

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

فهرست مندرجات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

<u>شماره صفحه</u>	
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۱	نامه به صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص داراییها
۵ الی ۳۱	یادداشت‌های همراه صورتهای مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه 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 یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای 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 بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 افشاء 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 خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

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

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهارنظر

۴) بنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوقهای سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳۹۹/۹/۱۹ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس حاکم بر گزارشگری

۶) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی، کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق در طی دوره مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. به استثناء موارد ذیل نظر این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

۱-۶- عدم رعایت ماده ۱۷ اساسنامه مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری بنام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات ایشان از صندوق .

۲-۶- عدم رعایت بند ۱ ماده ۱۶ اساسنامه مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی ، قیمت ابطال ، قیمت صدور ، و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در برخی از مقاطع دوره مورد رسیدگی .

۳-۶- عدم رعایت تبصره ۴ ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرس در مورد صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ حداکثر ظرف بیست روز پس از دریافت و انتشار آن بلافاصله در تارنمای صندوق .

۴-۶- عدم رعایت ابلاغیه ۱۶۷/۲۰۲۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر عضویت هر یک از مدیران سرمایه گذاری در گروه مدیران سرمایه گذاری حداکثر سه صندوق .

۵-۶- عدم رعایت ماده ۷ امیدنامه مبنی بر صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به تعداد مضربی از یکصد هزار در مقطعی از دوره مالی مورد رسیدگی (بطور مثال بیست و پنجم و بیست و هشتم فروردین ماه ۱۴۰۰)

۶-۶- عدم رعایت دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری درخصوص مکتوب نمودن دلائل تعدیل قیمت پایانی و بایگانی یک نسخه از آن و همچنین تعدیل قیمت پایانی هر ورقه بهادار براساس یک دلیل بیش از یک بار .

۷-۶- علیرغم مکاتبات صندوق با شرکتهای سرمایه پذیر ، سود سهام دریافتنی جمعاً بمبلغ ۱۱۲٫۶۹ میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش به حیطة وصول در نیامده است .

۸-۶- عدم رعایت مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف موعد مقرر در برخی از مقاطع دوره مورد رسیدگی .



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

۷) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سالانه صندوق براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۷ اساسنامه، 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 از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۸) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۷ اساسنامه، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد بااهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

(حسابداران رسمی)

سعید خاریبند

نریمان ایلخانی

۸۳۱۲۸۰

۸۰۰۱۰۶

۲۷ خرداد ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

با احترام

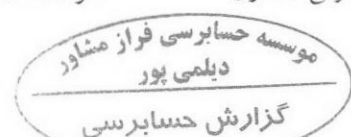
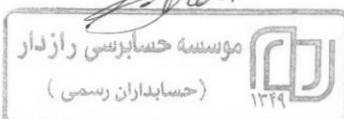
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۱	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 ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

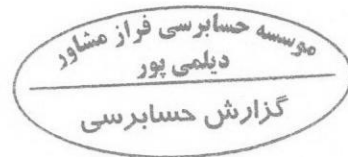


صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۵,۶۲۰,۰۷۰,۰۸۶,۷۸۹	۶,۶۶۱,۴۵۵,۸۱۰,۷۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۷۲,۴۶۵,۶۲۱,۰۸۳	۷۳۶,۵۲۲,۳۳۴,۴۱۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۳,۶۵۵,۴۰۳,۷۱۶	۱۱۶,۲۳۰,۰۷۶,۷۶۹	۷	حسابهای دریافتی
۳۶۱,۹۵۱,۲۵۷	۹۲,۴۲۹,۵۸۷	۸	سایر داراییها
۷۱۵,۳۹۵,۴۰۲,۹۳۴	۳۵۷,۸۹۵,۷۷۵,۷۶۷	۹	موجودی نقد
۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵	.	۱۰	جاری کارگزاران
۶,۹۱۷,۳۵۶,۵۵۵,۰۳۴	۷,۸۷۲,۱۹۶,۴۲۷,۲۷۸		جمع داراییها
			بدهی ها
.	۱۸,۲۱۴,۹۵۹,۸۱۷	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۲,۲۹۷,۳۳۱,۳۶۵	۱۰۰,۱۰۰,۹۲۸,۱۹۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۹,۸۵۰,۲۱۵,۸۴۸	۵,۶۷۳,۴۱۰,۶۴۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۱۲,۱۴۷,۵۴۷,۲۱۳	۱۲۳,۹۸۹,۲۹۸,۶۶۱		جمع بدهیها
۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱	۷,۷۴۸,۲۰۷,۱۲۸,۶۱۷	۱۳	خالص داراییها
۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۳۷,۸۸۳,۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۸۸,۶۰۰	۲۰۴,۵۲۵		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری



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

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۲,۷۱۸,۰۱۸,۷۲۹,۵۱۵	۸۶,۷۵۷,۹۷۹,۱۹۳	۲۸۰,۸۹۱,۷۸۸,۲۲۶	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۷۳۰,۰۷۱,۵۴۳,۶۴۱	۹۰۹,۴۲۸,۸۱۷,۷۶۳	۳۵۶,۴۷۰,۸۸۱,۴۴۲	۱۵ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰۲,۵۲۲,۱۸۲,۰۳۳	۶,۷۴۲,۲۵۷,۷۰۰	۳۱,۷۲۰,۰۱۶,۴۸۹	۱۶ سود سهام
۱۰,۹۸۵,۱۴۱,۲۱۶	۴,۰۷۲,۷۱۴,۵۲۵	۱۶,۱۳۲,۶۷۷,۱۱۶	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۴۲,۵۱۸,۵۹۶	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶	۱۱,۲۹۲,۹۷۵,۹۳۹	۱۸ سایر درآمدها
۴,۶۶۲,۴۴۰,۱۱۵,۰۰۱	۱,۰۰۷,۴۱۴,۷۸۱,۶۶۷	۶۹۶,۵۰۸,۳۳۹,۲۱۲	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۱۶,۲۰۴,۱۲۷,۳۱۱)	(۱۵,۱۲۶,۹۵۴,۵۴۹)	(۱۰۰,۱۰۰,۹۲۸,۱۹۶)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۰۲,۴۴۶,۸۲۰)	(۵۷۰,۵۵۶,۳۱۵)	(۳۹۶,۸۳۰,۲۲۰)	۲۰ سایر هزینه‌ها
(۱۱۸,۱۰۶,۵۷۴,۱۳۱)	(۱۵,۶۹۷,۵۱۰,۸۶۴)	(۱۰۰,۴۹۷,۷۵۸,۴۱۶)	جمع هزینه‌ها
۴,۵۴۴,۳۳۳,۵۴۰,۸۷۰	۹۹۱,۷۱۷,۲۷۰,۸۰۳	۵۹۶,۰۱۰,۵۸۰,۷۹۶	سود خالص

۱۰۷.۴۳٪

۸۲.۶۸٪

۸.۰۶٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۶۶.۸۷٪

۳۰.۰۴٪

۷.۸۲٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

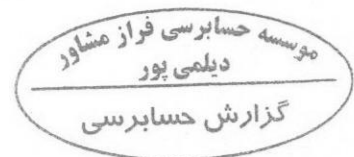
سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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 آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیهها

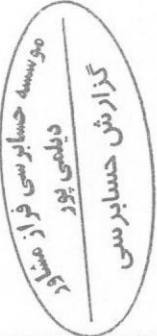
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارائیهها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۵۴۸,۳۰۲,۴۱۶,۹۵۱	۱۱,۸۵۳,۹۲۴	۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۷۸,۲۱۱	۳۶,۴۵۳,۹۲۴	خالص دارائیهها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۵۶۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۸۰,۰۰۰	۳۷۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۰,۰۰۰	۷۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۳۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۹۸۰,۰۰۰)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۴,۵۲۴,۳۳۳,۵۴۰,۸۷۰	.	۹۹۱,۷۱۷,۲۷۰,۸۰۳	.	۵۹۶,۰۱۰,۵۸۰,۷۹۶	.	سود خالص
۱,۵۲۶,۵۷۳,۰۵۰,۰۰۰	.	۱,۶۰۲,۵۶۹,۳۶۰,۰۰۰	.	۲۶۲,۶۸۷,۵۴۰,۰۰۰	.	تعدیلات
۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۷۸,۲۱۱	۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۳,۳۷۶,۷۸۹,۰۴۷,۷۵۴	۳۵,۳۷۳,۹۲۴	۷,۷۴۸,۳۰۷,۱۳۸,۶۱۷	۳۷,۸۸۳,۹۲۴	خالص دارائیهها (واواحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال



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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 شرکتهای 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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

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.

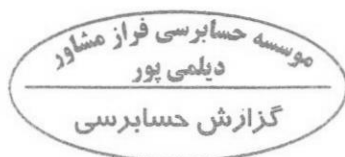
بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فراز مشاوردیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۰۱ با شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خ آفریقا - شماره ۲۴۴ - مجتمع اداری الهیه - طبقه ششم - واحد ۶۰۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	هزینه‌های تأسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق مفاد و سالانه ۲ درصد سود حاصل از سپرده گواهی بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

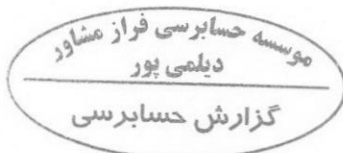
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
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
۵.۹۱٪	۴۱۲,۹۹۷,۹۷۰,۵۱۸	۱۴۲,۱۲۹,۴۷۸,۲۶۲	۳.۱۹٪	۲۵۱,۰۵۶,۵۶۱,۵۰۹	۱۱۹,۰۷۱,۳۳۲,۰۳۸
۰.۵۸٪	۴۰,۴۲۰,۰۱۸,۳۱۲	۳۳,۱۰۰,۲۰۳,۲۱۴	۰.۳۳٪	۲۶,۰۵۴,۵۱۶,۲۷۱	۱۲,۱۸۶,۳۶۳,۹۵۹
۵.۱۴٪	۳۵۸,۸۹۶,۸۲۳,۰۹۵	۴۲۳,۲۴۲,۸۹۱,۴۴۸	۶.۶۹٪	۵۲۶,۷۱۱,۰۲۴,۲۸۸	۵۴۲,۹۶۹,۱۰۰,۶۸۵
۱۷.۵۳٪	۱,۲۲۴,۶۳۴,۰۲۲۸,۰۹	۴۸۴,۷۶۰,۹۵۴,۰۰۳	۱۸.۴۱٪	۱,۴۴۹,۶۲۰,۶۱۶,۳۲۵	۸۰۳,۹۰۶,۸۸۲,۴۸۶
۲.۲۴٪	۱۵۶,۵۰۱,۲۶۰,۴۲۰	۱۳۳,۹۲۴,۱۸۰,۱۷۸	۲.۶۰٪	۲۰۴,۴۱۲,۱۸۰,۴۴۲	۱۹۷,۲۵۲,۷۳۴,۲۱۷
۳.۰۲٪	۲۱۱,۰۲۸,۲۰۰,۸۳۱	۱۳۳,۲۶۴,۹۹۱,۷۲۲	۲.۹۸٪	۲۳۴,۵۰۹,۱۷۲,۳۳۹	۱۴۳,۳۱۹,۸۳۵,۲۱۲
۱.۹۷٪	۱۳۷,۳۶۴,۰۵۴,۵۱۱	۱۷۳,۸۶۰,۸۸۴,۹۱۶	۱.۸۵٪	۱۴۵,۸۲۴,۵۷۷,۹۹۵	۱۲۸,۶۰۳,۰۳۵,۸۵۰
۴.۵۳٪	۳۱۶,۴۹۳,۵۹۱,۶۵۸	۲۱۵,۷۳۴,۰۱۲,۷۹۸	۴.۸۰٪	۳۷۸,۱۱۲,۷۵۵,۵۸۳	۳۴۵,۴۷۹,۵۳۶,۱۷۹
۰.۴۸٪	۳۳,۷۸۲,۲۹۲,۲۲۵	۱۲,۰۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱.۵۱٪	۱۱۸,۶۱۸,۷۹۹,۹۵۱	۱۱۴,۱۲۰,۰۱۱,۹۰۶
۰.۱۶٪	۱۱,۳۴۸,۵۲۴,۱۷۲	۱۱,۷۶۹,۵۱۴,۸۹۹	۱.۵۵٪	۱۲۲,۳۶۶,۹۲۳,۷۲۵	۱۱۷,۱۳۹,۸۴۴,۲۵۶
۱۳.۲۰٪	۹۲۲,۲۱۰,۹۹۴,۴۳۱	۵۰۰,۱۶۸,۷۰۳,۷۷۵	۱۸.۴۶٪	۱,۴۵۳,۴۸۸,۸۷۴,۶۷۳	۹۳۱,۱۰۹,۴۳۶,۰۴۱
۱.۱۳٪	۷۹,۰۵۵,۹۷۶,۰۱۹	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	۱.۰۶٪	۸۳,۸۲۵,۰۷۵,۳۷۵	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶
۲.۵۸٪	۱۸۰,۵۳۹,۷۴۰,۷۲۷	۴۸,۱۱۲,۳۵۱,۹۶۵	۴.۰۵٪	۳۱۸,۶۱۹,۰۲۵,۰۱۴	۲۳۳,۰۵۳,۰۶۰,۶۳۱
۳.۱۴٪	۲۱۹,۱۸۱,۵۷۴,۷۸۲	۹۲,۶۴۲,۵۸۷,۰۴۳	۲.۷۲٪	۲۱۳,۷۷۵,۶۷۷,۷۳۶	۱۲۹,۵۳۰,۱۹۲,۲۴۶
۷.۵۸٪	۵۲۹,۸۵۲,۱۵۶,۷۸۷	۶۷۵,۶۰۹,۵۳۶,۴۶۸	۵.۸۵٪	۴۶۰,۳۸۶,۸۸۳,۱۵۰	۳۶۱,۴۵۲,۹۴۸,۸۳۶
۱.۲۰٪	۸۳,۸۷۲,۹۶۸,۷۵۰	۹۸,۰۸۶,۹۴۰,۲۲۰	۱.۷۱٪	۱۳۴,۴۹۶,۷۱۴,۸۴۶	۱۶۵,۶۲۱,۶۴۷,۰۳۹
۰.۷۸٪	۵۴,۳۳۳,۶۵۸,۰۰۴	۳۴,۰۰۵,۱۵۹,۶۷۵	۱.۳۵٪	۱۰۶,۶۰۵,۵۹۹,۱۱۰	۱۰۳,۴۸۴,۸۴۰,۷۸۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۸٪	۱۴,۱۵۳,۲۸۳,۹۰۰	۱۵,۰۳۴,۶۳۸,۸۶۲
۰.۰۳٪	۲,۰۲۵,۳۵۶,۹۷۵	۱,۵۰۲,۷۶۸,۵۷۹	۰.۰۴٪	۲,۹۱۲,۴۸۶,۹۷۶	۱,۵۰۲,۷۶۸,۵۷۹
۷.۳۶٪	۵۱۴,۵۳۰,۱۴۵,۷۵۷	۴۶۱,۹۴۰,۴۴۹,۴۱۸	۵.۲۸٪	۴۱۵,۹۰۴,۴۵۲,۶۳۵	۴۲۶,۹۸۵,۷۰۳,۷۷۲
۰.۲۳٪	۱۶,۳۶۸,۹۶۶,۴۷۸	۶,۸۸۴,۹۸۷,۰۵۲	۰.۰۰٪	-	-
۱.۶۴٪	۱۱۴,۷۳۱,۷۸۹,۵۲۸	۶۸,۳۴۶,۰۴۵,۵۹۳	۰.۰۰٪	-	-
۸۰.۴۳٪	۵,۶۲۰,۰۷۰,۰۸۶,۷۸۹	۳,۸۰۴,۹۷۸,۲۳۹,۸۲۴	۸۴.۶۲٪	۶,۶۶۱,۴۵۵,۸۱۰,۷۴۴	۴,۸۵۷,۷۷۸,۲۹۲,۱۷۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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

تاریخ سررسید	نام اوراق	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۶۶۴,۱۸۵,۷۱۹	۰.۰۶%	.	۰.۰۰%	۴,۶۶۴,۱۸۵,۷۱۹	۰.۰۶%
۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۸,۵۴۱,۲۰۰	۰.۰۰%	.	۰.۰۰%	۴۸,۵۴۱,۲۰۰	۰.۰۰%
۱۴۰۰/۰۴/۱۳	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۹	۱۴,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۸۰۳,۱۰۶,۴۰۹	۰.۰۸%	۱۰,۸۸۳,۴۷۸,۵۱۱	۰.۱۶%	۱۰,۸۸۳,۴۷۸,۵۱۱	۰.۱۶%
۱۴۰۰/۱۰/۱۳	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۹	۹۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۹,۶۸۴,۹۲۲,۵۸۹	۰.۰۸%	۴۲,۰۲۹,۰۹۹,۵۴۸	۰.۶۰%	۴۲,۰۲۹,۰۹۹,۵۴۸	۰.۶۰%
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸-۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۵۵۴,۱۷۴,۴۰۶	۰.۰۶%	.	۰.۰۰%	۴,۵۵۴,۱۷۴,۴۰۶	۰.۰۶%
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۹۹	۵۶,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۱۱۹,۴۸۷,۵۸۱	۰.۴۴%	.	۰.۰۰%	۵۰,۱۱۹,۴۸۷,۵۸۱	۰.۴۴%
۱۴۰۰/۰۳/۱۸	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۹	۱۵۶,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۵,۰۳۴,۷۱۰,۷۹۰	۰.۰۸%	۸۴,۷۱۵,۱۰۶,۶۰۳	۱.۲۱%	۸۴,۷۱۵,۱۰۶,۶۰۳	۱.۲۱%
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۹۹	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۹۱,۱۴۲,۲۰۷	۰.۰۹%	.	۰.۰۰%	۶۹۱,۱۴۲,۲۰۷	۰.۰۹%
۱۴۰۰/۰۲/۱۹	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۹	۲,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۱۳,۲۷۳,۱۵۶	۰.۰۲%	.	۰.۰۰%	۱,۹۱۳,۲۷۳,۱۵۶	۰.۰۲%
۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۹۹	۲۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۵۲۸,۹۸۳,۳۷۸	۰.۰۹%	.	۰.۰۰%	۱۹,۵۲۸,۹۸۳,۳۷۸	۰.۰۹%
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۹	۴۸۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۱۲,۹۲۶,۸۹۲,۸۴۰	۰.۲۵%	۳۲۲,۳۴۷,۲۶۰,۷۶۷	۴.۶۱%	۳۲۲,۳۴۷,۲۶۰,۷۶۷	۴.۶۱%
۱۴۰۰/۱۰/۰۶	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۹	۲۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴,۷۴۴,۱۲۳,۰۳۴	۰.۰۳%	۱۲,۳۹۰,۶۷۵,۶۵۴	۰.۱۸%	۱۲,۳۹۰,۶۷۵,۶۵۴	۰.۱۸%
۱۴۰۰/۰۹/۱۲	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۸,۷۷۷	۹۹۸,۷۹۱,۱۰۲	۰.۰۱%	.	۰.۰۰%	۹۹۸,۷۹۱,۱۰۲	۰.۰۱%
		۸۶۷,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۸,۷۷۷	۷۳۶,۵۲۲,۳۳۴,۴۱۱	۹.۲۶%	۴۷۲,۴۶۵,۶۲۱,۰۸۳	۶.۷۶%	۴۷۲,۴۶۵,۶۲۱,۰۸۳	۶.۷۶%

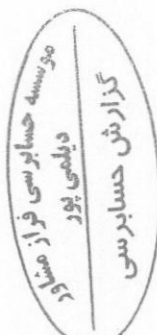
۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیه نشده	تجزیه شده	ذخیره تجزیه	خالص ارزش
ریال	۱۱۷,۱۱۰,۱۹۴,۱۹۲	۸۸۰,۱۱۷,۴۲۳	۸۸۰,۱۱۷,۴۲۳	۲۵
درصد	۲۵			
۷-۱	۱۱۷,۱۱۰,۱۹۴,۱۹۲			
	۱۱۷,۱۱۰,۱۹۴,۱۹۲			

سود سهام دریافتی

مجموع صنایع لاستیک یزد، پتروشیمی زاگرس، سرمایه گذاری صنعت نفت، سرمایه گذاری صبا تامین، ملی صنایع مس ایران، پتروشیمی پردیس، سیمان ساوه، معدنی و صنعتی چادرملو، صنعتی دوده فام، سرمایه گذاری تامین اجتماعی، پتروشیمی ارومیه، تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا، توسعه خدمات دریایی و بندری سینا، تامین سرمایه لوئوس پارسین، پتروشیمی غدیر، مدیریت صنعت شوینده ت.ص، بهشهر، پتروشیمی تندگویان، به پرداخت ملت، سرمایه گذاری پارس توشه، ۸ گروه صنایع کاغذ پارس، سرمایه گذاری پارس توشه، پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

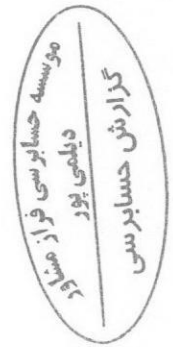
۸- سایر داراییها
سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها و آئینان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۱,۹۵۱,۲۵۷	۰	۲۶۹,۵۲۱,۶۷۰	۹۲,۴۲۹,۵۸۷
۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۶۱,۹۵۱,۲۵۷	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۵۲۱,۶۷۰	۹۲,۴۲۹,۵۸۷

آئینان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها

۹- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
		ریال	ریال
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰	۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰	۷۱۵,۳۹۴,۴۱۲,۹۳۴	۳۵۷,۸۹۵,۲۸۵,۷۶۷
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴	۸۵۶۸۴۸۷۶۷۴	۵۰۰,۰۰۰	۰
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱	۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰
		۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۵۷,۸۹۵,۷۷۵,۷۶۷



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره - بدهکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره - بستانکار
کارگزاری مفید	ریال ۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵	ریال ۳,۱۳۱,۴۰۱,۱۰۳,۲۰۴	ریال ۳,۲۰۵,۰۲۴,۱۵۲,۲۷۶	ریال (۱۸,۲۱۴,۹۵۹,۸۱۷)
	۵۵,۴۰۸,۰۸۹,۲۵۵	۳,۱۳۱,۴۰۱,۱۰۳,۲۰۴	۳,۲۰۵,۰۲۴,۱۵۲,۲۷۶	(۱۸,۲۱۴,۹۵۹,۸۱۷)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
مدیر	ریال ۶۲,۹۳۸,۴۶۸,۰۱۵	ریال ۶۵,۱۸۹,۴۹۹,۷۹۹
متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۵۵,۹۷۳
بازارگردان	۳۶,۵۵۴,۶۵۱,۶۹۴	۳۶,۸۱۰,۵۲۱,۷۳۵
حسابرس	۱۰۷,۸۰۸,۴۸۷	۱۱۸,۵۵۳,۸۵۸
	۱۰۰,۱۰۰,۹۲۸,۱۹۶	۱۰۲,۲۹۷,۳۳۱,۳۶۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

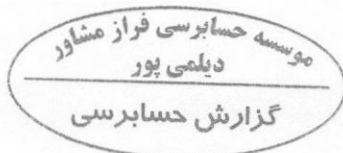
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
ذخیره آبونمان	ریال ۰	ریال ۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۹,۱۴۹,۴۰۰	۴۵,۸۳۴,۶۰۰
حسابهای پرداختی به بازارگردان	۴,۰۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۷,۷۰۲,۹۷۰,۰۰۰
	۵,۶۷۳,۴۱۰,۶۴۸	۹,۸۵۰,۲۱۵,۸۴۸

۱۳- خالص داراییها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۶,۸۸۳,۹۲۴	۷,۵۴۳,۶۸۲,۱۹۲,۶۹۴	۳۵,۴۵۳,۹۲۴	۶,۶۸۶,۶۰۹,۰۳۶,۸۶۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۵۲۴,۹۳۵,۹۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۵۹۹,۹۷۰,۹۶۱
	۳۷,۸۸۳,۹۲۴	۷,۷۴۸,۲۰۷,۱۲۸,۶۱۷	۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آئنده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت	
۲۶۸۸,۶۰۴,۳۹۲,۵۴۱	۸۵,۰۰۹,۱۹۹,۴۵۱	۳۳۸,۳۴۲,۵۵۳,۰۰۴	۱۴-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	
(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام	
۲۹,۴۷۹,۰۹۷,۵۷۴	۱,۸۱۳,۵۴۱,۳۴۲	.	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	
۲,۷۱۸,۰۱۸,۷۳۹,۵۱۵	۸۶,۷۵۷,۹۷۹,۱۹۳	۲۸۰,۸۹۱,۷۸۸,۲۲۶			

مؤسسه حسابرسی فراز مشاوران
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

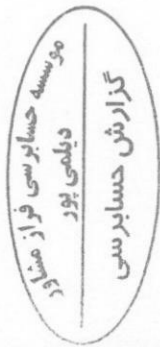
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته (اطلس)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۳۳,۳۲۲,۳۹۱,۵۸۵	۰	۴,۱۶۴,۶۲۹,۳۵۲	۳۶,۰۱۲,۶۳۱	۱,۴۷۸,۸۹۲,۳۹۹	۶,۸۴۲,۶۶۳	۲,۹۹۵,۰۴۲,۰۲۹	۲۹,۰۱۷,۵۸۹	۷,۲۰۲,۵۲۶,۳۷۵	۱۱۹,۶۹۳	صنایع چوب خزر کاسپین	۱		
۵,۶۶۹,۸۹۵,۰۵۳	۹,۰۵۶,۳۳۶	(۸۶۴,۸۳۳,۴۵۲)	۳۳,۶۲۵,۰۰۰	۱,۴۷۸,۸۹۲,۳۹۹	۳۳,۶۲۵,۰۰۰	۲۸,۰۹۸,۵۸۳	۲۸,۰۹۸,۵۸۳	۱۱۴,۷۳۱,۷۸۹,۵۲۷	۲۹۵,۷۷۸,۴۵۶,۳۹۰	۷۴۱,۶۶۹	صنایع جوشکاب یزد	۲			
۳۷,۳۶۶,۰۶۳,۱۷۴	۰	(۱۶,۶۹۵,۱۴۶)	۸۳۳,۶۴۲	۵۹,۷۳۳,۰۶۴	۸۳۳,۶۴۲	۱۱,۳۴۹,۱۶۳	۱۶,۰۲۸۹	۱۸۴,۴۱۹,۵۶۵	۱۶۸,۷۲۸,۲۵۰	۱۵,۵۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی تامین سرمایه امین	۳			
۳۸,۶۷۰,۹۴۱,۳۶۴	۳,۰۲۶,۵۸۴,۵۴۹	۴۵۰,۱۱۲,۳۵۰	۲,۵۴۱,۵۰۰,۹۱۳	۸۸,۶۳۰,۶۳۳	۵۹,۷۳۳,۰۶۴	۱۶,۸۳۹,۶۵۲	۷,۷۸۰,۳۸۴	۱۵,۰۷۹,۱۵۵,۲۱۲	۱۱,۹۴۶,۱۳۰,۹۰۰	۲۲۸,۷۷۸	فولاد امیرکبیر کاشان	۴			
۲۳۳,۳۴۹,۰۱,۱۷۰	۱,۱۴۹,۳۴۱,۷۰۷	۱,۰۶۴,۷۵۸,۸۸۶	۴۰,۹۵۰,۶۶۰	۷۵,۲۹۹,۹۹۹	۴۰,۹۵۰,۶۶۰	۷,۷۸۰,۳۸۴	۱۴,۳۰۶,۹۶۸	۷,۰۷۶,۶۴۱,۹۵۰	۸,۱۹۰,۱۳۱,۹۸۰	۳۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۵			
۲۳۳,۳۷۸,۰۲۰,۹۸۴	۰	(۴,۱۶۵,۰۶۹,۴۵۴)	۲۵۵,۱۴۹,۹۹۹	۱۳۹,۴۳۴,۸۲۰	۲۵۵,۱۴۹,۹۹۹	۲۶,۴۹۱,۸۱۶	۴۸,۴۷۷,۹۶۹	۴۵,۶۲۶,۸۹۴,۷۶۰	۵۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران	۶			
۱۵,۸۱۳,۵۲۷,۶۶۱	۰	۲,۳۰۶,۵۱۵,۴۰۳	۱۳۹,۴۳۴,۸۲۰	۲۲,۲۰۱,۴۷۷	۱۳۹,۴۳۴,۸۲۰	۲۶,۴۹۱,۸۱۶	۴۸,۴۷۷,۹۶۹	۲۵,۴۱۴,۵۳۳,۰۵۱	۲۷,۸۸۶,۹۶۵,۱۰۰	۸۶۰,۰۰۰	به پرداخت ملت	۷			
۱۸,۶۳۳,۱۰۶,۳۴۸	۰	۲,۰۶۸,۶۳۰,۱۴	۲۲,۲۰۱,۴۷۷	۹,۰۰۰,۲۰۱	۲۲,۲۰۱,۴۷۷	۱,۷۱۰,۰۰۸	۴,۲۱۸,۳۷۲	۲,۴۰۵,۷۰۴,۳۹۵	۴,۴۴۰,۲۹۵,۵۳۰	۶۰,۳۹۰	سپیدار سیستم آسیا	۸			
۳۸۰,۶۲۰,۴۶۲	۰	(۱,۵۳۷,۳۹۷,۶۹۹)	۷۳,۵۲۵,۵۰۰	۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۲۵,۵۰۰	۱۸,۹۴۳,۰۰۰	۱۳,۹۷۱,۷۲۰	۱۶,۱۵۶,۹۹۰,۴۷۹	۱۴,۷۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۹			
۳۵,۲۸۶,۵۰۶,۴۸۱	۰	(۷۵۳,۰۰۰,۹۶۰)	۱۵۳,۳۴۳,۸۷۴	۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۴۳,۸۷۴	۳۹,۱۱۶,۱۵۱	۱۷,۳۱۳,۶۲۴	۳۱,۲۱۹,۵۰۵,۳۳۵	۳۰,۶۴۸,۱۷۴,۳۹۰	۲,۰۲۵,۰۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۰			
۰	۰	۶۸۸,۱۲۲,۳۴۸	۹۱,۱۳۴,۹۹۹	۲۵۰,۹۱۹,۹۹۶	۹۱,۱۳۴,۹۹۹	۱۷,۳۱۳,۶۲۴	۳۷,۶۷۳,۵۵۸	۱۷,۴۲۸,۴۳۸,۹۷۹	۱۸,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات	۱۱			
۴۷,۶۰۵,۵۰۶,۳۱۹	۰	(۱۷۸,۸۲۰,۰۵۷)	۹,۳۳۹,۹۹۹	۲۵۰,۹۱۹,۹۹۶	۹,۳۳۹,۹۹۹	۱,۸۵۰,۵۷۹	۳۷,۶۷۳,۵۵۸	۴۴,۷۵۳,۴۹۲,۷۳۶	۵۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	فرآوری معدنی ایال کانی پارس	۱۲			
۲۲,۶۸۴,۴۱۹,۱۹۵	۰	۱,۲۰۴,۲۰۷,۵۸۶	۱۳۱,۴۵۰,۰۰۱	۱۳۱,۴۵۰,۰۰۱	۱۳۱,۴۵۰,۰۰۱	۲۴,۹۷۵,۳۲۷	۲۴,۹۷۵,۳۲۷	۲۴,۹۳۹,۳۶۷,۰۸۶	۲۶,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۱۳			
۰	۰	(۶,۸۰۸,۴۴۴,۳۱۹)	۲۵۰,۳۳۷,۷۷۱	۲۵۰,۳۳۷,۷۷۱	۲۵۰,۳۳۷,۷۷۱	۴۷,۵۴۴,۷۸۰	۴۷,۵۴۴,۷۸۰	۵۶,۵۵۸,۲۱۶,۰۶۸	۵۰,۰۴۷,۵۵۴,۳۰۰	۱,۸۷۰,۷۷۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴			



صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی
دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۳۹۹/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶,۱۸۵,۶۲۱,۷۳۰	۵,۸۴۱,۴۳۵,۵۵۸	۷۳,۳۷۱,۹۹۹	۱۳,۹۲۱,۵۴۵	۸,۷۲۵,۷۷۰,۸۹۸	۱۴,۶۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		پتروشیمی غدیر	۲۱
۴۶,۷۶۵,۲۰۱,۰۴۸	۳۳۳,۶۵۴,۷۲۰	۳۰,۶۷۳,۵۰۲	۵,۸۱۷,۷۳۲	۵,۷۶۵,۳۳۵,۲۵۶	۶,۱۳۴,۵۰۰,۳۱۰	۳۰۰,۰۰۰		گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۲
۸۵,۰۰۰,۹۹۳,۵۶۱۰	(۹,۴۵۲,۹۱۶,۴۶۱)	۱۳۶,۹۷۲,۵۰۱	۲۵,۶۴۴,۱۳۵	۳۶,۷۸۶,۸۰۰,۹۴۵	۲۶,۹۹۴,۵۰۱,۱۲۰	۲۶۰,۰۰۰		گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲۳
	۳,۷۶۸,۰۷۲,۷۹۲	۴۰,۵۳۳,۱۲۸	۷۷,۰۶۹,۵۲۵	۷۶,۸۷۵,۸۵۰,۵۹۵	۸۱,۱۲۶,۶۲۶,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰		پتروشیمی نوری	۲۴
۱۴,۷۲۳,۲۱۴,۳۲۷	(۱۰,۷۵۹,۴۴)	۴۰,۳۰۰	۷۶۲	۹۰,۶۸۱۲	۸۰۴,۰۰۰	۲۴		مدیریت صنعت شونیده ت.ص. بهشهر	۲۵
	(۲,۷۱۰,۵۹۸,۴۰۰)	۳۵۴,۳۰۱,۰۶۲	۶۷,۳۹۷,۸۵۲	۷۳,۱۱۹,۳۱۱,۷۴۶	۷۰,۸۴۰,۲۱۳,۳۶۰	۵۱۰,۳۰۹		پتروشیمی پارس	۲۶
۵۰,۱۰۰,۹۱۰,۶۶۶	(۴,۷۳۵,۳۳۵,۷۶۰)	۱۴۳,۸۱۱,۹۶۷	۲۷,۳۲۴,۳۴۸	۳۳,۲۲۶,۵۹۲,۹۶۵	۲۸,۷۶۲,۳۹۳,۴۲۰	۴۱۹,۳۳۸		پتروشیمی خراسان	۲۷
	۲۴۸,۱۷۷,۹۶۷	۶۹,۳۴۴,۸۹۷	۱۳,۱۷۵,۳۳۱	۱۳,۳۲۸,۲۸۱,۰۴۵	۱۳,۳۶۸,۹۷۹,۳۴۰	۶۵۹,۱۴۸		پتروشیمی ارومیه	۲۸
	۳۹,۳۱۰,۹۰۵,۵۵۶	۳۹۸,۳۹۹,۹۹۹	۷۵,۶۹۵,۵۲۴	۴۹,۸۹۴,۹۹۸,۸۷۱	۷۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		سیمان ارومیه	۲۹
۶۷,۰۴۱,۱۸۱,۲۸۰	(۱۲,۲۷۴,۸۰۸,۹۵۰)	۳۱۳,۹۶۸,۳۳۵	۵۹,۶۵۳,۷۰۲	۷۴,۶۹۴,۸۵۴,۳۵۳	۶۲,۷۹۳,۶۶۷,۴۴۰	۴,۱۸۶,۱۸۱		سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۰
	۱۲,۸۰۳,۲۸۲,۲۸۱	۱۷۶,۱۰۰,۰۰۳	۳۳,۴۵۸,۳۹۴	۲۲,۲۰۷,۰۵۸,۳۲۲	۳۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰		سیمان غرب	۳۱
	۱۳۶,۵۴۹,۱۳۰,۵۲۸	۱,۴۴۵,۷۸۵,۶۷۴	۲۷۴,۶۹۴,۱۹۵	۱۵۰,۸۸۷,۵۴۱,۵۳۳	۲۸۹,۱۵۷,۱۴۱,۹۵۰	۲,۶۷۱,۷۰۷		سیمان بهمنان	۳۲
	۸۹۹,۶۱۵,۲۷۵	۱۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۰۷۶	۱,۶۳۳,۷۸۳,۶۴۹	۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		تایدواترورمیانان	۳۳
	۶,۷۰۷,۲۵۴,۲۶۲	۱۰۳,۳۳۵,۹۹۹	۱۹,۶۱۶,۴۸۱	۱۳,۸۱۹,۰۸۳,۲۵۸	۲۰,۶۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		دریایی و کشتیرانی خط دریاندر	۳۴
	۴,۰۶۱,۴۷۷,۳۷۴	۲۰۵,۳۸۱,۹۸۹	۳۹,۰۲۲,۱۸۶	۳۶,۷۷۰,۵۱۶,۰۸۹	۴۱,۰۷۶,۳۹۷,۶۳۸	۵۸۷,۳۳۹		توسعه خدمات دریایی ونبری سینا	۳۵
	۷,۶۲۶,۱۰۴,۹۸۱	۱۴۰,۵۰۰,۳۹۱	۲۶۶,۰۹,۴۹۷	۲۰,۳۱۷,۳۱۳,۵۳۱	۲۸,۰۱۰,۰۷۸,۴۰۰	۱,۰۳۳,۸۲۰		ایران یاساناترورابر	۳۶
	(۴,۲۶۸,۱۶۸,۳۳۱)	۶۰,۸۶۶,۱۲۹	۱۱,۵۶۴,۴۵۱	۱۶,۳۶۸,۹۶۶,۴۷۸	۱۲,۱۷۳,۳۲۸,۳۳۷	۱۷۰,۴۰۰		مجتمع صنایع لاستیک یزد	۳۷
۷۵۹,۴۰۲,۵۴۹	(۶۹,۸۲۲,۸۴۱)	۱۳۱,۷۸۹,۹۹۹	۲۵,۰۳۹,۸۴۹	۲۶,۸۹۸,۹۹۲,۹۹۳	۲۶,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		داروسازی ابوریحان	۳۸
(۴۷,۳۹۶,۸۸۳)	(۱۳,۱۷۳,۹۰۱,۴۷۶)	۱۴۰,۳۳۳,۹۳۰	۲۶,۶۶۱,۳۴۱	۴۱,۰۷۱,۷۰۲,۲۰۵	۲۸,۰۶۴,۷۸۶,۰۰۰	۸۸۶,۹۰۰		کارخانجات داروپخش	۳۹
(۵۲,۳۶۱,۳۵۹)	(۳۲,۴۰۰,۸۵۹)	۶,۴۹۴,۹۲۲	۱,۲۳۴,۰۱۶	۱,۳۱۴,۶۵۵,۹۷۶	۱,۲۹۸,۹۸۴,۰۵۵	۵۲,۹۰۱		داروسازی کاسپین تامین	۴۰
	(۴,۸۲۲,۴۸۴,۳۷۵)	.	.	۲۰,۸۴۳,۴۸۴,۳۷۵	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		سکه تمام بهارنحویل اروزه صادرات	۴۱

مؤسسه حسابداری فراز صنایع
دبلیو پور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آئنده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی
دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۳۹۹/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۷,۷۷۷,۲۵,۶۲۶	۰	(۱,۱۴۵,۱۰۵,۷۸۸)	۴۹,۷۲۵,۷۶۴	۹,۴۴۷,۴۹۰	۱۱,۰۳۱,۰۸۵,۵۱۳	۹,۹۴۵,۱۵۲,۹۷۹	۷۶۰,۹۱۴		مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴۲
۷۱,۳۴۱,۰۲۰,۹۹۹	۰	۱۲,۵۲۸,۸۸۸,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری صبا تامین	۴۳
۲۳,۷۶۳,۵۸۷,۴۸۳	۰	۱۰,۳۳۷,۵۲۶,۶۹۵	۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۴
۱۸,۹۲۶,۰۰۶,۳۴۲	۰	۱۸,۹۳۶,۰۰۶,۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰		توسعه معادن روی ایران	۴۵
۸,۶۸۹,۳۸۰,۰۵۲	۰	۸,۶۸۹,۳۸۰,۰۵۲	۰	۰	۰	۰	۰		ایران ترانسفو	۴۶
۱,۳۴۹,۹۴۸,۰۴۲	۰	۱,۳۴۹,۹۴۸,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰		حفاظی شمال	۴۷
۱۷,۲۹۵,۳۹۸,۰۶۱	۰	۱۷,۲۹۵,۳۹۸,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰		سیمان خزر	۴۸
۶۴,۱۹۷,۵۹۹	۰	۶۴,۱۹۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۹
۳,۱۵۴,۲۷۵,۶۸۳	۰	۳,۱۵۴,۲۷۵,۷۱۵	۰	۰	۰	۰	۰		فولاد کاویان	۵۰
۲۸۱,۲۸۴,۵۸۴	۰	۲۸۱,۲۸۴,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰		کالسیمین	۵۱
۱,۹۵۳,۳۱۵,۰۵۶	۰	۱,۹۵۳,۳۱۵,۰۶۵	۰	۰	۰	۰	۰		گلو کوزان	۵۲
۱,۰۹۴,۱۰۴,۵۳۷	۰	۱,۰۹۴,۱۰۴,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰		کیمیدارو	۵۳
۱,۴۰۹,۵۹۷,۱۴۵	۰	۱,۴۰۹,۵۹۷,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰		پتروشیمی شازند	۵۴
۴۹,۶۳۱,۵۳۴	۰	۴۹,۶۳۱,۵۳۶	۰	۰	۰	۰	۰		پدیده شیمی قرن	۵۵
۱,۱۳۶,۰۶۳,۳۹۱	۰	۱,۱۳۶,۰۶۳,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵۶
۹,۹۰۲,۱۰۵,۴۸۶	۰	۲,۶۹۱,۸۹۵,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰		پتروشیمی ممسنی	۵۷
۳۵,۱۵۷,۶۲۰,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		پتروشیمی فناوران	۵۸
۲۰,۱۷۹,۴۷۵,۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		ایر پارت صنعت	۵۹
۳,۷۳۳,۱۵۸,۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		شرکت بیمه اتکایی امین	۶۰
۲۷,۵۸۱,۰۸۱,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		کشاورزی و دامپروزی ملارد شیر	۶۱
۱,۶۱۸,۴۴۵,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		موتوزن	۶۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۶۳

موسسه حسابرسی فراز مشاوران
ویلی پیور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

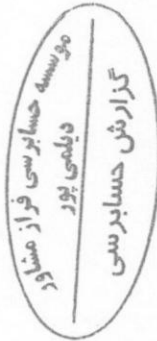
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی
دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۳۹۹/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۸,۶۷۳,۳۲۸,۹۸۹	•	•	•	•	•	•	•	معدنی و صنعتی چادرملو	۶۴
۱۶,۵۵۰,۳۴۶,۹۸۴	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری صدرا تامین	۶۵
۲,۷۸۹,۷۷۹,۸۵۵	•	•	•	•	•	•	•	سیمان ساوه	۶۶
۲۵,۰۹۳,۱۹۹,۳۸۱	•	•	•	•	•	•	•	فولاد خوزستان	۶۷
۷,۵۳۹,۴۰۴,۷۸۴	•	•	•	•	•	•	•	شرکت آهن و فولاد ارفع	۶۸
۵۲,۰۳۹,۱۷,۱۰۵	•	•	•	•	•	•	•	فولاد مبارکه اصفهان	۶۹
۳,۷۳۱,۹۵۵,۳۴۸	•	•	•	•	•	•	•	نفت بهران	۷۰
۲,۷۶۵,۵۳۳,۰۲۹	•	•	•	•	•	•	•	پالایش نفت تهران	۷۱
۲۵,۲۶۶,۵۴۱,۶۶۲	•	•	•	•	•	•	•	پالایش نفت تبریز	۷۲
۲۲,۷۸۳,۹۸۵,۳۳۶	•	•	•	•	•	•	•	تولید نیروی برق آبادان	۷۳
۳,۶۶۴,۰۱۹,۱۰۸	•	•	•	•	•	•	•	توسعه مسیر برق گیلان	۷۴
۸,۷۶۴,۰۴۳,۴۸۵	•	•	•	•	•	•	•	برق و انرژی پیوندگستر پارس	۷۵
۱,۷۳۳,۰۱۹,۵۴۶	•	•	•	•	•	•	•	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۶
۲۹۲,۷۸۳,۶۴۰,۸۷۳	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۷
۹۰,۹۶۴,۱۲۲,۸۳۳	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۸
۳۹,۳۴۰,۹۶۰,۶۲۱	•	•	•	•	•	•	•	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷۹
۹,۶۹۶,۳۳۳,۹۰۵	•	•	•	•	•	•	•	تامین سرمایه بانک ملت	۸۰
۱۳۸,۰۲۸,۱۷۹,۱۳۷	•	•	•	•	•	•	•	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۸۱
۳۷,۹۲۰,۳۰۸,۷۶۴	•	•	•	•	•	•	•	صنعتی زر ماکارون	۸۲
۲۶,۵۸۷,۸۱۳,۰۱۶	•	•	•	•	•	•	•	پخش هجرت	۸۳
۲۱,۶۸۵,۹۹۱,۶۹۹	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری مالی سپهصادرات	۸۴

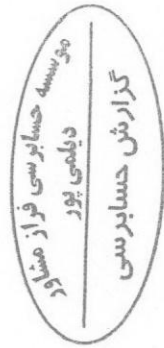


صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۵,۲۵۹,۹۱۳,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری پویا	۸۵
۲۸,۷۵۹,۳۱۰,۷۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۸۶
۷۷۸,۷۶۶,۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گلتاش	۸۷
۷۷,۰۹۱,۴۳۵,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۸
۱۴,۷۴۵,۷۳۱,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۸۹
۴۵,۳۳۳,۸۱۲,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگویان	۹۰
۲۸۶,۰۸۹,۱۸,۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پلیمر آریا ساسول	۹۱
۷۱۴,۳۸,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۹۲
۱,۰۷۷,۹۷۴,۴۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سخت آژند	۹۳
۲۲,۷۴۲,۵۲۷,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه و عمران امید	۹۴
۳۰,۶۴۵,۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سکه تمام بهار تحولی (روزه سامان)	۹۵
۳۵,۲۸۴,۳۳۳,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهباز کاشانه تهران	۹۶
۲,۶۸۸,۶۰۴,۳۹۳,۵۴۱	۸۵,۰۰۹,۱۹۹,۴۵۱	۳۳۸,۳۴۲,۵۵۲,۰۰۴	۷,۷۶۴,۳۸۹,۷۸۲	۱,۴۷۵,۲۱۵,۶۹۲	۱,۳۲۱,۳۱۵,۸۰۷,۰۷۶	۱,۵۶۸,۸۹۷,۹۶۵,۵۵۴				



۱۴-۲ - سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	مالیات - ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	بهای فروش - ریال	تعداد	ردیف
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	•	•	•	۴۲,۸۵۹,۱۰۲,۴۰۴	۴۲,۸۵۹,۱۰۲,۴۰۴	۱۱,۲۱۶,۷۲۴	۱
•	•	(۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۳۹)	•	•	۲۷,۹۷۸,۰۴۶,۶۰	۱۳,۴۷۸,۴۰۷,۲۲۱	۲,۴۸۶,۷۹۲	۲
•	•	•	•	•	۲۲,۳۸۰,۷۴۹,۹۵۰	۲۲,۳۸۰,۷۴۹,۹۵۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳
•	•	•	•	•	۲۰,۲۵۴,۴۹۰,۹۹۸	۲۰,۲۵۴,۴۹۰,۹۹۸	۹۶۳,۸۵۷	۴
•	•	•	•	•	۱۰,۴۵۰,۳۴۲,۷۰۰	۱۰,۴۵۰,۳۴۲,۷۰۰	۸۸۶,۹۰۰	۵
•	•	•	•	•	۲,۲۲۰,۵۰۶,۱۵۲	۲,۲۲۰,۵۰۶,۱۵۲	۲,۴۷۲,۷۲۴	۶
•	•	(۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۳۹)	•	•	۹۴,۴۷۹,۱۹۹,۹۳۹	۵۱,۵۲۸,۰۷۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۶,۰۰۰	۷
(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	•	•	•	•	•	•	۸
(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	(۶۴,۷۶۱,۶۰۰)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	•	•	۲۲۰,۶۲۲,۴۲۸,۲۰۳	۱۶۳,۱۷۱,۶۷۳,۴۲۵	•	

۱۴-۳ - سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	مالیات - ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	بهای فروش - ریال	تعداد	ردیف
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	•	•	•	•	•	•	۱
۸۲۸,۱۵۳	۸۲۸,۱۵۳	•	•	•	•	•	•	۲
۱,۰۵۳,۷۸۶,۳۸۶	۱۶,۰۰۴,۳۹۰	•	•	•	•	•	•	۳
۴۹,۲۸۰,۷۸۲	۴۹,۲۸۰,۷۸۲	•	•	•	•	•	•	۴
۲,۱۶۰,۰۰۲,۰۵۳	•	•	•	•	•	•	•	۵
۶۰,۳۸۱,۷۰۰	•	•	•	•	•	•	•	۶
۱,۳۶۵,۷۹۳,۳۶۶	•	•	•	•	•	•	•	

مقر سببه حسابرسی فراز مشاوران
دینمی پور
گزارش حسابرسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	سود (زیان) فروش - ریال	مالیات - ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	بهای فروش - ریال	تعداد	اوراق	ردیف
متنهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	متنهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال			
۱۹۱,۵۴۵,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸-۹۷-۵۲۱-۹۹	۷
۴,۶۷۴,۸۷۰,۵۹۶	۳۳۱,۸۴۱,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۶-۴۳۳-۹۹	۸
۱,۱۹۱,۹۷۹,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۸-۹۷-۴۳۳-۹۹	۹
۶۹,۱۳۶,۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره ت. اجتماعی - کارخان ۹۱۲۲۶-۹۹	۱۰
۹۹,۳۵۶,۹۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۵-۶۲۵-۹۹	۱۱
۵۱۷,۱۵۲,۱۳۸	۵۱۷,۱۵۲,۱۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۵-۱۰۱۶-۹۸	۱۲
۹,۰۴۷,۷۰۰,۵۷۹	۳۷۰,۹۲۱,۱۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۶-۷۲۱-۹۹	۱۳
۶۶۱,۹۲۵,۵۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۹۶-۵۱۳-۹۹	۱۴
۵۹۸,۳۴۵,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷-۹۶-۴۲۸-۰۰	۱۵
۱۸۴,۹۵۱,۸۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۶-۳۳۴-۰۰	۱۶
۲,۰۴۴,۴۲۶,۷۲۶	۲۰۹,۸۵۷,۷۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸-۹۷-۴۳۰-۹۹	۱۷
۹۶,۷۴۶,۴۱۲	۹۶,۷۴۶,۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۵-۸۲-۹۸	۱۸
۴,۸۶۷,۵۵۱,۳۷۴	۳۳۰,۹۰۸,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۶-۱۰۲۲-۹۹	۱۹
۲۹,۴۷۹,۰۹۷,۵۷۴	۱,۸۱۳,۵۴۱,۳۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰		

مؤسسه حسابرسی فراز مشاوران
دینامی پور
گزارش حسابرسی

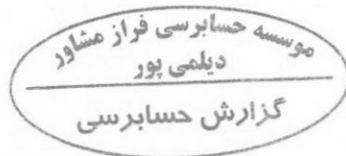
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

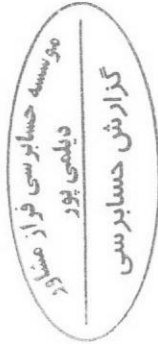
۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۷۱,۶۲۳,۰۱۲,۶۳۸	۸۹۳,۹۵۸,۱۵۷,۸۴۸	۳۱۶,۱۶۴,۵۱۹,۹۴۷	۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۸۲۶	۳,۳۷۵,۳۷۰,۱۲۹	۲,۹۵۴,۸۳۶,۴۹۶	۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۹۷,۷۶۶,۱۷۷	۱۲,۰۹۵,۳۸۹,۷۸۶	۳۷,۳۵۱,۵۳۴,۹۹۹	۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۷۳۰,۰۷۱,۵۴۳,۶۴۱	۹۰۹,۴۲۸,۸۱۷,۷۶۳	۳۵۶,۴۷۰,۸۸۱,۴۴۲	



۱۵-۱ - سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام :

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۳۴,۳۹۲,۴۷۸,۰۲۰	۱,۳۶۲,۵۲۲,۷۶۱	۶,۸۸۰,۳۶۵,۶۹۶	۵۵۲,۴۰۲,۲۱۳	۱۳۴,۳۳۶,۴۲۰	۱۳۳,۳۱۱,۴۳۸,۱۹۵	۱۳۰,۸۸۰,۳۴۴,۵۲۴	۱,۱۸۰,۹۳۳	۱	پالایش نفت شیراز				
۱۱۹,۸۱۳,۶۰۷,۴۴۳	۳۶,۳۱۶,۸۵۱,۴۴۳	۸,۳۳۴,۵۴۰,۳۴۶	۱,۲۰۳,۱۱۷,۳۳۸	۲۲۸,۵۹۲,۳۷۵	۱,۲۰۳,۱۱۷,۳۳۸	۲۲۸,۵۹۲,۳۷۵	۳۳,۸۱۷,۱۹۷,۵۹۱	۲۴۰,۶۳۳,۲۴۷,۵۴۰	۲,۵۲۱,۹۹۴	۲	پتروشیمی پردیس				
۲۹,۳۱۰,۱۵۱,۵۹۶	۳۳,۵۱۳,۰۳۰,۷۵۰	۱۴,۹۱۶,۸۵۲,۶۰۸	۲۰۶,۷۵۱,۰۰۰	۳۹,۳۸۲,۶۹۰	۲۰۶,۷۵۱,۰۰۰	۳۹,۳۸۲,۶۹۰	۲۶,۱۷۲,۳۱۲,۰۲۰	۴۱,۳۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	پتروشیمی غدیر				
۳۴,۵۵۹,۸۰۵,۲۰۰	۱۶,۲۰۰,۳۶,۷۰۲	(۱۱,۰۹۳,۳۶۲,۴۷۱)	۳۲,۳۸۵,۷۸۱,۴۰۵	۶۸,۸۸۶,۲۸۴	۳۲,۳۸۵,۷۸۱,۴۰۵	۶۸,۸۸۶,۲۸۴	۱۰۰,۴۵۷,۱۰۰,۳۴۰	۱۳۷,۷۷۷,۲۵۶,۳۳۰	۹,۳۴۷,۱۶۸	۴	شرکت کی بی سی				
(۴,۶۵۰,۶۶۵,۹۴۸)	۰	۱۶۲,۳۶۲,۱۱۴	۳۵,۵۳۹,۰۳۵	۶,۷۵۲,۴۱۹	۳۵,۵۳۹,۰۳۵	۶,۷۵۲,۴۱۹	۶,۹۰۳,۱۵۵,۳۳۴	۷,۱۰۷,۸۰۹,۰۵۲	۳۷۷,۷۷۹	۵	شرکت آهن و فولاد ارفع				
۰	۰	(۱,۶۴۵,۳۸۱,۰۶۱)	۳۳,۰۳۷,۰۰۰	۴۲,۷۰۰,۳۰۰	۳۳,۰۳۷,۰۰۰	۴۲,۷۰۰,۳۰۰	۴۷,۴۴۵,۱۴۰,۷۶۱	۴۶,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶	پاروسازی کاسپین تامین				
۰	۰	۵,۲۰۴,۱۰۷,۶۵۹	۵۳۹,۹۹۰,۰۵۷	۱۰۰,۲۵۹,۱۴۹	۵۳۹,۹۹۰,۰۵۷	۱۰۰,۲۵۹,۱۴۹	۱۰۰,۲۵۱,۳۵۵,۲۵۱	۱۰۷,۹۹۸,۰۵۱,۴۱۶	۱,۲۴۰,۸۸۸	۷	شرکت بهمن لیزینگ				
(۲۶,۴۸۰,۰۲۲,۳۱۳)	۰	۱۸,۹۷۶,۹۳۰,۰۸۰	۴۴۱,۰۸۷,۱۳۸	۸۳,۸۰۶,۵۵۶	۴۴۱,۰۸۷,۱۳۸	۸۳,۸۰۶,۵۵۶	۶۸,۷۱۵,۶۰۳,۹۱۵	۸۸,۳۱۷,۳۷۷,۶۹۰	۲,۷۸۰,۲۵۳	۸	پتروشیمی امیرکبیر				
۷,۳۰۳,۱۴۲,۲۴۴	۲۱,۸۷۹,۳۹۱,۴۲۵	(۹,۴۳۷,۸۵۲,۹۴۵)	۱,۵۱۵,۳۳۵,۴۱۰	۲۸۷,۸۹۶,۶۲۸	۱,۵۱۵,۳۳۵,۴۱۰	۲۸۷,۸۹۶,۶۲۸	۳۱۰,۶۸۳,۷۹۳,۹۱۷	۳۰۳,۰۴۹,۰۸۲,۰۱۰	۱۹,۰۴۷,۷۱۱	۹	دریایی و کمترینی خط دریاندر				
۰	۰	(۸۸,۹۷۸,۱۸۸)	۱۴,۹۵۱,۱۲۵	۲,۸۴۰,۷۱۴	۱۴,۹۵۱,۱۲۵	۲,۸۴۰,۷۱۴	۳,۰۶۱,۴۱۱,۳۴۹	۲,۹۹۰,۳۲۵,۰۰۰	۸۵,۴۴۵	۱۰	مین انرژی خلیج فارس				
۳۵,۶۹۶,۱۶۸,۰۷۵	۱۴,۹۵۶,۳۳۹,۹۰۰	(۸۸,۳۵۴,۹۶۲)	۷۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۶,۱۰۰	۷۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۶,۱۰۰	۱۵۰,۳۳۶,۳۸۸,۵۶۲	۱۴,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	پتروشیمی جم				
۱۷,۷۴۰,۱۱۱,۳۳۵	۱۷,۶۹۷,۳۸۱,۶۰۲	(۱۵,۴۹۷,۰۷۳,۹۹۲)	۵۷۶,۷۴۴,۰۷۲	۱۰۹,۵۷۷,۵۷۴	۵۷۶,۷۴۴,۰۷۲	۱۰۹,۵۷۷,۵۷۴	۱۶۴,۵۷۲,۹۹۶,۳۷۰	۱۱۵,۳۴۴,۸۱۴,۳۳۰	۵,۱۹۳,۳۷۳	۱۲	شرکت بیمه اتکالی امین				
۹۴,۸۷۰,۹۶۸,۶۵۵	۳۰,۸۶۶,۱۷۲,۷۵۱	(۳۱,۳۱۵,۵۵۶,۳۳۸)	۳۶۸,۸۱۱,۳۲۶	۲۶۰,۰۶۹,۴۷۲	۳۶۸,۸۱۱,۳۲۶	۲۶۰,۰۶۹,۴۷۲	۱۰۴,۴۴۰,۱۳۶,۰۰۰	۵۲,۰۱۳,۸۹۴,۴۶۰	۶,۲۵۵,۵۲۳	۱۳	فجر انرژی خلیج فارس				
۶,۷۸۰,۹۳۲,۲۵۶	۱۰,۳۲۹,۴۱۵,۹۵۷	۶,۱۶۸,۱۶۴,۴۳۲	۹۵,۷۹۴,۳۳۴	۱۸,۲۰۰,۹۰۴	۹۵,۷۹۴,۳۳۴	۱۸,۲۰۰,۹۰۴	۱۲,۸۷۶,۰۸۷,۳۳۰	۱۹,۱۵۸,۸۴۶,۸۰۰	۵۹,۸۳۴	۱۴	واپساری ملت				
۲,۵۸۸,۳۸۷,۰۰۴	۰	۵۳۷,۵۵۲,۹۵۶	۳۵,۷۷۹,۰۳۳	۸,۶۹۸,۰۱۴	۳۵,۷۷۹,۰۳۳	۸,۶۹۸,۰۱۴	۸,۵۶۳,۷۷۴,۶۶۶	۹,۱۵۵,۸۰۴,۶۶۰	۱,۸۶۴,۷۲۶	۱۵	گروه پتروشیمی س. ایرانیا				
۵۹,۱۶۱,۴۶۰,۸۲۰	۶,۶۶۴,۵۷۸,۱۸۷	(۱۲۸,۲۵۹,۴۵۰)	۵۱۶,۱۴۴,۰۸۱	۹۸,۰۶۷,۳۷۵	۵۱۶,۱۴۴,۰۸۱	۹۸,۰۶۷,۳۷۵	۱۰۲,۷۳۲,۸۶۴,۱۶۴	۱۰۳,۳۲۸,۸۱۶,۱۷۰	۷۱۶,۸۱۷	۱۶	به پرداخت ملت				
۴۶,۸۵۶,۱۸۸,۸۰۰	۴۲,۹۰۰,۷۸۳,۰۰۰	(۲۱,۴۳۵,۶۹۴,۲۰۰)	۱۶۸,۶۶۰,۰۰۰	۳۳,۰۴۵,۴۰۰	۱۶۸,۶۶۰,۰۰۰	۳۳,۰۴۵,۴۰۰	۵۴,۵۶۶,۹۸۸,۸۰۰	۳۳,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۷	لیزینگ پارسیان				
۳,۸۸۴,۴۸۱,۲۵۴	۲۸,۴۵۸,۹۷۱,۱۱۷	۳۳,۸۸۴,۹۶۱,۱۷۴	۱,۰۱۰,۹۰۷,۲۸۷	۱۹۲,۰۷۳,۳۸۴	۱,۰۱۰,۹۰۷,۲۸۷	۱۹۲,۰۷۳,۳۸۴	۱۶۷,۰۹۳,۵۱۶,۴۶۵	۲۰,۲۰۸,۱۴۵,۳۱۰	۲۸,۰۴۱,۸۱۱	۱۸	پتروشیمی پارس				
۴,۳۷۱,۰۳۹,۱۷۶	۶۰,۷۵۹,۶۵۷۱	(۱,۹۳۱,۶۶۱,۱۶۷)	۰	۱,۵۵۶,۶۳۳	۰	۱,۵۵۶,۶۳۳	۷۲,۰۷۹,۷۱۰,۳۳۵	۴,۹۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۹	تامین سرمایه پارس				
۱۵۱,۴۲۳,۳۵۸,۷۱۳	۱۰,۰۰۰,۹۰۵,۹۰۰	۶,۱۳۹,۳۲۱,۸۹۷	۳۹۳,۳۳۵,۶۰۳	۷۴,۷۵۲,۷۶۵	۳۹۳,۳۳۵,۶۰۳	۷۴,۷۵۲,۷۶۵	۷۲,۰۷۹,۷۱۰,۳۳۵	۷۸,۶۸۷,۱۲۰,۶۰۰	۲,۲۰۰,۷۹۳	۲۰	تامین سرمایه نوین				
۱۳,۲۰۱,۵۸۷,۴۳۳	۱۰,۰۳۱۴,۶۹۶,۳۹۵	۱۶,۴۰۳,۸۱۲,۸۹۵	۱,۱۰۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۹۴۵,۵۰۰	۱,۱۰۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۹۴۵,۵۰۰	۲۰,۳۰۷,۱۷۱,۹۱۶,۰۵۰	۲۲,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۱	سنگ تمام بهارتجوهلی اروزه رفاه				
۸,۳۳۳,۸۷۶,۸۱۷	۱۲,۸۱۷,۶۶۱,۳۳۱	۴,۷۶۹,۰۹۹,۳۵۶	۱۷۹,۷۵۲,۵۰۰	۳۴,۱۵۲,۹۷۵	۱۷۹,۷۵۲,۵۰۰	۳۴,۱۵۲,۹۷۵	۳۳,۲۶۶,۵۷۵,۵۶۵	۳۵,۹۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲۲	گلنگ سازان سپاهان				
۷,۳۵۶,۲۶۶,۲۹۴	۷۶۲,۳۹۸,۷۸۸	۴,۳۸۳,۳۰۳,۲۴۳	۷۳,۹۱۴,۶۳۳	۱۴,۰۴۳,۷۸۰	۷۳,۹۱۴,۶۳۳	۱۴,۰۴۳,۷۸۰	۷۹,۰۵۵,۹۷۶,۰۱۹	۸۴,۳۳۶,۸۱۹,۹۵۴	۸,۸۶۸,۱۰۶	۲۳	پتروشیمی نوری				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴	پتروشیمی نوری				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵	سخت آژند				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶	پلی پروپیلن جم - جم پیلان				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷	صنعتی دوده فام				



دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۱/۳۱

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	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	ریال	ریال			
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۱,۷۸۵,۶۹۶,۶۰۹	۳۲,۹۱۷,۰۹۷,۹۶۳	(۲۶,۴۹۳,۱۹۸,۴۳۰)	۱,۴۵۵,۵۱۰,۰۰۰	۳۷۶,۵۴۶,۹۰۰	۳۱۵,۸۶۳,۱۴۱,۵۲۰	۲۹۱,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۰۰,۰۰۰		۵۷
۱۵۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۹۴	۱۲,۲۰۳,۸۹۶,۳۷۸	۶۴,۴۳۳,۴۴۵,۵۹۳	۲,۳۴۵,۰۱۳,۰۵۸	۴۴۵,۵۵۲,۴۸۱	۴۰۱,۱۷۹,۶۰۰,۴۰۱	۴۶۹,۰۰۲,۶۱۱,۵۶۰	۳۲,۱۴۵,۴۸۴				۵۸
		۱۲۱,۷۶۴,۴۷۷	۶۵,۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۳,۷۳۱,۲۳۳	۱۲,۵۳۳,۳۰۰	۱۳,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰				۵۹
(۲,۷۴۹,۴۰۱,۷۳۷)		(۶,۲۸۱,۳۸۰,۸۳۳)	۱۷۹,۵۰۵,۸۰۴	۴۱,۹۶۸,۹۳۹,۶۷۶	۳۴۱,۰۶۰,۱۰۳	۳۵,۹۰۱,۱۶۰,۷۵۰	۹۳۶,۱۴۵				۶۰
۱۳۶,۸۵۵,۸۶۵,۷۵۹	۳۹,۰۵۳,۵۶۴,۴۸۶	(۲۱,۴۸۰,۱۵۶,۱۴۹)	۶۷۹,۱۳۱,۴۴۶	۱۲۹,۰۳۴,۹۷۵	۱۵۶,۴۹۸,۳۷۹,۰۰۸	۱۳۵,۸۱۶,۲۸۹,۷۸۵	۵۱,۴۴۹,۳۵۲				۶۱
۱۴۴,۲۵۷,۶۱۳,۷۳۳	۱۹۸,۶۹۶,۸۱۲	(۷۵,۶۹۸,۸۹۵,۶۱۳)	۵۸۳,۶۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۹۶,۳۵۰	۱۹۱,۷۳۷,۳۳۴,۲۶۳	۱۱۶,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۰۰,۰۰۰				۶۲
(۵۲۰,۹۹۰,۷۲۷)		۵,۷۴۸,۰۷۹,۱۹۷	۶۱۵,۴۹۶,۸۷۰	۱۱۶,۶۸۸,۸۵۳,۵۲۸	۱۱۳,۰۹۹,۳۷۴,۰۰۰	۱۷,۳۳۷,۹۴۰	۶۳				۶۳
(۱,۰۵۷,۶۶۵,۳۴۳)		۳۰,۴۱۵,۶۷۸,۴۶۳	۶۰۰,۴۶۹,۴۴۴	۱۰۰,۳۵۵,۳۳۱,۶۲۸	۱۱۶,۶۸۸,۸۵۳,۵۲۸	۱۲۱,۴۹۳,۸۸۸,۷۳۹	۳,۱۶۸,۱۱۱				۶۴
(۶,۳۵۸,۵۲۵,۷۷۵)		(۲,۲۶۰,۵۸۱,۲۶۲)	۲۸,۹۹۸,۲۶۰	۳۳,۰۶۷,۱۲۹,۱۰۲	۲۰۵,۲۵۴,۰۰۰	۴۱,۰۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰				۶۵
											۶۶
											۶۷
											۶۸
۵۱,۰۲۶۴											۶۹
											۷۰
۱۳,۸۸۰,۸۵۵,۷۴۱											۷۱
۲۵,۳۷۰,۷۵۳,۵۴۷											۷۲
											۷۳
											۷۴
											۷۵
۵,۷۱۵,۰۱۸,۷۶۷											۷۶
۴۶,۳۸۵,۷۴۲,۹۳۵											۷۷
											۷۸
											۷۹
											۸۰
											۸۱
											۸۲
۲۱,۳۳۵,۰۹۲,۱۵۴											۸۳

مؤسسه حسابرسی فراز حسابداری
دیلمی پور
گزارش حسابرسی

سال مالی
دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۳۹۹/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۸۴	توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۵	پتروشیمی فناوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۷	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۹	مجموع صنایع لاستیک بزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۰	سرمایه گذاری سیمان تاسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۱	پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۲	تأمین سرمایه امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
			۶۶۷۰,۳۶۸,۳۸۷	۶,۳۱۶,۶۴۱,۷۵۱,۳۴۹	۶,۴۱۶,۱۹۴,۵۶۱	۳۳,۳۵۰,۱۵,۵۹۳	۳۱۶,۱۶۴,۵۱۹,۹۲۷	۸۹۳,۹۵۸,۱۵۷,۸۲۸	۱,۶۷۱,۶۳۳,۱۱۲,۴۲۸

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۱/۳۱

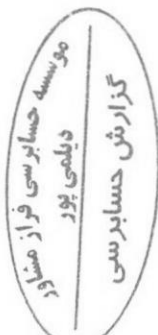
ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱	توسعه معادن و فلزات	۳,۲۵۵,۹۸۴	۳۳,۱۵۱,۶۳۶,۸۱۶	۲۵,۱۳۱,۹۱۵,۶۴۸	۳۱,۹۹۴,۰۵۵	۱۱۵,۷۵۸,۱۸۴	(۲,۱۱۸,۰۳۱,۰۷۱)	۰	۰
۲	صنعتی و صنعتی گل گهر	۷۰۰,۲۱۵	۷,۶۸۱,۳۵۸,۵۵۱	۲,۵۶۲,۷۵۶,۹۰۰	۷,۲۹۷,۲۹۱	۳۸۴,۰۶,۷۹۳	۵۰,۰۲۲,۸۶۷,۵۶۷	۰	۰
۳	صنعتی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۵,۳۷۰,۱۲۹	۰
۴	شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۸۶
۵	سرمایه گذاری صبا تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۴۰
			۳۰,۸۳۳,۹۹۵,۳۶۷	۲۷,۶۹۴,۷۰۲,۵۴۸	۳۹,۲۹۱,۳۳۶	۱۵۴,۱۶۴,۹۷۷	۲,۹۵۴,۸۳۶,۴۹۶	۳,۳۷۵,۳۷۰,۱۲۹	۵۷,۶۵۰,۷۶۲,۸۲۶

مؤسسه حسابداری فراز مشاوران
دیلمی پور
گزارش حسابداری

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

دوره مالی منتهی ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

سال مالی	دوره مالی منتهی ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مابایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سیاه	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۳,۳۹۹,۰۹۵	۸۰,۹۲۸۰	۴,۳۳۰,۷۸۶,۶۲۵	۴,۳۳۰,۷۸۶,۶۲۵	۴,۳۳۰,۷۸۶,۶۲۵	۵,۰۰۰	استاذخانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷-۸۱۳۴-۰۰۰	۱
		۱,۳۷۹,۰۰۶	۸,۸۰۰	۳۷,۱۶۲,۱۹۴	۳۷,۱۶۲,۱۹۴	۳۷,۱۶۲,۱۹۴	۵۰	استاذخانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۳۳۴-۰۰۰	۲
(۷۸,۵۱۵,۹۳۸)		۹۱۹,۶۳۷,۸۹۸	۲,۱۳۹,۷۰۱	۱۰,۸۸۳,۳۷۸,۵۱۱	۱۱,۸۰۵,۳۴۶,۱۱۰	۱۱,۸۰۵,۳۴۶,۱۱۰	۱۴,۸۸۱	استاذخانه م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۸-۴۰۶-۰۱۰	۳
(۸۵,۹۹۷,۳۷۵)		۳,۶۹۱,۱۰۳,۱۸۰	۱۴,۳۴۵,۵۱۰	۷۵,۹۹۳,۸۱۹,۴۱۰	۷۹,۶۹۳,۳۶۸,۱۰۰	۷۹,۶۹۳,۳۶۸,۱۰۰	۹۱,۶۱۹	استاذخانه م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۱۳-۰۰۱	۴
		۱۲۸,۳۳۳,۳۳۶	۸۲۵,۵۹۴	۴,۳۲۵,۸۰۲,۰۳۰	۴,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	استاذخانه م ۷ بودجه ۹۸-۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۵
		۹۱۶,۸۰۳,۹۸۳	۹,۰۸۵,۸۰۴	۳۹,۲۰۲,۶۸۳,۵۹۸	۵۰,۱۲۸,۵۷۳,۳۸۵	۵۰,۱۲۸,۵۷۳,۳۸۵	۵۶,۹۶۵	استاذخانه م ۹ بودجه ۹۸-۹۸-۹۲۳-۰۰۰	۶
(۳۳۱,۹۹۶,۷۴۷)		۷,۰۳۹,۲۰۲,۲۰۲	۳۲,۶۶۶,۶۵۰	۱۱۷,۹۹۵,۵۰۸,۵۸۸	۱۲۵,۰۵۷,۳۷۷,۳۴۰	۱۲۵,۰۵۷,۳۷۷,۳۴۰	۱۵۶,۵۸۴	استاذخانه م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۳۱۸-۰۱۰	۷
		۱۷,۰۸۶,۰۶۴	۱۲۵,۲۹۲	۶۷۴,۰۵۶,۱۳۴	۶۹۱,۲۶۷,۵۰۰	۶۹۱,۲۶۷,۵۰۰	۷۲۵	استاذخانه م ۹۸ بودجه ۹۸-۹۸-۵۱۹-۰۰۰	۸
		۳۹,۲۰۸,۷۷۳	۳۴۶,۸۴۴	۱,۸۷۴,۰۶۴,۳۸۳	۱,۹۱۳,۶۲۰,۰۰۰	۱,۹۱۳,۶۲۰,۰۰۰	۲,۳۳۸	استاذخانه م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۲۱۹-۰۱۰	۹
		۵۰,۳۰۴,۳۳۰	۳,۵۴۰,۳۷۰	۱۹,۰۲۵,۶۷۹,۰۴۸	۱۹,۵۳۳,۵۳۳,۶۴۸	۱۹,۵۳۳,۵۳۳,۶۴۸	۳۱,۸۳۴	استاذخانه م ۸ بودجه ۹۸-۹۸-۸۱۷-۰۰۰	۱۰
۱,۴۲۳,۷۶۶,۰۱۴		۲۲,۹۱۴,۰۱۰,۱۰۷	۷۴,۵۵۸,۳۸۰	۳۹۰,۰۲۲,۸۸۲,۷۳۳	۴۱۳,۰۱۱,۷۵۱,۲۲۰	۴۱۳,۰۱۱,۷۵۱,۲۲۰	۴۸۳,۷۷۸	استاذخانه م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۱۱-۰۰۰	۱۱
(۷۸,۴۶۹,۸۷۷)		۱,۰۷۸,۳۸۴,۸۵۵	۴,۴۸۵,۶۸۵	۳۳,۶۶۵,۷۳۸,۱۸۰	۳۴,۷۴۸,۶۰۸,۷۲۰	۳۴,۷۴۸,۶۰۸,۷۲۰	۲۸,۳۸۰	استاذخانه م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۰۶-۰۰۰	۱۲
		(۳۰,۲۵۶,۸۷۰)	۱۷۷,۶۲۵	۱,۰۰۰,۱۷۹,۳۲۵	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳ ش ۰۹-۰۰۰	۱۳
	(۷۰,۴۹۲,۰۷۶)							اجاره تاجتماعی- کارخان	۱۴
	۳۷,۳۷۸,۳۰۰							استاذخانه م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵-۹۹	۱۵
	۳,۵۷۱,۷۶۶,۵۹۲							استاذخانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹	۱۶
	۲,۰۶۴,۸۶۰,۳۵۶							استاذخانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲۲-۹۹	۱۷
	۲,۲۱۶,۵۴۶,۳۲۶							استاذخانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۴۳۳-۹۹	۱۸
	۳۳۳,۱۰۰,۶۱۱							استاذخانه م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳-۹۹	۱۹
	۶۷,۸۵۰,۷۰۰							مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۰-۹۹-۷۰۱-۹۹	۲۰
	۱,۱۳۳,۶۵۴,۶۱۱							استاذخانه م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۰۷-۰۰۰	۲۱
	۸۹,۱۶۲,۱۵۸							استاذخانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۳۳۴-۰۰۰	۲۲
	۳۶۴,۸۸۲,۰۱۷							استاذخانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۸-۰۰۰	۲۳
	۹۰,۹۱۲,۱۹۰							استاذخانه م ۹ بودجه ۹۸-۹۸-۴۳۰-۹۹	۲۴
	۷۸,۱۶۳,۸۱۹							استاذخانه م ۹ بودجه ۹۸-۹۸-۵۲۱-۹۹	۲۵
	۵۸۰,۹۲۲,۷۰۴							استاذخانه م ۹ بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۲-۰۰۰	۲۶
	۳۳۲,۸۳۳,۶۳۴							استاذخانه م ۳ بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۱-۰۰۰	۲۷
	۵۷۳,۹۰۳,۷۴۴							استاذخانه م ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۴۳۳-۹۹	۲۸
۹۹۷,۷۶۶,۱۷۷	۱۲,۰۹۵,۲۸۹,۷۸۶	۳۷,۳۵۱,۵۳۴,۹۹۹	۱۳۳,۵۱۵,۴۳۵	۶۹۹,۱۵۱,۸۴۰,۶۸۹	۷۳۶,۶۲۶,۸۱۱,۱۲۳				



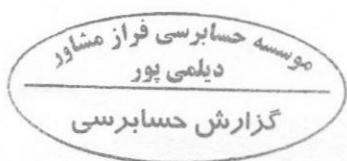
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	ردیف
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۸۴۰,۷۶۴	۶,۱۵۴,۳۴۵,۰۰۶	(۳۵,۶۵۴,۹۹۴)	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱	سرمایه گذاری سپه	۱	
۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	*	۸,۷۹۳,۹۷۶,۷۲۸	(۶,۰۲۳,۲۷۲)	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۲	
*	*	۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۱۹,۸۴۲)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۳	پاکسان	۳	
۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۸۷۸,۶۳۵	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴	پتروشیمی پردیس	۴	
*	*	۵۹۴,۰۶۱,۷۱۲	(۵۸,۵۹۲,۳۸۸)	۶۵۲,۶۵۴,۱۰۰	۲۵۰	۱,۸۶۴,۷۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۵	لیزینگ پاریسان	۵	
۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۷۳۸,۵۵۲,۸۵۵	(۳۸۲,۶۴۷,۱۱۵)	۳,۱۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۷	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۶	تامین سرمایه لوتوس پاریسان	۶	
۸,۲۱۴,۹۸۲,۶۵۴	*	*	*	*	*	*	-	-	۷	فولاد امیرکبیرکاشان	۷	
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۵,۳۹۹,۳۴۰	*	*	*	*	*	-	-	۸	موتوزن	۸	
۹۸۸,۱۲۶,۷۰۶	*	*	*	*	*	*	-	-	۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۹	
۲,۴۱۳,۶۷۰,۴۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰	
۷,۰۳۲,۶۵۰,۵۲۸	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۱	
۲,۲۲۲,۲۲۲,۵۴۶	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۲	ملی صنایع مس ایران	۱۲	
۳,۸۰۴,۳۶۲,۸۱۲	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۳	تراکتورسازی ایران	۱۳	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴	
۲۷۲,۲۱۸,۷۶۹	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۵	پتروشیمی شیراز	۱۵	
۱,۵۳۰,۰۳۲,۵۷۸	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۶	کارخانجات داروپخش	۱۶	
۵۰۹,۴۰۸,۱۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۷	پالایش نفت تبریز	۱۷	
۱,۳۴۴,۷۳۶,۸۴۲	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۸	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۸	
۳,۰۱۷,۷۹۵,۰۷۶	*	*	*	*	*	*	-	-	۱۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۹	
۵,۵۵۶,۰۹۸,۶۲۷	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۰	فولاد خوزستان	۲۰	
۷۵۰,۱۰۱,۶۳۲	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۱	پالایش نفت شیراز	۲۱	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۲	
۵,۰۴۶,۹۵۱,۴۴۱	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۳	پتروشیمی زاگرس	۲۳	
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۹۳۱,۵۹۰	*	*	*	*	*	-	-	۲۴	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۲۴	
۱,۷۶۲,۰۱۷,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۵	
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۶	پتروشیمی غدیر	۲۶	
۳,۵۱۱,۳۳۱,۰۶۴	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۷	
۶۴۷,۴۳۰,۳۱۷	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۸	داروسازی کاسپین تامین	۲۸	
۲۲,۰۴۰,۶۲۹,۸۵۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۲۹	مبین انرژی خلیج فارس	۲۹	
۲۹۳,۹۵۹,۷۳۲	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۳۰	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	-	-	۳۱	شرکت بیمه انکایی امین	۳۱	
۱۰,۵۳۲,۳۳۸,۳۰۸	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۲	فجر انرژی خلیج فارس	۳۲	
۲,۱۷۵,۴۶۸,۳۹۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۳	واسپاری ملت	۳۳	
۲,۴۶۸,۰۳۴,۴۴۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۴	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳۴	
۱۵,۵۶۱,۱۲۹	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۵	پالایش نفت تهران	۳۵	
۳,۶۹۸,۰۸۲,۶۰۸	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۶	به پرداخت ملت	۳۶	
۷۴۵,۸۳۹,۶۰۰	۶۷۴,۲۰۷,۴۷۱	*	*	*	*	*	-	-	۳۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۳۷	
۱۰,۵۶۴,۱۵۳,۰۸۵	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۸	پتروشیمی پارس	۳۸	
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۳۹	پتروشیمی خراسان	۳۹	
۱۰,۳۶۸,۸۱۵,۲۵۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۰	تامین سرمایه نوین	۴۰	
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۱	پتروشیمی نوری	۴۱	
۲,۷۱۷,۱۹۰,۴۰۹	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۲	پخش هجرت	۴۲	
۳۳۹,۵۷۵,۸۵۹	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۳	صنعتی دوده فام	۴۳	
۲۳۴,۷۰۱,۸۸۷	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۴	مجمع صنایع لاستیک یزد	۴۴	
۲۲۲,۳۹۰,۷۴۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۵	سیمان ساوه	۴۵	
۳۹,۱۲۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۶	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۴۶	
۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۷	پتروشیمی تندگوین	۴۷	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۸	تامین سرمایه بانک ملت	۴۸	
۱۳۸۰۹,۵۴۹,۶۰۰	*	*	*	*	*	*	-	-	۴۹	پلیمر آریا ساسول	۴۹	
۲۸,۷۵۴,۱۴۰,۴۹۵	*	*	*	*	*	*	-	-	۵۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۵۰	
۱,۴۹۸,۰۰۶,۱۰۵	*	*	*	*	*	*	-	-	۵۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۱	
۲۳۸,۱۷۲,۶۷۴	*	*	*	*	*	*	-	-	۵۲	صنعتی زر ماکارون	۵۲	
۷,۱۵۷,۷۲۴,۴۶۱	*	*	*	*	*	*	-	-	۵۳	سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۳	
۳,۳۶۵,۲۵۶	*	*	*	*	*	*	-	-	۵۴	تهیه توزیع غذای ندا آفرین فذک	۵۴	
۱۶۲,۷۱۴,۱۵۳	*	*	*	*	*	*	-	-	۵۵	پتروشیمی ارومیه	۵۵	
۲۰,۵۲۲,۱۸۲,۰۲۳	۶,۷۲۲,۳۵۷,۷۰۰	۳۱,۷۲۰,۰۰۱,۶,۴۸۹	(۸۴۲,۸۲۷,۶۱۱)	۳۲,۵۶۲,۸۵۴,۱۰۰								



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
سود اوراق مشارکت	۲۵,۱۰۵,۶۸۰ ریال	۳,۴۹۲,۶۶۲,۲۲۲ ریال	۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴ ریال
سود سپرده بانکی	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶ ریال	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳ ریال	۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲ ریال
	۱۶,۱۳۲,۶۷۷,۱۱۶ ریال	۴,۰۷۲,۷۱۴,۵۲۵ ریال	۱۰,۹۸۵,۱۴۱,۲۱۶ ریال

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ ریال	نرخ سود درصد	سود خالص ریال
۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۵,۱۰۵,۶۸۰
۵۰,۴۶۴,۱۴۹	۳۲۲,۸۶۴,۵۴۷	-	-	-	-	-	-
۳,۰۱۲,۷۳۴,۱۱۵	۳,۱۶۹,۱۶۷,۶۷۵	-	-	-	-	-	-
۴,۵۱۷,۴۲۰,۲۶۴	۳,۴۹۲,۶۶۲,۲۲۲	۲۵,۱۰۵,۶۸۰	-	-	-	-	-

سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت-۴-ش-۰۹
سود اوراق مشارکت اجاره تاجتماعی-کارخان ۹۹۱۳۳۶
سود اوراق مشارکت مرحله پدیده شیمی قرن ۱-۹۹۰۷۰۱
سود خالص

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	سود خالص ریال
۰	۰	۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۸	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶
۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	کوتاه مدت	-	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶
۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	-	-	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶
۶,۴۶۷,۷۲۰,۹۵۲	۵۸۰,۰۵۲,۳۰۳	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	-	-	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۰
هزینه تنزیل سودخالص

۱۸- سایر درآمدها

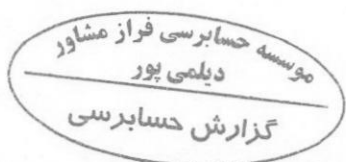
سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است .

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	درآمد تنزیل سود سهام
۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶	۱۱,۳۷۶,۹۵۷,۳۴۹	درآمد تنزیل سود سهام
۴۲۹,۵۰۶,۱۱۰	-	(۸۳,۹۸۱,۳۱۰)	تعدیل کارمزد کارگزار
۸۴۲,۵۱۸,۵۹۶	۴۱۳,۰۱۲,۴۸۶	۱۱,۳۹۲,۹۷۵,۹۳۹	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	مدیر
۷۳,۳۵۰,۹۱۱,۸۹۴	۹,۰۵۲,۱۹۷,۷۵۳	۶۲,۹۳۸,۴۶۸,۰۱۵	مدیر
۳۱۱,۸۹۴,۴۰۴	۱۴۷,۸۳۱,۵۹۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۴۲,۱۳۴,۸۳۷,۲۷۴	۵,۸۳۷,۸۹۵,۳۳۵	۳۶,۵۵۴,۶۵۱,۶۹۴	بازارگردان
۲۰۶,۴۸۳,۷۳۹	۸۷,۹۲۹,۸۸۱	۱۰۷,۸۰۸,۴۸۷	حسابرس
۱۱۶,۲۰۴,۱۲۷,۳۱۱	۱۵,۱۲۶,۹۵۴,۵۴۹	۱۰۰,۱۰۰,۹۲۸,۱۹۶	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۵۴۶,۷۵۶,۱۱۷	۲۷۰,۷۵۸,۳۴۴	۲۶۹,۵۲۱,۶۷۰	هزینه تصفیه
۱,۲۰۲,۳۰۰,۲۰۳	۲۱۲,۱۰۳,۲۱۳	.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۹۱,۸۵۸	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۳,۳۴۰,۵۰۰	۱۵,۷۸۲,۹۰۰	۴۳,۰۷۷,۳۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه خدمات بانکی
۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۳۱,۲۵۰	
۱,۹۰۲,۴۴۶,۸۲۰	۵۷۰,۵۵۶,۳۱۵	۳۹۶,۸۳۰,۲۲۰	

۲۱- تعدیلات

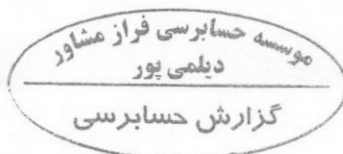
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۶,۲۴۵,۰۴۹,۵۶۰,۰۰۰	۱,۸۴۳,۶۳۲,۸۷۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۶۸۰,۹۲۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۴,۷۰۸,۴۷۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۰۶۳,۵۱۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۳,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰)	
۱,۵۳۶,۵۷۳,۰۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۵۶۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۶۲,۶۸۷,۵۴۰,۰۰۰	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داری‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۲۶۱٪	۹۹۰,۰۰۰	سهام ممتاز	بازارگردان سابق و	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۴۵۹٪	۱,۷۳۹,۰۰۰	سهام عادی	سهامدار ممتاز	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
۵۶۸٪	۲,۱۵۲,۲۹۹	سهام عادی		شرکت سبذگردان انتخاب مفید
۱.۳۴٪	۵۰۶,۸۰۱	سهام عادی	مدیر صندوق	
۳۰.۳۹٪	۱۱,۵۱۳,۷۸۷	سهام عادی	بازارگردان	اختصاصی بازار گردانی مفید
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید پژمان میرچهرمی
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	جواد سنگنیان
۴۴.۷۲٪	۱۶,۹۴۱,۸۱۷			



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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)	۶۲,۹۳۸,۴۶۸,۰۱۵	(۶۲,۹۳۸,۴۶۸,۰۱۵)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۶,۳۳۶,۴۲۵,۲۵۵,۴۸۰	(۱۸,۲۱۴,۹۵۹,۸۱۷)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳۶,۵۵۴,۶۵۱,۶۹۴	(۳۶,۵۵۴,۶۵۱,۶۹۴)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۰۷,۸۰۸,۴۸۷	(۱۰۷,۸۰۸,۴۸۷)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

