

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)



شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

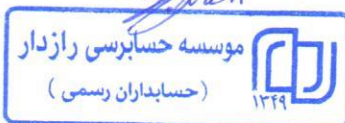
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 دارائی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۷	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 ۱۳۹۸/۱۱/۲۷ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۱۰.۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵	۷۲۵,۵۹۳,۷۳۲,۷۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۷۴,۱۸۹,۳۷۰,۷۴۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۹,۴۳۸,۵۰۹,۰۲۴	۷	حسابهای دریافتی
.	۹,۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای دریافتی
۹۱,۲۰۶,۸۱۱	۲۲۷,۷۰۱,۰۵۷	۹	سایر داراییها
۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷	۳۱,۵۷۱,۷۰۶,۷۰۶	۱۰	موجودی نقد
۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۱۴,۴۶۴,۴۳۷,۳۲۵	۱۱	جاری کارگزاران
۵۵۵,۲۰۴,۳۶۲,۰۹۱	۸۶۴,۶۰۲,۱۵۷,۵۹۸		جمع داراییها
			<u>بدهی ها</u>
۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵	۴,۱۲۹,۳۹۳,۲۴۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵	۴۱۷,۷۹۸,۰۱۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶,۹۰۱,۹۴۵,۱۴۰	۴,۵۴۷,۱۹۱,۲۵۶		جمع بدهیها
۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۸۶۰,۰۵۴,۹۶۶,۳۴۲	۱۴	خالص داراییها
۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۱۴,۳۴۳,۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۶,۲۵۵	۵۹,۹۶۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



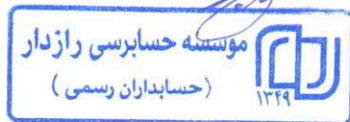
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتتهی به	دوره مالی سه ماهه منتتهی به	دوره مالی سه ماهه منتتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰	۱۳۹۸.۱۰.۳۰		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	(۱۱,۶۲۷,۹۸۵,۲۳۱)	۶,۱۱۶,۴۶۱,۵۲۴	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	(۴۶,۲۰۵,۴۲۲,۳۶۳)	۱۶۲,۷۰۳,۲۵۰,۸۲۰	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۱,۹۳۰,۹۵۰,۹۹۲	۲,۱۲۰,۴۱۹,۹۵۱	۱۷	سود سهام
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۲۶۷,۳۳۹,۲۹۳	۲,۰۶۴,۸۷۳,۵۸۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۳۲۴,۵۵۶,۳۹۲	۳۶۴,۵۵۳,۸۷۶	۱۹	سایر درآمدها
۱۹۷,۵۴۷,۵۷۱,۰۱۱	(۵۵,۳۱۰,۵۶۰,۹۱۷)	۱۷۳,۳۶۹,۵۵۹,۷۵۶		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵)	(۲,۱۷۲,۰۰۳,۲۷۴)	(۴,۱۲۹,۳۹۳,۲۴۳)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳)	(۲۸۸,۵۵۵,۱۴۰)	(۱۹۵,۰۶۷,۱۲۲)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۱,۲۱۲,۳۸۳,۵۶۸)	(۲,۴۶۰,۵۵۸,۴۱۴)	(۴,۳۲۴,۴۶۰,۳۶۵)		جمع هزینه‌ها
۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳	(۵۷,۷۷۱,۱۱۹,۳۳۱)	۱۶۹,۰۴۵,۰۹۹,۳۹۱		سود (زیان) خالص

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



۲



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارائیه						یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۱۱,۸۵۳,۹۲۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۰,۰۰۰)	(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳		(۵۷,۷۷۱,۱۱۹,۳۳۱)		۱۶۹,۰۴۵,۰۹۹,۳۹۱		سود خالص
(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)		(۵۵,۲۷۲,۷۶۰,۰۰۰)		۱۱۷,۸۰۷,۴۵۰,۰۰۰		تعدیلات
<b>۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱</b>	<b>۱۱,۸۵۳,۹۲۴</b>	<b>۲۶۳,۶۰۴,۲۷۰,۱۷۷</b>	<b>۱۱,۱۴۳,۹۲۴</b>	<b>۸۶۰,۰۵۴,۹۶۶,۳۴۲</b>	<b>۱۴,۳۴۳,۹۲۴</b>	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

۲۲

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



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۶۷۲۲۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۱۵ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق 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 گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

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

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

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

### ۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. 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.

### **۳-۳- 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

### **۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی**

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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.

### **۵-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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



**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸**

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	هزینه‌های تأسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیرهنویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق مفاد و سالانه ۲ درصد سود حاصل از سپرده گواهی بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری 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 ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰			۱۳۹۸.۱۰.۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	مخابرات
۱۷.۰۹%	۶۰,۵۳۳,۷۲۹,۵۲۰	۹۴,۸۸۱,۷۹۷,۲۱۸	۰.۲۹%	۱,۶۸۰,۵۶۴,۰۵۸	۲,۵۰۲,۵۸۲,۷۳۴	
۰.۰۰%	.	.	۱۹.۰۵%	۱۰۱,۴۸۲,۷۹۹,۳۵۵	۱۶۴,۷۳۷,۰۲۱,۱۹۲	محصولات شیمیایی
۰.۰۰%	.	.	۳.۵۳%	۲۸,۸۳۴,۳۵۰,۴۰۳	۳۰,۴۷۹,۸۹۵,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۸۹%	۱۳,۶۵۸,۱۱۸,۶۲۵	۲۷,۱۵۲,۶۵۵,۰۰۰	۴.۵۷%	۱۶,۸۰۴,۸۵۴,۴۴۲	۳۹,۵۳۴,۳۴۴,۹۰۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۳.۷۵%	۴,۸۷۳,۰۶۵,۳۵۱	۲۰,۸۰۸,۶۳۴,۱۶۱	۲.۲۶%	۴,۱۴۶,۸۷۸,۶۰۶	۱۹,۵۷۸,۲۶۷,۱۱۲	مواد و محصولات دارویی
۱۹.۰۱%	۵۸,۵۴۱,۶۰۸,۲۴۹	۱۰۵,۵۳۴,۲۴۹,۹۳۵	۱۹.۳۸%	۸۲,۷۳۵,۵۳۴,۱۹۰	۱۶۷,۵۵۰,۹۰۶,۱۲۷	فلزات اساسی
۳.۳۶%	۵,۷۸۷,۶۰۶,۳۶۱	۱۸,۶۷۱,۸۷۶,۷۳۰	۲.۴۴%	۵,۷۸۷,۶۰۶,۳۶۱	۲۱,۰۷۴,۷۹۷,۵۷۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۴۹%	۷,۷۰۸,۴۵۶,۴۸۰	۱۳,۸۷۶,۶۵۶,۰۰۰	۱.۹۵%	۷,۷۴۲,۲۱۸,۷۲۳	۱۶,۸۸۸,۶۳۴,۵۲۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰%	.	.	۰.۳۳%	۲,۶۹۱,۸۹۶,۳۶۸	۲,۸۴۱,۸۱۹,۴۵۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۳۸%	۹,۱۵۵,۴۴۵,۸۰۹	۱۸,۷۶۵,۸۳۱,۶۵۴	۳.۲۹%	۱۶,۳۶۵,۷۱۶,۱۸۳	۲۸,۴۱۷,۶۹۹,۳۷۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۶۳%	۶,۴۹۳,۷۰۷,۳۹۴	۲۰,۱۴۷,۳۲۹,۴۲۵	۹.۰۸%	۴۴,۳۳۷,۶۹۲,۲۴۲	۷۸,۵۲۲,۸۶۴,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰%	.	.	۵.۶۸%	۳۶,۹۰۳,۸۵۴,۹۸۷	۴۹,۰۷۴,۱۱۶,۳۲۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۲.۶۲%	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۱۴,۵۳۶,۸۷۰,۰۰۰	۱.۸۳%	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۱۵,۸۴۷,۹۶۱,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۹۳%	۲,۳۱۹,۶۲۶,۴۸۶	۵,۱۶۱,۶۷۸,۱۲۵	۰.۰۰%	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۶۱%	۱۹,۵۳۵,۹۹۹,۵۴۴	۲۰,۰۶۰,۸۸۰,۶۰۰	۳.۷۵%	۲۰,۷۳۵,۹۹۹,۵۴۴	۳۲,۴۳۳,۴۶۰,۲۰۰	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۶۲%	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۱.۶۸%	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۱۴,۵۰۲,۰۱۳,۲۰۰	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۶۰%	۳,۳۸۷,۶۴۵,۹۶۴	۳,۳۳۳,۲۷۹,۰۰۰	۰.۷۹%	۳,۳۸۷,۶۴۵,۹۶۴	۶,۷۹۹,۰۵۶,۵۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۲.۲۳%	۸,۱۵۴,۵۱۶,۱۵۵	۱۲,۳۸۰,۳۰۲,۵۶۲	۱.۵۱%	۵,۱۴۱,۸۱۵,۰۴۸	۱۳,۰۸۹,۱۲۴,۵۰۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۰%	.	.	۰.۳۰%	۱,۷۳۸,۴۲۹,۰۲۶	۲,۶۰۶,۸۳۳,۱۲۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰%	.	.	۰.۳۴%	۳,۰۱۲,۷۰۱,۱۰۷	۲,۸۹۷,۹۸۲,۳۹۷	گواهی سپرده طلا
۲.۰۹%	۱۰,۳۰۴,۶۷۰,۶۲۹	۱۱,۶۱۵,۶۳۲,۵۰۰	۱.۸۸%	۱۰,۳۰۴,۶۷۰,۶۲۹	۱۶,۲۱۴,۲۵۳,۵۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
<b>۷۱.۳۰%</b>	<b>۲۲۲,۵۹۰,۵۱۵,۳۲۴</b>	<b>۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵</b>	<b>۸۳.۹۲%</b>	<b>۴۰۶,۰۸۱,۵۴۶,۰۹۳</b>	<b>۷۲۵,۵۹۳,۷۳۲,۷۴۲</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۱۰.۳۰							
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٪	۰	۰.۷۶٪	۶,۵۳۷,۷۷۱,۶۷۶	۴۱۴,۷۶۴,۰۷۸	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶	
۱.۵۷٪	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	۱.۴۰٪	۱۲,۰۸۴,۷۹۸,۱۵۴	۰	۱۳,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	اسناد خزانه- ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	
۰.۰۰٪	۰	۱.۳۲٪	۱۱,۴۴۴,۱۸۷,۹۴۴	۰	۱۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه- ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	
۰.۳۶٪	۱,۹۸۱,۵۶۲,۳۲۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰		اسناد خزانه- ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	
۱.۵۷٪	۸,۷۴۳,۶۵۶,۲۴۴	۱.۲۴٪	۱۰,۶۸۹,۲۸۱,۲۴۳	۰	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه- ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	
۸.۸۴٪	۴۹,۰۸۳,۰۲۸,۰۵۰	۳.۸۷٪	۳۳,۴۳۳,۳۲۴,۷۲۷	۴۴۳,۲۲۵,۹۰۲	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰-۹۹۰۷۰۱	
۱۲.۳۴٪	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۸.۵۸٪	۷۴,۱۸۹,۳۷۰,۷۴۴	۸۵۷,۹۸۹,۹۸۰	۷۸,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۱۰.۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۹,۴۳۸,۵۰۹,۰۲۴	۳۶۳,۳۶۵,۲۷۶		۹,۸۰۱,۸۷۴,۳۰۰	۷-۱
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۹,۴۳۸,۵۰۹,۰۲۴	۳۶۳,۳۶۵,۲۷۶		۹,۸۰۱,۸۷۴,۳۰۰	

سود سهام دریافتی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۱۰.۳۰
ریال	ریال
۰	۹,۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰
۰	۹,۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰

طلب از سرمایه گذاران

۹- 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.

۱۳۹۸.۱۰.۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۲۰۷,۳۷۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۵,۷۵۴	۲۲۷,۷۰۱,۶۲۰
(۵۶۳)	۰	۰	(۵۶۳)
۹۱,۲۰۶,۸۱۱	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۵,۷۵۴	۲۲۷,۷۰۱,۰۵۷

آبونمان نرم افزار صندوق  
مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	
۷۷,۴۱۰,۹۲۲,۱۷۷	۳۱,۵۷۱,۲۰۶,۷۰۶	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴
<b>۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷</b>	<b>۳۱,۵۷۱,۷۰۶,۷۰۶</b>	

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸.۱۰.۳۰

مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۴۶۴,۴۳۷,۳۲۵	۴۴۱,۸۹۲,۸۲۱,۴۰۱	۴۵۳,۸۴۶,۵۸۱,۹۷۴	۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	کارگزاری مفید
<b>۱۴,۴۶۴,۴۳۷,۳۲۵</b>	<b>۴۴۱,۸۹۲,۸۲۱,۴۰۱</b>	<b>۴۵۳,۸۴۶,۵۸۱,۹۷۴</b>	<b>۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲</b>	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	
۴,۰۴۷,۸۱۲,۰۲۲	۲,۴۹۷,۶۲۷,۲۸۶	مدیر
۱۶۶,۸۴۹,۱۶۱	۷۳,۹۷۲,۵۳۰	متولی
۲,۲۵۷,۵۸۸,۳۴۲	۱,۵۲۳,۲۷۲,۹۰۶	بازارگردان
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۳۴,۵۲۰,۵۲۱	حسابرس
<b>۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵</b>	<b>۴,۱۲۹,۳۹۳,۲۴۳</b>	

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸**

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۴,۱۱۱,۰۴۵	۴۰۹,۴۵۵,۴۱۳	ذخیره تصفیه
۴,۶۲۵,۶۰۰	۸,۳۴۲,۶۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<b>۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵</b>	<b>۴۱۷,۷۹۸,۰۱۳</b>	

**۱۴- خالص داراییها**

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۸.۱۰.۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۰۲,۰۴۷,۴۸۷,۶۱۷	۱۰,۸۵۳,۹۲۴	۸۰۰,۰۹۵,۴۳۴,۶۰۳	۱۳,۳۴۳,۹۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۶,۲۵۴,۹۲۹,۳۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۵۹,۵۳۱,۷۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱</b>	<b>۱۱,۸۵۳,۹۲۴</b>	<b>۸۶۰,۰۵۴,۹۶۶,۳۴۲</b>	<b>۱۴,۳۴۳,۹۲۴</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	(۱۱,۷۰۲,۵۰۴,۲۴۸)	۴,۳۶۷,۶۸۱,۷۸۲	۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷	(۵۳۸,۳۷۹,۶۲۱)	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	۱۵-۲ سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۶۱۲,۸۹۸,۶۳۸	۱,۸۱۳,۵۴۱,۳۴۲	۱۵-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<b>۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴</b>	<b>(۱۱,۶۲۷,۹۸۵,۲۳۱)</b>	<b>۶,۱۱۶,۴۶۱,۵۲۴</b>	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
۱	ایران ترانسفو	۵۷۵,۱۱۱	۵,۳۲۹,۲۵۹,۰۶۲	۲۶,۲۶۳,۰۱۶	۲۷,۶۴۵,۴۰۳	۱۴۵,۹۱۲,۹۱۱	.	
۲	باما	.	.	.	.	.	۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲	
۳	بانک ملت	.	.	.	.	.	۱۳,۶۶۲,۷۱۱,۸۵۵	
۴	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	(۳۰۶,۱۷۰,۳۶۰)	
۵	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	(۷,۳۰۶,۷۷۳)	
۶	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	(۱,۰۴۴,۷۴۰,۷۵۷)	
۷	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	(۴۳,۸۴۸,۰۴۷)	
۸	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	۸۰,۸۹۸,۲۲۹	
۹	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	(۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲)	
۱۰	پتروشیمی فناوری	۱۶۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۲,۵۶۷,۲۷۶	۶۹,۳۸۲,۴۴۵	۷۳,۰۳۴,۳۹۷	۲,۶۹۱,۸۹۵,۸۸۲	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)	
۱۱	پخش هجرت	.	.	.	.	.	۲۱۹,۶۷۸,۰۷۳	
۱۲	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	۶۹۰,۵۸۴,۷۵۴	
۱۳	توسعه معادن روی ایران	۳۲۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۵۰۹,۹۲۹	۱۱,۷۳۴,۸۸۳	۱۲,۳۵۲,۵۵۱	۱۱۴,۱۸۵,۶۹۵	۲۶,۲۴۵,۱۰۲	
۱۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	(۲,۱۹۶,۶۳۱,۲۴۹)	
۱۵	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴	
۱۶	سبحان دارو	.	.	.	.	.	۱,۰۸۶,۸۷۴,۷۴۵	
۱۷	سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰	
۱۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۹۶,۳۸۵	۶۷۱,۸۰۳,۴۵۰	۳,۱۹۱,۰۶۱	۳,۳۵۹,۰۱۷	۴۹,۶۳۱,۵۳۶	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰			سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸۷,۱۰۰	۲۵۲,۷۵۵,۰۰۰	۱۶,۷۵۵,۵۸۴	۱,۷۶۳,۷۷۵	۹,۰۵۶,۳۳۶	(۴۰۵,۳۹۴,۳۶۹)	(۴۳۲,۸۲۵,۳۰۴)	
۲۰	سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	
۲۱	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)	
۲۲	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵)	
۲۳	صنایع ماشین های اداری ایران	.	.	.	.	.	.	۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳	
۲۴	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۱,۶۲۲,۱۱۱,۲۷۱)	(۱,۲۷۱,۱۳۶,۷۹۲)	
۲۵	کارخانجات داروپخش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۳۳۷,۳۵۰	۱۱,۷۴۳,۵۴۸	۱۲,۳۶۱,۶۸۷	(۴۷,۲۹۶,۸۸۳)	.	۶,۶۹۱,۶۳۶,۳۳۹	
۲۶	کالسیمین	۲۳۲,۴۶۶	۳,۰۹۱,۷۹۷,۸۰۰	۱۴,۶۸۶,۰۲۴	۱۵,۴۵۸,۹۸۹	(۲۳,۰۱۹,۹۲۴)	.	(۲۴,۳۱۳,۸۴۰)	
۲۷	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	۴۸۸,۷۶۵,۸۸۷	
۲۸	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	(۶۳۷,۵۲۹,۳۸۶)	(۱,۰۰۵,۸۴۴,۱۴۴)	
۲۹	کیمیدارو	۵۰,۰۰۰	۶۱۰,۴۰۷,۲۸۴	۲,۸۹۹,۴۰۹	۳,۰۵۲,۰۳۷	(۳,۳۱۰,۰۹۰)	.	.	
۳۰	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۹,۸۲۵,۲۹۴	
۳۱	گلوکوزان	۱۲۵,۰۰۰	۵,۴۹۶,۵۵۴,۰۲۱	۲۶,۱۰۸,۵۴۰	۲۷,۴۸۲,۷۷۲	۲۸۱,۲۸۴,۶۱۴	.	۷,۵۱۹,۸۶۷,۶۶۲	
۳۲	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۱,۱۵۰,۶۶۰,۴۲۴)	(۳,۵۵۱,۹۰۱,۳۷۴)	
۳۳	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	(۱۶۳,۳۹۴,۳۱۰)	(۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)	
۳۴	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	۷,۹۲۷,۲۴۲,۶۸۶	
۳۵	معدنی اصلاح ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۲۸۹,۶۷۹,۷۲۰	
۳۶	ملی صنایع مس ایران	۸۳۶,۲۰۹	۵,۶۶۷,۸۲۴,۶۰۲	۲۶,۹۲۲,۱۳۶	۲۸,۳۳۹,۱۲۳	۱,۱۴۹,۳۴۱,۷۰۵	(۱,۳۳۶,۹۰۱,۸۶۲)	۱۱۰,۶۵۹,۴۴۹	
۳۷	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۴,۶۸۳,۸۳۲,۹۱۷	
			۴۰,۹۶۹,۹۴۹,۸۲۸	۱۹۴,۶۰۶,۶۴۶	۲۰۴,۸۴۹,۷۵۱	۴,۳۶۷,۶۸۱,۷۸۲	(۱۱,۷۰۲,۵۰۴,۲۴۸)	۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به						
		تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
							سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه
							۱۳۹۸.۰۷.۳۰	منتتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۹,۵۶۱,۶۰۰	-	-	-	-
۲	ح . کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	۱,۸۱۲,۴۱۴,۸۷۸	-
۳	ح . کیمیدارو	-	-	-	-	-	(۴۶۱,۲۷۶,۳۸۴)	(۴۴۹,۶۶۷,۵۷۸)
۴	ح . سبحان دارو	-	-	-	-	-	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)
۵	ح . شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)	-
			۲,۲۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۹,۵۶۱,۶۰۰	-	-	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷	(۵۳۸,۳۷۹,۶۲۱)

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

ردیف	اوراق	دوره مالی سه ماهه منتهی به						
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
							سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه
							۱۳۹۸.۰۷.۳۰	منتتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰
۱	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	(۲,۵۷۷,۲۴۶)	(۲,۵۷۷,۲۴۶)
۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۸-۴۳۰	-	-	-	-	-	۳۱,۳۸۰,۷۰۲	-
۳	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸-۱۶	۲۵,۰۰۰	۲۴,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۵,۱۰۱,۱۸۷	۱۰,۷۴۶,۶۷۵	-	-	۵۱۷,۱۵۲,۱۳۸
۴	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸-۸۲	-	-	-	-	-	-	-
۵	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹-۲۲۴	۳,۰۹۸	۲,۸۶۷,۵۱۴,۹۹۶	۲,۸۱۶,۱۵۵,۲۶۸	۲,۰۷۸,۹۴۶	-	-	۴۹,۲۸۰,۷۸۲
۶	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸-۸۲۷	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۷۱,۸۴۷	-	-	-	۸۲۸,۱۵۳
۷	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷-۹۲۰	-	-	-	-	-	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰
۸	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۷-۲۴	-	-	-	-	-	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۹	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۱۰,۰۰۰	۸,۹۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	۶,۴۶۷,۰۰۷	-	۳۰,۹۸۵۷,۷۴۳	-	-	
۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۳۶,۹۷۱	۳۱,۶۲۷,۰۲۶,۸۸۱	۳۱,۲۳۳,۱۷۶,۱۳۶	۲۲,۹۲۹,۵۷۵	-	۳۷۰,۹۲۱,۱۷۰	-	-	
۱۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۹,۹۵۴	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۷,۲۵۳,۵۸۸	-	-	۹۶,۷۴۶,۴۱۲	-	۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶	
۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۱۴,۷۰۸	۱۲,۱۷۲,۳۷۰,۲۱۶	۱۱,۸۴۲,۶۳۶,۴۸۸	۸,۸۲۴,۹۶۷	-	۳۲۰,۹۰۸,۷۶۱	-	-	
۱۳	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۱۷۰,۹۴۰	
۱۴	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۰,۰۰۰	۸,۹۸۲,۰۱۰,۰۰۰	۸,۷۴۳,۶۵۶,۲۵۰	۶,۵۱۱,۹۵۷	-	۲۳۱,۸۴۱,۷۹۳	-	-	
۱۵	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۲۶,۰۰۵	
۱۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۹,۲۹۳,۵۸۲	
۱۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲	
۱۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۲۴	
۱۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۰,۴۷۰	
۲۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۹۵۷,۱۹۸)	
۲۱	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۳۹۰۷۰	۱۶,۰۰۰	۱۵,۵۳۶,۰۱۶,۰۰۰	۱۵,۵۰۸,۷۴۸,۰۰۰	۱۱,۲۶۳,۶۱۰	-	۱۶,۰۰۴,۳۹۰	-	-	
			<b>۱۲۴,۹۸۱,۹۴۸,۰۹۳</b>	<b>۱۲۳,۰۹۹,۵۸۴,۰۱۴</b>	<b>۶۸,۸۲۲,۷۳۷</b>	<b>۰</b>	<b>۱,۸۱۳,۵۴۱,۳۴۲</b>	<b>۶۱۲,۸۹۸,۶۳۸</b>	<b>۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۴۳۸	(۴۷,۷۱۳,۶۱۹,۰۹۰)	۱۵۷,۰۰۰,۲۰۰,۷۹۱	۱۶-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)	(۳۷۱,۷۹۹,۰۶۸)	۵,۳۵۲,۲۷۰,۰۰۰	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲	۱,۸۷۹,۹۹۵,۷۹۵	۳۵۰,۷۸۰,۰۲۹	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰</b>	<b>(۴۶,۲۰۵,۴۲۲,۳۶۳)</b>	<b>۱۶۲,۷۰۳,۲۵۰,۸۲۰</b>		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به			سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
				۱۳۹۸.۱۰.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰			
۱	ایران ترانسفو	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۵۹,۶۲۴,۳۴۰	۱۲۴,۲۳۸,۶۲۵	۱۲۰,۷۷۷,۵۰۰	۶,۴۴۰,۸۵۹,۵۳۵	۰	۰
۲	ایرا کاپارت صنعت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۳,۳۷۹,۰۰۰	۳۳,۶۱۳,۵۰۰	۳۴,۳۳۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۷۷۷,۵۰۰	۰	(۶۴,۳۶۶,۹۶۴)
۳	باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۰,۹۷۴,۵۳۵)	۰
۴	بانک تجارت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۳۴,۳۵۰,۴۰۳	۱۴۶,۲۰۵,۰۰۰	۱۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۵۴۴,۵۹۷	۰	۰
۵	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴,۸۵۹,۷۲۹)	۰
۶	پالایش نفت اصفهان	۳,۳۱۵,۰۰۰	۲۱,۲۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۷۱,۸۷۶,۷۳۰	۱۰۱,۰۹۰,۹۲۵	۱۰۶,۴۱۱,۵۰۰	۲,۴۰۲,۹۲۰,۸۴۵	(۳,۹۷۲,۰۲۸,۷۵۰)	۴,۳۸۹,۴۷۵,۴۶۹
۷	پتروشیمی پارس	۲۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۵,۹۶۱,۸۶۰	۷۰,۶۸۰,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۹۵۸,۱۴۰	(۱,۳۳۸,۰۲۱,۹۷۷)	۴,۱۵۸,۴۸۷,۵۲۸
۸	پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۰,۶۷۷,۵۰۰	۳۴,۶۳۷,۵۰۰	۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۴۵,۰۰۰	(۳,۹۴۸,۵۶۴,۴۸۷)	۱,۲۳۹,۲۲۸,۷۳۸
۹	پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۵,۴۲۵,۰۰۰	۶۲,۴۸۶,۲۵۰	۶۵,۷۷۵,۰۰۰	۳,۴۲۱,۳۱۳,۷۵۰	۰	۵,۷۲۷,۹۲۵,۰۰۰
۱۰	پتروشیمی زاگرس	۱۹۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۷,۰۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۹,۵۴۱,۸۵۰	۶۶,۹۶۰,۹۸۸	۷۰,۴۸۵,۲۵۰	۱,۳۸۰,۰۶۱,۹۱۲	(۳,۴۳۳,۹۶۰,۵۴۶)	(۹۰۸,۴۵۳,۶۶۱)
۱۱	پتروشیمی شازند	۱,۴۶۹,۹۲۵	۱۴,۲۵۶,۸۰۲,۵۷۵	۱۳,۱۰۹,۵۷۴,۳۷۴	۶۷,۷۱۹,۸۱۲	۷۱,۲۸۴,۰۱۳	۱,۰۰۸,۲۲۴,۳۷۶	۰	۰
۱۲	پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۱,۱۶۵,۰۰۰	۶۵,۲۰۸,۰۰۰	۶۸,۶۴۰,۰۰۰	۶,۶۰۲,۹۸۷,۰۰۰	(۹۲,۶۲۱,۸۸۹)	۱,۶۹۸,۷۳۹,۵۱۸
۱۳	پتروشیمی فناوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۷۹,۸۸۶,۵۷۰)	۱,۶۹۷,۵۵۳,۶۷۰
۱۴	پتروشیمی نوری	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۵۱,۴۶۴,۱۰۰	۸۴,۲۵۳,۱۲۵	۸۸,۶۸۷,۵۰۰	۷,۳۱۳,۰۹۵,۲۷۵	۰	(۴۰۵,۷۵۶,۷۹۴)
۱۵	پتروشیمی شیراز	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۳,۳۳۳,۴۳۴	۶۸,۱۹۶,۷۰۰	۷۱,۷۸۶,۰۰۰	۳,۳۱۳,۸۷۳,۸۶۶	۲۵۳,۸۰۱,۷۰۰	۴,۴۰۰,۹۵۹,۹۲۸
۱۶	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۹۶,۱۱۹,۰۰۰	۱۵۵,۵۷۵,۸۰۰	۱۶۳,۷۶۴,۰۰۰	۱۱,۲۳۷,۳۴۱,۲۰۰	۰	۴۶۰,۱۱۹,۴۵۶
۱۷	تراکتورسازی ایران	۹۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۱,۶۴۴,۴۲۵	۴۱,۵۵۳,۰۰۰	۴۳,۷۴۰,۰۰۰	(۳۷۸,۹۳۷,۴۲۵)	(۲۶۷,۴۵۳,۲۵۰)	۵,۹۳۲,۷۴۴,۴۲۵
۱۸	توسعه معادن روی ایران	۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۵,۴۱۹,۲۰۰	۷۳,۵۴۹,۰۰۰	۷۷,۴۲۰,۰۰۰	۳,۸۱۷,۶۱۱,۸۰۰	(۹۳۵,۵۸۹,۲۵۰)	۴,۶۳۶,۸۳۴,۲۱۹
۱۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۸۹۶,۳۶۸	۱۳,۶۳۱,۵۵۰	۱۴,۳۴۹,۰۰۰	۱۴۹,۹۲۳,۰۸۲	۰	۰
۲۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۲,۲۹۹,۸۱۰	۹۱,۹۱۲,۵۰۰	۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۶۹,۰۳۷,۶۹۰	(۱,۳۹۱,۹۵۰,۰۷۵)	۲,۴۹۶,۴۷۴,۴۱۶
۲۱	س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۶۹,۵۶۲,۸۰۰	۷۳,۲۲۴,۰۰۰	۵,۵۰۵,۰۹۶,۸۲۵	۰	۱,۶۵۷,۲۱۵,۳۵۸
۲۲	سیحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۶۸۰,۲۶۷	۰
۲۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۷۹,۲۶۹,۸۴۸	۳۰۷,۱۷۳,۰۰۰	۳۲۳,۳۴۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۸,۲۱۷,۱۵۲	(۸۸,۳۸۸,۸۲۵)	۵,۵۶۲,۳۵۵,۷۹۴
۲۴	سرمایه گذاری صدرتامین	۳۹۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۲۸,۵۹۶	۷,۴۶۱,۸۷۰	۷,۸۵۴,۶۰۰	۲۲۳,۵۷۴,۹۳۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای عالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰		
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۲۵	سرمایه گذاری سپه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۰,۸۴۲,۵۰۰	۶۲,۷۸۵,۵۰۰	۶۶,۰۹۰,۰۰۰	۳,۰۱۸,۲۸۲,۰۰۰	۳,۰۱۸,۲۸۲,۰۰۰	۳,۰۱۸,۲۸۲,۰۰۰
۲۶	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۷۱,۹۴۸,۶۴۶	۱۱۱,۵۶۶,۱۰۰	۱۱۷,۴۳۸,۰۰۰	۵,۲۸۶,۶۴۷,۲۵۴	۵,۲۸۶,۶۴۷,۲۵۴	۵,۲۸۶,۶۴۷,۲۵۴
۲۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۱۶۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱۴۳۳۱۶۷۷۵	۷۸۰۷۱,۰۰۰	۸۲۱۸,۰۰۰	۴,۱۳۲,۴۳۲,۲۲۵	۴,۱۳۲,۴۳۲,۲۲۵	۴,۱۳۲,۴۳۲,۲۲۵
۲۹	سکه تمام بهار تحویل ۱۰ روزه سامان	۹۰	۴۴۲,۶۱۹,۹۱۰	۳۵۱,۹۰۹,۵۶۲	۵۵۳,۲۷۵	.	۹۰,۱۵۷,۰۷۳	۹۰,۱۵۷,۰۷۳	۹۰,۱۵۷,۰۷۳
۳۰	سکه تمام بهار تحویل ۱۰ روزه صادرات	۵۰۰	۲,۴۵۸,۹۸۹,۵۰۰	۱,۹۵۷,۵۵۰,۴۹۹	۳,۰۷۳,۷۳۷	.	۴۹۸,۳۶۵,۲۶۴	۴۹۸,۳۶۵,۲۶۴	۴۹۸,۳۶۵,۲۶۴
۳۱	سیمان خزر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۸,۳۲۹,۰۲۶	۱۲,۵۰۴,۳۷۵	۱۲,۱۶۲,۵۰۰	۸۶۸,۴۰۴,۰۹۹	۸۶۸,۴۰۴,۰۹۹	۸۶۸,۴۰۴,۰۹۹
۳۲	شرکت بیمه اتکالی امین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۶,۸۷۰,۰۰۰	۷۶,۰۱۹,۰۰۰	۸۰,۰۲۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۹۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۹۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۹۱,۰۰۰
۳۳	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۶۵۴,۳۴۷	۲۵,۴۳۷,۷۶۷,۰۸۷	۲۴,۵۱۰,۹۵۲,۰۱۰	۱۶۸,۳۳۹,۳۹۴	۱۷۷,۱۸۸,۸۳۵	۱۰,۵۸۱,۲۹۶,۸۴۸	۱۰,۵۸۱,۲۹۶,۸۴۸	۱۰,۵۸۱,۲۹۶,۸۴۸
۳۵	فولاد خوزستان	۱,۹۴۰,۰۰۰	۲۲,۱۵۸,۶۸۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۳,۴۱۳,۴۷۱	۱۰۵,۲۵۳,۷۳۰	۱۱۰,۷۹۳,۴۰۰	۲,۲۱۹,۲۱۹,۳۹۹	۲,۲۱۹,۲۱۹,۳۹۹	۲,۲۱۹,۲۱۹,۳۹۹
۳۶	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۸۶۱,۵۳۸	۴۹,۱۳۱,۰۷۵,۱۶۰	۳۶,۷۵۰,۱۵۸,۰۰۰	۲۳۳,۳۷۲,۶۰۷	۲۴۵,۶۵۵,۳۷۶	۱۱,۹۰۱,۸۸۹,۱۷۷	۱۱,۹۰۱,۸۸۹,۱۷۷	۱۱,۹۰۱,۸۸۹,۱۷۷
۳۷	کارخانجات داروپخش	۵۶۷,۷۴۱	۱۵,۷۲۶,۴۴۵,۷۰۰	۱۴,۱۶۸,۱۴۱,۴۶۸	۷۴,۷۰۰,۵۲۲	۷۸,۶۳۲,۱۲۹	۱,۴۰۴,۹۵۱,۵۸۱	۱,۴۰۴,۹۵۱,۵۸۱	۱,۴۰۴,۹۵۱,۵۸۱
۳۸	کالسیمین	۸۶۷,۵۳۴	۱۴,۸۶۹,۵۳۳,۷۶۰	۱۱,۵۱۱,۶۱۲,۲۸۹	۷۰,۶۳۰,۳۸۱	۷۲,۳۴۷,۶۶۴	۳,۲۱۲,۹۴۲,۵۲۶	۳,۲۱۲,۹۴۲,۵۲۶	۳,۲۱۲,۹۴۲,۵۲۶
۳۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۵,۶۳۲,۵۰۰	۷۷,۷۷۶,۵۰۰	۸۱,۸۷۰,۰۰۰	۴,۵۹۸,۷۲۱,۰۰۰	۴,۵۹۸,۷۲۱,۰۰۰	۴,۵۹۸,۷۲۱,۰۰۰
۴۰	کیمیدارو	۲۹۱,۰۰۰	۴,۰۴۴,۶۰۹,۰۰۰	۳,۵۳۷,۱۹۷,۷۶۵	۱۹,۲۱۱,۸۹۳	۲۰,۲۲۳,۰۴۵	۴۶۷,۹۷۶,۲۹۷	۴۶۷,۹۷۶,۲۹۷	۴۶۷,۹۷۶,۲۹۷
۴۱	گروه پتروشیمی س. ایرانین	۸,۹۵۴,۷۰۲	۳۰,۰۲۵,۱۱۵,۸۰۶	۲۴,۵۴۸,۸۲۴,۸۱۴	۱۴۲,۶۱۹,۳۰۰	۱۵۰,۱۲۵,۵۷۹	۵,۱۸۳,۵۴۶,۰۴۲	۵,۱۸۳,۵۴۶,۰۴۲	۵,۱۸۳,۵۴۶,۰۴۲
۴۲	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۳	گلوکوزان	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۴	مبین انرژی خلیج فارس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۷۶,۱۰۲,۰۲۴	۱۴۶,۳۱۳,۱۲۵	۱۴۳,۶۸۷,۵۰۰	۲,۴۴۱,۵۹۷,۲۵۱	۲,۴۴۱,۵۹۷,۲۵۱	۲,۴۴۱,۵۹۷,۲۵۱
۴۵	مخابرات ایران	۴۴۲,۵۹۶	۲,۵۲۷,۲۳۳,۱۶۰	۱,۶۸۰,۵۶۴,۰۵۸	۱۲,۰۰۴,۳۱۰	۱۲,۶۳۶,۱۱۶	۸۲۲,۰۱۸,۶۷۶	۸۲۲,۰۱۸,۶۷۶	۸۲۲,۰۱۸,۶۷۶
۴۶	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۴۵۲,۰۲۴	۷,۴۸۲,۲۵۳,۲۷۲	۷,۴۶۸,۶۳۲,۹۱۷	۳۵,۵۴۱,۱۷۸	۳۷,۴۱۱,۷۶۶	(۵۹,۲۳۲,۵۸۹)	(۵۹,۲۳۲,۵۸۹)	(۵۹,۲۳۲,۵۸۹)
۴۸	مدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۹	ملی صنایع مس ایران	۸,۱۴۲,۹۲۸	۴۷,۶۰۳,۵۵۷,۰۸۸	۳۳,۴۳۲,۶۵۵,۶۹۷	۲۲۶,۱۱۶,۸۹۶	۲۳۸,۰۱۷,۷۸۵	۱۳,۷۰۶,۷۶۶,۷۱۰	۱۳,۷۰۶,۷۶۶,۷۱۰	۱۳,۷۰۶,۷۶۶,۷۱۰
۵۰	موتوژن	۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۴,۲۳۰,۶۴۷	۱۱۱,۱۵۸,۵۵۰	۱۱۷,۰۰۹,۰۰۰	۵,۷۳۹,۴۰۱,۸۰۳	۵,۷۳۹,۴۰۱,۸۰۳	۵,۷۳۹,۴۰۱,۸۰۳
۵۱	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	.
			۷۳۶,۸۳۳,۰۲۱,۰۱۸	۵۶۲,۷۷۰,۸۶۱,۹۵۱	۳,۴۴۲,۳۰۱,۳۱۸	۳,۶۱۹,۶۵۷,۰۵۸	۱۵۷,۰۰۰,۲۰۰,۷۹۱	۱۵۷,۰۰۰,۲۰۰,۷۹۱	۱۵۷,۰۰۰,۲۰۰,۷۹۱
							(۴۷,۷۱۳,۶۱۹,۰۹۰)	(۴۷,۷۱۳,۶۱۹,۰۹۰)	(۴۷,۷۱۳,۶۱۹,۰۹۰)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به				سود (زیان) تحقق نیافته
				۱۳۹۸.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی	
				۱۳۹۸.۱۰.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	ریال	
۲	ح. تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۳	ح. کیمیدارو	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۴	ح. سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۵	ح. شرکت بیمه انکایی امین	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
			۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۲,۲۷۰,۰۰۰	
							۳۱,۵۷۰,۹۴۰	
							۳۷۱,۷۹۹,۰۶۸	

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

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به				سود (زیان) تحقق نیافته
				۱۳۹۸.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی	
				۱۳۹۸.۱۰.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
۱	اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶	۶,۲۵۰	۶,۱۲۷,۴۵۰,۰۰۰	۶,۲۵۴,۵۳۱,۲۵۰	۴,۴۴۲,۴۰۱	۰	ریال	
۲	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹	۱۳,۲۰۹	۱۲,۰۹۳,۵۶۵,۹۹۵	۱۲,۰۸۱,۴۰۱,۴۴۹	۸,۷۶۷,۸۳۵	۰	ریال	
۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۸	۱۳,۰۲۹	۱۱,۴۵۲,۴۹۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۶,۹۲۵,۷۵۰	۸,۳۰۳,۰۵۶	۰	ریال	
۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۸	۱۱,۶۴۰	۱۰,۶۹۷,۰۴۳,۶۰۰	۱۰,۶۷۴,۵۲۲,۷۹۳	۷,۷۵۵,۳۵۷	۰	ریال	
۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۱۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۱۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۱۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	
۱۳	مراجعه پدیده شیمی قرن ۹۰-۷۰	۳۴,۰۰۰	۳۳,۰۱۴,۰۳۴,۰۰۰	۳۳,۹۵۶,۰۸۹,۵۰۰	۲۳,۹۳۵,۱۷۵	۰	ریال	
			۳۳,۰۱۴,۰۳۴,۰۰۰	۳۳,۹۵۶,۰۸۹,۵۰۰	۲۳,۹۳۵,۱۷۵	۰	۳۴,۰۰۰	
							۳۵۰,۷۸۰,۰۲۹	
							۱,۸۷۹,۹۹۵,۷۹۵	
							۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل در زمان مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
								دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
						خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	شرکت بیمه اتکالی امین					۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۳۶۲,۷۵۷		
۲	شرکت پالایش نفت اصفهان					۹۴۴,۸۶۶,۳۱۰			
۳	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۱۹,۶۱۷	۵۴۴,۸۸۰,۳۸۳	۸۵۰,۵۸۸,۳۳۵
۴	شرکت پتروشیمی پارس					۴,۳۹۳,۴۰۱,۵۰۰			
۵	شرکت پتروشیمی غدیر					۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۶	شرکت پتروشیمی خراسان					۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰			
۷	شرکت پتروشیمی زاگرس					۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰			
۸	شرکت پتروشیمی فن آوران					۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰			
۹	پتروشیمی مبین					۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۰	شرکت توسعه معادن روی ایران					۸۶۴,۷۱۳,۴۱۷			
۱۱	شرکت تراکتور سازی ایران					۸۰۶,۸۴۲,۱۰۵			
۱۲	شرکت سرمایه گذاری سپه					۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۳	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی					۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۴	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین					۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۵	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه					۳۰۸,۹۳۴,۱۶۹			
۱۶	شرکت فولاد مبارکه اصفهان					۴,۴۰۰,۰۰۰,۱,۳۸۹			
۱۷	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان					۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۸	شرکت کیمیدارو					۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰			
۱۹	شرکت کارخانجات داروپخش					۱,۷۲۹,۸۵۴,۵۹۶			
۲۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران					۴۷,۰۹۶,۷۷۴			
۲۱	شرکت کالسیمین					۱,۰۵۶,۵۷۸,۹۴۷			
۲۲	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس					۴۶,۰۰۰,۰۰۰			
۲۳	سود سهام شرکت موتوژن	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۴۶۰,۴۳۳	۱,۵۷۵,۵۳۹,۵۶۸	
۲۴	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور					۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰			
۲۵	شرکت ملی صنایع مس ایران					۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰			
۲۶	همکاران سیستم					۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰			
						<b>۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷</b>	<b>۱,۹۳۰,۹۵۰,۹۹۳</b>	<b>۲,۱۳۰,۴۱۹,۹۵۱</b>	<b>۳۰۳,۵۸۰,۰۴۹</b>
									<b>۲,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰</b>

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

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸**

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۱۸۱,۰۰۱,۳۱۷	۱,۸۵۸,۷۸۶,۰۸۸	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۳۷,۹۷۶	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۲۶۷,۳۳۹,۲۹۳	۲,۰۶۴,۸۷۳,۵۸۵		

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰			تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				ریال	ریال	ریال	
.	.	۷,۱۰۴,۲۶۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۲۰	۰	۰	۰	
۳۷۹,۱۶۸,۱۴۸	.	۱,۸۵۱,۶۸۱,۸۲۷	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۶	۳۷۹,۱۶۸,۱۴۸	۰	۳۷۹,۱۶۸,۱۴۸	
۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۲۰	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۰	
۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۷۲,۹۵۹,۴۸۳	.	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۲۱	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۷۲,۹۵۹,۴۸۳	۰	
۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۱۸۱,۰۰۱,۳۱۷	۱,۸۵۸,۷۸۶,۰۸۸						۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۱۸۱,۰۰۱,۳۱۷	۱,۸۵۸,۷۸۶,۰۸۸	

سود اوراق مشارکت اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶  
سود اوراق مشارکت مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۹۹۰  
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد  
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران  
سود خالص

۲-۱۸- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰			تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				ریال	ریال	ریال
۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۴۸,۷۸۷	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۴۸,۷۸۷	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷
۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۴۸,۷۸۷	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷						۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۴۸,۷۸۷	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷
.	(۱۰,۸۱۱)	.						.	(۱۰,۸۱۱)	.
۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۳۷,۹۷۶	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷						۳۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۶,۳۳۷,۹۷۶	۲۰۶,۰۸۷,۴۹۷

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۴۶,۴۷۷,۴۲۸	۱۹۹,۶۷۰,۰۰۴	۳۶۴,۵۵۳,۸۷۶
۲۰,۸۳۷	۲۰,۸۳۷	.
۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	.
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۳۴۴,۵۵۶,۳۹۲	۳۶۴,۵۵۳,۸۷۶

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 ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۳۵۷,۵۸۶,۱۴۷	۱,۳۱۱,۴۷۳,۱۲۰	۲,۴۹۷,۶۳۷,۲۸۶
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۷۳,۹۷۲,۵۳۰	۷۳,۹۷۲,۵۳۰
۳,۵۷۵,۴۷۱,۹۲۳	۷۵۲,۰۳۷,۰۴۴	۱,۵۲۳,۲۷۲,۹۰۶
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	۳۴,۵۲۰,۵۲۱
۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵	۲,۱۷۲,۰۰۳,۲۷۴	۴,۱۲۹,۳۹۳,۲۴۳

مدیر  
متولی  
بازارگردان  
حسابرس

۲۱- سایر هزینهها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۳۷,۷۰۳,۲۵۲	۱۲۷,۰۸۷,۲۷۷	۱۳۶,۰۰۵,۷۵۴
۱۱۴,۸۵۳,۴۳۷	۱۹,۳۳۳,۴۸۹	۵۵,۳۴۴,۳۶۸
۴,۶۲۵,۶۰۰	.	۳,۷۱۷,۰۰۰
۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	.
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۰,۰۰۰	.	.
۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳	۲۸۸,۵۵۵,۱۴۰	۱۹۵,۰۶۷,۱۲۲

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

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۰۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۴۷۵,۶۶۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۹۴,۷۷۰,۰۰۰
(۱۲۸,۸۵۳,۷۱۰,۰۰۰)	(۵۵,۷۴۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۸۷,۳۲۰,۰۰۰)
(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۵۵,۲۷۲,۷۶۰,۰۰۰)	۱۱۷,۸۰۷,۴۵۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  
تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به دی 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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۶.۹۰٪
		سهام عادی	۱,۷۳۹,۰۰۰	۱۲.۱۲٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪
		سهام عادی	۲,۱۴۹,۹۹۹	۱۴.۹۹٪
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۹۰۰,۰۰۰	۶.۳۷٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪
			۵,۸۱۸,۹۹۹	۴۰.۵۷٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲,۴۹۷,۶۲۷,۲۸۶	(۲,۴۹۷,۶۲۷,۲۸۶)
شرکت کارگزاری مفید	سایر اشخاص وابسته	خرید و فروش سهام	۸۹۵,۷۳۹,۴۰۲,۳۷۵	(۱۴,۴۶۴,۴۳۷,۳۲۵)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۳,۹۷۲,۵۳۰	(۷۳,۹۷۲,۵۳۰)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱,۵۲۳,۲۷۲,۹۰۶	(۱,۵۲۳,۲۷۲,۹۰۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۴,۵۲۰,۵۲۱	(۳۴,۵۲۰,۵۲۱)

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.