

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۳۹۵۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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
۱۰-۲۸	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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حجت اله نصریان ثابت

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

مدیر صندوق

انتخاب مفید

مدیریت دارایی

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمد زاده

متولی صندوق

موسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

www.atlasetf.com

funds@emofid.com

تهران، خیابان کریم خان زند، ابتدای قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کدپستی: ۱۴۵۱۴-۴۵۸۹۹

تلفن (خط ویژه): ۸۷۰۰ نامبر: ۱۹۰۹۸۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹,۰۴,۳۱	۱۳۹۸,۰۷,۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸,۰۴۵,۴۳۲,۶۰۰,۲۳۰	۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	.	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹
حسابهای دریافتنی	۷	۱۳۹,۴۴۳,۹۵۳,۹۱۳	۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷
سایر داراییها	۸	۴۹۸,۹۴۵,۶۹۷	۹۱,۲۰۶,۸۱۱
موجودی نقد	۹	۵۸۳,۷۲۷,۵۵۲,۲۹۱	۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷
جاری کارگزاران	۱۰	۹۹,۵۷۰,۲۲۸,۵۹۳	۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲
جمع داراییها		۸,۸۶۸,۶۷۳,۲۸۰,۷۲۴	۵۵۵,۲۰۴,۳۶۲,۰۹۱
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۴۶,۴۴۰,۰۷۸,۱۴۲	۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۵۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۰۰	.
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۱۷۴,۳۴۳,۶۴۳	۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵
جمع بدهیها		۱۰۰,۶۴۸,۴۴۱,۷۸۵	۶,۹۰۱,۹۴۵,۱۴۰
خالص داراییها	۱۴	۸,۷۶۸,۰۲۴,۸۳۸,۹۳۹	۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳۹,۷۵۳,۹۲۴	۱۱,۸۵۳,۹۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۲۲۰,۵۵۷	۴۶,۲۵۵

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	۱۰,۰۱۶,۴۰۹,۲۶۵	۹۱۵,۸۷۵,۰۵۸,۷۵۱	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	۶۳,۸۵۷,۸۳۷,۷۴۳	۴,۸۲۴,۱۹۳,۰۰۸,۰۸۳	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۲۶,۰۷۰,۶۴۹,۴۲۶	۱۴۲,۵۱۶,۷۳۰,۵۳۰	۱۷ سود سهام
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۴۰۵,۱۸۷,۶۴۰	۶,۶۳۳,۹۷۶,۲۷۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶	۶۱۰,۲۵۲,۲۶۸	۱۹ سایر درآمدها
۱۹۷,۵۴۷,۵۷۱,۰۱۱	۱۰۰,۷۱۵,۲۹۳,۵۰۰	۵,۸۸۹,۸۲۹,۰۲۵,۹۰۵	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵)	(۷,۰۰۹,۹۲۳,۰۰۷)	(۵۹,۸۰۱,۸۷۳,۷۴۲)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳)	(۶۱۴,۶۹۹,۱۵۷)	(۱,۲۹۷,۵۴۰,۱۷۵)	۲۱ سایر هزینه‌ها
(۱۱,۲۱۲,۳۸۳,۵۶۸)	(۷,۶۲۴,۶۲۲,۱۶۴)	(۶۱,۰۹۹,۴۱۳,۹۱۷)	جمع هزینه‌ها
۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳	۹۳,۰۹۰,۶۷۱,۳۳۶	۵,۸۲۸,۷۲۹,۶۱۱,۹۸۸	سود (زیان) خالص



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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸،۰۷،۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۱		یادداشت
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 دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال سود خالص تعدیلات
۴۴،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴،۴۱۰،۰۰۰	۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲،۵۰۰،۰۰۰	۴۸۵،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۸،۵۵۰،۰۰۰	
(۷۴،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۷،۴۵۰،۰۰۰)	(۶۷،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۶،۷۲۰،۰۰۰)	(۲۰۶،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۲۰،۶۵۰،۰۰۰)	
۱۸۶،۳۳۵،۱۸۷،۴۴۳		۹۳،۰۹۰،۶۷۱،۳۳۶		۵،۸۲۸،۷۳۹،۶۱۱،۹۸۸		
(۲۱،۷۸۰،۹۲۰،۰۰۰)		(۶۴،۹۸۵،۳۸۰،۰۰۰)		۲،۱۱۱،۹۹۲،۸۱۰،۰۰۰		
۵۴۸،۳۰۲،۴۱۶،۹۵۱	۱۱،۸۵۳،۹۲۴	۴۰۰،۰۵۳،۴۴۰،۸۴۴	۱۰،۶۷۳،۹۲۴	۸،۷۶۸،۰۳۴،۸۳۸،۹۳۹	۳۹،۷۵۳،۹۲۴	۲۲ خالص دارایی ها (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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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.

۲-۱- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

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

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

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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۳-۲-۱- 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.

۳-۲-۲- 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

۳-۳-۱- 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.

۳-۳-۲- 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 تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 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 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 تصفیة مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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،۰۴،۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷/۰۹٪	۶۰،۵۲۳،۷۲۹،۵۲۰	۹۴،۸۸۱،۷۹۷،۲۱۸	۰/۰۰٪	۰	۰	مخابرات
۰/۰۰٪	۰	۰	۱۶/۲۳٪	۵۰۱،۰۷۴،۹۶۴،۳۸۰	۱،۴۳۹،۶۰۷،۷۲۸،۵۳۲	محصولات شیمیایی
۰/۰۰٪	۰	۰	۱۲/۷۲٪	۳۰۸،۰۰۲،۴۸۵،۱۹۶	۱،۱۲۸،۳۹۷،۷۱۵،۷۳۸	بانکها و موسسات اعتباری
۴/۸۹٪	۱۳،۶۵۸،۱۱۸،۶۲۵	۲۷،۱۵۲،۶۵۵،۰۰۰	۷/۰۰٪	۱۲۴،۷۰۳،۹۸۶،۷۴۰	۶۲۰،۷۸۵،۳۷۱،۵۶۶	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۳/۷۵٪	۴،۸۷۳،۰۶۵،۲۵۱	۲۰،۸۰۸،۶۳۴،۱۶۱	۱/۷۱٪	۵۷،۱۷۳،۶۷۹،۷۶۱	۱۵۱،۵۰۰،۰۷۷،۵۳۷	مواد و محصولات دارویی
۱۹/۰۱٪	۵۸،۵۴۱،۶۰۸،۲۴۹	۱۰۵،۵۳۴،۲۴۹،۹۳۵	۲۰/۴۵٪	۶۲۷،۲۲۰،۱۴۸،۷۷۶	۱،۸۱۳،۳۳۰،۱۵۶،۸۷۹	فلزات اساسی
۳/۳۶٪	۵،۷۸۷،۰۶۶،۳۶۱	۱۸،۶۷۱،۸۷۶،۷۳۰	۳/۱۶٪	۱۵۳،۸۲۳،۲۱۹،۸۷۸	۲۸۰،۰۹۷،۴۱۳،۷۹۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲/۴۹٪	۷،۷۰۸،۴۵۶،۴۸۰	۱۳،۸۴۷،۶۵۶،۰۰۰	۱/۰۰٪	۲۵،۴۳۰،۵۱۵،۸۶۹	۸۹،۰۶۴،۲۸۹،۲۷۱	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۰٪	۰	۰	۱/۱۵٪	۶۴،۲۱۲،۱۳۷،۷۳۶	۱۰۱،۸۴۱،۹۳۹،۲۷۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۷۳٪	۲۰،۲۶۶،۳۶۲،۲۱۹	۶۴،۴۳۶،۶۳۳،۳۴۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۷٪	۵،۹۷۵،۳۸۷،۶۶۳	۶،۲۷۳،۵۲۳،۴۴۹	سایر واسطه گریهای مالی
۳/۳۸٪	۹،۱۵۵،۴۴۵،۸۰۹	۱۸،۷۶۵،۸۳۱،۶۵۴	۷/۴۵٪	۴۴۸،۹۰۵،۲۹۸،۳۴۶	۶۶۰،۷۹۸،۵۵۵،۹۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳/۶۳٪	۶،۴۹۳،۷۰۷،۳۹۴	۲۰،۱۴۷،۳۲۹،۴۲۵	۵/۵۸٪	۱۹۳،۰۵۰،۴۲۱،۴۹۰	۴۹۴،۵۷۷،۹۰۳،۴۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰۰٪	۰	۰	۱/۰۹٪	۷۷،۵۶۱،۲۱۳،۷۶۰	۹۶،۶۴۷،۹۳۱،۶۴۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۲/۶۲٪	۴،۹۰۶،۶۱۷،۸۴۰	۱۴،۵۳۶،۸۷۰،۰۰۰	۰/۰۰٪	۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۹۳٪	۲،۲۱۹،۶۲۶،۴۸۶	۵،۱۶۱،۶۷۸،۱۲۵	۰/۰۲٪	۱،۵۰۲،۷۶۸،۵۷۹	۱،۸۰۲،۸۱۴،۳۹۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳/۶۱٪	۱۹،۵۳۵،۹۹۹،۵۴۴	۲۰،۰۶۰،۸۸۰،۶۰۰	۳/۳۴٪	۸۶،۵۲۵،۶۲۹،۰۶۶	۲۹۶،۵۸۹،۹۷۲،۹۵۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۱/۶۲٪	۷،۳۳۹،۷۰۱،۰۱۷	۸،۹۹۶،۹۱۶،۳۷۵	۱/۰۳٪	۳۲،۷۸۵،۲۰۰،۹۰۹	۹۱،۴۴۸،۳۹۰،۶۲۴	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰/۰۰٪	۰	۰	۱/۲۷٪	۹۴،۸۴۱،۲۱۳،۲۷۱	۱۱۲،۷۶۸،۰۳۷،۳۲۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۱۰٪	۶،۸۸۴،۹۸۷،۰۵۲	۹،۰۲۵،۷۷۲،۶۸۰	لاستیک و پلاستیک
۰/۶۰٪	۳،۳۸۷،۶۴۵،۹۶۴	۳،۳۳۳،۲۷۹،۰۰۰	۰/۰۰٪	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۲/۲۳٪	۸،۱۵۴،۵۱۶،۱۵۵	۱۲،۳۸۰،۳۰۲،۵۶۲	۴/۰۱٪	۱۰۴،۸۱۲،۷۰۰،۱۰۳	۳۵۵،۵۶۰،۵۷۶،۰۹۹	سرمایه گذاریها
۰/۰۰٪	۰	۰	۲/۳۶٪	۱۶۲،۵۷۷،۲۹۱،۳۶۶	۲۰۹،۱۴۱،۴۴۳،۲۸۳	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۲۴٪	۱۰،۹۰۵،۶۳۱،۳۵۷	۲۱،۶۳۶،۲۸۲،۵۴۸	گواهی سپرده طلا
۲/۰۹٪	۱۰،۳۰۴،۶۷۰،۶۲۹	۱۱،۶۱۵،۶۳۲،۵۰۰	۰/۰۰٪	۰	۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۷۱/۳۰٪	۲۲۲،۵۹۰،۵۱۵،۳۲۴	۳۹۵،۸۸۵،۵۸۹،۲۸۵	۹۰/۷۲٪	۳،۱۰۸،۲۳۵،۲۴۳،۷۱۷	۸،۰۴۵،۴۳۲،۶۰۰،۲۳۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۴.۳۱						نام اوراق
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۱/۵۷٪	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	۰/۰۰٪	.	.	.			اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰
۰/۳۶٪	۱,۹۸۱,۵۶۲,۳۲۵	۰/۰۰٪	.	.	.			اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۱/۵۷٪	۸,۷۴۳,۶۵۶,۲۴۴	۰/۰۰٪	.	.	.			اسناد خزانه-م عبودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۸/۸۴٪	۴۹,۰۸۳,۰۲۸,۰۵۰	۰/۰۰٪	.	.	.			مراجعه پدیده شیمی قرن ۱ ۹۹۰۷۰۱
۱۲/۳۴٪	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۰/۰۰٪	.	.	.			

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۴.۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۱۳۹,۴۴۳,۹۵۳,۹۱۳	۱۲,۴۲۷,۸۸۵,۳۹۰		۱۵۱,۸۷۱,۸۳۹,۳۰۳	۷-۱
۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷	۱۳۹,۴۴۳,۹۵۳,۹۱۳	۱۲,۴۲۷,۸۸۵,۳۹۰		۱۵۱,۸۷۱,۸۳۹,۳۰۳	سود سهام دریافتنی

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۹.۰۴.۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۲۰۷,۳۷۴	۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۴۷	۸۷۶,۹۶۷,۱۲۴	۴۹۸,۹۴۵,۶۹۷
۹۱,۲۰۷,۳۷۴	۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۴۷	۸۷۶,۹۶۷,۱۲۴	۴۹۸,۹۴۵,۶۹۷

آئینها و غیره مخارج تأسیس صندوق

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۷۷,۴۱۰,۹۲۲,۱۷۷	۵۸۳,۷۲۷,۵۵۲,۲۹۱
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷	۵۸۳,۷۲۷,۵۵۲,۲۹۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹.۰۴.۳۱

مانده ابتدای سال	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۵,۴۳۰,۱۷۶,۲۲۳,۰۴۵	۵,۳۳۳,۱۱۶,۶۷۱,۲۰۴	۹۹,۵۷۰,۲۲۸,۵۹۳	کارگزاری مفید
۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۵,۴۳۰,۱۷۶,۲۲۳,۰۴۵	۵,۳۳۳,۱۱۶,۶۷۱,۲۰۴	۹۹,۵۷۰,۲۲۸,۵۹۳	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۴۷,۸۱۲,۰۲۲	۳۹,۴۹۲,۳۹۵,۳۰۸	مدیر صندوق
.	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۱۶۶,۸۴۹,۱۶۱	۱۷۸,۷۵۵,۹۷۳	متولی
۲,۲۵۷,۵۸۸,۳۴۲	۱۶,۱۶۶,۰۵۶,۳۸۵	بازارگردان
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۵۷,۸۷۰,۴۷۶	حسابرس
۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵	۴۶,۴۴۰,۰۷۸,۱۴۲	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	
.	۵۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۰۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۵۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۳۵۴,۱۱۱,۰۴۵	۱,۱۴۲,۱۶۶,۳۲۳
۴۶۲۵,۶۰۰	۳۲,۱۷۷,۳۲۰
۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵	۱,۱۷۴,۳۴۳,۶۴۳

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		۱۳۹۹.۰۴.۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۰۲,۰۴۷,۴۸۷,۶۱۷	۱۰,۸۵۳,۹۲۴	۸,۵۴۷,۴۶۷,۳۷۰,۴۷۵	۳۸,۷۵۳,۹۲۴
۴۶,۲۵۴,۹۲۹,۳۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۵۵۷,۴۶۸,۴۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۸,۷۶۸,۰۲۴,۸۳۸,۹۳۹	۳۹,۷۵۳,۹۲۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	۴,۹۳۷,۳۲۰,۹۷۵	۸۸۶,۴۶۰,۷۲۲,۷۷۶	۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۳	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۳,۸۶۲,۲۴۳,۷۸۷	۲۹,۴۷۹,۰۹۷,۵۷۵	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	۱۰,۰۱۶,۴۰۹,۲۶۵	۹۱۵,۸۷۵,۰۵۸,۷۵۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰
۱	ایران ترانسفو	۲,۶۷۵,۱۱۱	۴۴,۱۵۵,۴۰۴,۲۴۷	۲۴,۷۸۸,۸۸۳,۲۳۶	۲۰۹,۷۳۷,۴۸۴	۲۲۰,۷۷۷,۰۱۹	۱۸,۹۳۶,۰۰۶,۵۰۸	.	.
۲	ایرکا پارت صنعت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۱۹,۸۵۸,۴۱۰	۱۰,۹۶۴,۵۷۰,۶۸۵	۶۵,۵۶۷,۷۳۸	۲۳۲,۰۹۹,۲۸۹	۳۵,۱۵۷,۶۲۰,۶۹۸	.	.
۳	باما	.	.	.	.	.	.	۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲	۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲
۴	بانک تجارت	۴۷,۲۵۰,۶۴۸	۱۸۷,۵۵۶,۶۶۹,۷۶۰	۵۳,۵۲۲,۳۲۱,۴۱۷	۲۶۴,۹۲۱,۸۲۲	۹۳۷,۷۸۳,۳۶۱	۱۳۲,۸۳۱,۶۴۳,۱۶۰	.	.
۵	بانک صادرات ایران	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۵۲,۰۹۵,۰۱۲	۳۵,۱۶۵,۱۴۲	۱۲۴,۴۸۱,۴۹۴	۷,۳۸۴,۵۵۸,۳۵۲	.	.
۶	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۲۶۱,۷۷۲,۰۴۶)	۱۳,۶۶۲,۷۱۱,۸۵۵
۷	پالایش نفت اصفهان	۳,۸۱۵,۰۰۰	۴۰,۷۴۰,۴۷۶,۰۵۲	۲۱,۸۴۶,۱۲۲,۱۶۱	۵۷,۵۴۵,۱۶۶	۲۰۳,۷۰۲,۳۷۷	۱۸,۶۳۳,۱۰۶,۳۴۸	(۳۰۶,۱۷۰,۳۶۰)	(۳۰۶,۱۷۰,۳۶۰)
۸	پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۵,۰۰۵,۰۰۰	۱,۳۴۲,۱۵۷,۳۴۵	۵,۸۴۰,۵۹۹	۲۰,۶۷۵,۰۲۷	۲,۷۶۵,۵۳۲,۰۲۹	.	.
۹	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.	(۷,۳۰۶,۷۷۳)
۱۰	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۲۴,۹۸۳,۱۱۶)	(۱,۰۴۴,۷۴۰,۷۵۷)
۱۱	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۷۷,۰۹۳,۶۵۱)	(۴۳,۸۴۸,۰۴۷)
۱۲	پتروشیمی تندگویان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۹,۶۶۷,۰۸۰	۸۲,۵۸۳,۸۳۱	۲۹۲,۳۳۶,۹۷۹	۴۵,۳۳۲,۸۱۲,۱۱۰	.	.
۱۳	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	۸۸۰,۸۹۸,۲۲۹
۱۴	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲-	۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲-
۱۵	پتروشیمی سازند	۱۴۶۹۹۲۵	۱۴,۳۴۳,۵۲۸,۱۵۰	۱۳,۱۰۹,۵۷۴,۳۳۸	۶۸,۱۳۱,۵۹۹	۷۱,۷۱۷,۶۴۰	۱,۰۹۴,۱۰۴,۵۷۳	.	.
۱۶	پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۲۳۲,۹۹۶	۱۰,۷۸۱,۲۷۶	۳۸,۱۶۳,۹۹۸	۶,۱۸۵,۶۲۱,۷۳۰	.	.
۱۷	پتروشیمی فناوران	۵۴۱,۱۷۳	۸۲,۰۸۱,۰۷۹,۰۰۹	۷۱,۶۰۳,۸۷۸,۵۵۸	۱۶۴,۶۸۹,۵۷۴	۴۱۰,۴۰۵,۳۹۱	۹,۹۰۲,۱۰۵,۴۸۶	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)
۱۸	پتروشیمی ممسنی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۹,۸۱۲,۹۲۱,۶۲۲	۸,۵۸۱,۱۸۲,۴۳۰	۴۶,۶۱۱,۱۹۲	۴۹,۰۶۴,۶۰۹	۱,۱۳۶,۰۶۳,۳۹۱	.	.
۱۹	پخش هجرت	۳۱,۳۸۰	۳,۱۷۴,۱۱۸,۳۸۰	۱,۲۶۱,۹۵۳,۹۷۶	۴,۴۸۳,۳۶۴	۱۵,۸۷۰,۵۹۲	۱,۸۹۱,۸۱۰,۴۴۸	.	۲۱۹,۶۷۸,۰۷۳
۲۰	پدیده شیمی قرن	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۲,۰۲۵,۹۵۸	۸,۹۷۰,۲۲۹,۶۳۲	۴۹,۷۸۹,۰۵۳	۵۲,۴۱۰,۱۲۸	۱,۴۰۹,۵۹۷,۱۴۵	.	.
۲۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۵,۳۱۹,۰۰۰	۲۱۹,۹۴۱,۸۵۹	۷۷۸,۵۶۰,۰۰۴	۱۳۸,۰۲۸,۱۷۹,۱۳۷	.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۶۹۰,۵۸۴,۷۵۴
۲۳	توسعه معادن روی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۲۱,۶۸۱,۷۵۳	۱۳,۸۴۷,۶۵۶,۰۰۰	۱۲۰,۸۲۹,۸۶۰	۱۸۹,۶۰۸,۴۱۰	۲۳,۷۶۳,۵۸۷,۴۸۳	۳۶,۲۴۵,۱۰۲	۳۶,۲۴۵,۱۰۲
۲۴	حفاری شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۳,۶۱۶,۸۰۷	۱۳۴,۷۵۵,۱۴۲	۱۴۱,۸۴۷,۹۹۹	۸,۶۸۹,۳۸۰,۰۵۲	.	.
۲۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۵۲,۸۱۱	۱۳,۰۵۴,۳۶۸,۶۱۸	۱۲,۲۵۶,۶۱۹,۲۷۱	۱۸,۴۳۹,۱۵۴	۶۵,۲۷۱,۸۴۷	۷۱۴,۰۳۸,۳۴۶	.	.
۲۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۸۰,۰۰۰	۹۳,۰۶۸,۹۳۶,۵۳۰	۱۵,۳۸۰,۶۹۷,۹۰۳	۱۳۱,۴۵۸,۳۸۶	۴۶۵,۳۴۴,۶۸۴	۷۷,۰۹۱,۴۳۵,۵۵۷	(۲,۱۹۶,۶۳۱,۲۴۹)	(۲,۱۹۶,۶۳۱,۲۴۹)
۲۷	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۵۳,۶۷۳,۸۳۴	۱۸۹,۹۹۸,۹۹۷	۲۸,۷۵۹,۲۱۰,۷۹۴	۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴	۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴
۲۸	سیحان دارو	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۶,۸۷۴,۷۴۵	۱,۰۸۶,۸۷۴,۷۴۵
۲۹	سخت آژند	۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۸,۶۰۷,۲۰۵	۵,۰۷۰,۲۹۶	۱۷,۹۴۸,۰۰۰	۱,۰۷۷,۹۷۴,۴۹۹	.	.
۳۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۳,۶۵۰,۰۰۰	۹۲,۵۲۸,۳۲۳,۱۶۹	۴۳,۹۳۵,۱۹۹,۸۱۹	۱۳۰,۶۹۲,۷۳۲	۴۶۲,۶۴۱,۶۲۹	۴۷,۹۹۹,۷۸۸,۹۱۹	.	.
۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۲,۷۰۹,۳۰۲	۳۵,۹۱۳,۷۲۰	۱۲۷,۱۲۹,۹۹۴	۱۶,۵۵۰,۲۴۶,۹۸۴	.	.
۳۲	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴,۰۹۳,۵۵۲	۱۲۶,۱۹۷,۰۶۱,۲۶۴	۵۳,۹۵۶,۶۰۴,۵۸۴	۲۶۸,۴۵۰,۳۶۷	۶۳۰,۹۸۵,۳۱۴	۷۱,۳۴۱,۰۲۰,۹۹۹	.	.
۳۳	سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰	۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰
۳۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۹۶,۳۸۵	۶۷۱,۸۰۳,۴۵۰	۶۱۵,۶۲۱,۸۳۶	۳,۱۹۱,۰۶۱	۳,۳۵۹,۰۱۷	۴۹,۶۳۱,۵۳۶	.	.
۳۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸۷,۱۰۰	۲۵۲,۷۵۵,۰۰۰	۳۴۰,۲۵۹,۳۰۵	۱,۶۷۵,۵۸۴	۱,۷۶۳,۷۷۵	۹,۰۵۶,۳۳۶	(۴۳۲,۸۲۵,۳۰۴)	(۴۳۲,۸۲۵,۳۰۴)
۳۶	سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)
۳۷	سیمان خزر	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۷,۸۰۰,۶۰۰	۱,۷۳۸,۴۲۹,۰۱۹	۱۴,۳۳۴,۵۲۹	۱۵,۰۸۹,۰۰۳	۱,۲۴۹,۹۴۸,۰۴۹	.	.
۳۸	سیمان ساوه	۱۰۶,۵۳۰	۵,۳۳۸,۸۳۵,۷۳۳	۲,۵۱۴,۸۲۰,۶۸۴	۷,۵۴۰,۹۸۵	۲۶,۶۹۴,۱۷۹	۲,۷۸۹,۷۷۹,۸۸۵	.	.
۳۹	شرکت بیمه انکایی امین	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۶,۸۷۰,۰۰۰	۴۹,۳۵۲,۹۹۸	۱۷۴,۷۰۱,۹۹۶	۲۰,۱۷۹,۴۷۵,۰۰۶	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)
۴۰	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵)	(۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵)
۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۶,۶۳۹,۳۴۱	۴۱,۳۲۹,۶۵۰	۱۴۶,۳۰۰,۰۰۱	۱۴,۷۴۵,۷۳۱,۰۰۸	.	.
۴۲	صنایع ماشین های اداری ایران	.	.	.	.	.	.	۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳	۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳
۴۳	صنایع جوشکاب یزد	۱۰,۰۰۰	۸۴۳,۱۷۹,۳۱۱	۹۰۴,۸۶۷,۰۴۸	۱,۱۹۰,۹۶۲	۴,۲۱۵,۸۹۷	(۶۷,۰۹۴,۵۹۶)	.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴	فجر انرژی خلیج فارس	۳۸۸,۳۱۲	۱۰,۵۰۱,۱۲۱,۴۱۶	۹,۷۸۵,۹۱۹,۴۵۱	۱۴,۸۳۲,۸۱۳	۵۲,۵۰۵,۶۰۷	۶۴۷,۸۶۳,۵۴۵	.	.
۴۵	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۵۴,۳۴۷	۵,۳۶۵,۷۱۹,۱۰۸	۲,۲۸۶,۸۱۸,۸۵۱	۲۵,۴۸۷,۱۱۲	۲۶,۸۲۸,۵۹۶	۳,۰۲۶,۵۸۴,۵۴۹	.	.
۴۶	فولاد کاویان	۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۴۴۲,۹۰۵	۱,۱۴۹,۴۹۵	۱,۲۱۰,۰۰۰	۶۴,۱۹۷,۶۰۰	.	.
۴۷	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۷۱,۱۳۶,۷۹۲)	(۱,۲۷۱,۱۳۶,۷۹۲)
۴۸	کارخانجات داروپخش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۳۳۷,۳۵۰	۲,۴۹۵,۵۲۸,۹۹۸	۱۱,۷۴۳,۵۴۸	۱۲,۳۶۱,۶۸۷	(۴۷,۲۹۶,۸۸۳)	۱,۲۳۰,۴۶۷,۱۹۷	۶,۶۹۱,۶۳۶,۳۳۹
۴۹	کالسیمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۵,۳۳۲,۴۳۳	۱۴,۵۹۶,۲۸۴,۹۶۸	۸۵,۱۴۵,۰۸۷	۸۹,۶۲۶,۶۶۳	۳,۱۵۴,۲۷۵,۷۱۵	(۲۴,۳۱۳,۸۴۰)	(۲۴,۳۱۳,۸۴۰)
۵۰	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	۴۸۸,۷۶۵,۸۱۷	۴۸۸,۷۶۵,۸۱۷
۵۱	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	(۱,۰۰۵,۸۴۴,۱۴۴)	(۱,۰۰۵,۸۴۴,۱۴۴)
۵۲	کیمیدارو	۳۴۱,۰۰۰	۶,۱۵۸,۳۲۲,۲۸۴	۴,۱۴۴,۹۶۳,۶۸۴	۲۹,۲۵۱,۹۲۴	۳۰,۷۹۱,۶۱۱	۱,۹۵۳,۳۱۵,۰۶۵	.	.
۵۳	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱۳۸,۷۱۳,۷۸۷	۱,۰۸۹,۸۲۵,۲۹۴
۵۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۶,۱۳۷,۰۳۰	۶,۳۵۳,۴۲۴	۲۲,۴۹۰,۰۰۰	۱,۷۳۳,۰۱۹,۵۴۶	.	.
۵۵	گلوکوزان	۱۲۵,۰۰۰	۵,۴۹۶,۵۵۴,۰۲۱	۵,۱۶۱,۶۷۸,۰۹۵	۲۶,۱۰۸,۵۴۰	۲۷,۴۸۲,۷۷۲	۲۸۱,۲۸۴,۶۱۴	۲,۱۳۰,۹۴۲,۳۷۷	۷,۵۱۹,۸۶۷,۶۶۲
۵۶	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۵۱,۹۰۱,۳۷۴)	(۳,۵۵۱,۹۰۱,۳۷۴)
۵۷	مخابرات ایران	۲,۳۴۲,۵۹۶	۳۸,۹۶۱,۹۲۸,۳۳۰	۱۳,۷۰۰,۱۵۲,۰۹۸	۵۵,۰۳۲,۹۵۰	۱۹۴,۸۰۹,۶۴۰	۲۵,۰۱۱,۹۳۳,۶۴۲	(۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)	(۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)
۵۸	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	۷,۹۲۷,۲۴۲,۶۸۶	۷,۹۲۷,۲۴۲,۶۸۶
۵۹	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۲۸۹,۶۷۹,۷۲۰	۱,۲۸۹,۶۷۹,۷۲۰
۶۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۶۳,۴۲۱,۱۷۴	۲۱,۹۰۷,۷۹۰,۵۳۲	۸۱,۳۰۷,۰۶۲	۲۸۷,۸۱۷,۰۹۹	۳۵,۲۸۶,۵۰۶,۴۸۱	.	.
۶۱	ملی صنایع مس ایران	۸۳۶,۲۰۹	۵,۶۶۷,۸۲۴,۶۰۲	۴,۴۶۳,۲۲۱,۶۳۹	۲۶,۹۲۲,۱۳۶	۲۸,۳۳۹,۱۲۳	۱,۱۴۹,۳۴۱,۷۰۴	(۸۸۸,۲۸۰,۰۰۴)	۱۱۰,۶۵۹,۴۴۹
۶۲	موتوژن	۹۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۴,۲۳۰,۶۴۷	۶۴,۰۰۸,۱۵۰	۲۲۶,۵۷۹,۵۱۸	۲۷,۵۸۱,۰۸۱,۶۸۵	.	.
۶۳	نفت پهران	۳۵۴,۷۲۷	۲۰,۰۰۷,۱۹۵,۸۲۹	۱۶,۱۵۶,۹۴۵,۰۳۶	۲۸,۲۵۹,۴۸۰	۱۰۰,۰۳۵,۹۶۵	۳,۷۲۱,۹۵۵,۳۴۸	.	.
۶۴	واسپاری ملت	۳,۰۰۳,۳۱۱	۴۸,۵۶۳,۸۲۲,۶۸۰	۱۸,۲۸۳,۱۱۸,۳۵۴	۶۸,۵۹۵,۱۵۴	۲۴۲,۸۱۹,۱۰۳	۲۹,۹۶۹,۲۹۰,۰۶۹	.	.
۶۵	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	۴,۶۸۳,۸۳۲,۹۱۷
			۱,۵۲۰,۱۲۴,۸۹۹,۴۹۷	۶۲۳,۰۹۶,۹۸۷,۱۶۰	۲,۹۶۶,۵۶۵,۰۸۸	۷,۶۰۰,۶۲۴,۴۷۳	۸۸۶,۴۶۰,۷۲۲,۷۷۶	۴,۹۳۷,۳۲۰,۹۷۵	۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۸
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	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	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۲,۴۱۴,۸۷۴	۱,۸۱۲,۴۱۴,۸۷۸
۴	ح . کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	(۴۶۱,۲۷۶,۳۸۴)	(۴۶۱,۲۷۶,۳۸۴)
۵	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۳۵,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
۶	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۳۱۵,۸۷۱	۱۱,۳۸۳,۳۱۵,۸۷۱	.	.	.	.	.
۷	ح . سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)
۸	ح . شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)	(۴۵,۵۸۱,۹۴۴)
			۲۴,۱۲۰,۷۱۵,۸۷۱	۲۴,۱۸۵,۴۷۷,۴۷۱	.	.	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۳	۱,۲۱۶,۸۴۴,۵۰۷

۳-۱۵- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۸
۱	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	(۲,۵۷۷,۲۴۶)	(۲,۵۷۷,۲۴۶)
۲	اجاره ت. اجتماعی - کاردان ۹۹۱۲۲۶	۶,۲۵۰	۶,۳۲۴,۸۱۳,۷۰۶	۶,۲۵۴,۵۳۱,۲۵۰	۱,۱۴۶,۳۷۰	.	۶۹,۱۳۶,۰۸۶	.	.
۳	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	۳۱,۳۸۰,۷۰۲	۳۱,۳۸۰,۷۰۲
۴	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۲۵,۰۰۰	۲۴,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۵,۱۰۱,۱۸۷	۱۰,۷۴۶,۶۷۵	.	۵۱۷,۱۵۲,۱۳۸	.	.
۵	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۱۰۲,۱۴۸,۷۴۹	۱۰۲,۱۴۸,۷۴۹
۶	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	۳,۰۹۸	۲,۸۶۷,۵۱۴,۹۹۶	۲,۸۱۶,۱۵۵,۲۶۸	۲,۰۷۸,۹۴۶	.	۴۹,۲۸۰,۷۸۲	.	.
۷	اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	۲۵,۶۶۶	۲۲,۲۹۲,۰۷۵,۹۷۰	۲۰,۱۲۸,۰۳۳,۴۸۱	۴,۰۴۰,۴۳۶	.	۲,۱۶۰,۰۰۲,۰۵۳	.	.
۸	اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۷۱,۸۴۷	.	.	۸۲۸,۱۵۳	.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱		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 ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	.	.	.	.	.	.	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	
۱۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۳	۲۰,۹۸۱	۲۰,۷۵۲,۸۱۰,۶۴۴	۱۹,۵۵۷,۰۶۹,۲۵۴	۳,۷۶۱,۴۴۶	.	۱,۱۹۱,۹۷۹,۹۴۴	.	.	
۱۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	۲,۲۱۱	۱,۹۳۲,۴۱۴,۰۰۰	۱,۷۴۷,۱۱۱,۸۹۷	۳۵۰,۲۴۹	.	۱۸۴,۹۵۱,۸۵۴	.	.	
۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	۷,۳۳۹	۶,۲۹۲,۴۵۸,۶۰۰	۵,۶۹۳,۰۷۲,۳۲۲	۱,۱۴۰,۵۰۶	.	۵۹۸,۲۴۵,۷۷۲	.	.	
۱۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱,۴۱۸	۱,۳۷۳,۸۹۳,۱۱۰	۱,۲۷۴,۲۸۷,۱۸۷	۲۴۹,۰۱۶	.	۹۹,۳۵۶,۹۰۷	.	.	
۱۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴	.	.	.	.	.	.	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	
۱۵	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۴۰,۲۲۴	۳۸,۷۵۶,۱۴۵,۴۰۸	۳۶,۶۹۹,۸۴۳,۸۷۹	۱۱,۸۷۴,۸۰۳	.	۲,۰۴۴,۴۲۶,۷۲۶	.	.	
۱۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۸۴,۷۹۱	۱۷۳,۰۳۷,۵۲۷,۷۶۱	۱۶۳,۹۴۱,۲۶۶,۹۶۳	۴۸,۵۶۰,۲۱۹	.	۹,۰۴۷,۷۰۰,۵۷۹	.	.	
۱۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	۳,۴۳۴	۳,۳۶۶,۱۲۰,۱۲۲	۳,۱۷۳,۹۶۴,۸۴۲	۶۱۰,۱۰۸	.	۱۹۱,۵۴۵,۱۷۲	.	.	
۱۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۹,۹۵۴	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۷,۲۵۳,۵۸۸	.	.	۹۶,۷۴۶,۴۱۲	۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶	۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶	
۱۹	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۸۲,۴۵۱	۷۴,۵۵۷,۲۱۹,۴۸۵	۶۹,۶۶۹,۵۳۵,۸۹۵	۲۰,۱۳۲,۲۱۶	.	۴,۸۶۷,۵۵۱,۳۷۴	.	.	
۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۷,۰۳۵	۶,۰۷۲,۹۹۸,۹۲۵	۵,۴۶۸,۰۸۰,۴۹۷	۱,۱۰۰,۷۲۸	.	۶۰۳,۸۱۷,۷۰۰	.	.	
۲۱	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	.	.	.	.	.	.	۷۱,۱۷۰,۹۴۰	۷۱,۱۷۰,۹۴۰	
۲۲	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۱۶,۴۶۱	۱۴,۱۹۴,۲۰۵,۰۷۳	۱۲,۸۲۵,۸۳۹,۰۰۹	۲,۵۷۲,۶۹۸	.	۱,۳۶۵,۷۹۳,۳۶۶	.	.	
۲۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۳۳	۸۶,۴۴۱	۸۴,۵۶۷,۶۲۶,۴۴۱	۷۹,۸۷۲,۵۴۴,۰۰۴	۲۰,۲۱۱,۸۴۱	.	۴,۶۷۴,۸۷۰,۵۹۶	.	.	
۲۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	.	.	.	.	.	.	۱۳,۲۲۶,۰۰۵	۱۳,۲۲۶,۰۰۵	
۲۵	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	.	.	.	.	.	.	۱۳۸,۵۲۲,۸۲۳	۱۳۸,۵۲۲,۸۲۳	
۲۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲	۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲	
۲۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۲۴	۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۲۴	
۲۸	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	۵,۹۱۰,۴۷۰	۵,۹۱۰,۴۷۰	
۲۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۹,۹۹۹	۹,۸۲۴,۴۲۷,۴۵۹	۹,۱۶۰,۷۲۱,۲۰۸	۱,۷۸۰,۶۷۶	.	۶۶۱,۹۲۵,۵۷۵	.	.	
۳۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۹۵۷,۱۹۸)	(۹۵۷,۱۹۸)	
۳۱	مراجعه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱	۵۰,۰۰۰	۴۹,۵۳۶,۰۵۰,۰۰۰	۴۸,۴۶۴,۸۳۷,۵۰۰	۱۷,۴۲۶,۱۱۴	.	۱,۰۵۳,۷۸۶,۳۸۶	.	.	
		۵۶۰,۶۲۵,۳۰۱,۷۰۰	۵۳۰,۹۹۸,۴۲۱,۰۷۸	۵۳۰,۹۹۸,۴۲۱,۰۷۸	۱۴۷,۷۸۳,۰۴۷	.	۲۹,۴۷۹,۰۹۷,۵۷۵	۳,۸۶۲,۲۴۳,۷۸۷	۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۴۳۸	۶۳,۹۳۱,۵۸۵,۱۳۶	۴,۷۳۹,۹۲۹,۷۸۶,۸۰۴	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)	(۹۶,۳۳۲,۵۴۰)	۸۴,۲۶۳,۲۲۱,۲۷۹	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲	۲۲,۵۸۵,۱۴۷	۰	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	۶۳,۸۵۷,۸۳۷,۷۴۳	۴,۸۲۴,۱۹۳,۰۰۸,۰۸۳		

ن) تحقق نیافته نگهداری سهام :

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نعت	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۴,۳۶۶,۹۶۴-
ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۴۶,۳۱۸,۳۸۸	۸۱۳,۴۵۸,۷۵۰	۲,۷۹۸,۹۰۱,۳۲۷	۴۰۵,۹۳۴,۵۰۷,۵۱۴	۴۱۴,۴۶۰,۷۳۲,۸۶۲	.	.
ت	.	.	.	.	.	.	.	۶,۰۶۴,۷۹۲,۹۹۳	.
اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۳,۲۱۶,۴۸۵	۴,۲۸۹,۴۷۵,۴۶۹
تبریز	۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۵۰,۸۰۶,۰۴۷	۶۴,۰۱۴,۵۰۰	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۷۸,۵۷۹,۴۵۳	.	.	.
شیراز	۱,۱۸۰,۹۳۳	۱۷۵,۰۱۴,۲۷۰,۶۰۰	۷۸,۸۲۸,۹۶۰,۱۷۵	۳۴۷,۲۰۷,۶۵۷	۸۷۵,۰۷۱,۳۵۳	۹۵,۰۶۳,۰۳۱,۴۱۵	.	.	.
س	۱,۳۲۷,۰۲۶	۱۹۳,۸۳۳,۳۹۷,۳۲۰	۱۱۶,۷۱۰,۷۱۵,۰۹۰	۳۷۳,۷۸۹,۵۳۳	۹۶۹,۱۶۶,۴۸۶	۷۵,۸۷۹,۶۳۶,۱۱۲	۷۵,۸۷۹,۶۳۶,۱۱۲	۱,۱۰۵,۴۳۷,۵۷۸	۴,۱۵۸,۴۸۷,۵۲۸
نیس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۶,۲۸۷,۱۵۷	۳۶۵,۱۰۶,۴۷۵	۹۳۸,۴۳۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۲۶,۱۷۶,۳۶۸	۱۴۱,۷۲۶,۱۷۶,۳۶۸	۸۲,۳۲۹,۰۳۷-	۱,۲۳۹,۲۲۸,۱۳۸
اسان	۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۵۴۲,۵۰۰	۶۳,۵۶۲,۵۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۶,۰۱۲,۵۰۰	۳۵,۱۰۶,۰۱۲,۵۰۰	۴,۸۵۲,۴۳۶,۶۰۰	۵,۷۲۷,۹۲۵,۰۰۰
نرس	۴۹۷,۱۵۳	۹۱,۴۷۶,۱۵۲,۰۰۰	۳۵,۴۰۹,۷۵۷,۱۲۳	۱۲۹,۲۱۰,۰۶۵	۴۵۷,۳۸۰,۷۶۰	۵۵,۴۷۹,۸۰۴,۰۴۲	۵۵,۴۷۹,۸۰۴,۰۴۲	۱,۳۶۰,۷۶۰,۲۵۱-	۹۰۸,۴۵۳,۶۶۱-
یر	۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۲,۹۳۲,۰۵۴	۶۸,۷۴۵,۸۱۰	۲۴۳,۳۴۸,۰۰۰	۴۲,۷۶۴,۵۷۲,۱۳۶	۴۲,۷۶۴,۵۷۲,۱۳۶	۹۹۵,۶۶۲,۰۱۸	۱,۶۹۸,۷۳۹,۵۱۸
وران	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۶,۶۸۸,۱۵۰	۱,۶۹۷,۵۵۳,۶۷۳
ی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۶۲۴,۳۸۳,۴۸۷	۴۳۴,۴۸۲,۱۷۵	۱,۵۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۱,۱۴۴,۳۳۸	۱۷۷,۰۰۱,۱۴۴,۳۳۸	.	۴۰۵,۷۵۶,۷۹۴-
از	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۱۵,۸۴۱,۵۵۹	۱۳۳,۸۴۱,۴۳۸	۴۷۳,۷۷۵,۰۰۰	۷۱,۳۳۱,۵۴۲,۰۰۳	۷۱,۳۳۱,۵۴۲,۰۰۳	۴,۱۷۶,۱۷۳,۱۷۸	۴,۴۰۰,۹۵۹,۹۲۸
.	۹۵۱,۸۳۷	۹۶,۲۷۹,۲۶۴,۲۸۷	۳۸,۲۷۸,۳۴۵,۶۹۰	۱۳۵,۹۹۴,۴۶۱	۴۸۱,۳۹۶,۳۲۲	۵۷,۳۸۳,۵۳۲,۹۱۴	۵۷,۳۸۳,۵۳۲,۹۱۴	.	.
ول	۱,۵۸۰,۰۴۰	۱۹۳,۰۴۵,۹۶۱,۸۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۹۳,۱۱۶	۳۷۱,۲۶۴,۹۲۱	۹۶۰,۲۲۹,۸۰۹	۸۷,۸۱۴,۳۷۲,۹۵۴	۸۷,۸۱۴,۳۷۲,۹۵۴	.	.
بانک ملت	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۲,۳۱۰,۹۶۴	۱۸,۷۲۴,۱۰۰	۶۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۸,۶۸۴,۹۳۶	۱۰,۱۵۸,۶۸۴,۹۳۶	.	.
لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۶۰,۱۱۹,۴۵۶
نوبین	۱۳,۸۲۵,۰۸۷	۲۱۹,۴۰۴,۱۳۰,۶۹۰	۷۹,۰۰۲,۵۱۸,۱۰۲	۳۰۹,۹۰۸,۳۳۵	۱,۰۹۷,۰۲۰,۶۵۳	۱۳۸,۹۹۴,۶۸۳,۶۰۰	۱۳۸,۹۹۴,۶۸۳,۶۰۰	.	.
یران	۴,۴۰۰,۷۸۵	۱۶۹,۴۳۰,۲۲۲,۵۰۰	۴۶,۳۲۳,۵۹۹,۴۶۶	۳۳۹,۳۲۰,۱۸۹	۸۴۷,۱۵۱,۱۱۳	۱۲۳,۰۲۰,۱۵۱,۷۳۲	۱۲۳,۰۲۰,۱۵۱,۷۳۲	۵,۶۲۵,۴۵۴,۲۵۰	۵,۹۳۲,۷۴۴,۴۲۵
روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۶۰,۷۲۱,۸۱۹	۴,۶۳۶,۸۳۴,۲۱۹
مات صنایع نسوز توکا	۳۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۶,۳۶۲,۳۱۹	۹۱,۶۰۴,۱۵۶	۳۳۴,۲۶۲,۵۰۰	۴۴,۱۷۰,۳۷۱,۰۲۵	۴۴,۱۷۰,۳۷۱,۰۲۵	.	.
مبین تامین	۳۰۸,۵۱۸	۱۷,۵۹۷,۸۶۶,۷۲۰	۱۵,۷۲۸,۸۳۴,۴۶۵	۲۴,۸۵۶,۹۸۷	۸۷,۹۸۹,۳۳۴	۱,۷۵۶,۱۸۵,۹۳۴	۱,۷۵۶,۱۸۵,۹۳۴	.	.
ز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.	۸۹۲,۲۶۹,۴۱۶	۲,۴۹۶,۴۷۴,۴۱۶
ستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	.	۲۱۴,۳۵۷,۱۴۲-	۱,۶۵۷,۲۱۵,۳۵۸
پارس توشه	۹,۸۳۳,۴۷۲	۳۲۸,۳۳۹,۶۳۰,۰۸۰	۱۶۰,۳۸۰,۴۴۴,۰۵۵	۴۶۳,۷۷۹,۷۳۷	۱,۶۴۱,۶۹۸,۱۵۰	۱۶۵,۸۵۳,۷۰۸,۱۴۸	۱۶۵,۸۵۳,۷۰۸,۱۴۸	۲,۲۷۹,۶۷۷,۰۴۴	۵,۵۶۲,۳۵۵,۷۹۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰					
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بویا	۱,۴۵۲,۳۲۰	۸,۷۴۷,۲۳۳,۳۶۰	۵,۹۶۳,۱۶۳,۵۴۵	۱۲,۳۵۵,۵۹۴	۴۳,۷۳۶,۶۱۷	۲,۷۲۹,۰۶۷,۶۰۴	.
تامین اجتماعی	۸,۳۹۳,۴۳۰	۳۴۰,۰۱۷,۸۴۹,۳۰۰	۷۲,۶۳۲,۱۵۴,۵۵۳	۴۸۰,۳۷۵,۳۱۲	۱,۷۰۰,۰۸۹,۳۴۷	۲۶۵,۳۰۵,۳۳۰,۲۸۸	.
سیمان تامین	۱۰,۳۰۸,۰۹۱	۳۱۰,۴۹۱,۳۱۸,۳۳۰	۱۶۳,۵۷۷,۳۹۱,۳۶۶	۳۹۷,۳۱۸,۸۴۶	۱,۰۵۲,۴۵۶,۰۹۱	۴۶,۵۶۴,۱۵۱,۹۱۷	.
صبا تامین	۷۰۰۳,۰۰۰	۲۵۳,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۹۵,۳۹۸,۷۵۱	۳۵۶,۱۰۲,۵۵۰	۱,۲۶۰,۵۴۰,۰۰۰	۱۶۶,۱۹۵,۹۵۸,۶۹۹	.
سپه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۴,۱۶۵,۳۵۹	۱۳۷,۰۱۲,۵۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۹۳,۸۲۲,۲۴۱	۳,۱۷۱,۷۴۱,۷۵۷
صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۱,۲۷۰,۴۶۱,۷۵۷
صنعت نفت	۳۰,۳۰,۰۶۲	۶۱,۵۷۰,۸۵۹,۸۴۰	۵۸,۱۴۳,۴۵۳,۶۵۸	۸۶,۹۶۸,۸۴۰	۳۰۷,۸۵۴,۳۹۹	۳۰,۳۲,۵۸۳,۰۴۳	۱,۳۱۷,۰۹۹,۵۱۱
صندوق بازنشستگی	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۰۹,۶۲۶,۹۲۲	۳۷۹,۱۷۹,۵۲۵	۹۹۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۹۴,۲۲۳,۵۵۳	۲,۴۵۴,۷۳۲,۴۳۹
غذیر (هلدینگ)	۵,۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۳,۶۱۶,۲۴۴	۱۲۲,۴۶۳,۷۵۰	۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۷۱,۹۳۰,۰۰۶	۱,۸۱۳,۰۴۴۷,۹۷۴
رتحول اروزه سامان	۱۶۰	۱,۰۰۸,۰۹۶,۰۰۰	۷۰۱,۳۹۵,۷۴۸	۳۱۵,۰۳۰	.	۳۰۶,۴۸۵,۳۲۲	۷۳,۰۰۸,۰۹۰-
رتحول اروزه صادرات	۱۵,۰۰۰	۱۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۳,۶۲۸,۶۳۴	۴,۸۲۸,۱۲۵	.	۸,۴۸۲,۵۴۳,۲۴۱	۴۱۳,۳۵۵,۶۱۱-
رتحویلی اروزه رفاه	۵,۰۰۰	۵,۱۸۴,۹۵۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۴۶۵,۹۲۹	۱,۶۲۰,۳۹۷	.	۲,۶۴۴,۸۶۳,۷۷۴	.
فولاد ارفع	۷,۴۶۰,۳۷۶	۱۷۰,۹۱۷,۲۱۴,۱۶۰	۶۱,۳۷۷,۳۷۲,۵۷۸	۲۴۱,۴۲۰,۵۶۵	۸۵۴,۵۸۶,۰۷۱	۱۰۸,۴۴۳,۸۳۴,۹۶۶	.
نکایی امین	.	.	.	.	.	.	۷۳۱,۱۴۴,۹۵۹
پگاه گیلان	۱۳۰,۰۰۰	۱,۸۱۴,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۷۶۸,۵۷۹	۲,۵۶۳,۰۱۰	۹۰,۷۳۶۰۰	۳۰۰,۱۱۵,۸۱۱	.
بیزد	۸۴۱,۶۶۹	۹۷,۳۷۱,۶۸۶,۳۳۰	۷۷,۵۶۱,۲۱۳,۷۶۰	۱۳۷,۳۹۶,۲۵۷	۴۸۶,۳۵۸,۴۳۲	۱۹,۰۸۶,۷۱۷,۸۸۱	.
فام	۱۳۱,۳۸۷	۱,۳۶۷,۶۰۷,۲۸۳	۸۴۴,۵۳۸,۱۱۳	۱,۹۳۱,۷۴۵	۶,۸۳۸,۰۳۶	۵۱۴,۳۹۹,۳۸۹	.
لیج فارس	۵۸۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۱۶۶,۸۲۶,۷۰۴	۳۰۷,۵۴۶,۴۵۰	۱۰,۸۸۶۶۰,۰۰۰	۷۰,۱۶۸,۹۶۶,۸۴۶	.
کاشان	۷,۳۳۱,۴۸۸	۴۲۸,۳۴۸,۷۱۹,۳۶۰	۲۶۷,۳۰۱,۳۷۶,۰۱۸	۶۰۴,۹۰۱,۳۱۶	۲,۱۴۱,۳۴۳,۵۹۷	۱۵۸,۲۰۱,۱۹۸,۴۳۹	۸۳۸,۳۴۰,۱۶۰
ن	۱۲,۵۵۵,۰۲۸	۵۴۲,۵۰۲,۷۵۹,۸۸۰	۳۴۷,۳۴۷,۳۷۱,۱۷۶	۷۶۶,۳۸۵,۱۴۸	۲,۷۱۲,۵۱۳,۷۹۹	۲۹۱,۷۷۶,۶۸۹,۷۵۷	۱۵۶,۳۴۷,۴۳۸-
اصفهان	۱۴,۷۷۲,۰۳۸	۳۳۲,۳۷۰,۸۵۵,۰۰۰	۴۵,۸۱۶,۴۱۴,۵۱۶	۴۶۹,۴۷۳,۸۳۳	۱,۶۶۱,۸۵۴,۳۷۵	۲۸۴,۴۳۲,۱۱۲,۳۷۶	۳,۷۵۶,۴۴۱,۱۲۳
ویختش	۵۶۷,۷۴۱	۲۸,۶۰۰,۷۱۰,۵۹۰	۱۴,۱۶۸,۱۴۱,۴۶۸	۵۴,۵۲۳,۵۰۴	۱۹۳,۰۰۳,۵۵۳	۲۴,۱۸۵,۰۴۲,۰۶۵	۶,۶۸۷,۳۶۵,۵۳۱
پوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۴,۱۵۲,۳۴۸,۷۴۷
ی س. ایرانیان	۱۱,۷۷۶,۳۰۵	۱۶۶,۱۶۳,۶۶۳,۵۵۰	۳۹,۶۴۳,۴۱۵,۳۳۵	۲۳۴,۷۰۶,۱۷۵	۸۳۰,۸۱۸,۳۱۸	۱۳۵,۴۵۵,۷۳۳,۷۲۲	۶,۶۸۷,۳۶۵,۵۳۱
تاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۴۹۳,۴۳۸,۶۲۷
و گاز پارسین	۱,۸۵۶,۱۳۰	۶۷,۳۵۸,۹۵۷,۷۰۰	۱۵,۷۳۴,۹۹۵,۲۱۲	۹۵,۱۴۴,۵۲۸	۳۳۶,۷۹۴,۷۸۹	۵۱,۱۹۲,۰۲۳,۱۷۰	۴,۳۳۲,۱۹۲,۴۲۸
ان	۱,۸۶۴,۷۲۶	۶,۴۱۴,۶۵۷,۲۴۰	۵,۹۷۵,۳۸۷,۶۶۳	۹۰۶۰,۷۰۴	۳۲,۰۷۳,۲۸۷	۳۹۸,۱۳۵,۷۸۶	.
لیج فارس	۱۳,۹۱۳,۸۸۱	۴۴۷,۳۳۱,۳۷۴,۱۵۰	۳۱۲,۳۴۸,۸۵۷,۴۸۳	۶۳۱,۸۵۵,۴۲۵	۲,۲۳۶,۵۵۶,۳۷۱	۱۳۲,۱۱۳,۹۰۴,۸۷۱	۲,۳۳۰,۷۳۰,۰۹۴-

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱					
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لاستیک یزد	۱۷۰,۴۰۰	۹,۰۸۴,۰۳۴,۰۰۰	۶,۸۸۴,۹۸۷,۰۵۲	۱۲,۸۳۱,۱۸۴	۴۵,۴۲۰,۱۲۰	۲,۱۴۰,۷۸۵,۶۴۴	.
ت شونیده ت.ص.بهبهر	۴۵۲,۰۲۴	۲۴,۷۲۱,۱۹۲,۵۶۰	۷,۴۶۸,۶۳۲,۹۱۷	۳۴,۹۱۸,۶۸۴	۱۲۳,۶۰۵,۹۶۳	۱۷,۰۹۴,۰۳۴,۹۹۶	.
نی گل گهر	۲,۰۲۵,۰۰۰	۴۵,۲۹۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۸۴,۹۷۹	۲۲۶,۴۹۵,۵۰۰	۳۲,۹۶۱,۴۱۹,۵۲۱	.
چادرمو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۳,۳۱۵,۸۶۹	۶۲,۶۳۰,۲۵۰	۲۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۷۲,۳۵۳,۸۱۱	.
س ایران	۹,۴۴۲,۹۲۸	۲۵۰,۹۹۳,۶۳۲,۷۶۰	۴۲,۸۵۹,۰۳۲,۱۵۲	۴۹۵,۷۷۸,۵۰۸	۱,۷۵۴,۹۶۸,۱۶۹	۳۰,۵۸۳,۸۵۴,۹۳۱	۷,۴۰۰,۴۷۴,۱۵۱
	۵,۳۸۵,۵۲۳	۹۲,۰۳۸,۵۸۸,۰۷۰	۲۲,۷۸۵,۲۰۰,۹۰۹	۱۳۰,۰۰۴,۵۰۶	۴۶۰,۱۹۲,۹۴۰	۵۸,۶۶۳,۱۸۹,۷۱۵	.
شم	.	.	.	.	.	.	۱,۸۶۱,۱۹۰,۲۰۶
	۸,۰۰۳,۱۵۶,۶۶۶,۸۱۵	۳,۲۱۲,۰۳۸,۶۶۰,۴۶۲	۱۱,۲۸۰,۶۵۱,۴۴۴	۳۹,۹۰۷,۵۶۸,۱۰۵	۴,۷۳۹,۹۳۹,۷۸۶,۸۰۴	۶۳,۹۳۱,۵۸۵,۱۳۶	۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۴۳۸

ان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱					
حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مایه لوتوس پارسیان	۳۶۰,۰۰۰	۶۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۴,۶۵۰	۳۲۹,۳۲۰,۰۰۰	۶۰,۹۱۰,۹۷۵,۳۵۰	.
بده قام	۳۲۸,۴۶۷	۳,۰۹۰,۵۴۶,۰۰۳	۱,۷۸۱,۹۳۳,۴۷۵	۴,۳۶۵,۳۹۶	۱۵,۴۵۲,۷۲۰	۱,۲۸۸,۷۹۴,۴۰۲	.
شیمی س. ایرانیان	۱,۹۱۷,۰۷۲	۲۵,۱۳۲,۸۱۳,۹۲۰	۲,۹۰۸,۱۹۸,۲۲۴	۳,۵۵۰,۰۱۰۰	۱۲۵,۶۶۴,۰۷۰	۲۲,۰۶۳,۴۵۱,۵۲۷	.
و	.	.	.	.	.	.	۹۶,۳۲۲,۵۴۰-
	۹۴,۰۶۷,۳۵۹,۹۲۳	۹,۲۰۰,۹۳۱,۶۹۹	۱۳۲,۸۷۰,۱۴۶	۴۷۰,۳۳۶,۸۰۰	۸۴,۲۶۳,۲۲۱,۲۷۹	۹۶,۳۲۲,۵۴۰-	۳۱,۵۷۰,۹۴۰-

ان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱					
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آبودجه ۹۸-۹۹.۰۴.۳۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۴۶۶,۴۸۶
آبودجه ۹۸-۹۹.۰۸.۳۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۶,۲۱۰,۹۳۴
عبودجه ۹۷-۹۹.۰۴.۲۳	.	.	.	.	.	.	۴۰۷,۶۱۷,۰۰۲
آبودجه ۹۷-۹۸.۰۶.۲۷	.	.	.	.	.	.	.
شیمی قرن ۱۰۷۰-۹۹	.	.	.	.	.	.	۲۷۹,۹۲۸,۷۵۰
	.	.	.	.	.	.	۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳,۴۶۰,۲۷۶	۵۰۰	۳,۷۳۰,۱۸۸,۰۰۰	۴۱۵,۴۷۴,۷۷۹	۳,۳۱۴,۷۱۳,۲۲۱	.	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲	شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۳	شرکت به پرداخت ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۲,۵۵۵,۱۳۶	۱,۴۵۳	۳,۶۹۸,۰۸۲,۶۰۸	.	۳,۶۹۸,۰۸۲,۶۰۸	.	.	.
۴	شرکت پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۸۹۳,۷۰۲,۱۷۸	۹۴۴,۸۶۶,۳۱۰	.
۵	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۳۹۳	۱۴,۷۱۲,۵۰۷	.	.	.
۶	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۱۸۰,۹۳۳	۷۰۰	۸۲۶,۶۵۳,۱۰۰	۱۱۷,۱۲۱,۳۳۹	۷۰۹,۵۳۱,۷۶۱	.	.	.
۷	شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۰۸,۶۰۳	۴۸۱,۷۹۱,۳۹۷	.	.	.
۸	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۹	شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۲۲۷,۰۳۶	۹۵۰۰	۱۱,۶۵۶,۷۴۷,۰۰۰	۱,۶۶۴,۲۹۳,۰۵۰	۹,۹۹۲,۴۵۳,۰۹۵	۲,۳۴۵,۲۱۳,۰۳۸	۲,۳۴۵,۲۱۳,۰۳۸	.
۱۰	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۷۹۹,۹۷۰	۱,۶۵۰	۱,۳۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۵۳,۷۷۱,۳۵۳	۱,۲۶۶,۱۷۸,۶۴۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۱	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۵۵۰,۷۲۵	۱,۸۵۱,۴۴۹,۲۷۵	۱,۴۶۷,۳۴۰,۱۹۱	۱,۴۶۷,۳۴۰,۱۹۱	.
۱۲	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۷,۱۵۳	۱۱,۰۰۰	۵,۴۶۸,۸۳۲,۰۰۰	۶۹۹,۱۰۲,۸۴۵	۴,۷۶۹,۷۲۹,۱۵۰	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۳	شرکت پتروشیمی تندگو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۷۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۴,۹۱۴,۱۵۰	۱۴,۶۹۵,۰۸۵,۸۵۰	.	.	.
۱۴	شرکت پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۹۸,۵۹۲	.	.	.
۱۵	شرکت پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۴,۴۰۹	۲۵۵,۴۹۵,۵۹۱	.	.	.
۱۶	شرکت پخش هجرت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۹۸۳,۲۱۷	۲,۹۱۵	۲,۸۶۶,۰۷۷,۵۵۵	۳۰۲,۰۶۲,۰۹۵	۲,۵۶۴,۰۱۵,۴۶۰	.	.	.
۱۷	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۱۸	شرکت پتروشیمی فن آوران	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۵۵,۷۱۶,۱۶۳	۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۹	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱۱,۹۱۳,۸۸۱	۱,۸۵۰	۲۲,۰۴۰,۶۹۹,۸۵۰	۴۵۸,۲۵۶,۹۲۵	۲۱,۵۸۲,۴۴۲,۹۲۵	۲,۴۴۴,۷۷۰,۸۵۸	۲,۴۴۴,۷۷۰,۸۵۸	.
۲۰	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۵۸۰,۰۴۰	۸,۷۴۰	۱۳۸۰,۹۵۹,۶۰۰	۲۸۷,۱۲۰,۰۷۹	۱۳,۵۲۳,۴۳۹,۵۲۱	.	.	.
۲۱	شرکت توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۸۱۷۸,۰۶۰,۰۴	۸۶۴,۷۱۳,۳۱۷	.
۲۲	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۴,۴۰۰,۷۸۵	۹۰۰	۳,۹۶۰,۷۰۶,۵۰۰	۳۷۳,۴۶۶,۱۲۲	۳,۵۸۷,۲۴۰,۳۷۸	۷۶۰,۷۹۳,۰۴۵	۸۰۶,۸۴۲,۱۰۵	.
۲۳	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۲۵,۲۷۲	۲۷۶,۸۶۴,۷۲۸	.	.	.
۲۴	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۶۲۵,۶۵۴	۴,۲۲۰,۳۷۴,۳۴۶	.	.	.
۲۵	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۳,۸۲۵,۰۸۷	۷۵۰	۱۰,۳۶۸,۸۱۵,۲۵۰	.	۱۰,۳۶۸,۸۱۵,۲۵۰	.	.	.
۲۶	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۶,۵۶۶	۳۹۱,۶۸۳,۴۳۴	.	.	.
۲۷	شرکت سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۷۴,۵۴۳	۲,۴۲۱,۲۲۵,۴۵۷	۱,۰۶۶,۸۴۷,۰۹۱	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۵۱۰,۰۰۰	۴۹۰	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۲۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۷,۲۶۹,۵۲۴	۶,۶۵۲,۷۳۰,۴۷۶	.	.	.
۳۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۱	شرکت سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۹,۸۳۳,۴۷۲	۲۷۰	۲,۶۵۵,۰۳۷,۴۴۰	۳۷۲,۱۲۳,۰۵۷	۲,۲۸۲,۹۱۴,۳۸۳	۲۹۲,۰۸۶,۵۴۴	۳۰۸,۹۳۴,۱۶۹	.
۳۲	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۳,۰۲۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۰۶۰,۵۲۱,۷۰۰	۱۲۶,۶۴۸,۵۵۰	۹۳۳,۸۷۳,۱۵۰	.	.	.
۳۳	شرکت س.ص.بازنشتی کارکن بانکها	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۵۴۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۳۴	شرکت سیمان ساهو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱,۰۶۵,۵۲۰	۲۴۰	۲۴۵,۰۱۹,۰۰۰	۲۵,۸۲۳,۰۸۱	۲۱۹,۱۹۵,۹۱۹	.	.	.
۳۵	شرکت شیرپالیزه پگاه کیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۳۹,۱۲۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۸۸۷	۳۷,۵۲۶,۴۱۲	.	.	.
۳۶	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۵,۴۹۶,۵۸۳	۱,۶۰۰	۸,۷۹۴,۵۲۳,۸۰۰	۱,۰۲۶,۲۱۳,۸۳۴	۷,۷۵۸,۳۱۰,۹۶۶	۵۸۹,۵۰۲,۰۱۹	۲,۴۰۰,۰۰۰,۱,۲۸۹	.
۳۷	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۵۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۶۴۷,۰۵۹	۹,۹۶۲,۳۵۲,۹۴۱	.	.	.
۳۸	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۲۳۲,۵۶۶,۹۲۱	۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.
۳۹	شرکت کیمیدارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۵۶۸,۷۳۹	۲,۸۴۵	۱,۶۱۸,۰۶۱,۸۵۰	۱۷۳,۰۷۰,۲۲۳	۱,۴۴۳,۹۹۱,۶۲۷	۱,۶۳۲,۹۹۱,۱۶۱	۱,۷۲۹,۸۵۴,۵۹۶	.
۴۰	شرکت کارخانجات داروپخش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۳۰۸,۵۱۸	۲,۲۲۰	۶۸۴,۹۰۹,۹۶۰	۶۴,۵۸۲,۰۸۱	۶۲۰,۳۲۷,۸۷۹	.	.	.
۴۱	شرکت داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۲	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۳	شرکت کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۴	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۷,۸۲۵	۹۴,۰۱۲,۱۶۵	.	.	.
۴۵	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	.	۴۴,۰۹۷,۱۷۷	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۶	شرکت صنعتی دوده فام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۱,۳۸۷	۲,۷۷۰	۳۶۳,۹۴۱,۹۹۰	۳۴,۳۱۷,۱۱۱	۳۲۹,۶۲۴,۸۷۹	.	.	.
۴۷	شرکت موتوزن	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۳۰,۳۰	۱,۷۶۹,۹۶۹,۹۷۰	.	.	.
۴۸	شرکت مدیریت انرژی امید تایان هور	.	.	.	.	.	.	.	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۹	شرکت مدیریت صنعت شونده ت.ص.جهرشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۴۵۲,۰۲۴	۱,۶۵۰	۷۴۵,۸۳۹,۶۰۰	۳۰,۲۸۲,۴۲۸	۷۱۵,۴۵۷,۱۷۲	.	.	.
۵۰	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۴,۳۹۰,۹۵۴	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۵۱	شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۷۰,۴۰۰	۱,۵۰۰	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۲۵,۵۵۳	۲۲۱,۸۶۴,۴۴۷	.	.	.
۵۲	شرکت معنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۹,۹۲۶	۱,۲۶۷,۹۹۰,۰۷۴	.	.	.
۵۳	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	.
۵۴	شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۷,۶۹۸,۷۵۵	۳۰۰	۲,۳۰۹,۵۷۳,۵۰۰	۲۵۵,۹۹۳,۰۲۹	۲,۰۵۳,۵۷۸,۴۷۱	.	.	.
		۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۲۶,۰۷۰,۶۴۹,۴۲۶	۱۴۲,۵۱۶,۷۲۰,۵۲۰	۱۲,۴۱۶,۵۵۸,۷۷۳	۱۵۴,۹۲۳,۲۸۹,۳۰۳					

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۹.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۷.۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴	۲,۵۹۳,۳۰۸,۲۴۶	۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۲,۱۱۶,۵۵۶,۰۰۹	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴	۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۶,۶۳۳,۹۷۶,۳۷۳	۴,۰۵۱,۱۸۷,۶۴۰	۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴		

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
		ریال	درصد	ریال	۱۳۹۹.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰۴,۶۴۶,۱۴۹	۲۷۹,۱۶۸,۸۴۸	۰
۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۴,۰۱۲,۷۷۴,۱۱۵	۰	۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲
				۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴	۲۵۹,۳۰۸,۲۴۶	۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴

سود اوراق مشارکت اجاره ت. اجتماعی- کاربان ۹۹۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود خالص

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
		درصد	ریال	۱۳۹۹.۰۴.۳۱	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۲,۱۱۶,۵۵۶,۰۰۹	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴	۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰
			۰	۰	۰
			۲,۱۱۶,۵۵۶,۰۰۹	۱۴۵,۸۷۹,۳۹۴	۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰

سود سپرده بانک- ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

هزینه تنزیل
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۶,۴۷۷,۴۲۸	۲۴۰,۳۲۳,۰۳۸	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶
۲۰,۸۳۷	۲۰,۸۳۷	-
۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۱۹۷,۳۳۹,۷۸۲
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۳۶۵,۲۰۹,۴۲۶	۶۱۰,۲۵۲,۲۶۸

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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۳۵۷,۵۸۶,۱۴۷	۴,۳۰۱,۱۷۸,۹۰۸	۳۷,۶۵۳,۸۰۷,۰۵۷
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۲۲۴,۳۸۳,۳۴۱	۳۱۱,۸۹۴,۴۰۴
۳,۵۷۵,۴۷۱,۹۲۳	۲,۳۷۹,۶۴۸,۳۳۲	۲۱,۶۹۰,۳۷۱,۹۲۴
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۰۴,۷۱۲,۴۲۶	۱۴۵,۸۰۰,۲۵۷
۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵	۷,۰۰۹,۹۲۳,۰۰۷	۵۹,۸۰۱,۸۷۳,۷۴۲

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۳۷,۷۰۳,۲۵۲	۴۰۰,۳۳۳,۵۴۴	۴۰۹,۷۶۱,۶۷۷
۱۱۴,۸۵۲,۴۳۷	۷۱,۴۰۵,۲۳۹	۷۸۸,۰۵۵,۲۷۸
۴,۶۲۵,۶۰۰	-	۲۹,۶۸۳,۲۲۰
۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	-
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۸۲۶,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳	۶۱۴,۶۹۹,۱۵۷	۱,۲۹۷,۵۴۰,۱۷۵

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

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۰۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۴۸,۳۹۹,۱۸۰,۰۰۰	۴,۵۴۷,۸۴۲,۵۷۰,۰۰۰
(۱۳۸,۸۵۲,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۳۸۴,۵۶۰,۰۰۰)	(۲,۴۳۵,۸۴۹,۷۶۰,۰۰۰)
(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۶۴,۹۸۵,۳۸۰,۰۰۰)	۲,۱۱۱,۹۹۲,۸۱۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
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	۲/۴۹٪ ۴/۳۷٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	سهام ممتاز سهام عادی	۱۰,۰۰۰ ۲,۲۲۷,۱۹۹	۰/۰۳٪ ۵/۶۰٪
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۱,۱۵۴,۲۵۴	۲/۹۰٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۷,۰۷۶,۷۵۵	۱۷/۸۰٪
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٪
			۱۳,۲۲۷,۲۰۸	۳۳/۲۷٪

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)	۳۷,۶۵۳,۸۰۷,۰۵۷	(۲۹,۴۹۲,۳۹۵,۳۰۸)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۱۰,۷۶۳,۲۹۲,۸۹۴,۲۴۹	۹۹,۵۷۰,۲۲۸,۵۹۳
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۱۱,۸۹۴,۴۰۴	(۱۷۸,۷۵۵,۹۷۳)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲,۷۰۲,۰۹۷,۴۶۳	.
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان سابق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۸,۹۸۸,۲۷۴,۴۶۱	(۱۶,۱۶۶,۰۵۶,۳۸۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۵,۸۰۰,۳۵۷	(۵۷,۸۷۰,۴۷۶)

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.