۵۶,۱۳۰)
۳	کارخانجات داروپخش	۲۲۲,۷۴۸	۲,۸۵۹,۸۱۵,۶۱۵	۱,۰۱۹,۵۱۷,۵۸۰	۱۳,۵۸۴,۰۷۸	۱۴,۲۹۹,۰۷۹	۱,۸۱۲,۴۱۴,۸۷۸	.
۴	سبحان دارو	۲۲۲,۲۲۴	۳۶۴,۶۶۹,۵۸۴	۴۵۳,۲۸۱,۶۲۷	.	.	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)	.
۵	شرکت بیمه اتکالی امین	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۰۰,۰۲۴	۶۴۵,۹۲۰	۱۳۶,۰۰۰	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)	.
۶	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۴۳,۹۸۲,۹۲۵
۷	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	(۷,۷۹۰,۳۸۲)
۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۷۶۱,۰۶۸,۳۰۳
۹	ح. کیمیدارو	۴۳۴,۰۰۰	۱,۱۶۱,۶۰۹,۰۳۵	۱,۶۱۹,۴۳۶,۳۸۸	۱,۶۸۰,۲۹۷	۱,۷۶۸,۷۳۴	(۴۶۱,۲۷۶,۳۸۴)	.
			۴,۵۲۳,۰۹۴,۲۳۴	۳,۲۷۳,۱۳۵,۶۱۹	۱۵,۹۱۰,۲۹۵	۱۶,۲۰۳,۸۱۳	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷	۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود و زیان فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۳,۴۹۴,۵۰۰	.	.	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	.
۲	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۴,۷۲۷	۴,۵۶۰,۶۰۹,۶۰۰	۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳	۳,۳۰۶,۴۴۲	.	۱۳,۲۲۶,۰۰۵	.
۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۳۸	۱۳۲,۵۶۱,۵۹۶	۱۲۶,۵۵۵,۰۲۳	۹۶,۱۰۳	.	۵,۹۱۰,۴۷۰	۴,۵۸۷,۸۰۰
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	۲۱,۰۲۰	۲۰,۷۹۲,۳۵۲,۰۵۵	۲۰,۴۵۹,۹۹۳,۴۶۳	۱۲,۵۲۲,۳۸۲	.	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	۷۸,۹۵۲,۷۳۷
۵	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۴۰۹	۱,۴۰۹,۴۵۳,۹۱۱	۱,۴۰۹,۴۸۹,۲۸۲	۱,۰۲۱,۸۲۷	.	(۹۵۷,۱۹۸)	۷۳۵,۶۱۷
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۹۹۸,۶۳۸,۶۳۴	۱۳,۱۰۹,۹۴۲	.	۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۲۴	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱,۰۲۸	۹۴۶,۳۲۸,۰۰۰	۸۲۳,۴۰۷,۷۳۸	۶۷۱,۵۱۳	.	۱۰۲,۱۴۸,۷۴۹	.
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۲۲,۶۹۶	۲۱,۳۷۴,۵۳۹,۶۰۰	۱۹,۵۴۰,۳۳۵,۵۶۹	۱۵,۴۹۶,۵۳۹	.	۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲	۲۴۵,۸۷۶,۷۵۷
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۶۳۷	۳۳,۷۱۶	۳۳,۰۷۹,۹۰۹,۲۱۴	۳۲,۴۴۶,۶۶۲,۴۳۳	۲۳,۹۵۳,۱۹۹	.	۶۰۹,۲۹۳,۵۸۲	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	۳۰۰	۲۸۴,۴۷۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۸۳,۱۳۴	۲۰۶,۱۶۴	۰	۳۱,۳۸۰,۷۰۲	۰	
۱۱	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۵۷۷,۲۴۶	۰	۰	(۲,۵۷۷,۲۴۶)	(۱۴,۲۷۳,۸۳۰)	
۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۷,۰۰۰	۶,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۱,۹۳۵,۱۸۴	۴,۵۲۶,۹۰۰	۰	۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶	۰	
۱۳	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	۳,۱۶۷	۳,۱۴۶,۵۷۱,۰۰۰	۳,۰۷۳,۶۰۲,۳۷۱	۱,۷۹۷,۶۸۹	۰	۷۱,۱۷۰,۹۴۰	۱۶۳,۱۸۱,۹۷۷	
۱۴	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۹,۲۰۳	
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۱,۳۲۲,۴۲۵	
۱۶	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۹	
۱۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۰۶۷,۳۳۳	
۱۸	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۳۲۴,۶۹۴	
۱۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۱۲۳,۸۷۸	
۲۰	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۸۰,۹۷۲	
۲۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۹۵۹,۵۷۳)	
۲۲	صکوک فولادکاوه کیش، سه ماهه ۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۸,۶۹۰	
			۱۱۷,۷۳۳,۱۷۴,۹۷۶	۱۱۳,۳۲۳,۴۵۱,۷۳۰	۷۶,۷۰۸,۷۰۰	۰	۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸	۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۴۳۸	۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)	۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶	۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲	۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴</b>	<b>۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	
							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱	ایرکا پارت صنعت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۷,۶۴۵,۹۶۴	۱۵,۹۴۱,۰۰۰	۱۶,۷۸۰,۰۰۰	(۶۴,۳۶۶,۹۶۴)	.
۲	باما	.	.	.	.	.	.	۱,۲۶۱,۶۴۱,۴۶۹
۳	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۶,۴۶۱,۹۸۲,۲۹۶
۴	پالایش نفت اصفهان	۳,۳۱۵,۰۰۰	۱۸,۸۵۵,۷۲۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۲,۴۰۱,۲۶۱	۸۹,۵۶۴,۶۷۰	۹۴,۲۷۸,۶۰۰	۴,۳۸۹,۴۷۵,۴۶۹	۱۱,۰۵۳,۱۷۶,۶۴۴
۵	پتروشیمی پارس	۲۴۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۹,۰۴۰,۰۰۰	۹,۳۵۷,۴۷۴,۳۳۲	۶۴,۸۱۳,۹۴۰	۶۸,۲۴۵,۲۰۰	۴,۱۵۸,۴۸۷,۵۲۸	۵,۴۹۲,۷۵۷,۰۳۲
۶	پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰۱,۴۴۸,۷۶۲	۳۳,۷۷۲,۵۰۰	۳۵,۵۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۹,۲۲۸,۷۳۸	۹,۲۵۸,۵۴۴,۳۶۲
۷	پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۷۵,۰۰۰	۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۷,۹۲۵,۰۰۰	.
۸	پتروشیمی زاگرس	۱۹۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۷,۹۹۵,۵۱۱	۶۰,۳۴۱,۱۵۰	۶۳,۵۱۷,۰۰۰	(۹۰۸,۴۵۳,۶۶۱)	۵۰۳۵,۲۰۳,۶۶۰
۹	پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۲,۴۲۵,۴۸۲	۳۳,۵۳۵,۰۰۰	۳۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۸,۷۳۹,۵۱۸	.
۱۰	پتروشیمی فناوران	۱۶۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۸,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۵,۰۱۳,۶۵۰	۵۶,۴۷۰,۲۸۰	۵۹,۴۴۲,۴۰۰	۱,۶۹۷,۵۵۳,۶۷۰	۵,۴۵۸,۰۱۲,۷۸۶
۱۱	پتروشیمی مبین	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۵,۱۲۰,۰۹۴	۹۰,۰۱۵,۳۵۰	۹۴,۷۵۳,۰۰۰	۶۳۰,۷۱۱,۵۵۶	۲۰,۰۴۳,۲۹۵,۹۵۴
۱۲	پتروشیمی نوری	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۷,۲۲۰,۸۹۴	۴۹,۱۷۳,۹۰۰	۵۱,۷۶۲,۰۰۰	(۴۰۵,۷۵۶,۷۹۴)	.
۱۳	پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۸,۰۸۱,۸۲۲	۴۷,۷۳۳,۳۵۰	۵۰,۳۳۵,۰۰۰	۴,۴۰۰,۹۵۹,۹۲۸	.
۱۴	تامین سرمایه لوتوس یارسیان	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۸۱,۱۹۹,۵۳۴	۸۵,۱۰۱,۰۰۰	۸۹,۵۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۱۱۹,۴۵۶	.
۱۵	تراکتورسازی ایران	۹۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۵,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۲۷,۰۷۵	۴۸,۰۲۸,۵۰۰	۵,۹۳۲,۷۴۴,۴۲۵	۱,۷۶۱,۸۱۰,۷۴۸
۱۶	توسعه معادن روی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۰,۸۲۱,۷۸۱	۶۶,۴۲۴,۰۰۰	۶۹,۹۲۰,۰۰۰	۴,۶۳۶,۸۳۴,۲۱۹	۱,۵۸۱,۴۳۷,۱۶۰
۱۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۳,۸۵۶,۵۸۴	۶۰,۲۴۹,۰۰۰	۶۳,۴۲۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۴۷۴,۴۱۶	۴,۹۱۶,۷۶۳,۸۴۱
۱۸	سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	۳۹۲,۰۷۳,۱۶۶
۱۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۳,۹۳۹,۲۰۶	۵۱,۰۱۵,۰۰۰	۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۲,۳۵۵,۷۹۴	۵۵۵,۶۵۵,۴۰۴
۲۰	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۴۳,۱۵۶,۱۳۵	۴۵,۴۲۷,۵۰۰	۱,۶۵۷,۲۱۵,۳۵۸	.
۲۱	سرمایه گذاری سپه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۹,۱۰۰,۷۴۳	۴۸,۳۰۷,۵۰۰	۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۳,۱۷۱,۷۴۱,۷۵۷	۳,۱۴۶,۵۲۷,۲۵۷
۲۲	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۹۶,۳۸۵	۶۲۱,۶۸۳,۳۵۰	۳۴۸,۴۷۱,۴۸۷	۲,۹۵۲,۹۹۵	۳,۱۰۸,۴۱۶	۳۶۷,۱۵۰,۳۵۲	.
۲۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۷,۲۶۲,۵۶۱	۸۶,۱۹۸,۲۵۰	۹۰,۷۳۵,۰۰۰	۵,۳۹۲,۸۰۴,۱۸۹	۶,۲۱۴,۵۹۵,۰۳۴
۲۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۲,۲۴۰,۵۲۶	۴۴,۰۴۶,۷۵۰	۴۶,۳۶۵,۰۰۰	۳,۷۷۰,۳۴۷,۷۲۴	.
۲۵	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه سامان	۹۰	۳۵۲,۳۵۰,۰۰۰	۴۵۹,۵۳۳,۶۲۱	۴۴,۰۴۲۸	.	(۱۰۷,۶۱۴,۰۵۹)	.
۲۶	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۵۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۵۰۰	۲,۵۵۳,۱۷۷,۴۸۶	۲,۴۵۰,۰۰۱	.	(۵۹۵,۶۲۶,۹۸۷)	.



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷	شرکت بیمه اتکایی امین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۴,۷۰۰,۰۴۱	۶۹,۷۳۰,۰۰۰	۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۲,۱۶۹,۹۵۹	۱,۰۹۷,۶۰۲,۷۰۲
۲۸	شرکت پتروشیمی خراسان - نماد قدیمی	.	.	.	.	.	.	۳,۹۴۹,۰۰۳,۵۱۴
۲۹	فولاد امیرکبیرکاشان	۶۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۹,۸۶۹,۵۴۰	۳۸,۸۹۶,۸۰۰	۴۰,۹۴۴,۰۰۰	۵۵۹,۰۸۹,۶۶۰	.
۳۰	فولاد خوزستان	۹۴۰,۰۰۰	۸,۲۶۳,۵۴۰,۰۰۰	۷,۷۸۹,۰۹۴,۴۲۸	۳۹,۲۵۱,۸۱۵	۴۱,۳۱۷,۷۰۰	۳۹۳,۸۷۶,۰۴۷	.
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۳۵۶,۱۱۹)
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۱۲,۱۹۸,۸۷۷	۱۷۶,۲۸۲,۰۰۰	۱۸۵,۵۶۰,۰۰۰	۷,۸۶۷,۹۵۹,۱۲۳	۱۶,۲۶۲,۴۶۷,۰۵۶
۳۳	کارخانجات داروپخش	۶۶۷,۷۴۱	۱۶,۸۲۷,۷۴۰,۹۴۱	۳,۷۱۰,۴۰۱,۶۰۷	۷۹,۹۳۱,۷۶۹	۸۴,۱۳۸,۷۰۵	۱۲,۹۵۳,۲۶۸,۸۶۰	(۲۳,۰۷۵,۱۵۱)
۳۴	کالسیمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۰,۵۴۵,۰۰۰	۷۰,۰۱۵,۰۰۰	۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۷۴۰,۰۰۰	۳,۳۹۴,۸۱۶,۳۸۸
۳۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۳,۹۵۳,۱۳۸	۵۵,۷۱۷,۵۰۰	۵۸,۶۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۶۷۹,۳۶۲	(۹۸۷,۰۵۰,۰۶۷)
۳۶	کیمیدارو	۳۴۱,۰۰۰	۴,۱۸۵,۷۷۵,۰۰۰	۱,۱۴۸,۸۳۹,۰۰۰	۱۹,۸۱۲,۴۳۱	۲۰,۹۲۸,۸۷۵	۲,۹۹۶,۱۳۴,۶۹۴	.
۳۷	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۲۴۴,۴۸۰,۷۸۹
۳۸	گلکوزان	۱۲۵,۰۰۰	۵,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۶۲۶,۸۵۰	۲۴,۷۵۹,۳۷۵	۲۶,۰۶۲,۵۰۰	۲,۹۴۲,۰۵۱,۲۷۵	.
۳۹	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۴۶۵,۲۳۱,۹۷۲
۴۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	۳۳۶,۴۴۴,۹۰۲
۴۱	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۸۰۵,۴۶۹,۵۲۴
۴۲	ملی صنایع مس ایران	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۰۱,۶۸۲,۴۲۴	۱۸۱,۷۷۷,۷۵۰	۱۹۱,۳۴۵,۰۰۰	۱۳,۱۹۴,۱۹۴,۸۲۶	۱۰,۹۱۳,۹۳۶,۰۹۳
۴۳	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۲,۱۰۴,۳۱۲,۵۴۲
			۳۹۷,۴۳۱,۲۳۹,۶۹۱	۲۸۲,۵۸۰,۸۱۳,۲۴۳	۱,۸۷۹,۶۵۷,۶۳۷	۱,۹۷۵,۵۴۴,۳۹۶	۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۳۳۸	۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۶,۴۰۰	۱۱,۷۱۲,۰۰۰	۶۴,۷۶۱,۶۰۰	
۲	یاما	.	.	.	.	.	.	
۳	کیمیدارو	.	.	.	.	.	۵۹۱,۳۹۰,۳۸۹	
۴	سبحان دارو	.	۹۶,۳۳۲,۵۴۰	.	.	.	۱۸۵,۰۴۴,۵۹۱	
			۲,۳۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۱۳۲,۵۴۰	۱۱,۱۲۶,۴۰۰	۱۱,۷۱۲,۰۰۰	۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	

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

ردیف	اوراق	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۲,۰۰۰	۱,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۵,۳۵۱,۴۰۱	۱,۴۲۷,۶۷۵	-	۱۱۶,۳۱۰,۹۲۴	
۲	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۰,۰۰۰	۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۶,۰۳۹,۲۴۸	۶,۳۴۲,۷۵۰	-	۴۰۷,۶۱۷,۰۰۲	
۳	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	.	.	.	.	.	.	
۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	
۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	.	.	.	.	.	.	
۶	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱-۹۹۰۷۰۱	۵۰,۰۰۰	۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۸۴,۹۰۸,۷۵۰	۳۵,۱۶۲,۵۰۰	-	۲۷۹,۹۲۸,۷۵۰	
۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۱۰,۰۰۰	۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۶,۲۱۸,۷۶۴	۶,۳۱۴,۷۵۰	-	۱۴۷,۴۶۶,۴۸۶	
۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	.	.	.	.	.	.	
۹	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	
			۶۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۴۲,۵۱۸,۱۶۳	۴۹,۲۵۸,۶۷۵	.	۹۵۱,۳۳۳,۱۶۲	

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهام					
۱,۴۶۹,۱۶۳,۱۸۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱
۱۱۴,۴۸۷,۳۴۵	.	.	.	.	.	.	.	شرکت باما	۲
۳۱۲,۸۱۷,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت بهمن دیزل	۳
.	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرکت بیمه انکابی امن	۴
۲۴۴,۸۴۴,۷۲۰	۹۴۴,۸۶۶,۳۱۰	۹۵,۱۳۳,۷۹۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پالایش نفت اصفهان	۵
.	۳,۳۹۳,۴۰۱,۵۰۰	.	۳,۳۹۳,۴۰۱,۵۰۰	۹,۳۰۰	۳۵۷,۳۵۵	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی پارس	۶
.	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۷
۴۴۳,۵۴۴,۳۰۴	.	.	.	.	.	.	.	شرکت پتروشیمی جم	۸
۵۵۹,۹۹۸,۶۰۰	۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی خراسان	۹
۴۸۹,۵۰۱,۶۱۸	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۰
۵۴۹,۱۲۵,۰۰۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۱
۱,۹۶۷,۱۷۵,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی مبین	۱۲
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳
۵۴,۵۷۹,۴۳۹	۸۶۴,۷۱۳,۲۱۷	۸۵,۲۸۶,۷۸۳	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۴
۲۸۴,۲۱۰,۵۲۶	۸۰۶,۸۲۲,۱۰۵	۳۳,۱۵۷,۸۹۵	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۵
.	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۶
.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۷
.	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه‌گذاری سپه	۱۸
۳۶۱,۲۰۷,۵۳۸	.	.	.	.	.	.	.	شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۹
۹۷,۲۱۳,۳۱۷	۳۰۸,۹۲۴,۱۶۹	۲۸,۵۶۵,۸۳۱	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه‌گذاری پارس توشه	۲۰
۳۸,۹۸۰,۷۶۷	.	.	.	.	.	.	.	شرکت سیمان فارس و خوزستان	۲۱
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۱,۲۸۹	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۱,۲۸۹	۳۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۲۲
۱۸۰,۳۳۶,۳۴۳	.	.	.	.	.	.	.	شرکت فولاد آلیاژی ایران	۲۳
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت فولاد امیرکبیرکاشان	۲۴
۵۹,۵۱۵,۹۲۴	.	.	.	.	.	.	.	شرکت کرین ایران	۲۵
۳۱۷,۹۱۸,۲۶۳	۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.	۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۴۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت کیمیدارو	۲۶
۴۰۴,۷۷۱,۱۱۵	۴۷,۰۹۶,۷۷۴	۲,۹۰۳,۲۲۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	شرکت کشتیرانی خمپوری اسلامی ایران	۲۷
.	۱,۷۲۹,۸۵۴,۵۹۶	۱۰۷,۸۱۹,۷۰۴	۱,۸۳۷,۶۷۴,۳۰۰	۱,۶۵۰	۱,۱۱۳,۷۴۲	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت کارخانجات داروپخش	۲۸
.	۱,۰۵۶,۵۷۸,۹۴۷	۴۳,۴۲۱,۰۵۳	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت کالسیمن	۲۹
.	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	۳۰
۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۱
۴۴۷,۲۹۳,۶۷۸	.	.	.	.	.	.	.	شرکت گروه بهمن	۳۲
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت مخابرات ایران	۳۳
۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت صنعتی بهشهر	۳۴
.	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۳۵
۱۴۲,۴۸۵,۳۶۱	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۶
۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت معدنی املاح ایران	۳۷
۲۶۲,۶۷۳,۵۵۰	۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	.	۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	۶۰۰	۱,۳۹۹,۱۹۵	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	همکاران سیستم	۳۸
۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸	۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۳۹۶,۲۸۸,۲۸۲	۳۱,۵۶۱,۷۹۴,۰۸۹						

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶	۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵	۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰						
ریال	ریال			ریال	درصد	ریال	ریال
۲۵,۳۱۱,۴۲۲	۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۰	۲۵,۳۱۱,۴۲۲
۰	۲۷۹,۱۶۸,۸۴۸	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۰	۲۷۹,۱۶۸,۸۴۸
۴۴,۰۶۸,۱۲۸	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۴۴,۰۶۸,۱۲۸
۲۸,۴۱۹,۹۶۸	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۲۸,۴۱۹,۹۶۸
۰	۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۱۷۹,۱۸۴,۸۰۵	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۱۷۹,۱۸۴,۸۰۵
۱۱,۴۶۶,۱۷۷	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۱,۴۶۶,۱۷۷
۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۴۱,۰۰۵,۲۹۰	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۴۱,۰۰۵,۲۹۰
۰	۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۴۲,۳۱۲,۱۲۶	۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۰	۴۲,۳۱۲,۱۲۶
۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶	۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴						

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰				
ریال	ریال		درصد	ریال	ریال
۸,۷۲۶	۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۰	۰	۸,۷۲۶
۵۲۲,۰۴۵,۰۵۶	۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۰	۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۵۲۲,۰۴۵,۰۵۶
۵۲۲,۰۵۳,۷۸۲	۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰				۵۲۲,۰۵۳,۷۸۲
(۲۰,۸۳۷)	۰				(۲۰,۸۳۷)
۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵	۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰				۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵

هزینه تنزیل

سودخالص



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۱۴۰,۵۰۶,۱۳۷	۲۴۶,۴۷۷,۴۲۸
۳,۶۱۶	۲۰,۸۳۷
۲۵۶,۶۲۱,۰۹۴	۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱
۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶

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

۳۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۲,۷۱۵,۳۱۵,۰۸۳	۶,۳۵۷,۵۸۶,۱۴۷
۲۳۳,۲۲۲,۳۱۳	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵
۱,۵۰۳,۹۵۷,۵۸۴	۳,۵۷۵,۴۷۱,۹۲۳
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰
۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰	۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵

مدیر  
متولی  
بازارگردان  
حسابرس

۲۱- سایر هزینهها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۴۹۰,۱۵۷,۳۲۳	۵۳۷,۷۰۳,۲۵۲
۱۵,۳۸۵,۲۴۹	۱۱۴,۸۵۲,۴۳۷
۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴,۶۲۵,۶۰۰
۰	۱۰,۰۰۰
۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲	۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳

هزینه آونمان  
هزینه تصفیه  
هزینه تاسیس  
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری  
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا  
سایر هزینه ها

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۱۹۹,۰۲۰,۶۶۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۷۳,۷۹۰,۰۰۰
(۱۲۷,۷۸۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۸۵۳,۷۱۰,۰۰۰)
۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰	(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)

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

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۸.۳۵٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثابت	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۸٪
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	۱,۷۴۰,۹۰۲	۱۴.۶۹٪
			۲,۷۷۳,۱۰۲	۲۳.۳۹٪

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)	۶,۳۵۷,۵۸۶,۱۴۷	(۴,۰۴۷,۸۱۲,۰۲۲)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثابت	خرید و فروش سهام	۱,۳۳۹,۶۴۸,۶۷۴,۲۸۹	۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	(۱۶۶,۸۴۹,۱۶۱)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳,۵۷۵,۴۷۱,۹۲۳	(۲,۲۵۷,۵۸۸,۳۴۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبن	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	(۷۰,۹۵۸,۹۷۰)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.