

گزارش حسابرس مستقل

به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی	۱ الی ۳۳

گزارش حسابرس مستقل
به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه آینده (اطلس)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه آینده (اطلس) شامل صورت خالص دارائیه‌ها در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- همانگونه که در یادداشت ۱-۷ صورتهای مالی عنوان گردیده است به رغم مکاتبات به عمل آمده، سود سهام مصوب مجامع شرکتهای سرمایه‌گذاری پارس توشه و شرکت فولاد امیرکبیر کاشان و گروه صنایع کاغذ پارس پس از گذشت ۸ ماه از تاریخ مجمع شرکتهای مذکور، تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول در نیامده است.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی" و "صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت این اصول و رویه‌ها" و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی سال مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است که به استثنای موارد ذیل، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد برخورد نکرده است.

۷-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سقف سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقهای سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان حداقل ۷۰ درصد از کل داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق طی دوره مورد گزارش بطور کامل رعایت نگردیده است.



۷-۲- مفاد بند ۱ ماده ۱۶ اساسنامه با موضوع محاسبه ارزش خالص دارایی‌ها، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزهای سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است.

۷-۳- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه و رویه پذیره‌نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های قابل معامله در خصوص صدور واحدهای سرمایه‌گذاری بازارگردانی بعد از تامین وجوه لازم توسط بازارگردان رعایت نگردیده است.

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که براساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه که جهت ارائه به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تهیه شده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است. لیکن به دلیل عدم دسترسی این مؤسسه به سامانه‌های اطلاعاتی و هویتی مورد نیاز، امکان کنترل رعایت کامل قوانین و مقررات یاد شده برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۱۹ آذر ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

تقی مزرعه‌فراهانی
(شماره عضویت ۸۰۰۷۲۴)
حسین شیخ‌سفلی
(شماره عضویت ۸۰۰۴۵۴)

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه 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	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۳	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 ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.



انتخاب مفید

مدیریت دارایی

نماینده

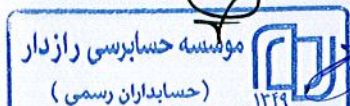
حجت اله نصرتیان ثابت

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق



www.atlasetf.com

funds@emofid.com

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمد زاده

تهران، خیابان کریم خان زند، ابتدای قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کدپستی: ۱۵۸۹۹ ۱۴۵۱۴

تلفن (خط ویژه): ۸۷۰۰ نمابر: ۸۱۹۰۹

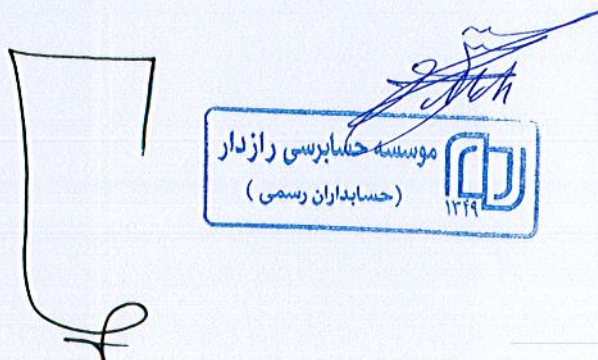
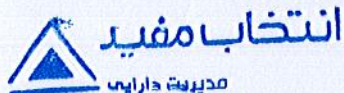
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹,۰۷,۳۰	۱۳۹۸,۰۷,۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵,۶۲۰,۰۷۰,۰۸۶,۷۸۹	۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴۷۲,۴۶۵,۶۲۱,۰۸۳	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹
حسابهای دریافتی	۷	۱۲۳,۶۵۵,۴۰۳,۷۱۶	۱۰,۷۹۳,۵۳۵,۱۹۷
سایر داراییها	۸	۳۶۱,۹۵۱,۲۵۷	۹۱,۲۰۶,۸۱۱
موجودی نقد	۹	۷۱۵,۳۹۵,۴۰۲,۹۳۴	۷۷,۴۱۱,۴۲۲,۱۷۷
جاری کارگزاران	۱۰	۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵	۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲
جمع داراییها		۶,۹۸۷,۳۵۶,۵۵۵,۰۳۴	۵۵۵,۲۰۴,۳۶۲,۰۹۱
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۰۲,۲۹۷,۳۳۱,۳۶۵	۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۹,۸۵۰,۲۱۵,۸۴۸	۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵
جمع بدهیها		۱۱۲,۱۴۷,۵۴۷,۲۱۳	۶,۹۰۱,۹۴۵,۱۴۰
خالص داراییها	۱۳	۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱	۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۱۱,۸۵۳,۹۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۸۸,۶۰۰	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

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	۲,۷۱۸,۰۱۸,۷۲۹,۵۱۵	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰	۱,۷۳۰,۰۷۱,۵۴۳,۶۴۱	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۲۰۲,۵۲۲,۱۸۲,۰۳۳	۱۶	سود سهام
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۱۰,۹۸۵,۱۴۱,۲۱۶	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۸۴۲,۵۱۸,۵۹۶	۱۸	سایر درآمدها
۱۹۷,۵۴۷,۵۷۱,۰۱۱	۴,۶۶۲,۴۴۰,۱۱۵,۰۰۱		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵)	(۱۱۶,۲۰۴,۱۲۷,۳۱۱)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳)	(۱,۹۰۲,۴۴۶,۸۲۰)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱۱,۲۱۲,۳۸۳,۵۶۸)	(۱۱۸,۱۰۶,۵۷۴,۱۳۱)		جمع هزینه‌ها
۱۸۶,۳۳۵,۱۸۷,۴۴۳	۴,۵۴۴,۳۳۳,۵۴۰,۸۷۰		سود (زیان) خالص

۵۲/۰۶٪

۱۰۷/۴۳٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۴/۳۳٪

۶۶.۸۷٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین 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 دارائیا

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص دارائیا

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۸،۰۷،۳۰		۱۳۹۹،۰۷،۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴۱۴،۱۴۸،۱۴۹،۵۰۸	۱۴،۸۹۳،۹۳۴	۵۴۸،۳۰۲،۴۱۶،۹۵۱	۱۱،۸۵۳،۹۳۴	۲۱
۴۴،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴،۴۱۰،۰۰۰	۵۶۵،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۶،۵۸۰،۰۰۰	
(۷۴،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۷،۴۵۰،۰۰۰)	(۳۱۹،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۳۱،۹۸۰،۰۰۰)	
۱۸۶،۳۳۵،۱۸۷،۴۴۳		۴،۵۴۴،۳۳۳،۵۴۰،۸۷۰		
(۲۱،۷۸۰،۹۲۰،۰۰۰)		۱،۵۳۶،۵۷۳،۰۵۰،۰۰۰		
۵۴۸،۳۰۲،۴۱۶،۹۵۱	۱۱،۸۵۳،۹۳۴	۶،۸۷۵،۲۰۹،۰۰۷،۸۲۱	۳۶،۴۵۳،۹۳۴	



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

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.



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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.

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 مستهلکات



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	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 مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق مفاد و سالانه ۲ درصد سود حاصل از سپرده گواهی بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.



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.



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،۰۷،۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۰۰٪	.	.	۱/۱۳٪	۷۹,۰۵۵,۹۷۶,۰۱۹	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۰۰٪	.	.	۱/۲۰٪	۸۳,۸۷۲,۹۶۸,۷۵۰	۹۸,۰۸۶,۹۴۰,۲۲۰	مخابرات
۱۷/۰۹٪	۹۴,۸۸۱,۷۹۷,۲۱۸	۶۰,۵۲۳,۷۲۹,۵۲۰	۱۷/۵۳٪	۱,۲۲۴,۶۳۴,۰۲۲,۸۰۹	۴۸۴,۷۶۰,۹۵۴,۰۰۳	محصولات شیمیایی
۰/۰۰٪	.	.	۵/۹۱٪	۴۱۲,۹۹۷,۹۷۰,۵۱۸	۱۲۲,۱۲۹,۴۷۸,۲۶۲	بانکها و موسسات اعتباری
۴/۸۹٪	۲۷,۱۵۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۳,۶۵۸,۱۱۸,۶۲۵	۲/۵۸٪	۱۸۰,۵۳۹,۷۴۰,۷۲۷	۴۸,۱۱۲,۳۵۱,۹۶۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۳/۷۵٪	۲۰,۸۰۸,۶۳۴,۱۶۱	۴,۸۷۳,۰۶۵,۲۵۱	۲/۲۴٪	۱۵۶,۵۰۱,۲۶۰,۴۲۰	۱۲۳,۹۲۴,۱۸۰,۱۷۸	مواد و محصولات دارویی
۱۹/۰۱٪	۱۰۵,۵۲۴,۲۴۹,۹۲۵	۵۸,۵۴۱,۶۰۸,۲۴۹	۱۳/۲۰٪	۹۲۲,۲۱۰,۹۹۴,۴۲۱	۵۰۰,۱۶۸,۷۰۳,۷۷۵	فلزات اساسی
۳/۲۶٪	۱۸,۶۷۱,۸۷۶,۷۳۰	۵,۷۸۷,۶۰۶,۳۶۱	۵/۱۴٪	۳۵۸,۸۹۶,۸۲۳,۰۹۵	۴۲۲,۲۴۲,۸۹۱,۴۴۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۶٪	۱۱,۲۴۸,۵۲۴,۱۷۲	۱۱,۷۶۹,۵۱۴,۸۹۹	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲/۴۹٪	۱۳,۸۴۷,۶۵۶,۰۰۰	۷,۷۰۸,۴۵۶,۴۸۰	۰/۴۸٪	۳۳,۷۸۲,۲۹۲,۲۲۵	۱۲,۰۴۷,۲۰۰,۰۰۰	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۳٪	۱۶,۳۶۸,۹۶۶,۴۷۸	۶,۸۸۴,۹۸۷,۰۵۲	لاستیک و پلاستیک
۳/۲۸٪	۱۸,۷۶۵,۸۳۱,۶۵۴	۹,۱۵۵,۴۴۵,۸۰۹	۷/۳۶٪	۵۱۴,۵۳۰,۱۴۵,۷۵۷	۴۶۱,۹۴۰,۴۴۹,۴۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳/۶۳٪	۲۰,۱۴۷,۳۲۹,۴۲۵	۶,۴۹۳,۷۰۷,۳۹۴	۴/۵۳٪	۳۱۶,۴۹۳,۵۹۱,۶۵۸	۲۱۵,۷۲۴,۰۱۲,۷۹۸	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰۰٪	.	.	۱/۶۴٪	۱۱۴,۷۳۱,۷۸۹,۵۲۸	۶۸,۳۴۶,۰۴۵,۵۹۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۲/۶۲٪	۱۴,۵۲۶,۸۷۰,۰۰۰	۴,۹۰۶,۶۱۷,۸۴۰	۰/۰۰٪	.	.	بیمه و صندوق بازتسهیلتی به جز تأمین اجتماعی
۰/۹۳٪	۵,۱۶۱,۶۷۸,۱۲۵	۲,۲۱۹,۶۲۶,۴۸۶	۰/۰۳٪	۲,۰۲۵,۳۵۶,۹۹۴	۱,۵۰۲,۷۶۸,۵۷۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳/۶۱٪	۲۰,۰۶۰,۸۸۰,۶۰۰	۱۹,۵۳۵,۹۹۹,۵۴۴	۳/۰۲٪	۲۱۱,۰۲۸,۲۰۰,۸۳۱	۱۲۲,۲۶۴,۹۹۱,۷۲۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۱/۶۲٪	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۷,۳۳۹,۷۰۱,۰۱۷	۰/۶۶٪	۴۵,۷۶۹,۸۸۳,۳۳۷	۲۸,۰۲۹,۷۷۲,۰۱۲	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۲٪	۸,۵۶۳,۷۷۴,۶۶۷	۵,۹۷۵,۳۸۷,۶۶۳	سایر واسطه گریهای مالی
۰/۶۰٪	۳,۳۲۳,۲۷۹,۰۰۰	۳,۳۸۷,۶۴۵,۹۶۴	۰/۰۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۲/۲۳٪	۱۲,۳۸۰,۳۰۲,۵۶۲	۸,۱۵۴,۵۱۶,۱۵۵	۲/۷۱٪	۱۸۹,۲۲۵,۷۷۰,۵۰۲	۸۱,۵۳۸,۰۸۴,۵۲۴	سرمایه گذاریها
۰/۰۰٪	.	.	۷/۵۸٪	۵۲۹,۸۵۲,۱۵۶,۷۶۸	۶۷۵,۶۰۹,۵۳۶,۴۶۸	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۳٪	۲۹,۹۵۵,۸۰۴,۲۸۰	۱۱,۱۰۴,۵۰۲,۵۱۹	گواهی سپرده طلا
۲/۰۹٪	۱۱,۶۱۵,۶۳۲,۵۰۰	۱۰,۳۰۴,۶۷۰,۶۲۹	۱/۹۷٪	۱۳۷,۳۶۴,۰۵۴,۵۱۱	۱۷۲,۸۶۰,۸۸۴,۹۱۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۸٪	۴۰,۴۲۰,۰۱۸,۳۱۲	۳۳,۱۰۰,۲۰۳,۲۱۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۷۱/۳۰٪	۳۹۵,۸۸۵,۵۸۹,۲۸۵	۲۲۲,۵۹۰,۵۱۵,۳۲۴	۸۰/۴۳٪	۵,۶۲۰,۰۷۰,۰۸۶,۷۸۹	۳,۸۰۴,۹۷۸,۲۲۹,۸۲۴	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۷.۳۰	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱/۵٪	۸,۷۰۳,۶۸۵,۲۵۰	۰/۰۰٪	۰
۰/۳۶٪	۱,۹۸۱,۵۶۲,۳۲۵	۰/۰۰٪	۰
۱/۵٪	۸,۷۴۳,۶۵۶,۳۴۴	۰/۰۰٪	۰
۰/۰۰٪	۰	۰/۱۸٪	۱۲,۴۹۰,۶۷۵,۶۵۴
۰/۰۰٪	۰	۰/۶۰٪	۴۲,۰۲۹,۰۹۹,۵۴۸
۰/۰۰٪	۰	۴/۶۱٪	۳۳۳,۳۴۷,۲۶۰,۷۶۷
۰/۰۰٪	۰	۱/۴۱٪	۸۴,۷۱۵,۱۰۶,۶۰۳
۰/۰۰٪	۰	۰/۱۶٪	۱۰,۸۸۳,۴۷۸,۵۱۱
۸/۸۴٪	۴۹,۰۸۳,۰۲۸,۰۵۰	۰/۰۰٪	۰
۱۲/۳۴٪	۶۸,۵۱۱,۹۳۱,۸۶۹	۶/۷۶٪	۴۷۲,۴۶۵,۶۲۱,۰۸۳

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	تجزیل	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	۱۳۹۹.۰۷.۳۰	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۷-۱	۲۵	۱۳۵,۰۶۸,۶۴۰,۷۷۷	۱۱,۴۱۳,۳۳۷,۰۶۱	۱۳۳,۶۵۵,۴۰۳,۷۱۶	۱۰,۷۹۳,۳۵۵,۱۹۷
			۱۳۵,۰۶۸,۶۴۰,۷۷۷	۱۱,۴۱۳,۳۳۷,۰۶۱	۱۳۳,۶۵۵,۴۰۳,۷۱۶	۱۰,۷۹۳,۳۵۵,۱۹۷

۷-۱ علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکت‌های فولاد امیرکبیر کاشان، سرمایه گذاری پارس توشه و گروه صنایع کاغذ پارس پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آئنده (اعطاس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۸- سایر داراییها
سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آییننامه نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهک 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 مستهک 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 مستهک می شود.

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۱,۹۵۱,۲۵۷	۵۸۳,۶۴۱,۳۵۷	۸۵۴,۳۸۵,۳۴۰	۹۱,۲۰۷,۳۷۴
.	۷۱,۸۹۱,۸۵۸	۷۱,۸۹۱,۸۵۸	.
۳۶۱,۹۵۱,۲۵۷	۶۵۵,۵۳۳,۲۱۵	۹۲۶,۲۷۷,۰۹۸	۹۱,۲۰۷,۳۷۴

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۷۲,۴۱۰,۹۳۳,۱۷۷	۷۱۵,۳۹۴,۴۱۲,۹۳۴
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۴۹۰,۰۰۰
۷۲,۴۱۰,۹۳۳,۱۷۷	۷۱۵,۳۹۵,۴۰۲,۹۳۴

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۳۵۳۲۰
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۶۷۴
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۳۲۱۵۵۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۹,۶۴۲,۲۶۶,۵۴۳,۴۱۳	۹,۵۸۹,۳۶۹,۱۳۰,۹۱۰	۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵
	۲,۵۱۰,۶۷۶,۷۵۲	۹,۶۴۲,۲۶۶,۵۴۳,۴۱۳	۹,۵۸۹,۳۶۹,۱۳۰,۹۱۰	۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
مدیر	۶۵,۱۸۹,۳۹۹,۷۹۹	۴۰,۴۷,۸۱۲,۰۲۲
متولی	۱۷۸,۷۵۵,۹۷۳	۱۶۶,۸۴۹,۱۶۱
بازارگردان	۳۶,۸۱۰,۵۲۱,۷۳۵	۲,۲۵۷,۵۸۸,۳۴۲
حسابرس	۱۱۸,۵۵۳,۸۵۸	۷۰,۹۵۸,۹۷۰
	۱,۰۲,۲۹۷,۳۳۱,۳۶۵	۶,۵۴۳,۲۰۸,۴۹۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۹.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
ذخیره آبونمان	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.
ذخیره تصفیه	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۳۵۴,۱۱۱,۰۴۵
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴۵,۸۳۴,۶۰۰	۴,۶۲۵,۶۰۰
حسابهای پرداختنی به بازارگردان	۷,۷۰۲,۹۷۰,۰۰۰	.
	۹,۸۵۰,۲۱۵,۸۴۸	۳۵۸,۷۳۶,۶۴۵

۱۳- خالص داراییها

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

	۱۳۹۹.۰۷.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۵,۴۵۳,۹۲۴	۶,۶۸۶,۶۰۹,۰۳۶,۸۶۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۵۹۹,۹۷۰,۹۶۱
	۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	ریال	یادداشت	
۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	۲۶,۸۸۸,۶۰۴,۳۹۳,۵۴۱		۱۴-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۳۱۶,۸۴۴,۵۰۷	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)		۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۲۹,۴۷۹,۰۹۷,۵۷۴		۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵۳,۳۱۹,۳۶۴,۴۵۴	۲,۷۱۸,۰۱۸,۷۲۹,۵۱۵			



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی
منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران ترانسفو	۲۶۷۵,۱۱۱	۴۴,۱۵۵,۴۰۴,۳۴۷	۳۴,۷۸۸,۸۸۳,۴۰۲	۲۰,۹۳۷,۴۸۴	۳۲۰,۷۷۶,۰۱۹	۱۸,۹۳۶,۰۰۶,۳۴۲	۱۸,۹۳۶,۰۰۶,۳۴۲
۲	ایرکا پارت صنعت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۱۹,۸۵۸,۴۱۰	۱۰,۹۶۴,۵۷۰,۶۸۵	۶۵,۵۶۷,۷۳۸	۳۳۲,۰۹۹,۳۸۹	۳۵,۱۵۷,۶۲۰,۶۹۸	۳۵,۱۵۷,۶۲۰,۶۹۸
۳	پاما	.	.	.	.	.	.	۱۹۰,۸۳۴,۳۲۲
۴	بانک تجارت	۱۱۳,۴۵۰,۶۴۸	۴۵۳,۷۱۶,۶۸۶,۵۳۰	۱۲۸,۵۰۹,۱۸۰,۳۸۲	۵۶۰,۹۰۱,۷۱۹	۲,۳۶۸,۵۸۳,۴۴۵	۳۳۲,۳۷۸,۰۲۰,۹۸۴	۳۳۲,۳۷۸,۰۲۰,۹۸۴
۵	بانک صادرات ایران	۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۸۷۴,۴۴۱,۹۰۰	۱۰۸,۴۸۳,۳۳۰,۲۵۷	۴۰۰,۱۸۸,۶۷۷	۱,۷۶۹,۳۷۳,۳۳۱	۳۴۳,۳۲۱,۶۴۹,۹۲۵	۳۴۳,۳۲۱,۶۴۹,۹۲۵
۶	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱۳۶۶۳,۷۱۱,۸۵۵
۷	برق و انرژی پیوندگستر پارس	۷۷۸,۶۸۰	۳۳,۳۳۱,۴۶۶,۰۰۰	۱۴,۴۱۸,۶۶۰,۲۶۳	۲۲,۱۵۴,۹۱۵	۱۱۶,۶۰۷,۳۳۷	۸,۷۶۴,۰۴۳,۴۸۵	۸,۷۶۴,۰۴۳,۴۸۵
۸	به پرداخت ملت	۱,۶۸۵,۱۳۷	۷۸,۰۱۸,۷۴۸,۴۲۰	۶۱,۷۴۱,۰۱۰,۱۵۷	۷۴,۱۱۶,۸۵۵	۳۹۰,۰۹۳,۷۴۷	۱۵,۸۱۳,۵۲۷,۶۶۱	۱۵,۸۱۳,۵۲۷,۶۶۱
۹	بهساز کاشانه تهران	۱۹,۸۸۷,۹۲۷	۷۹,۵۵۱,۷۰۸,۰۰۰	۴۳,۷۹۴,۰۴۲,۵۸۸	۷۵,۵۷۳,۰۶۳	۳۹۷,۷۵۸,۵۴۰	۳۵,۲۸۴,۳۳۳,۸۰۹	۳۵,۲۸۴,۳۳۳,۸۰۹
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۳,۸۱۵,۰۰۰	۴۰,۷۴۰,۴۷۶,۰۵۲	۲۱,۸۴۶,۱۳۲,۱۶۱	۵۷,۵۴۵,۱۶۶	۲۰۳,۷۰۲,۳۷۷	۱۸,۶۳۳,۱۰۶,۳۴۸	۱۸,۶۳۳,۱۰۶,۳۴۸
۱۱	پالایش نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۱,۰۸۴,۳۵۰	۱۴,۷۴۴,۴۵۵,۳۰۱	۳۸,۳۳۱,۹۶۶	۲۰۱,۷۵۵,۴۲۱	۲۵,۳۶۶,۵۴۱,۶۶۲	۲۵,۳۶۶,۵۴۱,۶۶۲
۱۲	پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۵,۰۰۵,۰۰۰	۱,۳۴۲,۹۵۷,۳۴۵	۵,۸۴۰,۵۹۹	۲۰,۶۷۵,۰۲۷	۲,۷۶۵,۵۳۲,۰۲۹	۲,۷۶۵,۵۳۲,۰۲۹
۱۳	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.
۱۴	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.
۱۵	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	پتروشیمی تندگوین	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۹,۶۶۷,۰۸۰	۸۲,۵۸۳,۸۳۱	۲۹۲,۳۳۶,۹۷۹	۴۵,۳۳۳,۸۱۲,۱۱۰	۴۵,۳۳۳,۸۱۲,۱۱۰
۱۷	پتروشیمی خراسان	۸۰,۶۶۲	۶,۵۹۹,۷۶۴,۸۴۰	۱,۵۴۹,۵۸۵,۵۸۲	۶,۲۶۹,۱۶۷	۳۲,۹۹۸,۸۲۵	۵,۰۱۰,۹۱۰,۶۶۶	۵,۰۱۰,۹۱۰,۶۶۶
۱۸	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	پتروشیمی سازند	۱,۳۶۹,۹۲۵	۱۴,۳۴۳,۵۲۸,۱۵۰	۱۳,۱۰۹,۵۷۴,۳۷۴	۶۸,۱۳۱,۵۹۹	۷۱,۷۱۷,۶۴۰	۱,۰۹۴,۱۰۴,۵۳۷	۱,۰۹۴,۱۰۴,۵۳۷
۲۰	پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۳۳۳,۹۹۶	۱۰,۷۸۱,۳۷۶	۳۸,۱۶۳,۹۹۸	۶,۱۸۵,۶۲۱,۷۳۰	۶,۱۸۵,۶۲۱,۷۳۰
۲۱	پتروشیمی فناوران	۵۴۱,۱۷۳	۸۲,۰۸۱,۰۷۹,۰۰۰	۷۱,۶۰۳,۸۷۸,۵۵۸	۱۶۴,۶۸۹,۵۷۴	۴۱۰,۴۰۵,۳۹۱	۹,۹۰۲,۱۰۵,۴۸۶	۹,۹۰۲,۱۰۵,۴۸۶
۲۲	پتروشیمی ممسنی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۹,۸۱۲,۹۳۱,۶۳۲	۸,۵۸۱,۱۸۲,۴۲۰	۴۶,۶۱۱,۱۹۲	۴۹۰,۶۴۶,۰۰۹	۱,۱۳۶,۰۶۳,۳۹۱	۱,۱۳۶,۰۶۳,۳۹۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

سال مالی
منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹.۰۷.۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۱۹,۶۷۸,۰۷۳	۲۶,۵۸۷,۸۱۲,۶۷۳	۳۳۳,۸۰۳,۱۲۹	۴۸,۳۱۲,۶۳۵	۱۹,۸۹۰,۶۹۴,۹۹۹	۴۶,۷۶۰,۶۳۳,۴۳۶	۴۹,۴۶۰,۶	پخش هجرت	۳۳
.	۱,۴۰۹,۵۹۷,۱۴۵	۵۲,۴۱۰,۱۲۸	۴۹,۷۸۹,۰۵۳	۸,۹۷۰,۳۲۹,۳۳۲	۱۰,۴۸۲,۰۲۵,۹۵۸	۲۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن	۳۴
.	۳۸۶۰۸,۹۱۸,۵۸۳	۳۴۲,۲۶۸,۵۱۲	۴۶,۰۲۸,۳۴۱	۱۹,۵۵۶,۴۸۴,۵۶۵	۴۸,۴۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول	۲۵
.	۳۷,۲۶۶,۰۶۳,۱۷۴	۵۴۹,۳۳۱,۲۰۳	۱۰۴,۳۴۶,۲۰۲	۷۱,۸۲۶,۵۹۳,۲۵۱	۱۰۹,۸۴۶,۳۳۳,۸۳۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه امین	۲۶
.	۹,۶۹۶,۳۳۳,۹۰۵	۶۳,۹۳۵,۱۴۴	۱۴,۴۴۸,۹۵۷	۳,۰۱۲,۳۱۰,۹۶۴	۱۲,۷۸۷,۰۲۸,۹۷۰	۸۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت	۲۷
.	۱۳۸۰۲۸,۱۷۹,۱۳۷	۷۷۸,۵۶۰,۰۰۴	۳۱۹,۹۴۱,۸۵۹	۱۶,۶۸۵,۳۱۹,۰۰۰	۱۵۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲۸
۶۹۰,۵۸۴,۷۵۴	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران	۲۹
.	۳,۶۶۴,۰۱۹,۱۰۸	۵۱,۵۹۱,۴۳۸	۹,۸۰۲,۲۱۱	۶,۵۹۲,۸۷۴,۵۱۱	۱۰,۳۱۸,۲۸۷,۲۶۸	۲۷۴,۴۲۱	توسعه مسیر برق گیلان	۳۰
۳۶,۳۴۵,۱۰۲	۳۳,۷۶۳,۵۸۷,۴۸۳	۱۸۹,۶۰۸,۴۱۰	۱۲۰,۸۲۹,۸۶۰	۱۳,۸۴۷,۶۵۶,۰۰۰	۳۷,۹۲۱,۶۸۱,۷۵۳	۱,۹۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران	۳۱
.	۲۲,۷۴۲,۵۳۷,۸۴۲	۳۱۶,۳۹۳,۵۷۳	۶۰,۱۱۴,۱۲۴	۴۰,۱۵۹,۴۷۹,۹۴۱	۶۳,۳۷۸,۵۱۴,۴۸۰	۳۲,۹۲۶,۹۹۸	توسعه و عمران امید	۳۲
.	۲۲,۷۸۳,۹۸۵,۳۳۶	۲۲۶,۵۶۴,۱۲۶	۴۳۰,۴۲۴,۴۵۵	۲۲,۲۵۹,۳۳۰,۴۶۳	۴۵,۳۱۲,۸۲۲,۳۶۰	۱,۴۳۴,۴۰۴	تولید نیروی برق آبادان	۳۳
.	۳۹,۳۴۰,۹۶۰,۶۳۱	۳۹۹,۸۶۶,۴۵۰	۶۶,۱۰۵,۱۵۰	۲۰,۳۶۶,۳۶۲,۳۱۹	۵۹,۹۷۳,۲۹۴,۵۴۰	۳۰۰,۰۰۰	تولید و خدمات صنایع نسوز توکا	۳۴
.	۱,۶۱۸,۴۶۵,۲۳۱	۱۵,۸۹۳,۴۷۷	۳۰,۱۹,۵۶۰	۱,۵۴۱,۱۱۸,۰۶۲	۳,۱۷۸,۴۹۵,۳۲۰	۲۵۶,۶۲۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۳۵
.	۸,۶۸۹,۳۸۰,۰۰۵۲	۱۴۱,۸۴۷,۹۹۹	۱۳۶,۷۵۵,۱۴۲	۱۹,۴۰۳,۶۱۶,۸۰۷	۲۸,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال	۳۶
.	۷۵۹,۴۰۲,۵۴۹	۱۱۱,۷۹۸,۸۰۵	۳۱,۳۴۱,۷۳۲	۲۱,۴۶۷,۳۱۷,۹۹۴	۳۲,۳۵۹,۷۶۱,۰۸۰	۴۶۰,۴۶۰	داروسازی ابوریحان	۳۷
.	(۵۲,۳۴۱,۳۵۹)	۲۷,۶۳۶,۱۰۹	۵,۲۵۰,۴۰۲	۵,۵۴۶,۵۷۶,۰۲۸	۵,۵۲۷,۳۲۱,۱۸۰	۱۰۸,۷۹۵	داروسازی کاسپین تامین	۳۸
.	۷۱۴,۰۳۸,۳۴۶	۶۵,۳۷۱,۸۴۷	۱۸,۴۳۹,۱۵۴	۱۲,۲۵۶,۹۱۹,۳۷۱	۱۳۰,۵۴۶,۳۶۸,۶۱۸	۱۵۲,۸۱۱	س. توسعه و عمران استان کرمان	۳۹
(۲,۱۹۶,۳۱۲,۲۴۹)	۷۷,۰۹۱,۴۲۵,۵۵۷	۴۶۵,۳۴۶,۶۸۴	۱۳۱,۴۵۸,۳۸۶	۱۵,۳۸۰,۶۹۷,۹۰۳	۹۳,۰۶۸,۹۲۶,۵۳۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ می‌ماه ۱۳۹۹

سال مالی
منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹.۰۷.۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۲۶,۳۱۵,۱۴۴	۲۸,۷۵۹,۳۱۰,۷۹۴	۱۸۹,۹۹۸,۹۹۷	۵۳,۶۷۳,۸۳۴	۸,۹۹۶,۹۱۶,۳۷۵	۳۷,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	س.بازنشتی کارکنان بانکها	۴۱
۱,۰۸۶,۱۷۴,۷۴۵	.	.	.	.	.	.	سیجان دارو	۴۲
.	۱,۰۷۷,۹۷۴,۴۹۹	۱۷,۹۴۸,۰۰۰	۵,۰۷۰,۲۹۶	۲,۴۸۸,۶۰۷,۲۰۵	۳,۵۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سخت آژند	۴۳
.	۱۵,۲۵۹,۹۱۳,۶۷۷	۱۰۶,۷۴۵,۵۲۱	۲۰,۲۸۱,۲۵۷	۵,۹۶۲,۱۶۳,۵۴۵	۲۱,۳۴۹,۱۰۴,۰۰۰	۱,۴۵۲,۳۲۰	سرمایه گذاری پویا	۴۴
.	۲۹۲,۷۸۳,۶۴۰,۸۷۳	۱,۷۸۱,۴۴۶,۶۴۵	۳۳۸,۴۶۶,۳۶۲	۶۱,۳۸۵,۷۸۰,۵۰۰	۳۵۶,۳۸۹,۳۳۴,۳۸۰	۷,۰۹۳,۷۹۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵
.	۶۷,۰۴۱,۱۸۱,۲۸۰	۸۳۲,۸۷۰,۰۶۶	۱۵۶,۳۳۹,۴۱۹	۹۶,۵۵۳,۶۳۴,۳۲۵	۱۶۴,۵۷۴,۰۱۵,۰۹۰	۶,۱۳۱,۹۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۶
.	۶۷,۷۳۷,۰۲۵,۶۲۶	۶۴۸,۹۴۸,۶۰۱	۱۶۶,۰۸۹,۸۸۶	۶۱,۳۴۷,۶۵۱,۹۲۳	۱۲۹,۷۸۹,۷۸۶,۰۲۶	۷,۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۴۷
.	۱۶,۵۵۰,۳۴۶,۹۸۴	۱۳۷,۱۳۹,۹۹۴	۳۵,۹۱۳,۷۲۰	۸,۷۱۲,۷۰۹,۳۰۲	۲۵,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدور تامین	۴۸
.	۷۱,۳۴۱,۰۲۰,۹۹۹	۶۳۰,۹۸۵,۳۱۴	۲۶۸,۴۵۰,۳۶۷	۵۳,۹۵۶,۰۴۰,۵۸۴	۱۲۶,۱۹۷,۰۶۱,۲۶۴	۴,۰۹۳,۵۵۲	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۹
.	۲۱,۶۸۶,۹۹۱,۶۹۹	۸۳۸,۲۹۲,۸۲۰	۱۵۹,۳۷۳,۴۹۳	۱۴۴,۹۷۴,۰۰۶,۹۷۸	۱۶۷,۶۵۸,۵۶۵,۰۰۰	۱۴,۳۹۵,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۵۰
۷۴۷,۵۵۵,۰۶۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه	۵۱
۷,۹۳۶,۳۷۹,۹۷۵	۴۹,۶۳۱,۵۳۴	۳,۳۵۹,۰۱۷	۳,۱۹۱,۰۶۱	۶۱۵,۶۲۱,۸۲۸	۶۷۸,۸۰۳,۴۵۰	۹۶,۳۸۵	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵۲
(۴۳۲,۸۲۵,۳۰۴)	۵,۶۶۹,۸۹۵,۰۵۳	۴۲,۷۸۸,۷۷۳	۹,۴۷۰,۳۷۴	۲,۸۳۵,۶۰۰,۹۰۰	۸,۵۵۷,۷۵۵,۰۰۰	۵۸۷,۱۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۳
.	۹۰,۹۵۴,۱۳۲,۸۳۳	۵۴۲,۹۴۱,۴۷۳	۱۰۸,۶۱۴,۸۵۰	۱۶,۹۷۳,۶۱۶,۳۴۴	۱۰۸,۵۸۸,۳۹۵,۴۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۴
.	۳,۰۶۴,۸۵,۳۲۲	.	.	۷۰۱,۳۹۵,۷۴۸	۱,۰۰۰,۷۷۸,۰۹۷۰	۱۶۰	سکه تمام بهار تحول اروزه سامان	۵۵
(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهر زمین	۵۶
.	۱,۲۴۹,۹۴۸,۰۴۲	۱۵,۰۸۹,۰۰۳	۱۴,۳۴۴,۵۲۹	۱,۱۳۸,۴۲۹,۰۲۶	۳,۰۱۷,۸۰۰,۶۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان خزر	۵۷
.	۲,۷۸۹,۱۷۷,۸۸۵	۲۶,۶۹۴,۱۷۹	۷,۵۴۰,۹۸۵	۲,۵۱۴,۸۲۰,۶۸۴	۵,۳۲۸,۸۳۵,۷۳۳	۱۰۶,۵۲۰	سیمان ساوه	۵۸
.	۷,۵۲۹,۴۰۴,۷۸۴	۵۷,۲۴۹,۰۰۳	۱۰,۸۷۷,۳۷۴	۳,۸۵۲,۲۶۹,۵۳۹	۱۱,۴۴۹,۸۰۰,۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۹



سال مالی
منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ریال	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۷,۸۸۷,۸۸۶	۲۰,۱۷۹,۴۷۵,۰۰۶	۱۷۴,۷۰۱,۹۹۶	۴۹,۳۵۲,۹۹۸	۱۴,۵۳۶,۸۷۰,۰۰۰	۳۴,۹۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۰	شرکت بیمه انکایی امین	۶۰
(۳,۳۰۱,۴۹۴,۱۲۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۱	شرکت پتروشیمی خراسان - نماد قدیم	۶۱
۷,۰۶۲,۳۶۲,۲۶۳	۱۴,۱۴۵,۱۳۱,۰۰۸	۱۴۶,۳۰۰,۰۰۱	۴۱,۳۲۹,۶۵۰	۱۴,۳۲۶,۴۴۹,۳۴۱	۲۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۲
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۳	صنایع ماشین های اداری ایران	۶۳
.	۳,۳۲۲,۲۹۱,۵۸۵	۶۷,۶۱۵,۸۹۷	۱۳,۳۲۶,۶۱۴	۱۰,۱۲۰,۰۳۵,۲۱۵	۱۳,۵۲۳,۱۷۹,۳۱۱	۱۱۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۳,۱۷۹,۳۱۱	۱۱۰,۰۰۰	۶۴	صنایع جوشکاپ‌یزد	۶۴
.	۳۷,۹۲۰,۲۰۸,۷۶۴	۴۰۱,۶۶۵,۳۶۲	۷۶,۳۱۵,۴۱۴	۴۱,۹۳۴,۸۱۲,۹۲۰	۸۰,۳۳۳,۰۷۲,۴۶۰	۱,۰۵۳,۷۹۸	۸۰,۳۳۳,۰۷۲,۴۶۰	۱,۰۵۳,۷۹۸	۶۵	صنعتی زر ماکارون	۶۵
.	۳۸۰,۶۳۰,۴۶۲	۱۰۰,۶۷۵,۷۳۸	۲۵,۱۴۰,۶۷۶	۱۷,۴۱۳,۴۴۸,۹۲۰	۲۱,۳۵۱,۵۶۷,۸۹۶	۶۸۸,۳۱۲	۲۱,۳۵۱,۵۶۷,۸۹۶	۶۸۸,۳۱۲	۶۶	فجر انرژی خلیج فارس	۶۶
.	۳۸,۶۷۰,۹۴۱,۳۶۴	۵۷۸,۴۶۸,۸۶۷	۱۳۰,۳۹۸,۳۳۱	۷۶,۳۱۴,۰۶۴,۵۵۶	۱۱۵,۶۹۳,۷۷۳,۰۱۸	۲,۱۵۷,۰۵۷	۱۱۵,۶۹۳,۷۷۳,۰۱۸	۲,۱۵۷,۰۵۷	۶۷	فولاد امیرکبیر کاشان	۶۷
.	۲۵۰,۰۹۳,۱۹۹,۳۸۱	۲۱۳,۳۷۵,۰۳۴	۴۰,۵۴۱,۰۵۶	۱۷,۳۳۷,۸۸۹,۰۳۹	۴۲,۶۷۵,۰۰۴,۵۰۰	۸۷۹,۸۹۷	۴۲,۶۷۵,۰۰۴,۵۰۰	۸۷۹,۸۹۷	۶۸	فولاد خوزستان	۶۸
.	۶۴,۱۹۷,۵۹۹	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۴۹۵	۱۷۵,۴۴۳,۹۰۶	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۹	فولاد کاویان	۶۹
(۱,۳۷۱,۱۳۶,۷۹۲)	۵۲,۰۳۹,۶۱۷,۱۰۵	۳۳۲,۱۶۱,۸۰۶	۶۱,۲۰۹,۹۵۴	۱۲,۰۰۹,۳۷۱,۹۲۵	۶۴,۴۳۲,۲۶۰,۷۹۰	۳,۸۷۳,۰۳۸	۶۴,۴۳۲,۲۶۰,۷۹۰	۳,۸۷۳,۰۳۸	۷۰	فولاد مبارکه اصفهان	۷۰
۶,۶۹۱,۳۶۳,۳۳۹	(۴۷,۳۹۶,۸۸۳)	۱۲,۳۶۱,۶۸۷	۱۱,۷۴۳,۵۴۸	۲,۴۹۵,۵۲۸,۹۹۸	۲,۴۷۲,۳۳۷,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۳۳۷,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۱	کارخانجات داروین	۷۱
(۲۴,۳۱۳,۸۴۰)	۳,۱۵۴,۳۷۵,۶۸۳	۸۹,۶۲۶,۶۶۳	۸۵,۱۴۵,۰۸۷	۱۴,۵۹۶,۲۸۵,۰۰۰	۱۷,۹۲۵,۳۳۲,۴۳۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۵,۳۳۲,۴۳۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷۲	کالسیمین	۷۲
.	۳,۷۳۳,۱۵۸,۵۸۲	۳۳,۰۲۱,۳۳۵	۶,۲۷۳,۶۵۲	۲,۸۳۱,۸۱۴,۹۵۱	۶۶,۰۴۲,۶۸۸,۵۲۰	۱۳۴,۷۳۶	۶۶,۰۴۲,۶۸۸,۵۲۰	۱۳۴,۷۳۶	۷۳	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۷۳
۴۸۸,۷۶۵,۸۸۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۴	کشت و دامداری فکا	۷۴
(۱,۰۰۵,۸۴۴,۱۴۴)	۱۷,۲۹۵,۳۹۸,۰۶۱	۱۴۵,۹۷۸,۴۳۹	۱۳۸,۶۷۹,۲۵۴	۱۱,۶۱۵,۶۳۲,۵۰۰	۲۹,۱۹۵,۶۸۸,۲۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۵,۶۸۸,۲۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۵
.	۱,۹۵۳,۳۱۵,۰۵۶	۳۰,۷۹۱,۶۱۱	۲۹,۳۵۱,۹۲۴	۴,۱۴۴,۹۵۳,۶۹۳	۶,۱۵۸,۳۳۲,۲۸۴	۳۴۱,۰۰۰	۶,۱۵۸,۳۳۲,۲۸۴	۳۴۱,۰۰۰	۷۶	کیمیدارو	۷۶
.	۸۵,۰۰۹,۹۳۵,۶۱۰	۴۹۵,۹۶۲,۹۸۳	۹۴,۳۳۱,۱۹۰	۱۳,۵۹۳,۴۶۷,۱۸۸	۹۹,۱۹۲,۵۹۶,۹۷۱	۵,۴۰۰,۰۰۱	۹۹,۱۹۲,۵۹۶,۹۷۱	۵,۴۰۰,۰۰۱	۷۷	گروه پتروشیمی س. ایرانین	۷۷
۱,۰۸۹,۸۲۵,۲۹۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۸	گروه صنایع کاغذ پارس	۷۸
.	۱,۷۳۳,۰۱۹,۵۴۶	۲۲,۴۹۰,۰۰۰	۶,۳۵۳,۴۴۴	۲,۷۳۶,۱۳۷,۰۳۰	۴,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۹
.	۴۶,۷۶۵,۲۰۱,۰۴۸	۳۱۴,۴۲۸,۴۴۰	۷۱,۰۵۹,۷۱۹	۱۵,۷۳۴,۹۹۵,۲۱۳	۶۲,۸۸۵,۶۸۴,۴۰۰	۱,۸۵۶,۱۳۰	۶۲,۸۸۵,۶۸۴,۴۰۰	۱,۸۵۶,۱۳۰	۸۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۷۸۱,۶۶۶,۱۰۴	۵۷۷,۸۳۸,۳۲۶	۱۰۹,۷۸۸,۳۴۴	۱۱۴,۱۰۱,۳۵۲,۵۸۶	۱۱۵,۵۶۷,۶۴۵,۲۶۰	۳,۳۹۳,۵۶۴	گلتاش	۸۱
۷,۵۱۹,۶۷۶,۶۶۳	۲۸۱,۳۸۴,۵۸۴	۳۷,۴۸۳,۷۷۲	۲۶,۱۰۸,۵۴۰	۵,۱۶۱,۶۷۸,۱۲۵	۵,۴۹۶,۵۵۴,۰۲۱	۱۲۵,۰۰۰	گلوکوزان	۸۲
(۳,۵۵۱,۹۰۱,۳۷۴)	.	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس	۸۳
(۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)	۲۲,۶۸۴,۴۱۹,۱۹۵	۳۳۷,۳۳۲,۲۱۵	۸۲,۱۱۱,۹۶۷	۴۴,۳۶۲,۵۸۰,۴۵۳	۶۷,۴۶۶,۴۴۳,۸۳۰	۴,۰۴۲,۵۹۶	مخابرات ایران	۸۴
۷,۹۳۷,۳۴۲,۶۸۶	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور	۸۵
۱,۲۸۹,۶۷۹,۷۲۰	۱۴,۷۳۳,۳۱۴,۳۳۷	۱۱۱,۶۲۱,۳۹۹	۲۱,۳۰۷,۹۰۵	۷,۴۶۸,۲۳۶,۳۶۹	۲۲,۳۳۴,۲۸۰,۰۰۰	۴۵۲,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۶
.	.	.	.	.	.	.	معذنی اصلاح ایران	۸۷
.	۳۵,۲۸۶,۵۰۶,۴۸۱	۲۸۷,۸۱۷,۰۹۹	۸۱,۳۰۷,۰۶۳	۲۱,۹۰۷,۷۹۰,۵۳۲	۵۷,۵۶۳,۴۲۱,۱۷۴	۳,۷۰۰,۰۰۰	معذنی و صنعتی گل گهر	۸۸
.	۱۸,۶۷۳,۳۲۸,۹۸۹	۱۶۱,۳۳۷,۰۸۴	۳۰,۶۳۴,۷۸۸	۱۳,۳۸۳,۳۱۵,۸۶۹	۳۳,۳۴۷,۴۱۶,۷۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	معذنی و صنعتی چادرلو	۸۹
۱۱۰,۶۵۹,۹۴۸	۳۳۳,۳۴۹,۶۰۱,۵۱۳	۱,۴۰۴,۵۱۵,۷۱۰	۲۸۸,۳۹۱,۵۸۹	۴۵,۹۶۰,۶۳۰,۱۲۰	۲۸۰,۹۰۳,۱۳۸,۹۳۳	۹,۹۷۹,۱۳۷	ملی صنایع مس ایران	۹۰
.	۲۷,۵۸۱,۰۸۱,۶۸۵	۲۲۶,۵۷۹,۵۱۸	۶۴,۰۰۰,۸۱۵۰	۱۷,۴۴۴,۲۳۰,۶۴۷	۴۵,۳۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	موتورزن	۹۱
.	۳,۷۳۱,۹۵۵,۳۴۸	۱۰۰,۰۰۰,۳۵,۹۶۵	۲۸,۳۵۹,۴۸۰	۱۶,۱۵۶,۹۴۵,۰۳۶	۲۰,۰۰۰,۷۱۹,۵۸۲۹	۳۵۴,۷۳۷	نفت بهران	۹۲
.	۴۷,۶۰۵,۵۰۶,۳۱۹	۳۹۳,۷۸۴,۱۰۱	۱۰۰,۱۰۵,۷۹۷	۳۰,۴۵۸,۴۲۶,۴۶۳	۷۸,۵۵۶,۸۲۲,۶۸۰	۵,۰۰۳,۳۱۱	والسپاری ملت	۹۳
۴,۶۸۳,۸۳۲,۴۱۸	.	.	.	.	.	.	همکاران سیستم	۹۴
۴۷,۷۶۹,۵۰۵,۴۰۱	۲,۶۸۸,۶۰۴,۳۹۳,۵۴۱	۳۳,۱۸۴,۷۸۴,۳۴۷	۶,۰۵۶,۷۷۳,۷۵۹	۱,۹۲۰,۱۱۸,۶۸۹,۵۶۲	۴,۶۳۷,۹۶۴,۶۴۱,۲۰۹			



سال مالی منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سود (زیان) فروش - ریال	مالیات - ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	پول نقد - ریال	تعداد	تاریخ	ردیف
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۵۳	۰	۴,۰۴۰,۳۴۶	۳۰,۱۲۸,۰۳۳,۴۸۱	۲۲,۳۹۲,۰۷۵,۹۷۰	۲۵,۶۶۶	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۴۰۷	۷
۸۳۸,۱۵۳	۰	۰	۹۹,۱۷۱,۸۴۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۸۰۸۳۷	۸
۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۷۰۹۲۰	۹
۰	۰	۳,۷۶۱,۳۴۶	۱۹,۵۵۷,۶۹۳,۳۵۴	۲۰,۷۵۲,۸۱۰,۶۴۴	۲۰,۹۸۱	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۴۲۳	۱۰
۰	۰	۳۵۰,۳۴۹	۱,۷۳۷,۱۱۱,۸۹۷	۱,۹۳۲,۴۱۴,۰۰۰	۲,۲۱۱	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۳۲۳	۱۱
۰	۰	۱,۱۴۰,۵۰۶	۵,۶۹۳,۰۳۳,۳۲۲	۶,۳۹۲,۴۵۸,۶۰۰	۷,۳۳۹	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۴۲۸	۱۲
۰	۰	۳۴۹,۰۱۶	۱,۳۷۴,۳۸۷,۱۸۷	۱,۳۷۳,۸۹۳,۱۱۰	۱,۴۱۸	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۶۲۵	۱۳
۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۷۱۰۳۴	۱۴
۰	۰	۱۱,۸۷۴,۸۰۳	۳۶,۶۹۹,۸۴۳,۸۷۹	۳۸,۷۵۶,۱۴۵,۴۰۸	۴۰,۲۲۴	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۴۲۳	۱۵
۰	۰	۴۸,۵۶۰,۳۱۹	۱۶۳,۹۴۱,۲۶۶,۹۶۳	۱۷۳,۰۳۷,۵۳۷,۷۶۱	۱۸۴,۷۹۱	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۷۳۱	۱۶
۰	۰	۶۱۰,۱۰۸	۳,۱۷۳,۹۶۴,۸۴۲	۳,۳۶۶,۱۲۰,۱۲۲	۳,۳۳۴	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۵۲۱	۱۷
۱۱۷,۵۳۷,۹۱۶	۰	۰	۱۹,۸۵۷,۲۵۳,۵۸۹	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۴	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۸۰۸۲۰	۱۸
۰	۰	۲۰,۱۳۲,۲۱۶	۶۹,۶۶۹,۵۳۵,۸۹۵	۷۳,۵۵۷,۲۱۹,۴۸۵	۸۲,۴۵۱	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۱۰۲۳	۱۹
۰	۰	۱,۱۰۰,۷۲۸	۵,۴۶۸,۰۸۰,۴۹۷	۶,۰۷۳,۹۹۸,۹۲۵	۷,۰۲۵	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۴۲۱	۲۰
۷۱,۱۷۰,۹۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۷,۹۲۶	۲۱
۰	۰	۲,۵۷۳,۶۹۸	۱۲,۸۲۵,۸۳۹,۰۰۹	۱۴,۱۹۴,۲۰۵,۷۳۳	۱۶,۴۶۱	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۴۲۳	۲۲
۰	۰	۳,۳۱۱,۸۴۱	۷۹,۸۷۳,۵۴۴,۰۰۴	۸۴,۵۶۷,۶۲۶,۴۴۱	۸۶,۴۴۱	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۴۲۳	۲۳
۱۳,۲۲۶,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۷۱۰۱۰	۲۴
۶۰,۴۹۳,۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۸۰۶۲۷	۲۵
۱,۸۱۸,۷۰۷,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۴۱۱	۲۶
۱,۰۷۰,۹۳۱,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۷۳۳	۲۷
۵,۹۱۰,۴۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۸۰۴۱۱	۲۸
۰	۰	۱,۷۸۰,۶۷۶	۹,۱۶۰,۷۲۱,۳۰۸	۹,۸۳۴,۳۳۷,۳۵۹	۹,۹۹۹	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۵۱۳	۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۵۱۳	۳۰
۰	۰	۱۷,۴۲۶,۱۱۴	۳۸,۴۶۴,۸۳۷,۵۰۰	۳۹,۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	استاذ اله - م - بودجه ۹۷-۹۷-۰۹۰۷۰۱	۳۱
۴,۳۳۳,۰۱۴,۵۴۶	۰	۱۴۷,۷۸۳,۰۴۷	۵۳,۹۹۸,۴۲۱,۰۷۹	۵۶,۰۳۵,۳۰۱,۷۰۰	۵۶,۰۳۵,۳۰۱,۷۰۰	مراجعة پدیده شیمی قرن ۹۷-۰۷۰۱	۳۱
۳۹,۴۷۹,۰۹۷,۵۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعة پدیده شیمی قرن ۹۷-۰۷۰۱	۳۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰		
ریال	ریال		
۱۱۰,۹۸۵,۲۱۴,۴۲۸	۱,۶۷۱,۶۲۳,۰۱۲,۶۳۸	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)	۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۸۲۶	۱۵-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۵۱,۲۲۳,۱۶۲	۹۹۷,۷۶۶,۱۷۷	۱۵-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۱۱۱,۹۰۴,۸۶۶,۶۶۰</u>	<u>۱,۷۳۰,۰۷۱,۵۴۳,۶۴۱</u>		



۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام :

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
سال مالی	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به					
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۷.۳۰							
(۶۴,۳۶۹,۹۶۴)								
۱	ایرکا پارت صنعت	۱۳۶,۸۵۵,۸۶۵,۷۵۹	۱۹۳,۱۶۸,۲۶۶	۷۵,۲۶۹,۳۰۸,۰۰۹	۲۰۳,۳۳۵,۰۱۷,۱۲۰	۶۶,۴۴۹,۳۵۲		۱
۲	بانک تجارت	۱۳۴,۳۵۷,۶۱۳,۷۷۳	۲۰۱,۵۲۸,۲۵۰	۶۶,۶۱۵,۸۱۲,۹۷۷	۲۱۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۰۰,۰۰۰		۲
۳	بانک صادرات ایران	۶,۷۸۰,۹۳۳,۲۵۶	۱۹۲,۵۹۹,۰۱۶	۳۱,۵۰۹,۶۸۷,۰۲۵	۳۸,۵۱۹,۸۰۳,۱۱۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰		۳
۴	به پرداخت ملت	(۶,۴۳۸,۳۰۵,۲۸۲)	۱۳۹,۹۵۰,۰۰۰	۳۴,۲۶۱,۷۶۴,۷۸۲	۳۷,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۴
۵	پاکسان							۵
۶	پالایش نفت اصفهان							۶
۷	پالایش نفت تبریز	۱۶۰,۵۰۹,۳۳۴	۳۳,۶۲۸,۱۰۰	۳۵,۰۲۶,۸۷۳,۶۶۶	۳۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰		۷
۸	پالایش نفت شیراز	۴۴,۳۹۲,۳۷۸,۰۲۰	۱۱۷,۷۶۱,۰۴۵	۷۸,۸۷۸,۹۶۰,۱۷۵	۱۳۳,۹۵۸,۹۹۴,۲۱۱	۱,۱۸۰,۹۳۳		۸
۹	پتروشیمی ارومیه	۹,۳۸۱,۸۷۸,۰۶۰	۶۸,۰۹۶,۵۸۰	۴,۱۵۶,۴۰۲,۹۸۶	۱۳,۶۱۹,۳۱۵,۹۷۶	۶۵۹,۱۴۸		۹
۱۰	پتروشیمی پارس	۵۹,۱۶۱,۴۶۰,۸۲۰	۸۸۴,۶۴۴,۳۵۵	۱۱۶,۷۱۰,۷۱۵,۰۹۰	۱۱۶,۹۳۴,۸۷۸,۹۴۰	۱,۳۲۷,۰۲۶		۱۰
۱۱	پتروشیمی پردیس	۱۱۹,۸۳۳,۶۰۷,۰۴۳	۸۳۷,۸۲۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۶,۳۸۷,۱۵۷	۱۶۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰		۱۱
۱۲	پتروشیمی خراسان	۲۵,۳۷۰,۷۵۳,۵۴۷	۱۶۷,۶۳۰,۳۶۶	۸,۰۵۵,۸۳۹,۴۱۸	۳۳,۵۲۶,۷۳۰,۱۰۰	۴۱۹,۳۳۸		۱۲
۱۳	پتروشیمی زاگرس	۴۲,۱۷۳,۹۰۶,۴۴۳	۳۹۰,۳۴۰,۳۴۷	۳۵,۴۰۹,۷۵۷,۱۳۳	۷۸,۰۴۸,۰۴۹,۴۷۰	۴۹۷,۱۵۳		۱۳
۱۴	پتروشیمی غدیر	۲۹,۳۱۰,۱۵۱,۵۹۶	۱۷۵,۵۶۰,۰۰۰	۵,۵۹۲,۹۳۳,۰۰۴	۳۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰		۱۴
۱۵	پتروشیمی فناوران							۱۵
۱۶	پتروشیمی نوری	۱۵۱,۴۳۳,۳۵۸,۷۱۳	۱۴۰,۸۶۲,۰۰۰	۱۸,۶۳۴,۳۸۳,۴۸۷	۲۸۱,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰		۱۶
۱۷	پتروشیمی شیراز	۵۵,۷۶۳,۸۱۰,۹۴۱	۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۸۱۵,۸۴۱,۵۵۹	۷۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		۱۷
۱۸	پخش هجرت	۸,۲۴۳,۸۷۶,۸۳۷	۱۴۰,۳۰۲,۰۲۰	۱۹,۶۴۹,۶۰۴,۶۶۷	۲۸,۰۶۰,۴۴۱,۱۱۹	۴۸۸,۶۱۱		۱۸
۱۹	پلیمر آریا ساسول	۱۲۸,۸۷۸,۱۱۰,۰۷۱	۱,۰۶۷,۹۶۲,۹۷۳	۸۳,۴۴۳,۶۰۸,۵۵۱	۲۱۳,۵۹۲,۵۹۴,۵۶۰	۱,۲۸۰,۰۴۰		۱۹
۲۰	تامین سرمایه امین	۳۲,۵۳۹,۰۵۶	۹۳۷,۶۱۷	۱۶۱,۸۸۰,۵۱۰	۱۸۵,۵۳۳,۴۳۰	۱۵,۵۵۱		۲۰
۲۱	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۴۶,۸۵۶,۱۸۸,۸۰۰	۳۷۶,۴۸۰,۰۰۰	۸,۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰		۲۱
۲۲	تامین سرمایه نوین	۳۱,۸۸۴,۴۸۱,۳۵۴	۷۸۴,۰۴۹,۰۵۴	۱۳۳,۹۹۲,۳۱۱,۲۱۲	۱۵۶,۸۰۹,۸۱۰,۸۴۰	۱۶,۸۲۵,۰۸۷		۲۲
۲۳	تایمواتر خاورمیانه	(۴,۳۲۴,۳۷۰,۱۵۰)	۱۸۳,۷۱۲,۵۰۰	۴۰,۷۴۸,۳۷۹,۱۴۰	۳۶,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰		۲۳



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آتند (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتی مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹
سال مالی منتهی به
۱۳۹۹.۰۷.۳۰

سال مالی
منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سود (ریال) تحقق نیافته	سود (ریال) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۹۳۳,۷۴۴,۴۲۵	۵۴,۸۶۰,۹۰۶,۱۵۰	۵۰,۸۹۵,۰۷۸۵	۹۶,۷۰۰,۶۴۹	۴۶,۳۳۳,۵۹۹,۴۶۶	۱۰,۱۷۹,۰۱۵۷,۰۵۰	۴,۴۰۰,۷۸۵	تراکوسازی ایران	۳۴
.	(۴,۷۹۳,۴۱۱,۱۷۸)	۱۸۴,۹۵۳,۰۵۱	۳۵,۱۳۱,۰۸۰	۴۱,۵۶۳,۹۲۷,۲۶۷	۳۶,۹۹۰,۶۱۰,۳۲۰	۵۸۷,۳۳۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۵
۴,۶۳۶,۸۳۴,۲۱۹	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران	۳۶
.	(۵۳۰,۹۹۰,۷۳۸)	۵۶,۵۷۹,۳۶۸	۱۰,۷۵۰,۰۶۱	۱۱,۷۶۹,۵۱۴,۸۹۹	۱۱,۳۱۵,۸۵۳,۵۰۰	۱۰,۳۹,۶۵۰	خفاری شمال	۳۷
.	(۲,۷۴۹,۴۰۱,۱۳۸)	۳۴۶,۴۰۰,۶۹۸	۶۵,۸۱۶,۱۳۳	۷۱,۶۱۷,۳۴۴,۴۰۷	۶۹,۲۸۰,۱۳۹,۵۰۰	۱,۵۳۶,۱۴۵	داروسازی ابوریحان	۳۸
.	(۲,۶۵۰,۶۶۵,۹۴۸)	۴۱,۳۳۵,۰۰۰	۷,۸۵۳,۶۵۰	۱۰,۶۸۸,۴۷۷,۳۹۸	۸,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۶۸۰	داروسازی کاسپین تامین	۳۹
.	(۳۶,۴۸۰,۰۳۳,۳۱۳)	۳۳۲,۲۶۵,۷۶۳	۶۱,۳۳۰,۴۹۵	۹۰,۵۴۹,۶۷۸,۵۰۹	۶۴,۴۵۳,۱۵۲,۵۵۵	۲,۸۱۰,۲۵۳	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳۰
.	۵۳۸,۸۹۱,۸۴۲	۱۰,۷۱۰,۷۶۹	۲۰,۳۵۰,۴۶	۱,۵۹۰,۵۱۶,۱۸۹	۲,۱۴۲,۱۵۳,۸۲۶	۶۳,۵۴۹	رایان هم افرا	۳۱
۲,۴۹۶,۴۷۴,۴۱۶	.	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳۲
۱,۶۵۷,۳۱۵,۳۵۸	.	.	.	.	.	.	س.س. بازنشستگی کارکنان بانکها	۳۳
۵,۵۶۳,۳۵۵,۷۹۴	۱۳,۳۰۱,۵۸۷,۴۳۳	۳۹۷,۶۴۵,۸۱۳	۷۵,۵۵۲,۷۱۶	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	۷۹,۵۳۹,۱۷۴,۶۰۸	۸,۸۶۸,۱۰۶	سخت آژند	۳۴
.	۳۲,۲۵۵,۰۵۰,۶۸۰	۱,۰۸۳,۹۱۹,۳۱۶	۲۰,۵۷۶,۹۵۱	۱۸۳,۰۵۴,۰۳۵,۴۶۳	۲۱۶,۵۹۷,۸۴۳,۲۱۰	۱۰,۶۶۴,۵۹۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۳۵
.	۳۴,۰۳۴,۹۷۱,۳۷۴	۳۲۷,۷۶۱,۹۱۰	۴۳,۳۷۴,۷۶۳	۱۱,۳۶۶,۳۷۴,۰۵۳	۴۵,۵۵۳,۳۸۴,۰۰۰	۱,۳۹۹,۶۴۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۶
.	۸,۶۷۱,۱۸۷,۳۱۲	۳۷۵,۷۰۹,۱۴۵	۷۱,۳۸۴,۸۵۲	۶۶,۰۳۳,۶۶۷,۰۴۱	۷۵,۱۳۱,۹۴۸,۹۵۰	۴,۱۸۶,۱۸۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۷
.	۱۵,۱۱۵,۴۷۳,۸۴۵	۱۵۴,۰۶۸,۴۳۵	۳۹,۳۷۳,۰۰۳	۱۵,۴۵۴,۸۷۳,۷۱۷	۳۰,۸۱۳,۶۸۷,۰۰۰	۳,۳۰۳,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۳۸
۳,۱۷۱,۷۴۱,۷۵۷	۴۴,۶۳۳,۰۵۹,۷۴۱	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۵,۰۰۰	۱۹,۴۸۴,۱۶۵,۲۵۹	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه	۳۹
۳۶۷,۱۵۰,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۴۰
.	(۱۰,۷۸۴۱,۳۹۰,۲۶۵)	۸۶۹,۲۶۹,۳۴۷	۱۶۵,۱۶۱,۱۵۷	۲۸۰,۶۶۰,۸۰۹,۲۶۱	۱۱۳,۸۵۳,۸۴۹,۴۰۰	۱۲,۶۹۰,۰۶۲	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۱
۵,۳۹۳,۸۰۴,۱۸۹	۸۹,۳۴۴,۱۱۰,۰۷۳	۶۸۰,۳۴۰,۰۰۰	۱۲۹,۳۶۶,۰۰۰	۴۵,۹۱۴,۳۸۵,۳۳۷	۱۳۶,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۲
۳,۷۷۰,۳۴۷,۷۲۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۳
(۱۰,۷۶۱۴,۰۵۹)	.	.	.	.	.	.	سکه تمام بهار تحولی امروزه سامان	۴۴
(۵۹۵,۶۳۶,۹۸۷)	۱۳,۸۸۰,۸۵۵,۷۴۱	.	۶,۵۱۵,۶۲۵	۶,۹۶۳,۶۲۸,۶۳۴	۲۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه صادرات	۴۵
.	۴,۳۷۱,۰۳۹,۱۱۶	.	۲,۱۵۹,۸۹۵	۲,۵۳۸,۴۶۵,۹۳۹	۶,۹۱۱,۶۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه	۴۶
.	۱,۱۹۵,۰۳۳,۸۳۱	.	۱۳,۱۸۵,۳۰۰	۱,۰۰۷,۷۸۰,۹۶۹	۲,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه سامان	۴۷



سال مالی

منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	(۲۸,۳۷۴,۷۹۵,۵۷۸)	۶۹۱,۶۵۰,۷۱۲	۱۳۱,۴۱۳,۶۳۵	۱۶۵,۷۸۱,۸۷۳,۶۳۱	۱۳۸,۳۲۰,۱۴۲,۴۰۰	۲,۴۱۴,۵۶۰	سیمان بهبهان	۴۸
.	(۷۶,۳۹۸,۷۳۶,۴۷۹)	۹۸۴,۵۹۴,۹۳۹	۱۸۷,۰۷۳,۰۳۸	۲۷۲,۱۴۶,۰۵۶,۳۰۲	۱۹۶,۹۱۸,۹۸۷,۸۰۰	۷,۸۴۵,۳۷۸	سیمان رومیه	۴۹
.	(۴۹,۷۵۵,۰۳۴,۹۳۶)	۶۱۳,۱۶۲,۸۴۲	۱۱۶,۵۰۰,۹۴۰	۱۷۱,۶۵۷,۹۳۹,۴۹۴	۱۳۲,۶۳۲,۵۶۸,۳۴۰	۶,۵۷۱,۹۴۹	سیمان غرب	۵۰
.	(۶,۳۵۸,۵۳۵,۷۷۵)	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۰,۰۰۰	۳۸,۵۶۵,۷۵۵,۷۷۵	۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۱
.	۴۴,۵۵۹,۸۰۵,۲۰۰	۴۴۵,۶۸۴,۳۲۷	۸۴,۶۸۰,۰۲۲	۴۴,۰۴۶,۶۹۵,۸۱۹	۸۹,۱۳۶,۸۶۵,۳۶۸	۶,۸۶۰,۳۷۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۲
۸,۷۵۲,۱۶۹,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکایی امین	۵۳
.	۵۲۲,۵۸۸,۴۱۵	۱۰,۱۸۷,۴۰۰	۱,۹۳۵,۶۰۶	۱,۵۰۲,۷۶۸,۵۷۹	۲,۰۳۷,۴۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	شیرلسازی به بهانه گیلان	۵۴
.	۴۶,۳۸۵,۷۴۳,۹۳۵	۵۷۷,۰۹۲,۶۴۹	۱۰,۹۶۴,۷۶۰,۳	۶۸,۳۴۶,۰۴۵,۵۹۳	۱۱۵,۴۱۸,۵۳۹,۷۸۰	۷۴۱,۶۶۹	صنایع جوشکابزد	۵۵
.	۷,۳۵۶,۱۲۶,۲۹۴	۵۱,۸۶۶,۹۳۳	۹,۸۵۴,۷۱۷	۲,۹۵۴,۹۳۸,۵۸۸	۱۰,۳۷۳,۳۸۶,۵۳۲	۴۵۹,۸۵۴	صنعتی دوده فام	۵۶
.	۳۵,۶۷۶,۱۶۸,۰۷۴	۹۰,۸۸۳,۴۸۸	۱۷۳,۶۷۸,۱۱۳	۱۴۵,۰۰۰,۸۱۸,۷۷۵	۱۸۱,۷۶۶,۴۹۷,۵۱۰	۵,۷۰۳,۳۳۳	فیلتر انرژی خلیج فارس	۵۷
۵۵۹,۰۰۸,۹۶۰	۶۷,۸۵۶,۶۴۸,۲۵۷	۱,۳۱۳,۴۶۹,۰۳۴	۳۴۹,۵۵۹,۱۱۶	۱۹۳,۲۷۴,۱۳۰,۳۱۳	۲۶۲,۶۹۳,۸۰۶,۷۲۰	۵,۲۲۸,۷۷۸	فولاد امیرکبیر کاشان	۵۸
۳۹۳,۸۷۶,۰۴۷	۱۵۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۷۵	۱,۹۲۰,۵۵۹,۰۵۰	۳۶۴,۹۰۶,۲۱۹	۳۲۹,۹۱۹,۳۸۲,۱۵۶	۳۸۴,۱۱۱,۸۰۹,۹۰۰	۱۱,۶۷۵,۱۳۱	فولاد خوزستان	۵۹
۷,۸۶۷,۷۵۹,۱۳۳	۱۳۱,۷۸۵,۶۳۹,۶۰۹	۷۸۳,۶۲۰,۰۰۰	۱۲۸,۶۹۷,۸۰۰	۳۳۸,۰۷۰,۴۲۲,۵۹۱	۱۵۶,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۶۰
۱۲,۹۵۳,۲۶۸,۸۶۰	۱۸,۷۳۱,۶۲۹,۳۳۸	۲۵۹,۱۵۲,۱۸۰	۴۹,۳۳۸,۹۱۴	۳۲,۷۹۰,۴۱۵,۶۶۸	۵۱,۸۳۰,۴۳۶,۰۰۰	۸۸۶,۹۰۰	کارخانجات داروپخش	۶۱
۴,۳۱۵,۷۳۹,۹۹۷	.	.	.	.	.	.	کالسمین	۶۲
۱,۷۰۱,۶۷۹,۳۶۲	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۳
۲,۹۹۶,۱۳۴,۶۹۷	.	.	.	.	.	.	کیمیدارو	۶۴
۲,۹۴۲,۰۵۱,۶۳۹	۹۴,۸۷۰,۹۶۸,۶۲۵	۵۸۲,۱۹۴,۹۹۵	۱۱۰,۶۱۷,۰۴۹	۲۰,۸۷۵,۲۱۸,۳۷۱	۱۱۶,۴۳۸,۹۹۹,۰۴۰	۸,۴۹۳,۳۷۶	گروه تروشیمی س. ایران	۶۵
.	.	.	.	.	.	.	گلوکوزان	۶۶
.	۲,۵۸۸,۳۸۷,۰۰۴	۴۳۰,۷۵۰,۱۷۱	۸,۱۸۴,۲۸۲	۵,۹۷۵,۳۸۷,۶۶۳	۸,۶۱۵,۰۳۴,۱۲۰	۱,۸۶۴,۷۲۶	لیرینگ پارسین	۶۷
۶۳۰,۷۱۱,۵۵۶	۷,۳۰۳,۱۴۲,۴۲۳	۱,۶۷۹,۲۱۷,۱۳۷	۳۱۹,۰۵۱,۲۵۶	۳۲۶,۵۴۲,۰۱۶,۴۸۴	۳۳۵,۸۴۳,۴۲۷,۳۰۰	۱۴,۴۱۳,۸۸۱	مین انرژی خلیج فارس	۶۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

سال مالی

منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۹,۴۸۳,۹۷۹,۳۲۶	۸۳,۳۳۴,۷۳۴	۱۵,۶۴۳,۵۹۸	۶,۸۸۴,۹۸۷,۰۵۲	۱۶,۴۶۶,۹۴۴,۸۰۰	۱۷۰,۴۰۰	۱۷۰,۴۰۰	مجموع صنایع لاستیک یزد	۶۹
۰	(۷,۸۵۵,۳۳۵,۱۴۲)	۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۴۹,۳۷۶,۳۵۰	۵۹,۵۳۱,۱۸۴,۴۹۲	۵۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۷۰
۰	۵۱۰,۲۶۴	۴,۵۶۱	۸۶۷	۳۹۶,۵۴۸	۹۱۳,۲۴۰	۲۴	۲۴	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۷۱
۰	۲۱,۱۳۵,۰۹۲,۳۲۵	۱۶۹,۹۳۳,۵۰۰	۳۳,۳۸۵,۳۷۵	۱۳,۰۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰	معذنی و صنعتی گل گهر	۷۲
۱۳,۱۹۴,۱۹۴,۴۶۲	۵,۷۱۵,۰۱۸,۷۶۷	۳۵,۵۹۵,۰۰۰	۶,۷۶۳,۰۵۰	۱,۳۶۱,۶۳۳,۱۸۳	۷,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۷۳
۰	(۱۰,۵۷۶,۶۶۵,۳۴۳)	۱۳۹,۱۷۰,۹۸۷	۲۶,۴۴۲,۴۸۸	۲۸,۱۷۶,۳۴۹,۳۴۶	۳۷,۸۳۴,۱۹۷,۴۷۸	۱,۰۳۱,۳۲۶	۱,۰۳۱,۳۲۶	نفت ایرانول	۷۴
۰	۱۷,۷۴۰,۱۱۱,۳۲۵	۳۳,۰۲۱,۳۲۱	۴۳,۷۴۱,۶۵۲	۲۸,۰۲۹,۷۷۲,۰۱۲	۴۶,۰۴۳,۸۴۴,۳۱۰	۴,۰۸۵,۵۲۳	۴,۰۸۵,۵۲۳	ولساری ملت	۷۵
۱۱۰,۹۸۵,۳۱۴,۴۶۸	۱,۶۷۱,۶۳۳,۰۱۲,۶۳۸	۳۷,۵۰۱,۹۳۱,۶۲۱	۵,۲۴۷,۲۲۵,۸۲۷	۳,۸۲۵,۹۸۹,۱۲۸,۱۶۷	۵,۵۳۰,۳۶۱,۹۸۸,۳۵۳				

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۴,۷۶۱,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱ ج
۰	۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۴۰	۴۷۵,۲۳۳,۵۸۰	۹۰,۳۹۲,۴۸۰	۵۱,۵۲۸,۰۷۴,۰۰۰	۹۵,۰۴۴,۷۱۶,۰۰۰	۱۴,۰۰۶,۰۰۰	۱۴,۰۰۶,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تأمین	۲ ج
(۹۶,۳۳۲,۵۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیحان دارو	۳ ج
۰	۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۸۶	۱۴۰,۷۷۷,۵۵۹	۲۶,۳۸۸,۳۲۶	۱۳,۴۷۸,۴۰۷,۱۷۵	۲۸,۱۴۵,۵۱۱,۸۵۶	۲,۴۸۶,۷۹۲	۲,۴۸۶,۷۹۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴ ج
(۳۱,۵۷۰,۹۴۰)	۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۸۲۶	۶۱۵,۹۵۱,۱۳۹	۱۱۷,۰۳۰,۷۱۶	۶۵,۰۰۶,۴۸۱,۱۷۵	۱۳۳,۱۹۰,۲۲۷,۸۵۶				

۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

سال مالی

منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۷۸,۴۶۹,۸۷۷)	.	۳,۲۶۴,۳۴۵	۱۲,۵۶۹,۱۴۵,۵۳۲	۱۲,۴۹۲,۹۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه - ۱۰ بودجه ۹۸-۹۹	۱
.	(۸۵,۹۹۷,۳۷۵)	.	۷,۶۱۹,۱۵۵	۴۲,۱۱۵,۰۹۶,۸۳۴	۴۲,۰۳۶,۷۱۸,۷۰۴	اسناد خزانه - ۱۱ بودجه ۹۸-۹۹	۲
.	۱,۴۷۳,۷۴۶,۰۱۴	.	۵۸,۴۳۶,۰۳۳	۳۲۰,۸۱۴,۵۱۴,۷۵۳	۳۲۲,۴۰۵,۶۹۶,۸۰۰	اسناد خزانه - ۱۲ بودجه ۹۸-۹۹	۳
.	(۳۳۱,۹۹۶,۷۴۷)	.	۱۵,۳۵۷,۳۹۷	۸۴,۹۴۷,۱۰۳,۳۵۰	۸۴,۷۳۰,۴۶۴,۰۰۰	اسناد خزانه - ۱۴ بودجه ۹۸-۹۹	۴
.	(۷۸,۵۱۵,۹۳۸)	.	۱,۹۷۳,۹۸۸	۱۰,۹۶۱,۹۹۴,۴۵۰	۱۰,۸۸۵,۴۵۱,۵۰۰	اسناد خزانه - ۱۵ بودجه ۹۸-۹۹	۵
۱۴۷,۴۶۶,۴۸۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۲ بودجه ۹۸-۹۹	۶
۱۱۶,۳۱۰,۹۳۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۸-۹۹	۷
۴۰,۷۶۱۷,۰۰۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۴ بودجه ۹۷-۹۸	۸
۳۷۹,۹۳۸,۷۵۰	.	.	.	.	.	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱- ۹۹۰۷۰۱	۹
۹۵۱,۳۳۳,۱۶۲	۹۹۷,۷۶۶,۱۷۷	.	۸۵,۶۴۹,۹۱۸	۴۷۱,۴۶۷,۸۵۴,۹۰۹	۴۷۳,۵۵۱,۳۷۱,۰۰۴		



صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

داداشنای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

سال مالی

منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

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	سال مالی	نام شرکت	ردیف
۰	۳,۵۱۱,۳۳۱,۰۶۴	۲۱۸,۸۵۹,۹۳۶	۳,۳۳۰,۱۸۱,۰۰۰	۵۰۰	۷,۴۶۰,۳۷۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱
۰	۳,۶۹۸,۰۸۲,۶۰۸	۰	۳,۶۹۸,۰۸۲,۶۰۸	۱۴۵۳	۲,۵۴۵,۱۳۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت به پرداخت ملت	۲
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت بیمه اتکایی امین	۳
۹۴۴,۸۶۶,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پالایش نفت اصفهان	۴
۰	۱۵,۵۶۱,۱۲۹	۱,۳۳۸,۸۷۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پالایش نفت تهران	۵
۰	۵۰,۹۴۰,۸۱۰	۵۰,۵۹۱,۹۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پالایش نفت تبریز	۶
۰	۷۵۰,۱۰۰,۱۶۳۳	۷۶,۵۵۱,۴۶۸	۸۲۶,۶۵۳,۱۰۰	۷۰۰	۱,۱۸۰,۹۳۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پالایش نفت شیراز	۷
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۸
۲,۳۹۳,۴۰۱,۵۰۰	۱۰,۵۶۴,۱۵۳,۰۸۵	۱,۰۹۲,۵۹۳,۹۱۵	۱۱,۶۵۹,۱۴۷,۰۰۰	۹۵۰۰	۱,۳۳۷,۰۲۶	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی پارس	۹
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۰	۱,۳۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۱۶۵۰	۷۹۹,۹۷۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۰
۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۱
۲,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۶,۹۵۱,۴۴۱	۴۲۱,۷۳۱,۵۵۹	۵,۴۶۸,۶۸۳,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۴۹۷,۱۵۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۲
۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۳
۰	۱۶۲,۷۱۴,۱۵۳	۶,۶۸۶,۸۱۳	۱۶۹,۴۰۱,۰۳۶	۲۵۷	۶۵۹,۱۴۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی نوری	۱۴
۰	۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی ارومیه	۱۵
۰	۲۷۲,۳۱۸,۷۶۹	۳۷,۷۸۱,۳۳۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی تندگویان	۱۶
۰	۱۳۸۰۹,۵۴۹,۶۰۰	۰	۱۳۸۰۹,۵۴۹,۶۰۰	۸,۷۴۰	۱,۵۸۰,۰۴۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی شیراز	۱۷
۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۸
۰	۳۴۹,۵۷۵,۸۵۹	۱۴,۳۶۶,۱۳۱	۳۶۳,۹۴۱,۹۹۰	۲,۷۷۰	۱۳۱,۳۸۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۹
۰	۳۳۸,۱۷۳,۶۷۴	۳۰,۱۷۹,۴۱۴	۲۶۸,۳۵۲,۰۸۸	۳۵۶	۷۵۳,۷۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت صنعتی دوده فام	۲۰
۰	۲,۷۱۷,۱۹۰,۴۰۹	۱۴۸,۸۸۷,۱۲۶	۲,۸۶۶,۰۷۷,۵۵۵	۲,۹۱۵	۹۸۳,۲۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت صنعتی زر ماکارون	۲۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پخش هجرت	۲۲

۲۸



سال مالی

منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	هزینه توزیع - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	ردیف
۲۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۶,۷۹,۸۵۰	.	۲۲,۴۰۶,۷۹,۸۵۰	۱,۸۵۰	۱۱,۹۱۳,۸۸۱	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۳۳
۸۶۴,۷۱۳,۳۱۷	.	.	.	.	.	.	.	شرکت توسعه معادن روی ایران	۳۴
.	۱,۷۶۲,۰۱۷,۰۰۰	.	۱,۷۶۲,۰۱۷,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۸۷,۳۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۵
۸۰۶,۸۴۳,۱۰۵	۳,۸۰۴,۳۶۲,۸۱۳	۱۵۶,۳۴۳,۶۷۸	۳,۹۶۰,۷۰۶,۵۰۰	۹۰۰	۴,۴۰۰,۷۸۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت تراکتور سازی ایران	۳۶
.	۳۹۳,۹۵۹,۷۳۲	۶,۴۰۰,۳۶۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۳۷
.	۴,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳۸
.	۱۰,۳۶۸,۸۱۵,۳۵۰	.	۱۰,۳۶۸,۸۱۵,۳۵۰	۷۵۰	۱۳,۸۲۵,۰۸۷	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت تامین سرمایه نوین	۳۹
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۴۰
.	۳,۳۶۵,۲۵۶	۴۸۴,۰۴۴	۳,۸۴۹,۳۰۰	۱۵	۲۵۶,۶۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	۴۱
.	۶۴۷,۴۳۰,۳۱۷	۳۷,۴۷۹,۶۴۳	۶۸۴,۹۰۹,۹۶۰	۲,۲۲۰	۳۰۸,۵۱۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت داروسازی کاسپین تامین	۴۲
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری سپه	۴۳
۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۲,۶۵۰,۵۲۸	۷۲۷,۳۴۹,۴۷۲	۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازتوانی	۴۴
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۲۹۹,۶۴۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۴۵
.	۱,۴۹۸,۰۰۰,۶۱۰۵	۶۱,۵۶۱,۸۹۵	۱,۵۵۹,۵۶۸,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰,۳۰۸,۰۹۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۶
.	۷,۱۵۷,۷۳۴,۴۶۱	۷۷۹,۵۰۵,۶۰۹	۷,۹۳۷,۲۳۰,۰۷۰	۷۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۷
.	۲۸,۷۵۴,۱۴۰,۴۹۵	۳,۸۱۹,۸۳۹,۵۰۵	۳۲,۶۳۳,۹۸۰,۰۰۰	۴۶۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۴۸
.	۹۸۸,۳۶۰,۷۰۶	۷۱,۷۸۴,۹۹۴	۱,۰۶۰,۵۲۱,۷۰۰	۳۵۰	۳,۰۳۰,۶۶۲	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۹
۳۰۸,۹۳۳,۱۶۹	۲,۴۱۳,۶۷۰,۴۰۰	۳۴۱,۳۶۷,۰۴۰	۲,۶۵۵,۰۳۷,۴۴۰	۳۷۰	۹,۸۳۳,۴۷۲	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری پارس نوشه	۵۰
.	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۵۱
.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری سپه	۵۲
.	۳۳۲,۲۹۰,۷۴۰	۱۲,۷۲۸,۲۶۰	۳۴۵,۰۱۹,۰۰۰	۲,۳۰۰	۱۰۶,۵۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت سیمان ساوه	۵۳

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۹

سال مالی

منتهی به

۱۳۹۸.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

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	سال مالی	نام شرکت	ردیف
.	۳۹,۱۲۰,۰۰۰	.	۳۹,۱۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت شریاستوریزه نگاه گیلان	۴۴
.	۱۰,۵۳۲,۳۳۸,۳۰۸	۱,۰۶۷,۶۶۱,۶۹۲	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۴۵
۲,۴۰۰,۰۰۰,۱۲۸۹	۳,۰۱۷,۷۹۵,۰۷۶	۳۰,۵۹۱,۳۴۷,۴۴	۳,۳۳۲,۷۰۸,۵۵۰	۲۲۵	۱۴,۷۷۲,۰۳۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۴۶
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۴,۹۸۲,۶۵۴	۵۷۹,۵۵۰,۱۴۶	۸,۷۹۴,۵۳۳,۸۰۰	۱۶۰۰	۵,۴۹۶,۵۸۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۴۷
.	۵,۵۵۶,۰۹۸,۶۲۷	۶۳۱,۷۳۰,۸۰۳	۶,۱۸۷,۸۱۹,۴۳۰	۵۳۰	۱۱,۶۷۵,۱۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت فولاد خوزستان	۴۸
۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت کیمیدارو	۴۹
۱,۷۲۹,۸۵۴,۵۹۶	۱,۵۳۰,۰۳۲,۵۷۸	۸۸,۰۲۹,۳۷۲	۱,۶۱۸,۰۶۱,۸۵۰	۲,۸۴۵	۵۶۸,۷۳۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت کارخانجات داروپخش	۵۰
۴۷,۰۹۶,۷۷۴	.	.	.	.	.	.	.	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۱
۱,۰۵۶,۵۷۸,۹۴۷	.	.	.	.	.	.	.	شرکت کالسمین	۵۲
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	۵۳
.	۲,۴۶۸,۰۳۴,۴۴۰	۳۱۶,۱۱۱,۲۶۰	۲,۷۸۴,۱۴۵,۷۰۰	۳۵۰	۷,۹۵۴,۷۰۲	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرکت گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۵۴
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۵
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرکت موتوزن	۵۶
۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۷
.	۷۴۵,۸۳۹,۶۰۰	.	۷۴۵,۸۳۹,۶۰۰	۱,۶۵۰	۴۵۲,۰۳۴	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۵۸
۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۲۳۳,۵۴۶	۱۳۸,۵۰۸,۴۵۴	۲,۳۶۰,۷۳۲,۰۰۰	۲۵۰	۹,۴۴۲,۹۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت ملی صنایع مس ایران	۵۹
.	۱,۳۴۴,۷۳۶,۸۴۲	۵۵,۲۶۳,۱۵۸	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۶۰
.	۳۳۴,۷۰۱,۸۸۷	۲۰,۸۹۸,۱۱۳	۳۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷,۰۴۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	۶۱
۷۷۹,۵۱۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	همکاران سیستم	۶۲
.	۲,۱۷۵,۲۶۸,۲۹۰	۱۳۴,۱۰۴,۲۱۰	۲,۳۰۹,۵۷۲,۵۰۰	۳۰۰	۷,۶۸۸,۵۷۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت واسپاری ملت	۶۳
.	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۶۴
۳۱,۱۶۵,۵۰۵,۸۰۷	۲۰,۲۵۳,۱۸۲,۰۳۳	۱۱,۴۰۱,۹۱۰,۴۴۴	۲۱۲,۹۲۴,۰۹۳,۴۷۷						

۳۰



۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۷۸۶,۴۷۰,۲۷۴	۱۰,۹۸۵,۱۴۱,۲۱۶		

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال			ریال	درصد	ریال	ریال
.	۵۰۴,۶۴۶,۱۴۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۵۰۴,۶۴۶,۱۴۹
۲۷۹,۱۶۸,۸۴۸	۴,۰۱۲,۷۷۴,۱۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲۷۹,۱۶۸,۸۴۸	۴,۰۱۲,۷۷۴,۱۱۵
۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	.	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۸,۰۴۱,۸۳۴	.
۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	.	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۵۱,۲۶۶,۴۱۲	.
۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴					۵۳۸,۴۷۷,۰۹۴	۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴

سود اوراق مشارکت اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰ ۹۹۰۷۰
سود اوراق مشارکت اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود خالص

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال			درصد	ریال	ریال
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۸	۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲				۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲
.	.				.	.
۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲				۲۴۷,۹۹۳,۱۸۰	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲

سود سپرده بانک- ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۴۵۲۲۰

هزینه تنزیل
سود خالص



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۸- 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 و بخشی از آن مربوط به تعدیل کارمزد کارگزار می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۲۴۶,۴۷۷,۴۲۸	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶
۲۰,۸۳۷	.
۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۴۲۹,۵۰۶,۱۱۰
۳۷۱,۳۶۳,۸۱۶	۸۴۲,۵۱۸,۵۹۶

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۶,۳۵۷,۵۸۶,۱۴۷	۷۳,۳۵۰,۹۱۱,۸۹۴
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۳۱۱,۸۹۴,۴۰۴
۳,۵۷۵,۴۷۱,۹۲۳	۴۲,۳۳۴,۸۳۷,۲۷۴
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۲۰۶,۴۸۳,۷۳۹
۱۰,۳۷۳,۰۵۷,۹۰۵	۱۱۶,۲۰۴,۱۲۷,۳۱۱

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۵۳۷,۷۰۳,۲۵۲	۵۴۶,۷۵۶,۱۱۷
۱۱۴,۸۵۲,۴۳۷	۱,۲۰۲,۳۰۰,۲۰۳
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۲۵,۶۰۰	۴۳,۳۴۰,۵۰۰
۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	.
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۸۳۹,۳۲۵,۶۶۳	۱,۹۰۲,۴۴۶,۸۲۰

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۱۱۷,۰۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۶,۲۴۵,۰۴۹,۵۶۰,۰۰۰
(۱۳۸,۸۵۳,۷۱۰,۰۰۰)	(۴,۷۰۸,۴۷۶,۵۱۰,۰۰۰)
(۲۱,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰)	۱,۵۳۶,۵۷۳,۰۵۰,۰۰۰

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

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰

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	۲/۷۲٪ ۴/۷۷٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار و مدیر ثبت	سهام ممتاز سهام عادی	۱۰,۰۰۰ ۲,۱۴۹,۹۹۹	۰/۰۳٪ ۵/۹۰٪
شرکت سبدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۳/۱۵٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱۰,۸۱۰,۹۷۸	۲۹/۶۶٪
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٪
			۱۶,۸۷۹,۹۷۷	۴۶/۳۰٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سبد گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۷۳,۳۵۰,۹۱۱,۸۹۴	(۶۵,۱۸۹,۴۹۹,۷۹۹)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۱۹,۲۳۱,۶۳۵,۶۷۴,۳۲۳	۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۱۱,۸۹۴,۴۰۴	(۱۷۸,۷۵۵,۹۷۳)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان سابق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲,۷۰۲,۰۹۷,۴۶۳	.
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳۹,۶۳۲,۷۳۹,۸۱۱	(۳۶,۸۱۰,۵۲۱,۷۳۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۰۶,۴۸۳,۷۳۹	(۱۱۸,۵۵۳,۸۵۸)

۲۵- 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.

