

سامان پندار (حسابداران رسمی) موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
بأنضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸



نشانی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - خیابان ابوذر غفاری جنوبی - کوچه بهنیا -

پلاک یک - واحد ۵

تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه جاری و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- فهرست صورت های مالی
۲	۱-۲ صورت خالص دارایی ها
۳	۲-۲ صورت سود و زیان
۳	۳-۲ صورت گردش خالص دارایی ها
۴ تا ۲۲	۲-۴ یادداشت های توضیحی صورت های مالی

نشانی دفتر اجرایی: تهران- خیابان شریعتی- خیابان نوابه عبدالعزیز- پهنه راه ابوذر خضری جنوبی- کوچه بنیاد- پلاک ۱ واحد ۳۰: تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰: فکس: ۲۲۸۴۴۶۶۰

shajari2006arshin@yahoo.com



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس 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 صورت های مالی، اطمینان معقول کسب نماید.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه ی صورت های مالی می باشد.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب می باشد.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، مطابق چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری در خصوص فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه و تدوین نگردیده است، صورت‌های مالی مذکور عمدتاً بر اساس رویه‌ها و مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که در چارچوب اصول پذیرفته شده حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد، تهیه و ارائه گردیده است. به این سبب دارایی‌ها و بدهی‌های صندوق عمدتاً براساس ارزش‌های جاری در صورت‌های مالی صندوق منعکس گردیده است، که ناگزیر نشانگر ارزش بازیافتی آن در هنگام تسویه نمی‌باشد.

۶- مجوز فعالیت صندوق طی صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۹ تا تاریخ ۲۲ مرداد ماه سال ۱۴۰۱ تمدید گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال بااهمیت در این محاسبات باشد، برخورد نموده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه‌ای قرار گرفته است. این مؤسسه به مواردی که حاکمی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، به استثنای موارد زیر، برخورد نکرده است:

۸-۱ رعایت حد نصاب‌های سرمایه‌گذاری و اطلاع به حسابرس

۸-۲ نسبت بدهی صندوق در برخی از روزها بیش از ۱۵ درصد خالص دارایی صندوق می‌باشد.

۸-۳ با وجود پیگیری‌های صندوق، دریافت نقدی سود سهام کارخانجات چینی ایران پس از گذشت ۸ ماه

۸-۴ تعدیل قیمت برخی از اوراق بهادار توسط مدیر صندوق مطابق با دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۵-۸ بلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۳۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص عضویت در کانون نهادهای سرمایه‌گذاری ایران

۹- گزارش مدیر صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت درباره وضعیت و عملکرد صندوق، طبق مفاد بند ۷ ماده ۲۸ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹)، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها 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، مورد بااهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۲۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

سایمان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ناصر ایران‌نژاد

شماره عضویت ۸۰۰۲۴۴

شماره عضویت ۸۰۰۲۴۴

شماره عضویت ۸۰۰۲۴۴

شماره عضویت ۸۰۰۲۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸



آتیه ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند هشت ماده‌ی چهل اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	ت: یادداشت های 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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصراللهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای مهدی اسلامی بهدکلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۷/۰۵/۲۲	دارایی‌ها
۵	ریال ۵۰.۷۴۶.۳۵۵.۸۴۷	ریال ۵۴.۸۶۸.۳۴۱.۱۲۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۴۵۱.۶۱۳.۳۲۶.۰۳۱	۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷	۴۱۷.۱۲۳.۶۰۲.۷۰۹	۸۱۰.۰۴۸.۱۴۸.۷۴۵	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸	۶.۵۷۵.۳۰۲.۰۵۲	۱.۱۳۳.۶۷۳.۸۱۵	حساب‌های دریافتی
۹	۱۶۶.۵۹۲.۷۰۸	۱۶۳.۵۰۰.۹۳۵	سایر دارایی‌ها
۱۰	۶۹۲.۳۲۱.۲۲۷	۱.۷۳۳.۱۲۶.۷۵۵	موجودی نقد
۱۱	۲۷۷.۴۷۲	۰	جاری کارگزاران
	۹۲۶.۹۱۷.۷۷۸.۰۴۶	۸۶۷.۹۴۶.۷۹۱.۳۷۵	جمع دارایی‌ها
۱۱	۰	۴۲۷.۶۹۶.۲۹۸	بدهی‌ها
۱۲	۸۶۸.۰۷۶.۳۳۶	۲.۰۰۱.۸۵۱.۶۰۰	جاری کارگزاران
۱۳	۱۱۵.۱۲۱.۶۸۹	۲۳.۰۴۳.۶۷۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴	۱.۰۷۷.۰۹۸.۹۳۴	۱.۱۴۲.۵۵۱.۵۵۸	پرداختی به سرمایه‌گذاران
	۲.۰۶۰.۲۹۶.۹۵۹	۳.۵۹۵.۱۴۳.۱۲۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۵	۹۳۴.۸۵۷.۴۸۱.۰۸۷	۸۶۴.۳۵۱.۶۴۸.۲۴۸	جمع بدهی‌ها
	۱.۰۱۱.۱۶۱	۱.۰۲۷.۶۶۶	خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



شرکت تضمین سرمایه بانکی ملت
(سهای نامی)
شماره ثبت ۳۱۵۰۷۱
آرمان آبی
شماره ثبت ۳۱۵۰۷۱

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۷۳,۱۲۳,۳۹۷)	۵۶,۶۷۱,۸۰۲,۳۰۴	۱۶
۱۱,۵۱۲,۴۶۷,۶۱۳	۲۴,۵۰۹,۸۳۴,۸۱۶	۱۷
۵,۱۴۴,۶۱۳,۴۰۲	۲,۸۱۴,۶۰۱,۶۴۸	۱۸
۶۰,۸۷۷,۰۰۵,۴۲۶	۱۳۹,۶۲۶,۱۳۱,۳۰۳	۱۹
۷۱۸,۳۲۱,۲۰۶	۱۸۳,۴۱۴,۵۳۳	۲۰
۷۷,۵۷۹,۳۳۴,۲۵۰	۲۲۳,۸۰۵,۷۸۴,۶۰۴	
 (۴,۶۴۹,۸۲۶,۴۷۸)	 (۲,۵۴۰,۹۴۸,۶۱۷)	۲۱
 (۵۹۹,۳۴۲,۱۸۴)	 (۷۲۹,۸۷۷,۱۶۹)	۲۲
 (۵,۲۴۹,۱۶۸,۶۶۳)	 (۳,۲۷۰,۸۲۵,۷۸۶)	
۷۲,۳۳۰,۱۶۵,۵۸۸	۲۲۰,۵۳۴,۹۵۸,۸۱۸	
 ۱۴/۱۷	 ۲۳/۰۳	
 ۸/۳۷	 ۲۳/۹۴	

درآمدها
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمدها
هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی ها				
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸			یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
۳۵۶,۳۷۵,۸۴۰,۷۹۶	۳۵۷,۶۰۲	۸۶۴,۳۵۱,۶۴۸,۲۴۸	۸۴۱,۰۰۸۲	
۴۸۵,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۵۶۱	۶۴۱,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۹۶۴	
(۲۰۰,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۱)	(۵۶۸,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۸,۳۹۷)	
۷۲,۳۳۰,۱۶۵,۵۸۸	.	۲۲۰,۵۳۴,۹۵۸,۸۱۸	.	
۹,۱۳۷,۸۴۱,۶۴۱	.	(۲۰,۳۴۰,۳۴۰,۷۷۰)	.	۲۳
(۵۶,۹۷۲,۱۹۹,۷۷۷)	.	(۲۳۱,۵۶۱,۷۸۵,۲۰۹)	.	۲۴
۸۶۴,۳۵۱,۶۴۸,۲۴۸	۸۴۱,۰۰۸۲	۹۲۴,۸۵۷,۴۸۱,۰۸۷	۹۱۴,۶۴۹	

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص سال
تعدیلات
تقسیم سود صندوق
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

شرکت تامین سرمایه ملت
(سای نام)
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال
خالص دارایی پایان سال + {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه گذاری پایان سال

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۳ تحت شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۲۷۹۷۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۲۴۳۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۵، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال دیگر تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۲ تمدید شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۴/۳۱ مجمع صندوق و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با مواد ۵۷ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.atmellatfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود 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، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۴,۷۵۰	۴۷,۵
۳	شرکت کارگزاری بانک ملت	۲۵۰	۲,۵

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی طبقه ۱۷ واحد ۱۷۰۵.

ضامن صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۲، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.



صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سید خندان، خیابان خواجه عبدالله انصاری، خیابان ابوذر غفاری جنوبی، کوی بهنیا، پلاک ۱، واحد ۵، کد پستی ۱۶۶۱۶۳۵۸۸۱.

مدیر ثبت، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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. سود سهام محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط



صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- 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 گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام موجود در صندوق، سالانه ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و سالانه ۱ درصد از سود حاصل از گواهی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۵۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه یک در هزار از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۹۰ میلیون ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	پنج در صد هزار اندازه صندوق براساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم‌افزار سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. بابت بدهی کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.



۱-۴-۴- 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 ماده ۱۵ 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.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۲۲			۱۳۹۸/۰۵/۲۲			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۴/۶۴	۴۰,۳۰۴,۹۱۷,۸۴۰	۲۸,۶۳۹,۵۶۰,۲۶۶	۲/۴۸	۲۲,۹۶۳,۸۹۷,۵۰۰	۱۰,۲۷۷,۰۷۵,۴۴۳	فلزات اساسی
۰/۰۰	.	.	۱/۸۲	۱۶,۸۷۸,۴۶۷,۵۵۳	۱۸,۹۸۵,۱۵۸,۰۵۳	سرمایه گذاریها
۰/۰۰	.	.	۰/۶۳	۵,۸۰۲,۸۶۵,۰۰۰	۴,۸۴۵,۰۰۵,۶۹۶	استخراج کانه های فلزی
۰/۲۸	۲,۳۹۷,۱۸۹,۷۹۳	۶,۷۸۸,۶۶۰,۸۷۲	۰/۲۹	۲,۷۰۳,۸۶۲,۸۵۰	۲,۳۱۲,۹۶۱,۸۶۵	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۰	.	.	۰/۲۶	۲,۳۹۷,۲۶۲,۹۴۴	۱,۴۶۰,۱۰۶,۷۶۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱/۴۰	۱۲,۱۶۶,۲۳۳,۴۹۲	۱۷,۳۹۳,۲۵۵,۹۵۶	۰/۰۰	.	.	ساخت محصولات فلزی
۶/۳۲	۵۴,۸۶۸,۳۴۱,۱۲۵	۵۲,۸۲۱,۴۷۷,۰۹۴	۵/۴۷	۵۰,۷۴۶,۳۵۵,۸۴۷	۳۷,۸۸۰,۳۰۷,۸۲۳	

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۷/۰۵/۲۲
	ریال	ریال
۶-۱	۰ ۴۴۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶-۲	۰ ۳,۸۱۳,۳۲۶,۰۳۱	۰
	۰ ۴,۲۶۱,۱۲۶,۰۳۱	۰

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
					ریال		ریال	
بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۶۴۴۶۸۱۸۱	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۲۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰ ۳۰/۴۲	۰	۰/۰۰
بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۷۲۷۵۲۵۳۸	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰ ۱۰/۷۹	۰	۰/۰۰
بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۶۳۷۲۲۴۵۴	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۳۹۸/۱۱/۰۷	۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰ ۶/۴۷	۰	۰/۰۰
بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۶۴۱۹۴۱۹۶	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۲۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰ ۰/۶۳	۰	۰/۰۰
					۴۴۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰ ۴۸/۳۱	۰	۰/۰۰

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۸	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۴۹,۳۱۰	۳,۸۴۶,۸۴۹,۳۱۰	۰ ۰/۴۲	۰	۰/۰۰
ذخیره برگشت سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۲۸			۰	(۳۳,۵۲۳,۲۷۹)	(۳۳,۵۲۳,۲۷۹)	۰	۰	۰/۰۰
			۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۶,۰۳۱	۳,۸۱۳,۳۲۶,۰۳۱	۰ ۰/۴۲	۰	۰/۰۰



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سرمایه‌گذاری اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۷/۰۵/۲۲
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۴۱۷,۱۲۳,۶۰۲,۷۰۹	۸۱۰,۰۴۸,۱۴۸,۷۴۵
	۴۱۷,۱۲۳,۶۰۲,۷۰۹	۸۱۰,۰۴۸,۱۴۸,۷۴۵

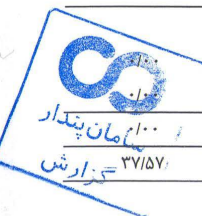
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	متغیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۰	۰	۰	درصد	۸۲,۶۰۵,۴۸۶,۸۹۸	۹/۵۲
۱۳۹۷/۰۹/۲۶	متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۰	۰	۰	درصد	۸۱,۹۰۹,۲۹۹,۱۴۹	۹/۴۴
۱۳۹۷/۰۶/۱۲	متغیر	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۰	۰	۰	درصد	۶۳,۵۴۰,۲۲۷,۲۶۸	۷/۳۲
۱۳۹۷/۰۷/۱۰	متغیر	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۰	۰	۰	درصد	۲۸,۴۴۸,۲۶۲,۱۱۱	۳/۲۸
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۰	۰	درصد	۲۴,۸۸۵,۱۲۳,۱۸۳	۲/۸۷
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	متغیر	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰	۰	۰	درصد	۲۴,۱۴۲,۸۷۲,۱۱۸	۲/۷۸
۱۳۹۷/۱۰/۱۰	متغیر	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	درصد	۱۲,۴۶۲,۲۲۲,۰۸۳	۱/۴۴
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۰	۰	درصد	۶,۸۸۲,۰۹۷,۶۸۹	۰/۷۹
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	متغیر	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۰	۰	۰	درصد	۱,۱۸۸,۹۵۹,۱۹۸	۰/۱۴
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	متغیر	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۰	۰	۰	درصد	۲	۰/۰۰
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	متغیر	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۰	۰	۰	درصد	۱	۰/۰۰
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	متغیر	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۶,۱۴۲,۹۳۰	۱۲,۹۱۷,۴۳۰,۰۳۸	۱/۳۹	۰	۰/۰۰
جمع اسناد خزانه اسلامی			۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۶,۱۴۲,۹۳۰	۱۲,۹۱۷,۴۳۰,۰۳۸	۱/۳۹	۳۲۶,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰	۳۷/۵۷

اسناد خزانه اسلامی

اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	متغیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۰	۰	۰	درصد	۸۲,۶۰۵,۴۸۶,۸۹۸	۹/۵۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۹۲۶	متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۰	۰	۰	درصد	۸۱,۹۰۹,۲۹۹,۱۴۹	۹/۴۴
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۶۱۲	متغیر	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۰	۰	۰	درصد	۶۳,۵۴۰,۲۲۷,۲۶۸	۷/۳۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۷۱۰	متغیر	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۰	۰	۰	درصد	۲۸,۴۴۸,۲۶۲,۱۱۱	۳/۲۸
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۸۲۰	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۰	۰	درصد	۲۴,۸۸۵,۱۲۳,۱۸۳	۲/۸۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۷۲۲	متغیر	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰	۰	۰	درصد	۲۴,۱۴۲,۸۷۲,۱۱۸	۲/۷۸
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۷۱۰	متغیر	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	درصد	۱۲,۴۶۲,۲۲۲,۰۸۳	۱/۴۴
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۸۲۰	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۰	۰	درصد	۶,۸۸۲,۰۹۷,۶۸۹	۰/۷۹
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۸۱۱۱۴	متغیر	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۰	۰	۰	درصد	۱,۱۸۸,۹۵۹,۱۹۸	۰/۱۴
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۸۱۰۱۶	متغیر	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۰	۰	۰	درصد	۲	۰/۰۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۸۰۹۱۱	متغیر	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۰	۰	۰	درصد	۱	۰/۰۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶۰۸۱۰۱۶	متغیر	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۶,۱۴۲,۹۳۰	۱۲,۹۱۷,۴۳۰,۰۳۸	۱/۳۹	۰	۰/۰۰
جمع اسناد خزانه اسلامی			۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۶,۱۴۲,۹۳۰	۱۲,۹۱۷,۴۳۰,۰۳۸	۱/۳۹	۳۲۶,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰	۳۷/۵۷

اوراق سلف:

سلف موازی استاندارد دفت کوره ۹۸۱	۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۸۰,۶۷۴,۱۱۰,۰۰۰	۷۸,۲۵۳,۹۰۲,۰۰۰	۸۴,۳۱۱,۰۵۸,۱۳۴	۹/۱۰	۰	۰
سلف موازی استاندارد دفت کوره ۹۸۲	۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۱۳۹,۲۹۹,۸۶۱,۸۷۰	۱۴۵,۰۱۸,۵۹۵,۳۰۸	۱۴۵,۰۱۸,۶۰۳,۰۸۳	۱۵/۶۶	۰	۰
جمع اوراق سلف			۲۲۹,۹۷۳,۹۷۱,۸۷۰	۲۲۳,۲۷۲,۴۹۷,۳۰۸	۲۲۹,۴۹۷,۶۶۱,۲۱۷	۲۴/۷۶	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد			۲۳۳,۹۶۳,۹۷۱,۸۷۰	۲۳۶,۱۶۸,۶۴۰,۳۳۸	۲۴۲,۴۱۵,۰۹۱,۲۵۵	۲۶/۱۵	۳۲۶,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰	۳۷/۵۷



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۷/۵۷	۳۲۶,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰	۲۶/۱۵	۲۴۲,۴۱۵,۰۹۱,۲۵۵	۰	۲۳۶,۱۶۸,۶۴۰,۲۳۸	۲۳۳,۹۶۳,۹۷۱,۸۷۰			
۰/۰۴	۳۵۱,۰۹۱,۶۱۶	۱/۳۷	۱۲,۷۳۸,۳۹۲,۴۳۳	۱۴۹,۵۱۲,۶۴۲	۱۳,۲۳۴,۱۰۶,۷۷۹	۱۳,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۱۰۴/۳۰	
۰/۰۰	*	۰/۳۸	۳,۵۱۹,۶۱۹,۵۲۲	۱۴۲,۰۰۰,۰۷۳	۳,۲۱۵,۶۸۰,۱۷۷	۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۱۲/۰۵	
۰/۰۵	۴۴۶,۴۰۸,۹۱۹	۰/۰۶	۵۸۳,۸۲۰,۱۵۴	۲۳,۸۲۶,۴۴۴	۵۵۱,۸۹۱,۱۳۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	
۰/۰۰	*	۰/۰۲	۱۸۷,۱۹۹,۸۷۶	۴,۵۲۳,۴۱۴	۱۸۴,۹۶۴,۰۰۱	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	
۲۸/۷۶	۲۴۹,۶۵۱,۴۸۸,۴۸۸	۰/۰۰	*	*	*	*	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	
۲۲/۶۴	۲۰۵,۱۸۳,۷۴۸,۲۴۴	۰/۰۰	*	*	*	*	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	
۰/۰۰	۵	۰/۰۰	*	*	*	*	۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	
۰/۰۰	(۲۸)	۰/۰۰	*	*	*	*	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	
۵۲/۵۰	۴۵۵,۶۳۲,۷۳۷,۲۴۴	۱/۸۳	۱۷,۰۳۹,۰۳۱,۹۸۵	۳۱۹,۸۶۱,۵۷۳	۱۷,۱۸۶,۶۴۲,۰۹۵	۱۸,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰			
۳/۲۰	۲۷,۷۵۰,۱۱۱,۰۶۰	۳/۶۱	۳۳,۴۵۲,۰۳۴,۹۶۴	۱,۰۳۶,۴۶۵,۳۰۳	۲۶,۶۷۴,۳۳۱,۲۸۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	
۰/۰۰	*	۱۳/۲۰	۱۲۲,۳۹۲,۴۱۶,۸۰۰	۸,۳۵۵,۳۷۸,۴۸۷	۱۰۹,۹۷۱,۳۱۶,۱۰۶	۱۱۵,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	
۰/۰۰	*	۰/۱۳	۱,۲۰۹,۴۵۳,۳۹۹	۲,۳۹۹,۱۴۹	۱,۱۶۹,۹۶۵,۲۵۶	۱,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	
۰/۰۷	۶۰۰,۷۵۰,۷۴۱	۰/۰۶	۶۰۰,۷۵۰,۷۴۱	۱,۱۸۵,۷۴۱	۶۰۲,۹۳۶,۸۱۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	
۰/۰۰	*	۰/۰۰	۲۴,۸۲۳,۵۶۵	۸۴۰,۹۶۵	۲۳,۶۰۴,۶۰۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	
۳/۲۷	۲۸,۰۲۵,۰۸۶,۱۸۰	۱۷/۰۱	۱۵۷,۶۷۹,۴۷۹,۴۶۹	۹,۳۹۶,۲۶۹,۶۴۵	۱۳۸,۴۴۲,۱۵۴,۰۶۳	۱۵۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰			
۹۳/۳۴	۸۱۰,۰۴۸,۱۴۸,۷۴۵	۴۵/۰۰	۴۱۷,۱۲۳,۶۰۲,۷۰۹	۹,۷۱۶,۱۳۱,۲۱۸	۳۹۱,۷۹۷,۴۳۶,۳۹۶	۴۰۴,۸۲۴,۹۷۱,۸۷۰			

جمع نقل از صفحه قبل

اوراق مشارکت شرکتی:

صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰/۱۰۴/۳۰	۱۸
صکوک اجاره خودرو ۱۲-۰۰۰-۲ ماهه ۱۸٪	۱۴۰/۱۲/۰۵	۱۸
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸
مراجعه پدیده شیمی قرن ۲۰۷۰۹۹	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶
اوراق مشارکت شهرداری سبزوار	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱
سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳
اوراق با درآمد ثابت شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۱
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱

جمع اوراق مشارکت شرکتی:

اوراق مشارکت دولتی:

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸
اجاره دولتی آپروزش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰
مراجعه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱

جمع اوراق مشارکت دولتی:

۱-۷-۱- اوراق با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:



۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲	
نام اوراق با درآمد ثابت	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۹۸۷,۰۰۰	(/۰/۱)	۹۸۶,۳۲۵	۱۱۴,۰۳۷,۰۳۸,۳۱۳	با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق یادشده لحاظ شود.	ریال		ریال	۸۴,۳۱۱,۰۵۸,۱۳۵
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱	۴,۷۰۱,۷۸۵	(/۰/۳)	۴,۶۸۷,۳۴۶	۱۹۸,۳۴۸,۰۹۶,۴۴۸		ریال		ریال	۱۹۸,۳۴۸,۰۹۶,۴۴۸

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		
تنزیل نشده	توزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۱۸۷,۸۱۰,۱۶۱	۲,۸۴۰,۲۷۹,۲۲۲	(۳۴۷,۵۳۰,۹۳۹)	۲۵	سود سهام دریافتنی
۳,۷۷۴,۷۹۴,۴۰۷	۳,۷۳۲,۵۰۵,۴۶۲	(۴۲,۲۸۸,۹۴۵)	۲۰	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۲,۵۱۷,۳۶۸	۲,۵۱۷,۳۶۸			سایر حساب‌های دریافتنی
۶,۹۶۵,۱۲۱,۹۳۶	۶,۵۷۵,۳۰۲,۰۵۲	(۳۸۹,۸۱۹,۸۸۴)		
	۱,۱۳۳,۶۷۳,۸۱۵			

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۵/۲۲				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۳,۵۰۰,۱۶۳	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۳۰۲,۳۹۵)	۱۶۶,۶۹۷,۷۶۸	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۱۵	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۸۱۵	آیونمان نرم‌افزار
(۴۳)	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۵,۸۳۲)	(۱۰۵,۸۷۵)	مخارج برگزاری مجامع
۱۶۳,۵۰۰,۹۳۵	۵۵۹,۴۰۰,۰۰۰	(۵۵۶,۳۰۸,۲۲۷)	۱۶۶,۵۹۲,۷۰۸	

۹-۱- هزینه نرم‌افزار صندوق با توجه به مفاد امیدنامه به تایید رئیس مجمع رسیده است.

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۱,۷۲۵,۵۳۰,۷۲۶	۶۸۲,۶۰۹,۱۲۲
۷,۵۹۶,۰۲۹	۶,۵۴۶,۰۲۹
.	۱,۷۹۱,۴۹۸
.	۱,۳۷۴,۵۷۸
۱,۷۳۳,۱۲۶,۷۵۵	۶۹۲,۳۲۱,۲۲۷

بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۵۹۲۲۵۹۹۵۴۸
 بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۴۷۴۷۴۷۴۷۵۴
 بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۸۵۶۳۹۲۵۲۷۵
 بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۶۳۴۲۲۳۴۳

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸	۲۷۷,۴۶۷	۲,۱۲۵,۸۰۰,۰۲۸,۸۵۳	۲,۱۲۶,۲۲۸,۰۰۲,۶۱۸	۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸
.	۵	۱۹,۰۲۰,۹۱۹,۶۱۷	۱۹,۰۲۰,۹۱۹,۶۲۲	.
۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸	۲۷۷,۴۷۲	۲,۱۴۴,۸۲۰,۹۴۸,۴۷۰	۲,۱۴۵,۲۴۸,۹۲۲,۲۴۰	۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸

شرکت کارگزاری بانک ملت
 شرکت کارگزاری مفید



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۵/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		مدیر
۱,۴۸۱,۹۱۹,۵۷۰	۵۹۶,۵۶۶,۶۲۱		حسابرس
۹۹,۹۹۹,۹۳۹	۱۱۹,۸۹۹,۸۳۶		متولی
۱۳۷,۸۰۸,۱۱۷	۱۰۷,۵۳۴,۲۲۲		ضامن
۲۶۰,۲۰۳,۹۷۴	۴۲,۳۷۵,۶۵۷		مدیر ثبت
۲۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	
۲,۰۰۱,۸۵۱,۶۰۰	۸۶۸,۰۷۶,۳۳۶		

۱۲-۱- مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه‌گذاران اخذ می‌شود.

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۷۰,۷۸۱,۲۷۰		سایر حساب‌های پرداختنی
۱۴,۶۴۹,۰۴۴	۱۴,۶۴۹,۰۴۴		ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۳-۱	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۸,۳۹۴,۶۲۷	۱۷,۹۳۱,۳۷۵		
۲۳,۰۴۳,۶۷۱	۱۱۵,۱۲۱,۶۸۹		

۱۳-۱- ذخیره مذکور بابت صورتحساب صادره اوراق گواهی سپرده کالائی، طبق محاسبات انجام گرفته در سیستم نرم‌افزاری می‌باشد.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۵/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	ذخیره کارمزد سازمان بورس
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	بابت هزینه نرم‌افزار
۱۰۳,۲۶۵,۳۶۳	۳۷,۸۱۲,۷۳۹	واریزی نامشخص
۲۰,۶۲۱,۶۸۲	۲۰,۶۲۱,۶۸۲	حساب پرداختنی به مدیر
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
۱,۱۴۲,۵۵۱,۵۵۸	۱,۰۷۷,۰۹۸,۹۳۴	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۰۴,۶۴۹	۹۱۴,۷۴۵,۸۷۱,۰۸۷	۸۳۱,۰۸۲	۸۵۴,۰۷۴,۹۸۸,۲۴۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۱,۶۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۶,۶۶۰,۰۰۰	
۹۱۴,۶۴۹	۹۲۴,۸۵۷,۴۸۱,۰۸۷	۸۴۱,۰۸۲	۸۶۴,۳۵۱,۶۴۸,۲۴۸	



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۵۹۱,۲۵۶,۶۸۵	۲۴,۸۵۵,۷۰۷,۹۷۱	۱۶-۱
۰	۲,۳۳۱,۶۴۱,۲۹۳	۱۶-۲
۹۶,۴۱۲,۷۰۹	۰	۱۶-۳
(۷,۳۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	۲۹,۴۸۴,۴۵۳,۰۴۰	۱۶-۴
(۶۷۳,۱۲۳,۳۹۷)	۵۶,۶۷۱,۸۰۲,۳۰۴	

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۷,۶۶۹,۷۰۰,۸۵۱	۰	(۸۱,۹۰۹,۲۹۹,۱۴۹)	۸۹,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۷۹
۱۴,۱۰۳,۵۶۶	۷,۴۲۲,۵۱۳,۶۴۰	(۴۸,۹۲۹,۴۶۱)	(۸۲,۶۰۵,۴۸۶,۸۹۹)	۹۰,۰۷۶,۹۳۰,۰۰۰	۹۶,۵۸۸
۰	۴,۰۲۴,۶۹۱,۵۸۲	(۲۰,۴۳۶,۳۰۰)	(۲۴,۱۴۲,۸۷۲,۱۱۸)	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۰
۰	۱,۵۰۳,۱۶۴,۷۸۷	(۶,۰۸۳,۷۲۳)	(۶,۸۸۲,۰۹۷,۶۹۰)	۸,۳۹۱,۳۴۶,۲۰۰	۹,۶۲۲
۰	۴۳۹,۶۶۷,۲۶۰	(۹,۳۶۰,۶۵۷)	(۱۲,۴۶۲,۲۲۲,۰۸۳)	۱۲,۹۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰
۰	۳۰۹,۱۲۲,۱۸۹	(۱۶,۷۶۲,۲۰۱)	(۲۶,۵۵۵,۴۲۳,۴۱۰)	۲۶,۸۸۱,۳۰۷,۸۰۰	۲۷,۷۶۱
۰	۲۸۷,۹۱۶,۳۶۴	(۱۰,۷۱۵,۱۰۰)	(۱,۱۸۸,۹۵۹,۱۹۸)	۱,۴۷۷,۹۴۷,۰۷۲	۱,۷۶۷
۰	۱,۰۶۱,۷۷۲,۷۳۲	۰	(۶۳,۵۴۰,۲۲۷,۲۶۸)	۶۴,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۰۲
۰	۱,۰۳۰,۷۳۷,۸۸۹	۰	(۲۸,۴۴۸,۲۶۲,۱۱۱)	۲۹,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۷۹
۰	۵,۲۰۱,۵۴۲,۱۶۹	(۲۱,۸۲۸,۶۴۹)	(۲۴,۸۸۵,۱۲۳,۱۸۲)	۳۰,۱۰۸,۴۹۴,۰۰۰	۳۴,۸۰۱
۷,۲۰۴,۲۷۷,۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۵۳,۹۱۸,۳۶۲	۰	۰	۰	۰	۰
۸۰۶,۲۴۵,۶۷۲	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴۹,۷۳۱,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۰۳,۹۲۲,۹۷۱	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۳۳۲,۲۰۰,۱۹۱	۲۸,۹۵۰,۸۲۹,۴۶۳	(۱۲۴,۴۷۲,۵۰۱)	(۳۵۲,۶۱۹,۹۷۳,۱۰۸)	۳۸۱,۶۹۵,۲۷۵,۰۷۲	

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۹۲۶

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲

اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶ - ۹۷۱۰۱۰

اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۱۱۴

اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۶۱۲

اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۷۱۰

اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۵۰۸

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۳۲,۲۰۰,۱۹۱	۲۸,۹۵۰,۸۲۹,۴۶۳	(۱۲۴,۴۷۲,۵۰۱)	(۳۵۲,۶۱۹,۹۷۳,۱۰۸)	۳۸۱,۶۹۵,۲۷۵,۰۷۲
۵۹۶,۲۴۹,۵۳۴	.	.	.	.
۲۹۷,۴۹۸,۸۲۰	.	.	.	.
۵۵,۸۷۲,۵۹۵	.	.	.	.
۲۴,۶۳۴,۱۸۷	.	.	.	.
۲۳,۹۷۰,۴۳۴	.	.	.	.
۲۰,۳۳۰,۰۰۸	.	.	.	.
۵۱۲,۱۱۶	.	.	.	.
.	۲,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۴۶,۶۵۱,۴۳۶	۲۴,۵۴۵,۳۸۴	(۳۸۶,۸۷۸)	(۵۰۸,۶۹۵,۷۳۸)	۵۳۳,۶۲۸,۰۰۰
(۲۴,۲۷۱,۰۱۳)	.	.	.	.
(۱۰۵,۳۵۰,۱۳۹)	.	.	.	.
(۳,۶۹۳,۰۰۹,۰۲۲)	.	.	.	.
.	(۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۵,۰۰۶,۶۲۵,۰۰۰)	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۹,۸۰۳,۳۸۳,۰۸۹)	(۱۶۵,۹۱۸,۵۸۰)	(۲۴۹,۰۵۶,۲۲۴,۵۰۹)	۲۳۹,۴۱۸,۷۶۰,۰۰۰
.	۴,۵۳۹,۷۸۲,۱۸۸	(۲۰۸,۰۱۷,۸۷۷)	(۲۸۲,۱۷۳,۴۳۰,۵۳۵)	۲۸۶,۹۲۱,۲۳۰,۶۰۰
(۱۰۸,۲۳۳)	۱۶۳,۵۰۰,۵۲۰	.	(۲۲۴,۷۳۴,۴۹۹,۴۸۰)	۲۲۴,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۱۴,۷۹۵	(۸,۴۷۴)	(۱۱,۵۶۴,۷۳۱)	۱۱,۶۸۸,۰۰۰
(۳۱۵,۶۸۴,۷۳۸)	.	.	.	.
۳۱,۷۶۱,۱۰۹	.	.	.	.
.	(۱,۸۳۳,۹۳۱,۲۹۰)	.	(۱۹۵,۰۲۳,۹۳۱,۲۹۰)	۱۹۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۹۱,۲۵۶,۶۸۵	۲۴,۸۵۵,۷۰۷,۹۷۱	(۶۲۲,۹۲۹,۳۱۰)	(۱,۴۸۶,۱۸۹,۹۴۴,۳۹۱)	۱,۵۱۱,۶۶۸,۵۸۱,۶۷۲

نقل از صفحه قبل

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴

اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴

صکوک اجاره و مرابحه:

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۳۰۷۰۹۹

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰۳-۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

اوراق مشارکت دولتی:

مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر

صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۸۱	۶۹,۸۷۶,۷۹۹,۳۴۰	(۶۷,۴۷۲,۶۰۷,۷۴۴)	(۹۷,۶۳۶,۶۸۳)	*	۲,۳۰۶,۵۵۴,۹۱۳	*
۴۳	۱,۷۵۵,۷۸۳,۳۱۰	(۱,۷۲۸,۵۰۲,۲۰۱)	(۲,۱۹۴,۷۲۹)	*	۲۵,۰۸۶,۳۸۰	*
۱,۷۲۴	۷۱,۶۳۲,۵۸۲,۶۵۰	(۶۹,۲۰۱,۱۰۹,۹۴۵)	(۹۹,۸۳۱,۴۱۲)	*	۲,۳۳۱,۶۴۱,۲۹۳	*

سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه رفاه
سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	*	*	*	۹۶,۴۱۲,۷۰۹
*	*	*	*	*	*	۹۶,۴۱۲,۷۰۹

سهام شرکت ح. توسعه معادن و فلزات

۴-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۴۳,۳۳۴	۲۹,۰۰۵,۹۲۹,۶۴۰	(۱۷,۷۲۵,۵۹۷,۷۲۸)	(۱۳۷,۷۷۷,۶۳۱)	(۱۳۴,۹۳۰,۵۲۰)	۱۰,۹۹۷,۶۲۳,۷۶۱	*
۴,۲۱۰,۰۰۰	۱۷,۶۸۶,۷۴۴,۵۹۵	(۱۲,۶۷۶,۵۵۱,۷۰۷)	(۸۴,۰۱۱,۷۰۴)	(۸۰,۸۶۹,۲۰۸)	۴,۸۴۵,۳۱۱,۹۷۶	*
۲,۶۳۹,۴۳۹	۱۶,۹۱۴,۶۴۸,۰۲۵	(۱۲,۷۸۸,۰۹۷,۰۲۱)	(۸۰,۳۴۴,۴۱۶)	(۸۴,۵۷۳,۲۴۰)	۳,۹۶۱,۶۳۳,۳۴۸	(۱۶۳,۸۸۹,۴۱۰)
۱,۳۸۲,۵۲۰	۴,۷۹۵,۹۶۵,۰۴۰	(۳,۰۸۳,۴۳۰,۸۶۷)	(۲۲,۷۸۰,۶۰۷)	(۲۲,۵۹۵,۰۲۴)	۲,۶۶۷,۱۵۸,۵۴۲	(۴۳,۸۴۹,۰۹۶)
۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۳۸,۵۷۱,۹۹۵)	(۲۱,۸۴۹,۹۷۴)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۱۶,۵۷۸,۰۳۱	*
۱,۴۶۴,۱۵۷	۳,۷۸۰,۵۸۴,۲۶۸	(۲,۱۳۷,۸۲۵,۵۲۷)	(۱۷,۹۵۷,۶۶۵)	(۱۸,۹۰۲,۹۲۶)	۱,۶۰۵,۸۹۸,۱۵۰	*
۲,۱۰۴,۶۶۳	۷,۱۰۹,۵۵۱,۶۱۴	(۵,۵۵۲,۱۵۵,۷۱۸)	(۳۳,۷۷۰,۳۶۸)	(۷,۱۰۹,۵۵۱)	۱,۵۱۶,۵۱۵,۹۷۷	۲۸,۸۲۸,۰۳۴
۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۸,۲۵۹,۶۱۳	(۶,۱۴۰,۷۸۰,۰۹۲)	(۳۶,۰۹۱,۶۷۹)	(۳۷,۹۹۱,۲۹۸)	۹۱۰,۰۹۸,۵۴۴	*
	۹۱,۴۹۱,۶۸۲,۷۹۵	(۶۲,۵۲۶,۳۰۸,۶۵۵)	(۴۳۴,۵۸۴,۰۴۴)	(۴۰۹,۹۷۱,۷۶۷)	۲۸,۱۲۰,۸۱۸,۳۲۹	(۱۷۸,۹۱۰,۴۷۲)

سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
سهام شرکت دارویی لقمان
سهام شرکت پتروشیمی کرمانشاه
سهام شرکت بیمه پارسیان
سهام شرکت تولیدی چدن سازان
سهام شرکت صنایع آذراب
نقل به صفحه بعد

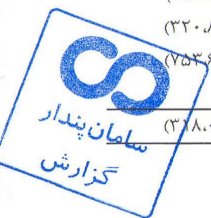


صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
(۱۷۸,۹۱۰,۴۷۲)	۲۸,۱۲۰,۸۱۸,۳۲۹	(۴۰,۹۷۱,۷۶۷)	(۴۳۴,۵۸۴,۰۴۴)	(۶۲,۵۲۶,۳۰۸,۶۵۵)	۹۱,۴۹۱,۶۸۲,۷۹۵		
.	۶۲۸,۶۵۶,۸۷۶	(۱۱,۸۰۲,۹۹۹)	(۵۶,۰۶۴,۲۵۴)	(۱۱,۱۰۶,۴۷۵,۸۷۱)	۱۱,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت پالایش نفت تهران
۱۲۲,۵۲۹,۳۷۴	۵۵۶,۸۶۸,۸۹۳	(۴,۹۱۸,۱۶۰)	(۲۳,۳۶۱,۲۶۳)	(۴,۳۳۳,۰۱۲,۳۰۵)	۴,۹۱۸,۱۶۰,۶۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت بانک ملت
.	۳۴۰,۸۱۳,۰۶۴	(۵,۱۴۲,۴۲۱)	(۲۴,۴۲۶,۵۰۳)	(۴,۷۷۲,۰۴۰,۰۰۰)	۵,۱۴۲,۴۲۱,۹۸۸	۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد خوزستان
.	۳۰۵,۳۰۵,۳۸۰	(۴,۴۵۸,۰۰۰)	(۲۱,۱۷۵,۵۰۰)	(۴,۱۲۷,۰۶۱,۱۲۰)	۴,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۱۷۷,۶۲۲,۵۰۲	(۳,۲۱۰,۰۰۱)	(۱۵,۲۴۷,۴۹۷)	(۳,۰۱۳,۹۲۰,۰۰۰)	۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت پتروشیمی فجر
۱,۰۰۷۶,۹۲۴,۹۰۶	۹,۳۹۵,۰۱۳	(۸۸,۵۸۰)	(۴۲۰,۷۵۵)	(۷۸,۶۷۵,۵۷۲)	۸۸,۵۷۹,۹۲۰	۱,۴۲۴	سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
.	۲,۳۸۸,۸۷۳	(۹۶,۲۲۳)	(۷۳,۱۲۷)	(۱۶,۶۸۶,۳۴۵)	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	۵۳۲	سهام شرکت پتروشیمی نوری
۱۷۵,۰۷۶,۱۵۷	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت توسعه معادن و فلزات
۹,۵۳۱,۱۵۴	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت گروه پتروشیمی س. ایرانیا
۶,۱۸۰,۴۳۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داده گستر عصر نوین-های وب
۷۵۶,۰۹۸	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تامین سرمایه امید
۵۹۰,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مبین وان کیش
۴۶۱,۷۹۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تولید و صادرات ریشمک
۱۹۵,۵۳۷	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت آسیا سیر ارس
۱۰۱,۴۱۷	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت لیزینگ ایران و شرق
۶۳,۹۴۲	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی
(۲۲,۱۲۲,۰۲۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت به پرداخت ملت
(۶۸,۷۲۹,۳۲۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران
(۷۹,۷۵۴,۰۹۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت نوسازی و ساختمان تهران
(۲۸۶,۴۴۸,۸۰۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۳۲۰,۸۲۷,۲۱۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان شرق
(۷۵۳,۶۸۰,۲۲۷)	(۳۱۳,۷۷۲,۴۰۰)	(۸۸۶,۵۰۰)	(۴,۲۱۰,۸۷۵)	(۱,۱۹۵,۱۷۵,۰۲۵)	۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت عمران و توسعه فارس
.	(۳۴۳,۶۴۳,۴۹۰)	(۱,۷۲۰,۸۰۰)	(۸,۱۷۳,۷۵۵)	(۲,۰۵۴,۵۴۸,۹۳۵)	۱,۷۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت پتروشیمی آبادان
(۳۲۸,۰۶۰,۸۵۵)	۲۹,۴۸۴,۴۵۳,۰۴۰	(۴۴۲,۲۹۵,۴۵۱)	(۵۸۷,۷۳۷,۵۷۳)	(۹۳,۲۲۳,۹۰۳,۸۲۸)	۱۲۳,۷۳۸,۳۸۹,۸۹۲		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸				تعداد	نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۱۸,۰۶۰,۸۵۵)	۲۹,۴۸۴,۴۵۳,۰۴۰	(۴۴۲,۲۹۵,۴۵۱)	(۵۸۷,۷۳۷,۵۷۳)	(۹۳,۲۲۳,۹۰۳,۸۲۸)	۱۲۳,۷۳۸,۳۸۹,۸۹۲		
(۳۵۰,۶۷۹,۷۵۲)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌های صنعتی‌اردکان
(۵۰,۰۰۴,۸۴۰)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت داروسازی اکسیر
(۸۲۲,۸۰۲,۶۱۱)	*	*	*	*	*	*	سهام بانک صادرات ایران
۲,۰۸۵,۸۱۷,۲۰۹	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
۱,۰۸۴,۹۶۸,۸۸۱	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت پالایش نفت لاوان
۹۲۱,۵۱۱,۳۳۲	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت معادن بافق
۸۲۰,۱۸۸,۲۸۴	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت کرین ایران
۳۳۳,۳۴۴,۶۶۴	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۲۹۸,۵۶۲,۷۴۰	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت گروه صنایع کاغذ پارس
(۹۱,۵۱۰,۵۳۳)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سایپا
(۹۵,۰۹۵,۱۵۸)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت هتل پارسیان کوثر اصفهان
(۲۳۴,۴۲۰,۹۲۶)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۲۸۶,۷۶۹,۲۰۶)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
(۸۳۵,۷۹۱,۰۱۴)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت فرآورده‌های‌نسوز‌آذر
(۹۰۴,۷۹۲,۵۹۰)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت قند‌اصفهان
(۱,۲۸۰,۴۲۲,۳۳۰)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی
(۱,۴۰۸,۰۹۸,۹۳۸)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران
(۱,۸۱۵,۰۷۰,۳۳۰)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سیمان هگمتان
(۱,۹۵۹,۱۵۴,۷۸۹)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
(۲,۴۵۲,۵۱۲,۰۲۹)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سیمان تهران
(۷,۳۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	۲۹,۴۸۴,۴۵۳,۰۴۰	(۴۴۲,۲۹۵,۴۵۱)	(۵۸۷,۷۳۷,۵۷۳)	(۹۳,۲۲۳,۹۰۳,۸۲۸)	۱۲۳,۷۳۸,۳۸۹,۸۹۲		



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۹.۷۳۲.۱۶۱.۷۳۳	۱۵.۵۶۸.۹۷۶.۰۲۱	۱۷-۱
.	۱۲۷.۶۲۵.۲۱۶	۱۷-۲
۱.۷۸۰.۳۰۵.۸۸۰	۸.۸۱۳.۲۳۳.۵۷۹	۱۷-۳
۱۱.۵۱۲.۴۶۷.۶۱۳	۲۴.۵۰۹.۸۳۴.۸۱۶	

سود تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۶۰.۵۷۰.۱۵۶.۱۳۴	(۶۱.۱۶۹.۸۶۵)	(۷۸.۲۵۳.۹۰۲.۰۰۱)	۸۴.۳۷۲.۲۲۸.۰۰۰	۱۸.۰۰۰
۳۹.۳۱۴.۴۷۵	۵.۷۰۱.۹۲۳.۹۰۶	(۲۳.۵۱۸.۳۳۹)	(۲۶.۷۱۳.۶۴۵.۷۵۵)	۳۲.۴۳۹.۰۸۸.۰۰۰	۳۵.۲۰۰
.	۴۰.۶۵.۷۲۲.۲۰۷	(۸۲.۷۳۶.۸۳۷)	(۱۰.۹۹۷۱.۳۱۶.۱۰۶)	۱۱۴.۱۱۹.۷۷۵.۱۵۰	۱۱۵.۷۰۲
.	۱۶۸.۰۰۷.۷۷۵	(۱۰۵.۳۳۶.۶۵۶)	(۱۴۵.۰۱۸.۵۹۵.۳۰۹)	۱۴۵.۲۹۱.۹۳۹.۷۴۰	۲۷.۸۷۰
.	۱۶۱.۹۳۹.۲۷۲	(۲.۴۵۰.۵۵۱)	(۳.۲۱۵.۶۸۰.۱۷۷)	۳.۳۸۰.۰۷۰.۰۰۰	۳.۶۷۰
.	۳۷۰.۸۸۸.۹۹۴	(۸۷۵.۷۴۹)	(۱.۱۶۹.۹۶۵.۳۵۷)	۱.۲۰۷.۹۳۰.۰۰۰	۱.۲۱۴
.	۲۱.۲۸۷.۱۰۸	(۹.۳۷۱.۹۳۱)	(۱۲.۸۹۶.۱۴۲.۹۳۱)	۱۲.۹۲۶.۸۰۱.۹۷۰	۱۳.۹۹۰
۱۰.۶۳۶.۳۲۲	۳۰.۳۲۸.۲۹	(۴۰.۶۲۹۰)	(۵۵۶.۹۶۰.۸۸۱)	۵۶۰.۴۰۰.۰۰۰	۶۰۰
.	۳۷۷.۹۹۲	(۱۷.۴۰۰)	(۲۳۶۰.۴۶۰.۸)	۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۴
(۲۴)	.	.	.	.	.
۳.۲۶۳.۶۸۸.۵۳۰	.	.	.	.	.
(۱۷.۸۹۲.۶۳۸)	.	.	.	.	.
(۲)	.	.	.	.	.
۱۰.۹.۹۲۷.۷۹۰	.	.	.	.	.
۳.۶۵۳.۵۲۶.۹۶۷	.	.	.	.	.
۹۵۲.۵۲۷.۸۳۶	.	.	.	.	.
(۷۲۰.۵۴۹.۷۷۲)	.	.	.	.	.
۱.۶۲۰.۲۴۹.۷۳۶	.	.	.	.	.
۸.۹۱۱.۴۲۹.۲۲۰	۱۶.۲۱۶.۵۳۶.۲۱۷	(۲۸۵.۸۸۳.۶۱۸)	(۳۷۷.۸۱۹.۸۱۳.۰۲۵)	۳۹۴.۳۲۲.۲۳۲.۸۶۰	۲۱۶.۲۷۰

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲

ص مرابحه خودرو ۱۲-۳۰-۳ ماهه ۱۸٪

اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴

اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
۸,۹۱۱,۴۲۹,۲۲۰	۷۹۸,۰۲۴,۱۶۷	۱۶,۲۱۶,۵۳۶,۲۱۷	۰	۰	۰
۴۸۱,۲۲۴,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۳۹,۰۹۱,۲۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۱۶,۰۹۹,۹۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰
۵	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۳۷۱,۸۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۲,۲۸۶,۵۳۹)	(۱۳۲,۵۳۷)	(۱۸۴,۹۶۴,۰۰۲)	۱۸۲,۸۱۰,۰۰۰
۴۶,۶۶۹	۰	(۶۴۵,۲۷۳,۶۵۷)	(۹,۱۳۳,۵۶۰)	(۱۳,۲۳۴,۱۵۳,۴۴۸)	۱۲,۵۹۸,۰۱۳,۳۵۱
۹,۷۳۲,۱۶۱,۷۳۳	۰	۱۵,۵۶۸,۹۷۶,۰۲۱	(۲۹۵,۱۴۹,۷۱۵)	(۳۹۱,۲۳۸,۹۳۰,۴۷۵)	۴۰۷,۱۰۳,۰۵۶,۲۱۱
					۲۳۰,۱۲۱

نقل از صفحه قبل

اسناد خزانه - م‌بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
اسناد خزانه - م‌بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر
مراجعه دولتی تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۸
مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۹۹۰
صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪

۲-۱۷ - سود تحقق نیافته ناشی از فروش حق تقدم

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۰	۱۲۷,۶۲۵,۲۱۶	(۹۶۱,۳۳۲)	(۹۱۳,۲۶۵)	(۶۲,۷۶۶,۵۷۹)	۱۹۲,۲۶۶,۳۹۲	۲۳۲,۳۳۳		
۰	۱۲۷,۶۲۵,۲۱۶	(۹۶۱,۳۳۲)	(۹۱۳,۲۶۵)	(۶۲,۷۶۶,۵۷۹)	۱۹۲,۲۶۶,۳۹۲			

حق تقدم سهام شرکت بیمه پارسیان



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۴۸,۴۴۷,۶۱۲)	(۱۱۰,۱۵۲,۵۰۰)	(۱۱۵,۹۵۰,۰۰۰)	۷,۴۱۵,۴۴۹,۸۸۸
سهام شرکت دارویی لقمان	۶۴۱,۲۶۰	۲,۷۳۰,۴۸۵,۰۸۰	(۹۵۵,۰۰۱۸,۹۲۵)	(۱۲,۹۶۹,۸۰۴)	(۱۳,۶۵۲,۴۲۵)	۱,۷۴۸,۸۴۳,۹۲۶
سهام شرکت توسعه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۴۵,۰۰۵,۶۹۶)	(۲۷,۸۳۵,۰۰۰)	(۲۹,۳۰۰,۰۰۰)	۹۵۷,۸۵۹,۳۰۴
سهام شرکت بیمه پارسیان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۳۴۰,۱۸۹)	(۱۰,۵۸۵,۸۵۰)	(۱۱,۱۴۳,۰۰۰)	۸۰۹,۵۳۰,۹۶۱
سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت بانک ملت	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌های صنعتی‌اردکان	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت قنداصفهان	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سیمان تهران	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت معادن بافق	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت صنایع آذراب	.	.	.	.	.	.
سکه تمام بهارتحویل ۱روزه صادرات	۴۰۰	۱۶,۸۹۶,۴۲۰,۰۰۰	(۱۸,۹۸۵,۱۵۸,۰۵۴)	(۲۹,۷۱۲,۴۴۶)	.	(۲,۱۱۸,۴۵۰,۵۰۰)
	۵۰,۹۰۵,۵۰۵,۰۸۰	(۴۱,۷۳۰,۹۷۰,۴۷۶)	(۱۹۱,۲۵۵,۶۰۰)	(۱۷۰,۰۴۵,۴۲۵)	۸,۸۱۳,۲۳۳,۵۷۹	۱,۷۸۰,۳۰۵,۸۸۰



سامان پند
گزار



صندوق سرمایه گذاری آیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۳,۸۴۹,۸۲۱)	۱,۵۶۶,۱۵۰,۱۷۹	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰
سود سهام شرکت بیمه پارسیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۲,۴۶۴,۱۵۷	۲۸۳	۶۹۷,۳۵۶,۴۳۱	(۲۶,۶۲۶,۰۹۴)	۶۷۰,۷۳۰,۳۳۷	.	.
سود سهام شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۹۱۸,۷۵۷)	۴۳۶,۰۸۱,۲۴۳	.	.
سود سهام شرکت عمران و توسعه فارس	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۲,۴۵۱)	۱۲۳,۲۲۷,۵۴۹	.	.
سود سهام شرکت دارویی لقمان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۶۴۱,۲۶۰	۳۳	۲۱,۱۶۱,۵۸۰	(۲,۷۴۹,۲۴۰)	۱۸,۴۱۲,۳۴۰	۱۸۳,۳۸۶,۹۶۵	۱۸۳,۳۸۶,۹۶۵
سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	.	.	.	.	.	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام شرکت تولیدی چدن سازان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	.	.	.	.	.	۳۶۲,۵۹۱,۳۴۲	۳۶۲,۵۹۱,۳۴۲
سود سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام شرکت کرین ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	.	.	.	.	.	۲۸۰,۳۵۶,۳۱۵	۲۸۰,۳۵۶,۳۱۵
سود سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	.	.	.	.	.	۱۳۶,۲۷۸,۷۸۰	۱۳۶,۲۷۸,۷۸۰
سود سهام شرکت معادن بافق	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	.	.	.	.	.	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۱۱	.	.	.	.	.	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
					<u>۳,۱۴۳,۵۱۸,۰۱۱</u>	<u>(۳۲۸,۹۱۶,۳۶۳)</u>	<u>۲,۸۱۴,۶۰۱,۶۴۸</u>	<u>۵,۱۴۴,۶۱۳,۴۰۲</u>	<u>۵,۱۴۴,۶۱۳,۴۰۲</u>



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۶,۳۱۳,۹۳۴,۲۵۸	۵۲,۸۱۴,۷۲۲,۷۶۱
۱۹-۲	۱,۸۳۰,۳۸۵,۶۶۳	۵,۱۰۲,۷۹۷,۸۳۸
۱۹-۳	۵۱,۴۸۱,۸۱۱,۳۸۲	۲,۹۵۹,۵۳۴,۸۲۷
	<u>۱۳۹,۶۲۶,۱۳۱,۳۰۳</u>	<u>۶۰,۸۷۷,۰۵۵,۴۲۶</u>

سود اوراق مشارکت

سود اوراق اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۲۴,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۲,۳۱۶,۸۷۲,۶۳۴	۲۲,۳۱۶,۸۷۲,۶۳۴	۱۴,۴۹۰,۴۲۴,۲۱۶
تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴,۴۹۶,۶۶۶,۷۹۷	۱۴,۴۹۶,۶۶۶,۷۹۷	۰
۱۳۹۷/۱۲/۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۴۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۴,۴۴۲,۴۱۲,۲۹۱	۱۴,۴۴۲,۴۱۲,۲۹۱	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۱۵,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳,۳۵۸,۱۷۵,۹۵۳	۱۳,۳۵۸,۱۷۵,۹۵۳	۱۳,۸۳۲,۲۲۰,۹۵۳
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۹۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲,۴۸۵,۷۱۷,۵۲۹	۱۲,۴۸۵,۷۱۷,۵۲۹	۱۲,۴۸۵,۷۱۷,۵۲۹
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۵,۲۷۹,۹۹۹,۹۹۷	۵,۲۷۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۸۸,۵۹۷,۸۰۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲,۸۲۰,۶۲۵,۶۱۵	۲,۸۲۰,۶۲۵,۶۱۵	۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۳۵,۳۰۹,۳۴۳	۸۳۵,۳۰۹,۳۴۳	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۵۸,۱۵۴,۱۰۰	۱۵۸,۱۵۴,۱۰۰	۱۵,۷۷۶,۲۸۲,۲۰۶
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۷۲,۳۰۳,۶۹۱
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	-	۲۱	۰	۰	۴۷,۱۰۸,۷۶۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	-	۲۰	۰	۰	۸,۴۰۷,۷۸۵,۱۳۵
				<u>۸۶,۳۱۳,۹۳۴,۲۵۸</u>	<u>۸۶,۳۱۳,۹۳۴,۲۵۸</u>	<u>۵۲,۸۱۴,۷۲۲,۷۶۱</u>

سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
اوراق مشارکت مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
اوراق دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
اوراق مشارکت مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱
اوراق مشارکت ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰۰۳ ماهه ۱۸٪
سود اوراق مشارکت صایبا ۱۴۳۱
سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۳,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۶۱۱,۱۵۳,۱۹۳	۱,۶۱۱,۱۵۳,۱۹۳	۳۶۹,۶۹۸
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۲۱۹,۲۳۲,۴۷۰	۲۱۹,۲۳۲,۴۷۰	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۰	۲۱	۰	۰	۴,۶۵۴,۴۱۳,۸۶۴
تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۰	۲۰	۰	۰	۳۲۹,۰۳۴,۱۴۸
تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۰	۲۱	۰	۰	۱۱۸,۹۸۰,۱۲۸
				<u>۱,۸۳۰,۳۸۵,۶۶۳</u>	<u>۱,۸۳۰,۳۸۵,۶۶۳</u>	<u>۵,۱۰۲,۷۹۷,۸۳۸</u>

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران



۱۹-۳- سود سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۹۰,۱۹۱,۸۵۴,۸۰۴	۲۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۲۶۴۴۶۸۱۸۱	(۱۲,۵۲۸,۶۹۲)	۲۹۰,۱۹۱,۸۵۴,۸۰۴	۰
۰	۶,۵۳۷,۸۹۴,۰۸۱	۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۲۶۳۷۲۲۴۵۴	(۴,۵۷۱,۶۶۷)	۶,۵۳۷,۸۹۴,۰۸۱	۰
۰	۵,۶۲۴,۴۳۸,۳۵۸	۲۰	۲۵۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۵	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۲۶۴۳۸۰۵۰۲	۰	۵,۶۲۴,۴۳۸,۳۵۸	۰
۰	۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۶۳۴۸۰۲۷۶	۰	۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۰
۰	۲,۲۷۶,۴۲۲,۷۴۱	۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۲۷۲۷۵۲۵۳۸	(۲۴,۹۴۷,۰۹۹)	۲,۲۷۶,۴۲۲,۷۴۱	۰
۰	۱,۵۰۱,۱۲۸,۳۵۴	۲۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۲۶۴۱۹۴۱۹۶	(۲۴۱,۴۸۷)	۱,۵۰۱,۱۲۸,۳۵۴	۰
۰	۱,۴۱۱,۵۰۶,۸۵۰	۲۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۲۶۳۹۹۱۶۷۲	۰	۱,۴۱۱,۵۰۶,۸۵۰	۰
۰	۱,۴۰۲,۱۹۱,۷۸۱	۲۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۲۶۳۸۳۸۲۱۳	۰	۱,۴۰۲,۱۹۱,۷۸۱	۰
۴۱۹,۶۸۷,۱۳۲	۹۶۵,۵۳۱,۱۲۴	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	تاریخ های مختلف	بانک ملت شماره حساب ۵۹۲۲۵۹۹۵۴۸	۰	۹۶۵,۵۳۱,۱۲۴	۴۱۹,۶۸۷,۱۳۲
۰	۱۹,۹۷۹,۵۸۷	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	تاریخ های مختلف	بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۸۵۶۳۹۲۵۲۷۵	۰	۱۹,۹۷۹,۵۸۷	۰
۰	۷۳,۲۰۸	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	تاریخ های مختلف	بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۶۳۴۲۲۳۴۳	۰	۷۳,۲۰۸	۰
۱,۲۷۷,۴۷۸,۳۶۲	۰	۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۱/۰۶/۲۹	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۳۸۷۱۷۵۱	۰	۰	۱,۲۷۷,۴۷۸,۳۶۲
۱,۲۶۱,۰۳۰,۱۳۶	۰	۲۰	مبالغ متغیر	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۱۳۹۶/۰۶/۱۰	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی شماره حساب ۲-۱۸۷۱۷۵-۲۰۲-۱۰۱	۰	۰	۱,۲۶۱,۰۳۰,۱۳۶
۷۱۵,۰۸۸	۰	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۰/۰۴/۲۳	ملت شعبه ابرانشهر - ۳۲۰۲۲۶۶۲۲۴	۰	۰	۷۱۵,۰۸۸
۶۲۴,۱۰۹	۰	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۶/۲۹	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱-۱۸۷۱۷۵-۸۵-۱۰۱	۰	۰	۶۲۴,۱۰۹
۲,۹۵۹,۵۳۴,۸۲۷	۵۱,۲۳۲,۳۹۰,۷۵۱						(۴۲,۲۸۸,۹۴۵)	۲,۹۵۹,۵۳۴,۸۲۷	۵۱,۲۳۲,۳۹۰,۷۵۱

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۴۹,۴۲۰,۶۳۱	۱۸	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۰	(۲۰۲,۵۴۲,۴۳۳)	۲۴۹,۴۲۰,۶۳۱	۰
۰	۲۴۹,۴۲۰,۶۳۱					۴۵۱,۹۶۳,۰۶۴	(۲۰۲,۵۴۲,۴۳۳)	۲۴۹,۴۲۰,۶۳۱	۰
۲,۹۵۹,۵۳۴,۸۲۷	۵۱,۴۸۱,۸۱۱,۲۸۲					۵۱,۷۲۶,۶۴۲,۷۶۰	(۲۴۴,۸۳۱,۲۷۸)	۲,۹۵۹,۵۳۴,۸۲۷	۵۱,۴۸۱,۸۱۱,۲۸۲

سود گواهی سپرده‌های بانکی
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۲۸

۲۰- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی 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 که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۲۵۹,۲۸۵,۷۹۹	۱۰۴,۷۹۸,۱۱۱
۴۵۳,۷۸۱,۱۸۱	۷۸,۵۶۲,۵۶۶
۵,۲۵۴,۲۲۶	۵۳,۸۵۶
۷۱۸,۳۲۱,۲۰۶	۱۸۳,۴۱۴,۵۳۳

تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
درآمد تنزیل سود سهام
درآمد تنزیل سود سپرده

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۴,۱۸۸,۳۷۵,۹۵۲	۱,۹۸۶,۵۶۷,۴۷۵
۲۴۹,۹۹۹,۸۱۵	۲۷۵,۲۰۵,۳۳۱
۱۴۹,۹۹۹,۸۵۳	۲۰۷,۰۹۹,۸۹۷
۶۱,۴۵۰,۸۵۸	۷۲,۰۷۵,۹۱۴
۴,۶۴۹,۸۲۶,۴۷۸	۲,۵۴۰,۹۴۸,۶۱۷

مدیر
متولی
حسابرس
ضامن

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۴۱۰,۶۹۲,۴۵۱	۴۴۳,۹۹۸,۹۴۲
.	۲۶۹,۳۰۲,۳۹۵
۲۳,۴۰۰,۰۴۳	۱۴,۵۰۵,۸۳۲
۷۲۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰
۱۰۸,۹۹۹,۸۳۷	.
۵۵,۵۲۹,۸۵۳	.
۵۹۹,۳۴۲,۱۸۴	۷۲۹,۸۷۷,۱۶۹

هزینه نرم افزار
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه برگزاری مجامع
هزینه مالی
متعهد پذیره نویس
هزینه تصفیه



۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۹,۱۷۸,۷۷۹,۹۱۱	۳,۶۶۳,۸۷۸,۷۹۹
(۴۰,۹۳۸,۲۷۰)	(۵,۶۹۸,۲۱۹,۵۶۹)
۹,۱۳۷,۸۴۱,۶۴۱	(۲,۰۳۴,۳۴۰,۷۷۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱,۱۴۹,۳۳۲,۸۲۸	.
۱۵,۸۶۶,۳۵۵,۰۸۵	.
۵۰۰,۲۹۷,۱۰۰	.
۳۹,۴۵۶,۲۱۴,۷۶۴	.
.	۳۰,۹۷۶,۲۰۸,۹۷۸
.	۱۹,۴۸۰,۴۶۸,۶۸۰
.	۲۷,۵۸۵,۴۹۹,۷۱۲
.	۱۲,۴۲۶,۴۹۸,۸۴۰
.	۷,۲۹۸,۴۴۳,۸۵۹
.	۲۵,۶۲۴,۳۶۳,۸۰۰
.	۱۹,۶۵۳,۲۷۰,۰۰۰
.	۱۵,۶۷۱,۹۸۵,۶۰۶
.	۱۶,۳۴۴,۳۱۹,۱۴۴
.	۱۹,۷۴۱,۸۹۰,۷۰۸
.	۱۴,۸۷۵,۱۴۶,۹۱۰
.	۲۱,۹۸۳,۶۸۸,۹۷۲
۵۶,۹۷۲,۱۹۹,۷۷۷	۲۳۱,۵۶۱,۷۸۵,۲۰۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۳/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۵/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۷/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۸/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۱۰/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۱۱/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۱/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۲/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۳/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۴/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک از کل	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰/۵۶	۴,۷۵۰	۰/۵۲	۴,۷۵۰	مدیر	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر صندوق و مدیر ثبت
۵۷/۹۷	۴۸۷,۵۷۴	۴۷/۹۱	۴۳۸,۲۲۴			
۰/۵۹	۵,۰۰۰	۰/۵۵	۵,۰۰۰	ضامن	بانک ملت	ضامن نقدشوندگی
۰/۲۷	۲,۲۸۸	۰/۲۵	۲,۲۸۸			
۰/۰۳	۲۵۰	۰/۰۳	۲۵۰		شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار
۰/۰۱	۱۱۲	۰/۰۱	۱۱۲			
۰/۰۴	۳۶۲	۰/۰۰	۰	شرکت صرافى ملت	شرکت صرافى ملت	شرکت صرافى ملت
۰/۰۴	۳۶۲	۰/۰۴	۳۶۲	شرکت واسپارى ملت	شرکت واسپارى ملت	شرکت واسپارى ملت
۱/۶۹	۱۴,۲۳۸	۱/۵۶	۱۴,۲۳۸	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۰/۶۹	۵,۸۳۱	۰/۶۴	۵,۸۳۱	شرکت فرعى ضامن	شرکت فرعى ضامن	صندوق تامین آتیه کارکنان بانک ملت
۰/۰۰	۰	۰/۰۱	۵۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	آقای مهدی عبدی هنجنى
۰/۰۰	۰	۰/۰۱	۵۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحيم نيا
۰/۰۰	۰	۰/۰۱	۷۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	آقای حمید يثربى فر
۰/۰۱	۶۸	۰/۰۰	۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	آقای حسين عبدی
۰/۰۱	۵۰	۰/۰۰	۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	آقای سعيد احمدی
۰/۰۱	۷۱	۰/۰۰	۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	خانم اکرم حمیدیان
۶۱/۹۴	۵۲۰,۹۵۶	۵۱/۵۲	۴۷۱,۲۲۵			

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۸/۰۵/۲۲		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله	ارزش معامله		
		تاریخ معامله	موضوع معامله		
(۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸)	۲۷۷,۴۶۷	طی سال مالی	خرید سهام و حق تقدم	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۱,۴۸۱,۹۱۹,۵۷۰)	(۵۹۶,۵۶۶,۶۲۱)	طی سال مالی	فروش سهام و حق تقدم	کارگزار صندوق	
(۲۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۱۳۷,۸۰۸,۱۱۷)	(۱۰۷,۵۳۴,۲۲۲)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	" " "
(۹۹,۹۹۹,۹۳۹)	(۱۱۹,۸۹۹,۸۳۶)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(۳۰,۲۰۳,۹۷۴)	(۴۲,۲۷۵,۶۵۷)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات سامان پندار
			کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	شرکت بانک ملت

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.