

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

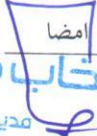

با احترام

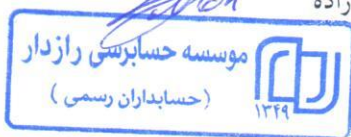
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 ۱۳۹۹/۰۲/۲۴ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵	۲,۴۴۰,۷۲۴,۷۶۶,۶۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۴۲۰,۵۳۹,۶۶۴,۱۸۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۹,۶۰۰,۱۵۵,۳۸۳	۷	حسابهای دریافتی
.	۲۷۴,۹۷۹,۹۹۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای دریافتی
۹۱,۲۰۶,۸۱۱	۹۱,۰۵۷,۱۷۲	۹	سایر داراییها
۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷	۳۷۵,۴۵۰,۴۳۹,۱۳۲	۱۰	موجودی نقد
۵۵۲,۶۹۳,۶۸۵,۳۳۹	۳,۵۲۱,۳۸۶,۰۷۲,۴۸۱		جمع داراییها
			بدهی ها
(۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲)	۱۲۸,۸۸۵,۵۷۸,۹۲۰	۱۱	جاری کارگزاران
۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵	۱۵,۱۲۶,۹۵۴,۵۴۹	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵	۵۸۴,۴۹۱,۲۵۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴,۳۹۱,۲۶۸,۳۸۸	۱۴۴,۵۹۷,۰۲۴,۷۲۷		جمع بدهیها
۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۳,۳۷۶,۷۸۹,۰۴۷,۷۵۴	۱۴	خالص داراییها
۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۳۵,۲۷۳,۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۶,۲۵۵	۹۵,۷۳۰		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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۱		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	(۱۰,۴۰۷,۳۷۳,۹۶۳)	۸۶,۷۵۷,۹۷۹,۱۹۳	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	۱۹,۳۱۱,۸۴۷,۵۳۸	۹۰۹,۴۲۸,۸۱۷,۷۶۳	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۳,۷۴۱,۴۲۵,۲۳۵	۶,۷۴۲,۲۵۷,۷۰۰	۱۷	سود سهام
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۳۳۹,۰۲۲,۴۴۱	۴,۰۷۲,۷۱۴,۵۲۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶	۱۹	سایر درآمدها
۱۹۷,۵۴۷,۵۷۱,۰۱۱	۱۳,۳۵۰,۱۳۰,۶۷۷	۱,۰۰۷,۴۱۴,۷۸۱,۶۶۷		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵)	(۴,۲۴۷,۷۱۷,۰۰۴)	(۱۵,۱۲۶,۹۵۴,۵۴۹)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳)	(۴۴۱,۷۵۴,۷۹۳)	(۵۷۰,۵۵۶,۳۱۵)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۱,۲۱۲,۳۸۳,۵۶۸)	(۴,۶۸۹,۴۷۱,۷۹۷)	(۱۵,۶۹۷,۵۱۰,۸۶۴)		جمع هزینه‌ها
۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳	۸,۶۶۰,۶۵۸,۸۸۰	۹۹۱,۷۱۷,۲۷۰,۸۰۳		سود(زیان) خالص

۵۲.۰۶%

۲.۹۲%

۸۲.۶۸%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۴.۳۳%

۲.۵۸%

۳۰.۰۴%

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

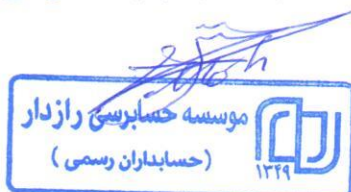
بازده سرمایه گذاری

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری
پایان سال

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

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیهما

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص دارائیهما						یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
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	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۷۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳		۸,۶۶۰,۶۵۸,۸۸۰		۹۹۱,۷۱۷,۲۷۰,۸۰۳		سود خالص
(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)		(۴۳,۴۷۲,۹۸۰,۰۰۰)		۱۶۰۲,۵۶۹,۳۶۰,۰۰۰		تعدیلات
۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۳۴۸,۹۳۵,۸۲۸,۳۸۸	۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۳,۳۷۶,۷۸۹,۰۴۷,۷۵۴	۳۵,۲۷۳,۹۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۶۷۲۲۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۱۵ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ 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 تحویل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	هزینه‌های تأسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.
هزینه‌های برگزاری 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 مفاد و سالانه ۲ درصد سود حاصل از سپرده گواهی 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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			۱۳۹۹.۰۱.۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	.	.	۱.۰۳٪	۲۶,۰۱۷,۵۴۰,۷۶۲	۳۶,۳۳۲,۳۳۷,۱۵۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۷.۱۷٪	۶۰,۵۲۳,۷۳۹,۵۲۰	۹۴,۸۱۱,۷۹۷,۳۱۸	۰.۶۲٪	۱۳,۷۰۰,۱۵۲,۰۹۸	۲۱,۹۴۴,۸۸۸,۸۱۸	مخابرات
۰.۰۰٪	.	.	۱۳.۰۴٪	۲۲۵,۹۹۰,۸۶۷,۷۸۱	۴۵۹,۲۴۱,۳۵۲,۸۵۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	.	.	۴.۲۷٪	۱۱۱,۱۲۷,۱۰۳,۷۰۲	۱۵۰,۳۷۹,۳۶۵,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۹۱٪	۱۳,۶۵۸,۱۱۸,۶۲۵	۲۷,۱۵۲,۶۵۵,۰۰۰	۵.۵۵٪	۱۲۶,۴۶۲,۴۰۸,۲۴۵	۱۹۵,۵۱۸,۰۱۲,۱۳۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۷۶٪	۴,۸۷۳,۰۶۵,۲۵۱	۲۰,۸۰۸,۶۳۴,۱۶۱	۲.۱۹٪	۴۲,۷۰۶,۷۹۹,۲۷۲	۷۷,۰۳۳,۱۶۱,۴۹۱	مواد و محصولات دارویی
۱۹.۰۹٪	۵۸,۵۴۱,۶۰۸,۲۴۹	۱۰۵,۵۳۴,۲۴۹,۹۳۵	۱۰.۸۳٪	۲۰۳,۵۳۳,۸۷۵,۷۹۷	۳۸۱,۳۲۷,۹۵۷,۷۵۰	فلزات اساسی
۳.۲۸٪	۵,۷۸۷,۶۰۶,۳۶۱	۱۸,۶۷۱,۸۷۶,۷۳۰	۱.۴۹٪	۳۶,۱۶۳,۳۹۹,۲۳۹	۵۲,۳۶۰,۴۵۶,۰۲۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۵۱٪	۷,۷۰۸,۴۵۶,۴۸۰	۱۳,۸۴۷,۶۵۶,۰۰۰	۲.۷۸٪	۵۴,۳۶۹,۱۲۳,۴۷۲	۹۷,۸۹۶,۱۱۵,۰۰۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۵۰٪	۱۰,۱۷۳,۶۰۹,۸۲۷	۱۷,۵۳۷,۳۲۷,۵۰۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۴۰٪	۹,۱۵۵,۴۴۵,۸۰۹	۱۸,۷۶۵,۸۳۱,۶۵۴	۱.۵۲٪	۲۲,۰۴۳,۱۳۷,۷۳۴	۵۳,۵۳۲,۹۱۵,۰۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۶۵٪	۶,۴۹۳,۷۰۷,۳۹۴	۲۰,۱۴۷,۳۲۹,۴۲۵	۴.۹۵٪	۸۴,۴۵۰,۴۹۴,۳۱۳	۱۷۴,۱۵۵,۰۷۷,۹۵۱	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	.	.	۱.۹۴٪	۴۵,۹۶۰,۹۸۴,۱۳۱	۶۸,۱۶۵,۱۷۲,۳۳۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۲.۶۳٪	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۱۴,۵۳۶,۸۷۰,۰۰۰	۰.۸۴٪	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۲۹,۴۹۳,۲۰۹,۹۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۹۳٪	۲,۲۱۹,۶۲۶,۴۸۶	۵,۱۶۱,۶۷۸,۱۲۵	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۶۳٪	۱۹,۵۳۵,۹۹۹,۵۴۴	۲۰,۰۶۰,۸۸۰,۶۰۰	۴.۲۷٪	۷۹,۱۷۱,۰۸۱,۱۴۱	۱۵۳,۷۵۳,۷۸۱,۷۵۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۶۳٪	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۲.۵۳٪	۵۸,۴۰۸,۰۲۰,۲۸۰	۸۸,۹۴۱,۲۵۲,۴۱۵	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۶۰٪	۳,۳۸۷,۶۴۵,۹۶۴	۳,۳۲۳,۳۷۹,۰۰۰	۰.۷۶٪	۱۱,۰۲۸,۹۳۷,۶۴۹	۲۶,۶۱۹,۹۰۰,۵۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۲.۲۴٪	۸,۱۵۴,۵۱۶,۱۵۵	۱۲,۳۸۰,۳۰۲,۵۶۲	۵.۸۷٪	۱۴۲,۷۸۵,۷۳۶,۴۴۷	۲۰۶,۷۱۷,۶۷۷,۰۶۵	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۱٪	۲,۵۱۴,۸۲۰,۶۸۴	۳,۷۴۲,۴۱۰,۵۱۲	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۹٪	۱۰,۹۰۵,۶۳۱,۳۵۷	۱۳,۶۰۶,۰۶۷,۱۳۰	گواهی سپرده طلا
۲.۱۰٪	۱۰,۳۰۴,۶۷۰,۶۲۹	۱۱,۶۱۵,۶۳۳,۵۰۰	۰.۰۰٪	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	.	.	۲.۱۲٪	۳۹,۷۲۲,۸۳۹,۴۱۵	۷۴,۶۸۷,۷۹۳,۲۴۵	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	.	.	۱.۶۴٪	۴۶,۹۹۹,۲۱۹,۲۱۵	۵۷,۷۳۸,۶۳۵,۱۷۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۷۱.۶۳٪	۲۲۲,۵۹۰,۵۱۵,۳۲۴	۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵	۶۹.۳۱٪	۱,۳۹۹,۱۴۲,۴۰۰,۴۰۱	۲,۴۴۰,۷۲۴,۷۶۶,۶۰۸	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۱.۳۱							
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٪	.	۰.۱۸٪	۶,۲۹۴,۸۹۹,۵۲۵	۱۱۰,۶۶۱,۳۵۱	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶	
۰.۰۰٪	.	۰.۵۷٪	۲۰,۱۳۰,۹۷۲,۹۹۷	.	۲۰,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه- م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	
۱.۵۷٪	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	۰.۸۲٪	۲۸,۹۰۶,۰۸۵,۸۱۸	.	۳۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۰	اسناد خزانه- م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	
۰.۰۰٪	.	۳.۸۷٪	۱۳۶,۲۷۹,۸۵۷,۴۱۹	.	۱۴۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه- م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۹٪	۳,۲۵۲,۷۲۸,۶۶۰	.	۳,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۵/۲۱	اسناد خزانه- م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	
۰.۳۶٪	۱,۹۸۱,۵۶۲,۳۲۵	۰.۰۰٪	.	.	.			اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	
۰.۰۰٪	.	۱.۷۰٪	۵۹,۸۹۱,۷۵۹,۷۶۲	.	۶۷,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	
۰.۰۰٪	.	۰.۱۶٪	۵,۷۰۰,۹۰۴,۱۳۰	.	۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۱	
۰.۰۰٪	.	۰.۳۸٪	۱۳,۴۰۶,۷۶۱,۷۱۲	.	۱۶,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۰/۰۴/۲۲	اسناد خزانه- م ۵ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۲	
۱.۵۸٪	۸,۷۴۳,۶۵۶,۲۴۴	۲.۰۸٪	۷۳,۳۴۵,۴۳۴,۱۸۰	.	۷۶,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه- م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	
۰.۰۰٪	.	۰.۲۷٪	۹,۴۹۳,۸۲۱,۸۱۹	.	۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسناد خزانه- م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	
۰.۰۰٪	.	۰.۶۰٪	۲۱,۲۶۱,۶۸۸,۰۹۲	.	۲۵,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۰/۰۴/۰۷	اسناد خزانه- م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۰۷	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۵٪	۱,۸۳۶,۲۷۴,۰۵۵	.	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۹۰۳۲۴	
۰.۰۰٪	.	۰.۱۷٪	۵,۹۵۷,۹۵۴,۳۳۹	.	۷,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسناد خزانه- م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۸	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۴٪	۱,۳۲۱,۶۰۵,۴۸۶	.	۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه- م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	
۸.۸۸٪	۴۹,۰۸۳,۰۲۸,۰۵۰	۰.۹۵٪	۳۳,۴۵۸,۹۱۶,۱۹۷	۴۳۴,۸۷۵,۹۹۷	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۹۹۰۷۰۱	
۱۲.۴۰٪	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۱۱.۹۴٪	۴۲۰,۵۳۹,۶۶۴,۱۹۱	۵۴۵,۵۲۷,۳۴۸	۴۵۷,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۱.۳۱			
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۹۶۰۰,۱۵۵,۳۸۳	۴۶۸,۸۵۸,۵۱۷		۱۰,۰۶۹,۰۱۳,۹۰۰	۷-۱
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۹۶۰۰,۱۵۵,۳۸۳	۴۶۸,۸۵۸,۵۱۷		۱۰,۰۶۹,۰۱۳,۹۰۰	سود سهام دریافتی

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکتیهای 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۸- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۱
ریال	ریال
۰	۲۷۴,۹۷۹,۹۹۰,۰۰۰
۰	۲۷۴,۹۷۹,۹۹۰,۰۰۰

طلب از بازارگردان

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 می شود.

۱۳۹۹.۰۱.۳۱

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	۲۷۲,۶۵۰,۲۰۲	۹۱,۰۵۷,۱۷۲
۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۵۶۳	۰	۰
۹۱,۲۰۶,۸۱۱	۳۴۲,۵۰۰,۵۶۳	۳۴۲,۶۵۰,۲۰۲	۹۱,۰۵۷,۱۷۲

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	
۷۷,۴۱۰,۹۲۲,۱۷۷	۳۷۵,۴۴۹,۹۳۹,۱۳۲	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴
۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷	۳۷۵,۴۵۰,۴۳۹,۱۳۲	

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹.۰۱.۳۱

مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۸,۸۸۵,۵۷۸,۹۲۰	۱,۹۲۹,۹۲۶,۸۶۳,۳۸۵	۱,۷۹۸,۵۳۰,۶۰۷,۷۱۳	(۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲)	کارگزاری مفید
۱۲۸,۸۸۵,۵۷۸,۹۲۰	۱,۹۲۹,۹۲۶,۸۶۳,۳۸۵	۱,۷۹۸,۵۳۰,۶۰۷,۷۱۳	(۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲)	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۴۷,۸۱۲,۰۲۲	۹,۰۵۳,۱۹۷,۷۵۳	مدیر
۱۶۶,۸۴۹,۱۶۱	۱۴۷,۹۳۱,۵۹۰	متولی
۲,۲۵۷,۵۸۸,۳۴۲	۵,۸۳۷,۸۹۵,۳۲۵	بازارگردان
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۸۷,۹۲۹,۸۸۱	حسابرس
۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵	۱۵,۱۲۶,۹۵۴,۵۴۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۱
ریال	ریال
۳۵۴,۱۱۱,۰۴۵	۵۶۶,۲۱۴,۲۵۸
۴,۶۲۵,۶۰۰	۱۸,۲۷۷,۰۰۰
<u>۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵</u>	<u>۵۸۴,۴۹۱,۲۵۸</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:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۱.۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۰۲,۰۴۷,۴۸۷,۶۱۷	۱۰,۸۵۳,۹۲۴	۳,۲۸۱,۰۵۸,۵۸۵,۵۶۵	۳۴,۲۷۳,۹۲۴
۴۶,۲۵۴,۹۲۹,۳۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۷۳۰,۴۶۲,۱۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
<u>۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱</u>	<u>۱۱,۸۵۳,۹۲۴</u>	<u>۳,۳۷۶,۷۸۹,۰۴۷,۷۵۴</u>	<u>۳۵,۲۷۳,۹۲۴</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	(۱۱,۶۶۲,۸۸۵,۲۰۷)	۸۵,۰۰۹,۱۹۹,۴۵۱	۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷	(۵۸۳,۹۶۱,۵۶۵)	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	۱۵-۲ سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۱,۸۳۹,۴۷۲,۸۰۹	۱,۸۱۳,۵۴۱,۳۴۲	۱۵-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴</u>	<u>(۱۰,۴۰۷,۳۷۳,۹۶۳)</u>	<u>۸۶,۷۵۷,۹۷۹,۱۹۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران ترانسفو	۲,۶۷۵,۱۱۱	۴۴,۱۵۵,۴۰۴,۲۴۷	۲۴,۷۸۸,۸۸۳,۲۳۸	۲۰۹,۷۳۷,۴۸۴	۲۲۰,۷۷۷,۰۱۹	۱۸,۹۳۶,۰۰۶,۵۰۶	۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲	.
۲	باما	.	.	.	.	.	.	۱۳,۶۶۲,۷۱۱,۸۵۵	(۳۰۶,۱۷۰,۳۶۰)
۳	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۷,۳۰۶,۷۷۳)	.
۴	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۴۴,۷۴۰,۷۵۷)	(۱,۳۲۴,۹۸۳,۱۱۶)
۵	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۸۴۸,۰۴۷)	(۱,۴۷۷,۰۹۳,۶۵۱)
۶	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۸۸۰,۸۹۸,۲۲۹	.
۷	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	(۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲)	(۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲)
۸	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.
۹	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰	پتروشیمی سازند	۱,۴۶۹,۹۲۵	۱۴,۳۴۳,۵۲۸,۱۵۰	۱۳,۱۰۹,۵۷۴,۳۳۸	۶۸,۱۳۱,۵۹۹	۷۱,۷۱۷,۶۴۰	۱,۰۹۴,۱۰۴,۵۷۳	۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)
۱۱	پتروشیمی فناوران	۱۶۰,۰۰۰	۱۴۶۰۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۲,۵۶۷,۲۷۶	۶۹,۳۸۲,۴۴۵	۷۳,۰۳۴,۳۹۷	۲,۶۹۱,۸۹۵,۸۸۲	.	.
۱۲	پتروشیمی ممسنی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۹,۸۱۲,۹۲۱,۶۲۲	۸,۵۸۱,۱۸۲,۴۳۰	۴۶,۶۱۱,۱۹۲	۴۹,۰۶۴,۶۰۹	۱,۱۳۶,۰۶۳,۳۹۱	.	.
۱۳	پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	۲۱۹,۶۷۸,۰۷۳	.
۱۴	پدیده شیمی قرن	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۲,۰۲۵,۹۵۸	۸,۹۷۰,۲۲۹,۶۳۲	۴۹,۷۸۹,۰۵۳	۵۲,۴۱۰,۱۲۸	۱,۴۰۹,۵۹۷,۱۴۵	.	.
۱۵	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۶۹۰,۵۸۴,۷۵۴	.
۱۶	توسعه معادن روی ایران	۱,۳۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۴,۵۰۹,۹۲۹	۹,۶۲۰,۴۷۶,۸۰۰	۹۵,۷۳۳,۸۸۳	۱۰۰,۷۷۲,۵۵۱	۱۰,۳۳۷,۵۲۶,۶۹۵	۳۶,۲۴۵,۱۰۲	.
۱۷	حقاری شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۳,۶۱۶,۸۰۷	۱۳۴,۷۵۵,۱۴۲	۱۴۱,۸۴۷,۹۹۹	۸,۶۸۹,۳۸۰,۰۵۲	.	.
۱۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۹۶,۶۳۱,۲۴۹)	(۲,۱۹۶,۶۳۱,۲۴۹)
۱۹	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴	۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱			دوره مالی شش ماهه ۱۳۹۸.۰۱.۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال		سود (زیان) فروش ریال
۲۰	سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۶,۸۷۴,۷۴۵
۲۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۰۷۹,۸۸۰	۲۷,۰۲۶,۱۵۶,۷۶۰	۱۴,۲۳۳,۷۶۵,۱۶۹	۱۲۸,۳۷۲,۰۰۸	۱۳۵,۱۳۰,۷۸۸	۱۲,۵۲۸,۸۸۸,۷۹۵	۱۱۰,۵۷۴,۹۰۱	
۲۲	سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰
۲۳	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۹۶,۳۸۵	۶۷۱,۸۰۳,۴۵۰	۶۱۵,۶۲۱,۸۳۶	۳,۱۹۱,۰۶۱	۳,۳۵۹,۰۱۷	۴۹,۶۳۱,۵۳۶	.	
۲۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸۷,۱۰۰	۳۵۲,۷۵۵,۰۰۰	۳۴۰,۲۵۹,۳۰۵	۱,۶۷۵,۵۸۴	۱,۷۶۳,۷۷۵	۹,۰۵۶,۳۳۶	(۴۰۵,۳۹۴,۳۶۹)	
۲۵	سنگ آهن گهر زمین	.	.	.	.	.	.	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)
۲۶	سیمان خزر	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۷,۸۰۰,۶۰۰	۱,۷۳۸,۴۲۹,۰۱۹	۱۴,۳۳۴,۵۲۹	۱۵,۰۸۹,۰۰۳	۱,۲۴۹,۹۴۸,۰۴۹	.	
۲۷	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)
۲۸	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵)
۲۹	صنایع ماشین های اداری ایران	.	.	.	.	.	.	۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳
۳۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۵۴,۳۴۷	۵,۳۶۵,۷۱۹,۱۰۸	۲,۲۸۶,۸۱۸,۸۵۱	۲۵,۴۸۷,۱۱۲	۲۶,۸۲۸,۵۹۶	۳,۰۲۶,۵۸۴,۵۴۹	.	
۳۱	فولاد کاویان	۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۴۴۲,۹۰۵	۱,۱۴۹,۴۹۵	۱,۲۱۰,۰۰۰	۶۴,۱۹۷,۶۰۰	.	
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۷۱,۱۳۶,۷۹۲)
۳۳	کارخانجات داروپخش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۳۳۷,۳۵۰	۲,۴۹۵,۵۲۸,۹۹۸	۱۱,۷۴۲,۵۴۸	۱۲,۳۶۱,۶۸۷	(۴۷,۲۹۶,۸۸۳)	.	
۳۴	کالسیمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۵,۳۳۲,۴۳۳	۱۴,۵۹۶,۲۸۴,۹۶۸	۸۵,۱۴۵,۰۸۷	۸۹,۶۲۶,۶۶۳	۳,۱۵۴,۲۷۵,۷۱۵	.	
۳۵	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	۴۸۸,۷۶۵,۸۸۷
۳۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۵,۶۸۸,۲۵۴	۱۱,۶۱۵,۶۳۲,۴۳۷	۱۳۸,۶۷۹,۲۵۴	۱۴۵,۹۷۸,۴۳۹	۱۷,۲۹۵,۳۹۸,۱۲۴	(۹۳۸,۸۸۶,۵۱۹)	
۳۷	کیمیدارو	۳۴۱,۰۰۰	۶,۱۵۸,۳۲۲,۲۸۴	۴,۱۴۴,۹۶۳,۶۸۴	۲۹,۲۵۱,۹۲۴	۳۰,۷۹۱,۶۱۱	۱,۹۵۳,۳۱۵,۰۶۵	.	
۳۸	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۹,۸۲۵,۲۹۴
۳۹	گلوکوزان	۱۲۵,۰۰۰	۵,۴۹۶,۵۵۴,۰۲۱	۵,۱۶۱,۶۷۸,۰۹۵	۲۶,۱۰۸,۵۴۰	۲۷,۴۸۲,۷۷۲	۲۸۱,۲۸۴,۶۱۴	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱						
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۴۰	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال
۴۱	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال
۴۲	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال
۴۳	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال
۴۴	ملی صنایع مس ایران	۸۳۶,۲۰۹	۵,۶۶۷,۸۲۴,۶۰۲	۴,۴۶۳,۲۲۱,۶۳۶	۲۶,۹۲۲,۱۳۶	۲۸,۳۳۹,۱۲۳	۱,۱۴۹,۳۴۱,۷۰۷	(۱,۱۹۶,۲۹۲,۱۸۸)	۱,۲۸۹,۶۸۰,۲۲۳	سود (زیان) فروش ریال
۴۵	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال
			۲۴۵,۵۱۷,۱۶۳,۷۶۸	۱۵۸,۱۱۴,۱۷۷,۴۲۴	۱,۱۶۶,۲۰۱,۰۷۶	۱,۲۲۷,۵۸۵,۸۱۷	۸۵,۰۰۹,۱۹۹,۴۵۱	(۱۱,۶۶۲,۸۸۵,۲۰۷)	۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	سود (زیان) فروش ریال

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسینان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۹,۵۶۱,۶۰۰	.	.	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	.	.
۲	ح . تراکتورسازی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
۳	ح . کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۲,۴۱۴,۸۷۸
۴	ح . کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	(۴۴۹,۶۶۷,۵۷۸)	(۴۶۱,۲۷۶,۳۸۴)
۵	ح . سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)
۶	ح . شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)
			۲,۷۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۹۶۱,۶۰۰	.	.	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	(۵۸۳,۹۶۱,۵۶۵)	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
۱	اسناد خزانه-۱۹م بودجه ۹۷-۹۸-۸۲۷	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۷۱,۸۴۷	.	.	۸۲۸,۱۵۳	.	.
۲	اسناد خزانه-۱۵م بودجه ۹۷-۹۸-۲۲۴	۳۰۰۹۸	۲,۸۶۷,۵۱۴,۹۹۶	۲,۸۱۶,۱۵۵,۲۶۸	۲,۰۷۸,۹۴۶	.	۴۹,۲۸۰,۷۸۲	.	.
۳	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۷-۹۸-۴۲۳	۱۰,۰۰۰	۸,۹۸۲,۰۱۰,۰۰۰	۸,۷۴۳,۶۵۶,۲۵۰	۶,۵۱۱,۹۵۷	.	۲۳۱,۸۴۱,۷۹۳	.	.
۴	اسناد خزانه-۲م بودجه ۹۸-۹۹-۴۳۰	۱۰,۰۰۰	۸,۹۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	۶,۴۶۷,۰۰۷	.	۲۰۹,۸۵۷,۷۴۳	.	.
۵	مربحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰	۱۶,۰۰۰	۱۵,۵۳۶,۰۱۶,۰۰۰	۱۵,۵۰۸,۷۴۸,۰۰۰	۱۱,۲۶۳,۶۱۰	.	۱۶,۰۰۴,۳۹۰	.	.
۶	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۶-۹۷-۸۲۰	۱۹,۹۵۴	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۷,۲۵۳,۵۸۸	.	.	۹۶,۷۴۶,۴۱۲	.	۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶
۷	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۷-۹۸-۱۰۲۲	۱۴,۷۰۸	۱۲,۱۷۲,۳۷۰,۲۱۶	۱۱,۸۴۲,۶۳۶,۴۸۸	۸,۸۲۴,۹۶۷	.	۳۲۰,۹۰۸,۷۶۱	.	.
۸	اسناد خزانه-۱۳م بودجه ۹۶-۹۷-۱۰۱۶	۲۵,۰۰۰	۲۴,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۵,۱۰۱,۱۸۷	۱۰,۷۴۶,۶۷۵	.	۵۱۷,۱۵۲,۱۲۸	.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۹	اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۷-۹۷۲۱	۳۶,۹۷۱	۳۱,۶۲۷,۰۲۶,۸۸۱	۳۱,۲۳۳,۱۷۶,۱۳۶	۲۲,۹۲۹,۵۷۵	۰	۳۷۰,۹۲۱,۱۷۰	۰	۰
۱۰	اسناد خزانه - ۷م بودجه ۹۶-۱۰-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۲۶,۰۰۵
۱۱	اسناد خزانه - ۲م بودجه ۹۷-۲۴-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰
۱۲	اسناد خزانه - ۱م بودجه ۹۷-۹۲-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰
۱۳	اسناد خزانه - ۸م بودجه ۹۷-۷۲۳-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۲۴
۱۴	اسناد خزانه - ۸م بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲
۱۵	اجاره پترو امید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۷۷,۲۴۶)
۱۶	اسناد خزانه - ۵م بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۱۷۰,۹۴۰
۱۷	اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۱۰,۴۷۰
۱۸	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵۷,۱۹۸)
۱۹	اسناد خزانه - ۷م بودجه ۹۷-۶۳۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۹,۲۹۳,۵۸۲
۲۰	اسناد خزانه - ۱م بودجه ۹۷-۴۳۰-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۸۰,۷۰۲
۲۱	اسناد خزانه - ۱۵م بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۱۴۸,۷۳۹
			۱۲۴,۹۸۱,۹۴۸,۰۹۳	۱۲۳,۰۹۹,۵۸۴,۰۱۴	۶۸,۸۲۲,۷۳۷	۰	۱,۸۱۳,۵۴۱,۳۴۲	۰	۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶
									۱,۸۳۹,۴۷۲,۸۰۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱۱۰,۹۱۵,۲۱۴,۴۴۸	۱۷,۴۴۸,۱۹۵,۳۷۸	۸۹۳,۹۵۸,۱۵۷,۸۴۸	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)	(۶۸,۳۴۹,۵۱۳)	۳,۳۷۵,۳۷۰,۱۲۹	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲	۱,۹۲۲,۰۰۱,۶۷۳	۱۲,۰۹۵,۲۸۹,۷۸۶	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	۱۹,۳۱۱,۸۴۷,۵۳۸	۹۰۹,۴۲۸,۸۱۷,۷۶۳		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی شش ماهه منتهی به			سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات				۱۳۹۹.۰۱.۳۱	۱۳۹۸.۰۱.۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	ایرکا پارت صنعت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۶۴,۵۷۰,۶۸۵	۱۲۷,۶۸۹,۵۰۰	۱۳۴,۴۱۰,۰۰۰	۱۵,۶۵۵,۳۲۹,۸۱۵	۰	
۲	بانک تجارت	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۹۹,۱۰۰,۵۱۴	۴۴۲,۰۳۵,۰۰۰	۴۶۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۵۳,۵۶۴,۴۸۶	۰	
۳	بانک صادرات ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۲۸,۰۰۳,۱۸۸	۲۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۹۶,۸۱۲	۰	
۴	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۳,۴۶۴,۶۷۸	
۵	به پرداخت ملت	۱,۵۳۵,۲۸۷	۵۸,۳۰۷,۱۲۹,۶۸۶	۴۶,۹۹۹,۳۱۹,۳۱۵	۲۷۶,۹۵۸,۸۶۶	۲۹۱,۵۳۵,۶۴۸	۱۰,۷۳۹,۴۱۵,۹۵۷	۰	
۶	پالایش نفت اصفهان	۳,۸۱۵,۰۰۰	۲۴,۰۳۰,۶۸۵,۰۰۰	۲۱,۸۴۶,۱۳۲,۱۶۱	۱۱۴,۱۴۵,۷۵۴	۱۲۰,۱۵۳,۴۲۵	۱,۹۵۰,۲۶۳,۶۶۰	(۱,۳۳۷,۷۰۸,۷۵۰)	
۷	پالایش نفت شیراز	۴۵۰,۷۰۸	۲۸,۸۴۵,۳۱۲,۰۰۰	۲۷,۲۰۱,۵۴۷,۴۴۷	۱۳۷,۰۱۵,۲۳۲	۱۴۴,۲۲۶,۵۶۰	۱,۳۶۲,۵۲۲,۷۶۱	۰	
۸	پتروشیمی پارس	۳۳۷,۰۲۶	۲۷,۳۴۱,۲۶۵,۸۰۰	۲۰,۵۱۱,۰۸۵,۳۷۱	۱۲۹,۳۹۶,۰۱۳	۱۳۶,۲۰۶,۳۳۹	۶,۴۶۴,۵۷۸,۱۸۷	(۸۱,۰۸۵,۴۰۹)	
۹	پتروشیمی پردیس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۱,۷۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۶,۲۸۷,۱۵۷	۳۸۸,۴۰۹,۴۰۰	۴۰۸,۸۵۲,۰۰۰	۳۶,۲۱۶,۸۵۱,۴۴۳	(۲,۳۰۲,۶۶۷,۵۸۷)	
۱۰	پتروشیمی تندگویان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۹,۶۶۷,۰۸۰	۱۲۰,۱۳۱,۷۷۵	۱۲۶,۴۵۴,۵۰۰	۱۲,۲۸۴,۶۴۶,۶۴۵	۰	
۱۱	پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۵۳,۲۲۵,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۸,۰۰۰	۱۱۲,۲۴۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۳,۷۰۷,۰۰۰	۶۲۵,۶۷۲,۶۸۰	
۱۲	پتروشیمی زاگرس	۴۹۷,۱۵۳	۴۳,۷۴۹,۴۶۴,۰۰۰	۲۵,۴۰۹,۷۵۷,۱۳۳	۲۰۷,۸۰۹,۹۵۴	۲۱۸,۷۴۷,۳۲۰	۷,۹۱۳,۱۴۹,۵۹۳	(۱,۶۳۴,۷۰۳,۰۱۱)	
۱۳	پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۱,۱۶۵,۰۰۰	۱۹۴,۲۸۹,۲۵۰	۲۰۴,۵۱۵,۰۰۰	۳۳,۵۱۳,۰۳۰,۷۵۰	۱,۵۷۱,۹۸۷,۵۱۸	
۱۴	پتروشیمی فناوریان	۱۲۱,۱۷۳	۱۵,۳۲۱,۴۷۷,۶۳۹	۱۵,۳۲۸,۷۳۴,۵۰۳	۷۲,۷۷۷,۰۱۹	۷۶,۶۰۷,۲۸۸	(۱۶۶,۶۴۱,۲۷۱)	(۱,۰۴۴,۴۰۸,۹۷۰)	
۱۵	پتروشیمی نوری	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۵۱,۴۶۴,۱۰۰	۹۷,۱۸۵,۰۰۰	۱۰۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۰۵۰,۹۰۰	۰	
۱۶	پتروشیمی شیراز	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۳,۳۴۳,۴۳۴	۱۴۸,۷۶۰,۹۷۵	۱۵۶,۵۹۰,۵۰۰	۲۰,۱۰۹,۴۰۵,۰۹۱	۲,۰۸۸,۷۲۶,۱۷۸	
۱۷	بخش هجرت	۹۸۳,۲۱۷	۵۲,۸۷۳,۴۷۷,۳۹۲	۳۹,۵۴۰,۲۹۹,۶۶۶	۲۵۱,۱۴۹,۰۱۸	۲۶۴,۳۶۷,۳۸۷	۱۲,۸۱۷,۶۶۱,۳۲۱	۰	
۱۸	تامین سرمایه بانک ملت	۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۲۳,۳۱۰,۹۶۴	۲۷,۷۰۲,۰۰۰	۲۹,۱۶۰,۰۰۰	۲,۷۶۲,۸۲۷,۰۳۶	۰	
۱۹	تامین سرمایه لوتوس یارسیان	۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۹۶,۱۱۹,۰۰۰	۳۰۷,۴۵۸,۰۰۰	۳۳۳,۶۴۰,۰۰۰	۴۲,۹۰۰,۷۸۳,۰۰۰	۴۶۰,۱۱۹,۴۵۶	
۲۰	تامین سرمایه نوین	۱۰,۸۲۱,۱۰۹	۸۴,۷۰۷,۶۶۱,۲۵۲	۵۵,۴۲۲,۷۷۰,۶۳۳	۴۰۲,۳۶۱,۲۹۶	۴۲۳,۵۲۸,۲۰۶	۲۸,۴۵۸,۹۷۱,۱۱۷	۰	
۲۱	تراکتورسازی ایران	۴,۴۰۰,۷۸۵	۷۵,۱۶۹,۸۰۸,۵۸۵	۴۶,۳۲۳,۵۹۹,۴۶۶	۳۵۷,۰۵۶,۵۹۱	۳۷۵,۸۴۹,۰۴۳	۲۸,۱۱۳,۳۰۳,۴۸۵	۱,۰۷۰,۳۰۴,۲۵۰	
۲۲	توسعه معادن روی ایران	۵۸۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۷,۱۷۹,۲۰۰	۷۴,۳۸۵,۰۰۰	۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۰,۱۳۵,۸۰۰	۱,۵۱۴,۰۲۸,۱۲۵	
۲۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۳,۶۰۹,۸۱۷	۸۴,۱۲۲,۵۰۰	۸۸,۵۵۰,۰۰۰	۷,۳۶۳,۷۱۷,۶۷۳	۰	
۲۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۰,۶۷۷,۹۰۳	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۹۱,۷۰۲,۰۹۷	(۱۲۱,۷۴۶,۵۸۴)	
۲۵	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۹۶,۷۷۷,۴۵۰	۱۰۱,۸۷۱,۰۰۰	۱۱,۱۷۸,۶۳۵,۱۷۵	۰	
۲۶	سپحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۳۹۴,۴۷۷	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۹.۰۱.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	متنهی به	متنهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱
۲۷	سخت آژند	۴,۷۲۳,۸۱۷	۳۶,۶۸۹,۹۶۴,۳۰۹	۲۶,۰۱۷,۵۴۰,۷۶۲	۱۷۴,۲۷۷,۳۳۰	۱۸۳,۴۴۹,۸۲۲	۱۰,۳۱۴,۶۹۶,۳۹۵	.	.	.
۲۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۸۰,۵۱۶,۸۷۸	۴۷۸,۳۲۵,۰۰۰	۵۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۳۷,۶۵۸,۱۲۲	۱,۳۴۳,۸۹۰,۷۹۴	۵,۵۶۲,۳۵۵,۷۹۴	.
۲۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸,۲۹۳,۴۳۰	۷۷,۴۰۲,۵۸۲,۱۹۰	۷۱,۶۵۴,۴۳۹,۰۲۸	۳۶۷,۶۶۲,۲۶۵	۳۸۷,۰۱۲,۹۱۱	۴,۹۹۳,۴۶۷,۹۸۶	.	.	.
۳۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۶۵۳,۰۰۰	۱۷۰,۶۹۳,۰۱۹,۰۰۰	۱۲۸,۲۳۰,۵۹۸,۶۴۰	۸۱۰,۷۹۱,۸۴۰	۸۵۳,۴۶۵,۰۹۵	۴۰,۷۹۸,۱۶۳,۴۲۵	.	.	.
۳۱	سرمایه گذاری صدر تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۲,۷۰۹,۴۰۲	۷۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۹,۳۴۰,۶۹۸	.	.	.
۳۲	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳,۰۱۳,۶۷۲	۷۵,۴۲۳,۱۶۹,۱۴۴	۳۹,۷۲۲,۸۳۹,۴۱۵	۳۵۸,۲۶۰,۰۵۳	۳۷۷,۱۱۵,۸۴۶	۳۴,۹۶۴,۹۵۳,۸۳۰	۷۰۳,۶۹۹,۰۰۲	۳,۱۷۱,۷۴۱,۷۵۷	۲,۳۶۷,۱۵۰,۳۵۲
۳۳	سرمایه گذاری سپه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۴,۱۶۵,۳۵۹	۱۸۰,۷۸۵,۰۰۰	۱۹۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۴,۷۴۹,۷۴۱	.	.	.
۳۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۹,۷۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۶۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۰۹,۶۲۶,۹۳۲	۳۸۷,۴۴۴,۶۷۵	۴۰۷,۸۳۶,۵۰۰	۳۲,۳۶۲,۳۹۱,۹۰۳	(۲۰۷,۵۶۷,۵۹۹)	۵,۳۹۲,۸۰۴,۱۸۹	۵,۳۹۲,۸۰۴,۱۸۹
۳۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۳,۶۱۶,۲۴۴	۱۶۹,۵۷۵,۰۰۰	۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۹,۳۰۸,۷۵۶	۵۵۵,۹۹۶,۲۲۴	۳,۷۷۰,۳۴۷,۷۲۴	۳,۷۷۰,۳۴۷,۷۲۴
۳۷	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه سامان	۱۶۰	۱,۰۰۸,۰۹۶,۰۰۰	۷۰۱,۲۹۵,۷۴۸	۱,۲۶۰,۱۲۰	.	۳۰۵,۵۴۰,۱۳۲	.	(۱۰۷,۶۱۴,۰۵۹)	(۱۰۷,۶۱۴,۰۵۹)
۳۸	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۱,۵۰۰	۹,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۲,۶۲۸,۶۳۴	۱۱,۸۳۱,۲۵۰	.	۲,۴۹۰,۵۴۰,۱۱۶	.	(۵۹۵,۶۲۶,۹۸۷)	(۵۹۵,۶۲۶,۹۸۷)
۳۹	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه	۵۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۴۶۵,۹۲۹	۳,۹۳۷,۵۰۰	.	۶۰۷,۵۹۶,۵۷۱	.	.	.
۴۰	سیمان ساوه	۱۰۶,۵۳۰	۳,۷۷۹,۲۵۸,۲۸۰	۲,۵۱۴,۸۲۰,۶۸۴	۱۷,۹۵۱,۴۷۷	۱۸,۸۹۶,۲۹۱	۱,۲۲۷,۵۸۹,۸۲۸	.	.	.
۴۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۶,۴۶۰,۳۷۶	۶۶,۳۴۸,۰۶۱,۵۲۰	۴۹,۵۰۱,۱۳۱,۲۱۸	۳۱۵,۱۵۳,۲۹۲	۳۳۱,۷۴۰,۳۰۸	۱۶,۲۰۰,۰۳۶,۷۰۲	.	.	.
۴۲	شرکت بیمه اتکایی امین	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۶,۸۷۰,۰۰۰	۱۴۱,۴۷۲,۱۰۰	۱۴۸,۹۱۸,۰۰۰	۱۴,۹۵۶,۳۳۹,۹۰۰	(۵۴۰,۳۳۶,۰۴۱)	۸,۷۵۲,۱۶۹,۹۵۹	۸,۷۵۲,۱۶۹,۹۵۹
۴۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۶,۶۳۹,۳۴۱	۸۷,۲۹۵,۵۰۰	۹۱,۸۹۰,۰۰۰	۳,۸۷۲,۱۷۵,۱۵۹	.	.	.
۴۴	صنایع ماشین های اداری ایران	.	.	.	.	.	.	۸۸۲,۰۱۳,۸۵۴	.	.
۴۵	صنایع جوشکاب یزد	۳۳۶,۰۹۱	۲۸,۴۲۲,۶۲۶,۴۱۸	۲۸,۵۱۶,۷۵۳,۴۸۴	۱۳۵,۰۵۴,۹۷۵	۱۴۲,۱۶۳,۱۳۲	(۳۶۱,۳۴۵,۱۷۳)	.	.	.
۴۶	صنعتی دوده فام	۱۳۱,۳۸۷	۳,۴۲۲,۳۳۷,۱۸۹	۲,۶۲۶,۴۷۱,۵۸۸	۱۶,۲۵۵,۶۲۷	۱۷,۱۱۱,۱۸۶	۷۶۲,۳۹۸,۷۸۸	.	.	.
۴۷	فولاد امیرکبیر کاشان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۵۳,۰۸۳,۹۰۱	۴۲۳,۲۲۵,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۷۸,۱۹۱,۰۹۹	.	۵۵۹,۰۸۹,۶۶۰	۵۵۹,۰۸۹,۶۶۰
۴۸	فولاد خوزستان	۳,۵۸۶,۵۳۹	۵۳,۵۱۱,۱۶۱,۸۸۰	۴۰,۷۸۵,۵۳۱,۶۷۴	۲۵۴,۱۷۸,۰۱۹	۲۶۷,۵۵۵,۸۰۹	۱۲,۲۰۳,۸۹۶,۳۷۸	.	۳۹۳,۸۷۶,۰۴۷	۳۹۳,۸۷۶,۰۴۷
۴۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۷۷۲,۰۲۸	۸۹,۶۰۷,۱۸۲,۵۰۸	۴۵,۸۱۶,۴۱۴,۵۱۶	۴۲۵,۶۳۴,۱۱۷	۴۴۸,۰۳۵,۹۱۳	۴۲,۹۱۷,۰۹۷,۹۶۲	۳,۰۷۵,۶۵۵,۲۰۸	۷,۸۶۷,۹۵۹,۱۲۳	۷,۸۶۷,۹۵۹,۱۲۳
۵۰	کارخانجات داروپخش	۵۶۷,۷۴۱	۲۴,۹۱۸,۱۵۲,۴۹۰	۱۴,۱۶۸,۱۴۱,۴۶۸	۱۱۸,۳۶۱,۲۲۴	۱۲۴,۵۹۰,۷۶۲	۱۰,۵۰۷,۰۵۹,۰۳۶	۲,۵۴۱,۱۲۰,۰۷۴	۱۲,۹۵۳,۲۶۸,۸۶۰	۱۲,۹۵۳,۲۶۸,۸۶۰
۵۱	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۲,۲۱۵,۶۲۵	۴,۳۱۵,۷۳۹,۹۹۷	۴,۳۱۵,۷۳۹,۹۹۷
۵۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	(۲۰۸,۹۳۲,۷۸۸)	۱,۷۰۱,۶۷۹,۳۶۲	۱,۷۰۱,۶۷۹,۳۶۲
۵۳	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	۶۱۸,۵۶۳,۲۵۹	۲,۹۹۶,۱۳۴,۶۹۴	۲,۹۹۶,۱۳۴,۶۹۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۹.۰۱.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۰,۹۵۴,۷۰۲	۶۴,۰۴۱,۱۸۷,۸۹۲	۳۲,۵۵۰,۶۱۳,۵۵۹	۳۰۴,۱۹۵,۶۴۲	۳۲۰,۲۰۵,۹۳۹	۳۰,۸۶۶,۱۷۲,۷۵۲	۰	۰
۵۵	گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۴۲۷,۳۷۴	۰
۵۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۶,۱۳۷,۰۳۰	۱۳,۱۷۲,۷۰۰	۱۳,۸۶۶,۰۰۰	۱۰۰,۲۴,۲۷۰	۰	۰
۵۷	گسترش نفت و گاز پارسین	۱,۸۵۶,۱۳۰	۱۸,۱۹۰,۰۷۴,۰۰۰	۱۵,۷۳۴,۹۹۵,۲۱۳	۸۶,۴۰۲,۸۵۲	۹۰,۹۵۰,۳۷۰	۲,۲۷۷,۷۲۵,۵۶۵	۰	۰
۵۸	گلوکوزان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۴۲,۰۵۱,۶۳۹
۵۹	مبین انرژی خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۵۳,۵۲۳,۵۷۵	۲۵۶,۷۸۵,۰۰۰	۲۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۹,۳۹۱,۴۲۵	(۸۱۱,۵۴۹,۱۰۵)	۶۳۰,۷۱۱,۵۵۶
۶۰	مخابرات ایران	۲,۳۴۲,۵۹۶	۲۳,۱۶۰,۹۵۸,۱۶۰	۱۳,۷۰۰,۱۵۲,۰۹۸	۱۰۵,۲۶۴,۵۵۱	۱۱۰,۸۰۴,۷۹۱	۸,۲۴۴,۷۳۶,۷۲۰	۰	۰
۶۱	مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۹۹,۰۴۸	۰
۶۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۴۵۲,۰۲۴	۱۷,۶۲۸,۹۳۶,۰۰۰	۷,۴۶۸,۶۳۲,۹۱۷	۸۳,۷۳۷,۴۴۶	۸۸,۱۴۴,۶۸۰	۹,۹۸۸,۴۲۰,۹۵۷	۰	۰
۶۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۱۹,۹۹۰,۵۳۲	۲۴۷,۴۵۶,۰۰۰	۲۶۰,۴۸۰,۰۰۰	۱۹,۶۶۸,۰۷۳,۴۶۸	۰	۰
۶۴	ملی صنایع مس ایران	۹,۴۴۲,۹۲۸	۸۶,۵۱۶,۱۰۶,۳۳۶	۴۲,۸۵۹,۰۳۲,۲۷۶	۴۱۰,۹۵۱,۵۰۵	۴۳۲,۵۸۰,۵۳۲	۴۲,۸۱۳,۵۴۱,۹۲۳	۴,۴۵۰,۸۹۶,۴۵۵	۱۳,۱۹۴,۱۹۴,۴۶۵
۶۵	موتورن	۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۴,۲۳۰,۶۴۷	۱۹۱,۹۱۷,۵۷۵	۲۰۲,۰۱۸,۵۰۰	۲۲,۵۶۵,۵۳۳,۲۷۸	۰	۰
۶۶	همکاران سیستم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۵۴۶,۴۹۹	۰
۶۷	واسپاری ملت	۸,۳۸۸,۸۳۴	۶۹,۴۴۲,۷۶۷,۸۵۲	۵۱,۰۶۸,۳۱۹,۲۶۳	۳۳۹,۸۵۳,۱۴۷	۳۴۷,۲۱۳,۸۳۹	۱۷,۶۹۷,۲۸۱,۶۰۲	۰	۰
			۲,۴۴۹,۱۳۵,۳۰۲,۵۲۲	۱,۵۳۳,۰۰۷,۹۲۲,۷۶۷	۱۱,۵۸۸,۵۶۱,۳۷۵	۱۲,۱۸۰,۵۶۰,۵۳۳	۸۹۳,۹۵۸,۱۵۷,۸۴۸	۱۷,۴۴۸,۱۹۵,۳۷۸	۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۴۳۸

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۷۶۱,۶۰۸
۲	ح. کیمیدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۸۳,۰۳۵	۰
۳	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۳۱۵,۸۷۱	۷۰,۷۹۴,۰۰۰	۷۴,۵۲۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۳۷۰,۱۲۹	(۹۶,۳۳۲,۵۴۸)	(۹۶,۳۳۲,۵۴۸)
۴	ح. سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۳۴۹,۵۱۳)	(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)
			۱۴,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۳۱۵,۸۷۱	۷۰,۷۹۴,۰۰۰	۷۴,۵۲۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۳۷۰,۱۲۹	(۶۸,۳۴۹,۵۱۳)	(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
							۱۳۹۹.۰۱.۳۱	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶	۶,۲۵۰	۶,۱۸۸,۷۲۵,۰۰۰	۶,۲۵۴,۵۳۱,۲۵۰	۴,۴۸۶,۸۲۶	.	ریال	ریال
۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	.	.	.	.	.	۳۱,۱۲۶,۱۸۱	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	۹۰,۸۷۰,۵۱۷	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	۲۵,۶۶۶	۲۱,۲۷۷,۱۱۴,۰۰۰	۲۰,۱۲۸,۰۳۳,۴۸۱	۱۵,۴۲۵,۹۰۸	.	.	۱,۱۳۳,۶۵۴,۶۱۱
۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	۲۰,۹۸۱	۲۰,۱۴۵,۵۷۸,۵۴۲	۱۹,۵۵۷,۰۶۹,۲۵۴	۱۴,۶۰۵,۵۴۴	.	.	۵۷۳,۹۰۳,۷۴۴
۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۳۴	۲,۲۱۱	۱,۸۳۷,۶۰۶,۳۲۰	۱,۷۴۷,۱۱۱,۸۹۷	۱,۳۳۲,۲۶۵	.	.	۸۹,۱۶۲,۱۵۸
۷	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	۷,۳۳۹	۵,۹۶۲,۲۷۶,۹۹۰	۵,۶۹۳,۰۷۲,۳۲۲	۴,۳۲۲,۶۵۱	.	.	۲۶۴,۸۸۲,۰۱۷
۸	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱,۴۱۸	۱,۳۲۲,۵۶۴,۳۴۶	۱,۲۷۴,۲۸۷,۱۸۷	۹۵۸,۸۵۹	.	.	۴۷,۳۱۸,۳۰۰
۹	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۳۰,۲۲۴	۲۸,۹۲۷,۰۵۷,۹۳۶	۲۷,۹۹۶,۱۵۸,۶۲۹	۲۰,۹۷۲,۱۱۷	.	.	۹۰۹,۹۲۷,۱۹۰
۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۴۷,۸۲۰	۱۳۶,۳۷۸,۷۳۲,۰۰۰	۱۳۲,۷۰۸,۰۹۰,۸۲۷	۹۸,۸۷۴,۵۸۱	.	.	۳,۵۷۱,۷۶۶,۵۹۲
۱۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	۳,۳۳۴	۳,۲۵۵,۰۸۸,۶۰۰	۳,۱۷۳,۹۶۴,۸۴۲	۲,۳۵۹,۹۳۹	.	.	۷۸,۷۶۳,۸۱۹
۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۶۷,۷۴۳	۵۹,۹۳۵,۲۱۲,۷۹۲	۵۷,۸۲۶,۸۹۹,۴۰۷	۴۳,۴۵۳,۰۲۹	.	.	۲,۰۶۴,۸۶۰,۳۵۶
۱۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۷,۰۳۵	۵,۷۰۵,۰۴۰,۲۸۵	۵,۴۶۸,۰۸۰,۴۹۷	۴,۱۳۶,۱۵۴	.	.	۲۳۲,۸۲۳,۶۳۴
۱۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۱۶,۴۶۱	۱۳,۴۱۶,۴۸۸,۶۶۷	۱۲,۸۲۵,۸۳۹,۰۰۹	۹,۷۲۶,۹۵۴	.	.	۵۸۰,۹۲۲,۷۰۴
۱۶	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۷۶,۴۴۱	۷۳,۳۹۸,۶۴۸,۲۰۰	۷۱,۱۲۸,۸۸۷,۷۵۴	۵۳,۲۱۴,۰۲۰	.	.	۲,۲۱۶,۵۴۶,۴۲۶
۱۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.
۲۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۹,۹۹۹	۹,۵۰۰,۷۰۹,۸۳۴	۹,۱۶۰,۷۲۱,۲۰۸	۶,۸۸۸,۰۱۵	.	.	۳۳۳,۱۰۰,۶۱۱
۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.
۲۳	مراجعه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰	۳۴,۰۰۰	۳۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۵۶,۰۸۹,۵۰۰	۲۳,۹۵۹,۸۰۰	.	.	۶۷,۹۵۰,۷۰۰
			۴۲۰,۲۹۸,۸۴۳,۵۱۲	۴۰۷,۸۹۸,۸۳۷,۰۶۴	۳۰۴,۷۱۶,۶۶۲	.	۱۲,۰۹۵,۲۸۹,۷۸۶	۱,۹۳۲,۰۰۱,۶۷۳
						.	۲۷۹,۹۲۸,۷۵۰	۹۵۱,۲۲۲,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱		دروه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱					سال مالی	نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع				
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت بیمه اتکایی امین	۱	
۹۴۴,۸۶۶,۳۱۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت پالایش نفت اصفهان	۲	
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۱۷۳,۹۱۳	۵۷۵,۸۷۸,۶۳۵	۴۸,۱۲۱,۳۶۵	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۳	
۲,۳۹۳,۴۰۱,۵۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت پتروشیمی پارس	۴	
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت پتروشیمی غدیر	۵	
۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت پتروشیمی خراسان	۶	
۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت پتروشیمی زاگرس	۷	
۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت پتروشیمی فن آوران	۸	
۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	پتروشیمی مبین	۹	
۸۶۴,۷۱۳,۲۱۷	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۰	
۸۰۶,۸۴۲,۱۰۵	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۱	
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۶۹۱,۹۱۶	۲,۳۲۴,۸۳۰,۷۶۴	۱۷۵,۱۵۹,۳۳۶	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری سپه	۱۲	
۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳	
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۴	
۳۰۸,۹۳۴,۱۶۹	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵	
۲,۴۰۰,۰۰۰,۱,۲۸۹	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۶	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۷	
۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت کیمیدارو	۱۸	
۱,۷۲۹,۸۵۴,۵۹۶	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت کارخانجات داروپخش	۱۹	
۴۷,۰۹۶,۷۷۴	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰	
۱,۰۵۶,۵۷۸,۹۴۷	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت کالسیمین	۲۱	
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۵۹,۴۰۶	*	*	*	*	*	*	*	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	۲۲	
*	*	۱,۶۶۵,۳۹۹,۲۴۰	۱۳۴,۶۰۰,۷۶۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت موتوزن	۲۳	
۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۴	
*	*	۶۷۴,۲۰۷,۲۷۱	۷۱,۵۸۲,۱۲۹	۷۴۵,۷۸۹,۶۰۰	۱,۶۵۰	۴۵۱,۹۹۴	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۲۵	
۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۶	
۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	همکاران سیستم	۲۷	
*	*	۱,۳۳۱,۹۳۱,۵۹۰	۲۸,۰۶۸,۴۱۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۲۸	
۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۳,۷۴۱,۴۲۵,۲۳۵	۶,۷۴۲,۲۵۷,۷۰۰	۴۵۷,۵۳۱,۹۰۰	۷,۱۹۹,۷۸۹,۶۰۰							

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بیهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بیهادار با 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۲۵۳,۹۲۴,۱۵۸	۳,۴۹۲,۶۶۲,۲۲۲	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۵,۰۹۸,۲۸۳	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۳۳۹,۰۲۲,۴۴۱	۴,۰۷۲,۷۱۴,۵۲۵	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱			تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال							
۰	۰	۳۲۲,۸۶۴,۵۴۷	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۰	۰	۳۲۲,۸۶۴,۵۴۷	
۲۷۹,۱۶۸,۸۴۸	۰	۳,۱۶۹,۷۹۷,۶۷۵	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۶	۰	۰	۳,۱۶۹,۷۹۷,۶۷۵	
۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۲۰	۰	۰	۰	
۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۱۴۵,۸۱۲,۳۳۴	۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۲۱	۰	۰	۰	
۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۲۵۳,۹۲۴,۱۵۸	۳,۴۹۲,۶۶۲,۲۲۲									

سود اوراق مشارکت اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶

سود اوراق مشارکت مراتبه پدیده شیمی قرن ۱۳۹۷/۰۷/۰۱

سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۲۰ ماهه ۲۰ درصد ۱۳۹۳/۱۰/۲۰

سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران ۱۳۹۴/۰۴/۲۲

سود خالص

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۱			تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد							
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۵,۰۹۸,۲۸۳	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳	۱۰		۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۰	۰	۰
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۵,۰۹۸,۲۸۳	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳								
۰	۰	۰								
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۸۵,۰۹۸,۲۸۳	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳								

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

هزینه تنزیل

سود خالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۶,۴۷۷,۴۲۸	۲۴۰,۳۳۳,۰۳۸	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶
۲۰,۸۳۷	۲۰,۸۳۷	۰
۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۰
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۳۵۷,۵۸۶,۱۴۷	۲,۵۶۶,۴۱۵,۶۹۴	۹,۰۵۳,۱۹۷,۷۵۳
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۱۴۷,۹۴۵,۰۶۰	۱۴۷,۹۳۱,۵۹۰
۳,۵۷۵,۴۷۱,۹۲۳	۱,۴۶۴,۳۱۵,۰۹۰	۵,۸۱۳,۸۹۵,۳۲۵
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۶۹,۰۴۱,۱۶۰	۸۷,۹۲۹,۸۸۱
۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵	۴,۲۴۷,۷۱۷,۰۰۴	۱۵,۱۲۶,۹۵۴,۵۴۹

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۳۷,۷۰۳,۳۵۲	۲۶۱,۴۷۰,۶۸۷	۲۷۰,۷۵۸,۳۴۴
۱۱۴,۸۵۲,۴۳۷	۳۸,۱۴۹,۷۳۲	۲۱۲,۱۰۳,۲۱۳
۰	۰	۷۱,۸۹۱,۸۵۸
۴,۶۲۵,۶۰۰	۰	۱۵,۷۸۲,۹۰۰
۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳	۴۴۱,۷۵۴,۷۹۳	۵۷۰,۵۵۶,۳۱۵

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه تأسیس
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه خدمات بانکی

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۰۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۲۱,۴۵۳,۸۱۰,۰۰۰	۱,۸۴۳,۶۳۲,۸۷۰,۰۰۰
(۱۳۸,۸۵۳,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۴,۹۲۶,۷۹۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۰۶۳,۵۱۰,۰۰۰)
(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۴۳,۴۷۲,۹۸۰,۰۰۰)	۱,۶۰۳,۵۶۹,۳۶۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان سابق و سهامدار ممتاز	سهام ممتاز سهام عادی	۹۹۰,۰۰۰ ۱,۷۳۹,۰۰۰	۲,۸۱٪ ۴,۹۳٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	سهام ممتاز سهام عادی	۱۰,۰۰۰ ۲,۱۴۹,۹۹۹	۰,۰۳٪ ۶,۱۰٪
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۲۶٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۳٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۳٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۳٪
			۶,۰۶۸,۹۹۹	۱۷,۲۱٪

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)	۹,۰۵۳,۱۹۷,۷۵۳	(۹,۰۵۳,۱۹۷,۷۵۳)
شرکت کارگزاری مفید	سایر اشخاص وابسته	خرید و فروش سهام	۳,۷۲۸,۴۵۷,۴۷۱,۰۹۸	(۱۲۸,۸۸۵,۵۷۸,۹۲۰)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱۴۷,۹۳۱,۵۹۰	(۱۴۷,۹۳۱,۵۹۰)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان سابق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲,۷۰۲,۰۹۷,۴۶۳	(۲,۷۰۲,۰۹۷,۴۶۳)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳,۱۳۵,۷۹۷,۸۶۲	(۳,۱۳۵,۷۹۷,۸۶۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۷,۹۲۹,۸۸۱	(۸۷,۹۲۹,۸۸۱)

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.