

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۲ مرداد ۱۴۰۲ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ مرداد ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است. از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مدیر صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

۵-۱) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری و اطلاع رسانی مدیر به متولی و حسابرس به شرح زیر رعایت نشده است:

۵-۱-۱) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق.

۵-۱-۲) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از مقاطع سال مورد گزارش.

۵-۱-۳) سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از مقاطع سال مورد گزارش.

۵-۱-۴) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر، حداکثر تا ۵ درصد از دارایی های صندوق که به خرید سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول فرابورس ایران اختصاص یافته است.

۵-۱-۵) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در هر صنعت، حداکثر تا ۵ درصد از دارایی های صندوق که به خرید سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول فرابورس ایران اختصاص یافته است.

۵-۲) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بند ۳-۳ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص تعدیل قیمت برخی از اوراق بهادار.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفته، به استثنای مورد مندرج در بند ۲-۵، این موسسه به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

۷) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، براساس تأییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به مواردی حاکی از تضمین، توثیق یا هر گونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی های انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند ۵ این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه 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 نگردیده است.

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ مزبور و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امید نامه صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۳ اسفند ۱۴۰۱، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آن است که، به استثنای عدم تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم مبتنی بر خطر همسو با سند ملی ارزیابی خطر، معرفی واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، ایجاد سامانه جامع مدیریت اطلاعات جهت واپایش، پایش و کشف تقلب، اجرای فرآیندهای شناسایی خطر در سه سطح ساده، معمول و مضاعف، طبقه بندی ارباب رجوع بر اساس فرآیند شناسایی ریسک، نیاز سنجی، طراحی و اجرای برنامه های آموزشی برای کارکنان، درج شناسه ملی در سربرگ شرکت، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۸ مهر ۱۴۰۲

ارقام نکرآریا (حسابداران رسمی)

محسن اسدی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷ / شماره ثبت: ۹۰۱۸۲۸

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

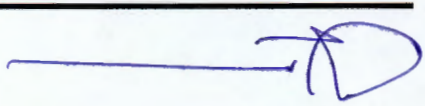
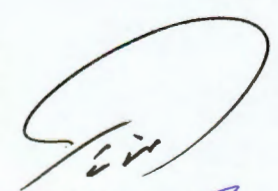
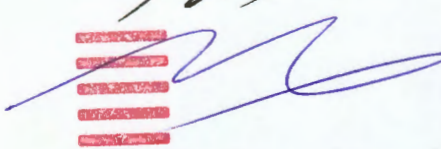
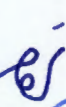
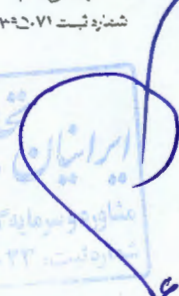
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۵	ث: 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 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 برگیرنده 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

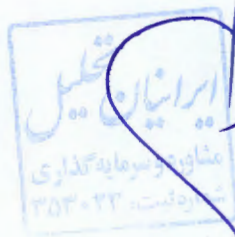
صورت‌های مالی **ماهش** در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	محسن شجاع وشوشاد	
		سید نقی شمسی	
		مسعود غلام زاده لداری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	افشار سرکانیان	
		علیرضا باغانی	

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

نشان عامی
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش



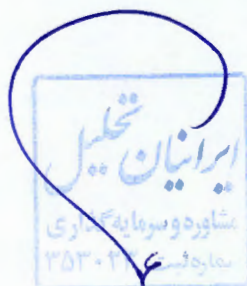
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۵	۱۶۷,۴۶۷,۹۳۴,۹۱۱	۱۵۵,۵۴۳,۵۱۹,۷۷۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۵۵۲,۵۱۶,۰۵۱,۸۲۸	۲۸۴,۶۱۳,۲۵۶,۹۷۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷	۱,۶۶۱,۵۱۵,۱۶۲,۷۵۸	۵۵۵,۳۷۴,۷۱۶,۷۳۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸	۶۹,۳۳۹,۹۶۰,۰۹۲	۱۰,۳۹۰,۲۹۲,۸۴۸	حساب‌های دریافتی
۹	۲,۴۰۹,۰۰۰,۴۳۸	۷۷۴,۰۰۰,۲۳۰	سایر دارایی‌ها
۱۰	۳,۸۲۴,۳۹۸,۴۰۱	۲,۴۳۶,۶۲۴,۶۸۸	موجودی نقد
	۳,۴۵۷,۰۷۲,۵۰۸,۴۲۸	۱,۰۰۹,۱۳۲,۴۱۱,۲۴۹	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	جاری کارگزاران
۱۲	۲,۹۳۳,۵۲۸,۷۹۸	۲,۸۹۲,۸۵۱,۲۰۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۳۰,۹۸۳,۷۶۰,۹۳۰	۴۰,۸۴۰,۰۷۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۱۲,۴۳۸,۱۸۴,۷۷۴	۱,۱۷۹,۱۷۳,۳۳۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۳۴۶,۳۵۵,۴۷۴,۵۰۲	۴,۱۱۲,۸۶۴,۶۰۵	جمع بدهی‌ها
۱۵	۳,۱۱۰,۷۱۷,۰۳۳,۹۲۶	۱,۰۰۵,۰۱۹,۵۴۶,۶۴۴	خالص دارایی‌ها
	۱,۰۱۳,۴۹۸	۱,۰۱۰,۸۸۷	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت ۳۵۳۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲		
ریال	ریال		
۷۳,۰۴۱,۳۴۹,۰۶۱	۲۴,۵۹۰,۸۵۶,۰۸۷	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۱۸,۲۰۵,۶۹۹,۴۷۹	۷۹,۷۶۵,۳۴۲,۰۷۰	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۸۳۱,۹۷۶,۳۰۱	۱۳,۵۳۲,۵۴۰,۱۷۴	۱۸	سود سهام
۱۷۵,۶۵۲,۰۱۷,۳۴۶	۱۷۷,۵۱۱,۳۱۸,۰۴۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۸۰,۸۶۶,۴۷۷	۶۹۰,۶۹۷,۱۹۸	۲۰	سایر درآمدها
۲۷۶,۵۱۱,۹۰۸,۶۶۴	۲۹۶,۰۹۰,۷۵۳,۵۷۶		جمع درآمدها
(۶,۰۳۹,۷۹۶,۰۱۱)	(۵,۸۲۷,۰۷۲,۰۳۹)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۹۴۱,۷۳۴,۰۳۶)	(۵,۶۰۶,۱۴۵,۲۰۶)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۸,۹۸۱,۵۳۰,۰۴۷)	(۱۱,۴۳۳,۲۱۷,۲۴۵)		جمع هزینه‌ها
۲۶۷,۵۳۰,۳۷۸,۶۱۷	۲۸۴,۶۵۷,۵۳۶,۳۳۱		سود خالص
٪۱۶.۵۱	٪۲۱.۳۸		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
٪۲۶.۶۳	٪۹.۲۵		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	یادداشت
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
۲,۵۷۷,۳۷۶,۲۸۶,۹۲۹	۲,۵۳۳,۶۰۹	۱,۰۰۵,۰۱۹,۵۴۶,۶۴۴	۹۹۴,۱۹۶	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی
۱۲۳,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۱۴۴	۳,۱۵۸,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۸,۵۲۷	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
(۱,۶۶۲,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۲,۵۵۷)	(۱,۰۸۳,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۳,۴۳۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
۲۶۷,۵۳۰,۳۷۸,۶۱۷	.	۲۸۴,۶۵۷,۵۳۶,۳۳۱	.	سود خالص
(۵,۲۵۸,۷۴۹,۰۴۸)	.	۱۶,۸۹۴,۶۴۶,۵۴۳	.	تعدیلات
(۲۹۵,۲۱۵,۳۶۹,۸۵۴)	.	(۲۷۰,۹۴۵,۶۹۵,۵۹۲)	.	تقسیم سود صندوق
۱,۰۰۵,۰۱۹,۵۴۶,۶۴۴	۹۹۴,۱۹۶	۳,۱۱۰,۷۱۷,۰۳۳,۹۲۶	۳,۰۶۹,۲۸۷	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

تامین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank
 سپاسی عام
 شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در اوراق بهادار با درآمد ثابت، 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 ۱۴۰۲/۰۵/۲۱، دوره فعالیت صندوق به مدت ۱ سال دیگر تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ 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- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه و بند ۱۲ امیننامه در قارنمای صندوق به آدرس www.atiehmellat.ir 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 خالص دارایی‌ها 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، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است و نشانی آن عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

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، نیش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۲، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)، است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نیش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

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 و اندازه‌گیری استفاده شده در 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 اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری 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؛

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.

با توجه به 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 و ارزش اوراق مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.



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. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر 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 درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۲-۴- سود سپرده و گواهی 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 می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 می شود.

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 می شود:

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 ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی 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 ۲-۱ و سالانه ۱ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی 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 ۰.۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ 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 ۷۲۵ 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 ۵۰۰ 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 ثابت و متغیر دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	سالانه مبلغ ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت سالانه ۶۲.۵۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری مبلغ ۱۰.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا

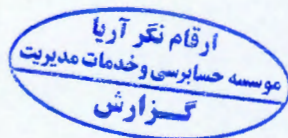
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

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. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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 طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۲۲		۱۴۰۱/۰۵/۲۲		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵۵۵۰۰,۷۳۳,۰۱۰	۵۴,۷۱۵,۷۶۵,۵۶۲	۷۲,۷۷۳,۸۹۴,۶۶۷	۵۲,۵۱۰,۰۰۳,۶۱۳	۵,۳۰
فلزات اساسی	۲۰,۲۳۲,۹۰۶,۳۳۵	۴۴,۸۳۹,۹۰۵,۱۳۴	۲۰,۴۷۷,۳۳۹,۶۹۳	۳۸,۰۸۹,۰۱۰,۲۰۷	۳,۷۷
محصولات شیمیایی	۲۰,۵۴۶,۸۰۸,۹۷۲	۲۹,۲۰۶,۳۳۶,۴۳۱	۲۲,۴۳۵,۱۵۰,۰۳۰	۳۰,۴۴۹,۸۶۸,۹۲۶	۳,۰۲
سیمان، آهک و گچ	۱۳,۵۳۹,۸۳۲,۲۴۲	۲۵,۰۰۸,۳۰۹,۹۰۰	۱۳,۵۳۹,۸۳۲,۲۴۲	۱۱,۱۴۷,۲۷۶,۷۰۰	۱,۱۰
خدمات فنی و مهندسی	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰	۱۰,۲۹۲,۱۴۵,۱۸۷	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰	۸,۱۹۵,۴۴۵,۲۲۵	۰,۸۱
سرمایه گذاری‌ها	۳,۵۲۹,۳۶۰,۵۱۸	۳,۴۰۵,۴۷۲,۶۹۷	۳,۵۲۹,۳۶۰,۵۱۸	۲,۰۸۴,۱۳۳,۸۰۳	۰,۲۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۱۳,۱۵۷,۹۳۶,۵۶۸	۱۳,۰۶۷,۷۸۱,۳۰۰	۱,۲۹
	۱۲۲,۸۴۶,۴۹۳,۰۲۷	۱۶۷,۴۶۷,۹۳۴,۹۱۱	۱۵۵,۴۱۰,۳۶۵,۶۶۸	۱۵۵,۵۴۳,۵۱۹,۷۷۴	۱۵,۴۱



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

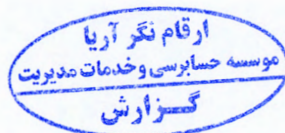
یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲
	ریال	ریال
۶-۱	۷۱,۳۳۲,۴۹۰,۱۸۵	۱۱,۶۱۳,۲۵۶,۹۷۳
۶-۲	۱,۴۸۱,۱۸۳,۵۶۱,۶۴۳	۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱,۵۵۲,۵۱۶,۰۵۱,۸۲۸</u>	<u>۲۸۴,۶۱۳,۲۵۶,۹۷۳</u>

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۲/۰۵/۲۲		۱۴۰۱/۰۵/۲۲	
					خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۸	۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۳۶۱,۶۳۳	۴۳,۹۰۴,۳۶۱,۶۳۳	۱,۲۷	.	۰,۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۲۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۹۵,۶۲۱	۲۷,۵۴۲,۱۹۵,۶۲۱	۰,۸۰	.	۰,۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۸	.	.	.	۰,۰۰	۱۱,۶۹۲,۲۰۷,۳۸۹	۱,۱۶
ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی الکترونیک	-	-	(۱۱۴,۰۶۷,۰۶۹)	(۱۱۴,۰۶۷,۰۶۹)	(۱۱۴,۰۶۷,۰۶۹)	۰,۰۰	(۷۸,۹۵۰,۴۱۶)	(۰,۰۱)
			<u>۷۱,۰۷۵,۹۳۲,۹۳۱</u>	<u>۲۵۶,۵۵۷,۲۵۴</u>	<u>۷۱,۳۳۲,۴۹۰,۱۸۵</u>	<u>۲,۰۶</u>	<u>۱۱,۶۱۳,۲۵۶,۹۷۳</u>	<u>۱,۱۵</u>



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۵/۲۲		۱۴۰۲/۰۵/۲۲		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰,۰۰	-	۲,۴۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین شماره حساب ۱-۱۷۸-۲۸۳-۲۷۹۷۴۰۰۰
۰,۰۰	-	۲,۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	بلندمدت	بانک ملت شماره حساب - ۹۸۲۶۰۱۷۴۹۴
۰,۰۰	-	۲,۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب - ۳۶۳-۳۰۷-۱۵۲۶۲۲۵۶-۲
۰,۰۰	-	۲,۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین شماره حساب - ۱۷۸-۲۸۳-۲۷۹۷۴۰۰۰-۳
۰,۰۰	-	۱,۷۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب - ۳۶۳-۴۹۳-۱۵۲۶۲۲۵۶-۱
۰,۰۰	-	۱,۵۹	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب - ۳۶۳-۳۰۷-۱۵۲۶۲۲۵۶-۱
۰,۰۰	-	۱,۴۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین شماره حساب - ۱۷۸-۲۸۳-۲۷۹۷۴۰۰۰-۲
۰,۰۰	-	۱,۱۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	بلندمدت	بانک ملت شماره حساب - ۹۸۱۴۵۱۶۷۱۳
۰,۰۰	-	۴,۰۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵	۱۴۰۵/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	بلندمدت	بانک ملت شماره حساب - ۹۸۴۳۵۴۴۸۳۷
۰,۰۰	-	۱,۷۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب - ۳۶۳-۳۰۷-۱۵۲۶۲۲۵۶-۳
۰,۰۰	-	۵,۷۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	بلندمدت	بانک مسکن شماره حساب - ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۳۹۲۲
۰,۰۰	-	۵,۳۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب - ۳۶۳-۳۰۷-۱۵۲۶۲۲۵۶-۴
۰,۰۰	-	۵,۷۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین شماره حساب - ۱۷۸-۲۸۳-۲۷۹۷۴۰۰۰-۴
۰,۰۰	-	۴,۹۲	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	بلندمدت	بانک رفاه شماره حساب - ۳۶۱۲۶۱۸۵۸
۰,۰۰	-	۰,۰۳	۱,۱۸۳,۵۶۱,۶۴۳	۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	بلندمدت	بانک صادرات شماره حساب - ۰۴۰۶۵۶۰۷۶۵۰۰۰
۴,۹۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۲,۵	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بلندمدت	بانک رفاه - شماره حساب ۳۳۵۷۹۱۴۵۱
۳,۹۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۲,۵	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بلندمدت	بانک رفاه - شماره حساب ۳۳۵۷۹۰۸۵۹
۸,۴۲	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۲	۱۴۰۱/۱۱/۲۱	۱۳۹۹/۱۱/۲۱	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین شماره حساب ۱-۱۴۷-۲۸۳-۲۷۹۷۴۰۰۰
۷,۹۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۸	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب ۱-۳۶۳-۹۰۱۲-۱۵۲۶۲۲۵۶
۰,۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	بلندمدت	بانک پاسارگاد شماره حساب ۲-۳۶۳-۹۰۱۲-۱۵۲۶۲۲۵۶
۰,۷۹	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین شماره حساب ۲-۱۴۷-۲۸۳-۲۷۹۷۴۰۰۰
۲۷,۰۵	۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۵	۱,۴۸۱,۱۸۳,۵۶۱,۶۴۳					

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

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

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

سرمایه‌گذاری اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲
۷-۱	ریال ۱,۶۶۱,۵۱۵,۱۶۲,۷۵۸	ریال ۵۵۵,۳۷۴,۷۱۶,۷۳۶
	۱,۶۶۱,۵۱۵,۱۶۲,۷۵۸	۵۵۵,۳۷۴,۷۱۶,۷۳۶

۱۴۰۲/۰۵/۲۲		۱۴۰۱/۰۵/۲۲	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰	۱۴۶,۲۱۴,۱۸۵,۴۶۴	۰
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰	۷۸,۴۳۴,۴۸۷,۶۴۴	۰
۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰	۲۷,۶۰۶,۰۰۲,۶۸۰	۰
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰	۹,۴۷۹,۰۳۷,۷۶۱	۰
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	۹,۴۲۳,۶۷۱,۷۱۷	۰
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۷,۶۱۵,۶۶۲,۰۷۸	۰
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰	۴,۳۷۵,۱۹۲,۸۵۱	۰
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰	۱,۴۹۰,۳۸۷,۰۷۴	۰
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۰	۰
جمع	۰	۲۸۴,۶۳۸,۶۲۷,۲۶۹	۰
۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۰	۲۲۲,۴۲۷,۷۲۸,۰۰۰	۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۰	۰	۰
جمع	۰	۲۲۲,۴۲۷,۷۲۸,۰۰۰	۰
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۸	۳۲۰,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۷,۵۷۲,۸۷۷
۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸	۱۴۲,۹۶۴,۸۶۷,۱۲۰	۱۵,۲۵۰,۵۳۶,۹۸۷
۱۴۰۶/۰۱/۰۷	۱۸	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۳,۸۸۳,۸۹۳,۱۵۹
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۱۳۴,۴۳۴,۵۱۰,۰۰۰	۳,۹۱۷,۶۲۷,۸۴۴
۱۴۰۲/۰۶/۲۵	۱۸	۱,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰	۷۳,۲۷۳,۲۱۸
۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۱۶	۰	۰
جمع	۱۶	۷۴۸,۳۷۱,۹۹۵,۸۷۰	۳۶,۵۷۲,۹۰۴,۰۸۵
۲۵,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۲,۲۱۷,۱۴۳	۲۲,۹۴	۷۹۲,۹۱۶,۳۵۱,۹۸۳

اسناد خزانه اسلامی:

۰۴۰۳۲۶-۰۱	بودجه ۱
۰۳۰۶۲۶-۰۰	بودجه ۵
۰۴۰۹۱۷-۰۱	بودجه ۴
۰۴۰۵۲۰-۰۰	بودجه ۳
۰۳۰۸۲۱-۰۰	بودجه ۱
۰۳۰۹۱۲-۰۰	بودجه ۷
۰۳۱۰۲۴-۰۰	بودجه ۲
۰۳۱۱۰۱-۰۰	بودجه ۹
۰۲۰۹۰۶-۹۸	بودجه ۱

جمع اسناد خزانه اسلامی

اوراق سلف:

۰۲۲	سلف موازی برق صادراتی گیلان
۰۲۱	سلف موازی برق صادراتی گیلان

جمع اوراق سلف

اوراق مرابحه:

۱۴۰۵۱۲۲۴	مرابحه نیروی آب مکران
۰۵۰۷۲۳	مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ
۱۴۰۶۰۱/۰۷	صکوک مرابحه خزانه ۶۰۱-۳ ماهه
۰۳۰۷۲۴	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ
۰۲۰۶	مرابحه عام دولت ۱-ش.خ
۰۱۰۵	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ

جمع اوراق مرابحه

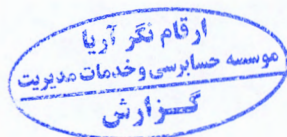
۲۵,۰۰۰ ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۵/۲۲				۱۴۰۲/۰۵/۲۲				تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد								
۰,۰۰	درصد	ریال	۰	۸,۶۸	۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	ریال	۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰,۰۰	درصد
۰,۰۰	درصد	ریال	۰	۸,۶۸	۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	ریال	۰	جمع اوراق اجاره		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰,۰۰	درصد
۵۵,۰۳	۵۵۵,۳۷۴,۷۱۶,۷۳۶	۴۸,۰۶	۱,۶۶۱,۵۱۵,۱۶۲,۷۵۸	۳۶,۵۷۲,۹۰۴,۰۸۵	۱,۵۵۵,۴۳۸,۳۵۱,۱۳۹	۵۵,۰۳	۵۵۵,۳۷۴,۷۱۶,۷۳۶	جمع کل		۱,۵۵۵,۴۳۸,۳۵۱,۱۳۹	۳۶,۵۷۲,۹۰۴,۰۸۵	۱,۶۶۱,۵۱۵,۱۶۲,۷۵۸	۴۸,۰۶	۵۵۵,۳۷۴,۷۱۶,۷۳۶	۵۵,۰۳

۷- اوراق بهادار با درآمد ثابت که در تاریخ خالص دارایی‌ها ارزش آنها تعدیل شده است:

۱۴۰۲/۰۵/۲۲						اوراق با درآمد ثابت	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ناخالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۲	۲۲۷,۲۵۷	(۱۰,۰۰)	۲۰۴,۵۳۵	۲۵۰,۱۶۹,۳۳۵,۶۴۱	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.	۰۲۲	۲۲۷,۲۵۷	(۱۰,۰۰)	۲۰۴,۵۳۵	۲۵۰,۱۶۹,۳۳۵,۶۴۱	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.
مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۸)	۹۳۸,۱۵۸	۳۰۰,۱۵۶,۱۴۶,۸۳۶	۱۴۰۵۱۲۲۴	۱۴۰۵۱۲۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۸)	۹۳۸,۱۵۸	۳۰۰,۱۵۶,۱۴۶,۸۳۶	مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰	۶۶۴,۴۴۰	(۲,۰۷)	۶۵۰,۶۵۷	۱۶۶,۷۹۸,۲۱۷,۱۴۳	۰۴۰۳۲۶-۰۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰	۰۴۰۳۲۶-۰۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰	۶۶۴,۴۴۰	(۲,۰۷)	۶۵۰,۶۵۷	۱۶۶,۷۹۸,۲۱۷,۱۴۳	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰
				۷۱۷,۱۲۳,۶۹۹,۶۲۰						۷۱۷,۱۲۳,۶۹۹,۶۲۰	



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

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

۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۳۸,۷۸۸,۷۴۱,۱۰۴	۸-۱	۳۸,۷۸۸,۷۴۱,۱۰۴	-	۰	۳۸,۷۸۸,۷۴۱,۱۰۴	۰
۳,۵۵۴,۰۱۵,۰۴۲	۱۷,۷۵۵,۳۹۶,۱۳۰	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۱۷,۸۷۶,۲۳۸,۰۲۰	۲۰	(۱۲۰,۸۴۱,۸۹۰)	۱۷,۷۵۵,۳۹۶,۱۳۰	۳,۵۵۴,۰۱۵,۰۴۲
۰	۷,۱۸۷,۵۹۹,۹۶۵	سایر حساب های دریافتنی	۷,۱۸۷,۵۹۹,۹۶۵	-	۰	۷,۱۸۷,۵۹۹,۹۶۵	۰
۶,۸۳۶,۲۷۷,۸۰۶	۵۶۰,۸۲۲,۸۹۳	سود سهام دریافتنی	۵,۸۹۰,۹۰۴,۲۵۰	۲۵	(۲۸۲,۶۸۱,۳۵۷)	۵۶۰,۸۲۲,۸۹۳	۶,۸۳۶,۲۷۷,۸۰۶
۱۰,۳۹۰,۲۹۲,۸۴۸	۶۹,۳۳۹,۹۶۰,۰۹۲		۶۹,۷۴۳,۴۸۳,۳۳۹		(۴۰۳,۵۲۳,۲۴۷)	۶۹,۳۳۹,۹۶۰,۰۹۲	۱۰,۳۹۰,۲۹۲,۸۴۸

۸-۱ طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ و نامه شماره ۱۲۲/۱۲۸۲۶۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹، صندوق مجاز به پرداخت علی‌الحساب ابطال به سرمایه‌گذاران گردیده است و سود آن در روز بعد به سرمایه‌گذاران طبق رویه قبلی پرداخت می‌گردد.

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل موارد ذیل است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. همچنین در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۵ سازمان بورس، مخارج ثبت نظارت نیز در این صندوق شناسایی شده است.

۱۴۰۲/۰۵/۲۲	مخارج اضافی شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۷,۹۹۹,۷۹۲)	۱,۶۳۵,۰۰۰,۲۰۸
۶۵۴,۰۰۰,۲۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۵۴,۰۰۰,۲۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۳۰
۰	۷۳,۶۲۳,۸۷۰	(۷۳,۶۲۳,۸۷۰)	۰
۷۷۴,۰۰۰,۲۳۰	۵,۳۹۶,۶۲۳,۸۷۰	(۳,۷۶۱,۶۲۳,۶۶۲)	۲,۴۰۹,۰۰۰,۴۳۸

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در خالص دارایی ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	
۱,۷۶۸,۶۲۹,۷۰۰	۲,۱۱۶,۹۸۴	بانک پاسارگاد - شماره حساب ۳۶۳-۸۱۰۰-۱۵۲۶۲۵۶-۱
۸۹۹,۸۳۱,۸۶۱	۱,۰۴۸,۵۸۰	بانک ملت - شماره حساب ۵۹۲۵۹۹۵۴۸
۵۳۲,۶۲۲,۴۶۷	۲۸,۹۲۱,۰۶۰	بانک رفاه - شماره حساب ۲۶۳۴۲۲۳۴۳
۲۲,۰۶۲۸,۰۸۹	۰	بانک خاورمیانه شماره حساب - ۱۰۰۱-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۷۹۳
۲۱۵,۳۹۷,۴۸۲	۲,۳۹۴,۵۹۴,۰۸۸	بانک ملت - شماره حساب ۸۹۷۴۸۳۸۱۲۲
۱۷۶,۳۲۴,۴۷۵	۱,۹۷۰,۹۶۹	بانک صادرات - شماره حساب ۰۲۱۶۷۶۳۴۶۱۰۰۱
۴۶۰,۶۰۲۹	۵,۱۴۶,۰۲۹	بانک ملت - شماره حساب ۴۷۴۷۴۷۴۷۵۴
۲,۵۷۷,۸۰۸	۰	بانک مسکن - شماره حساب ۶۲۰۲۲۱۷۰۶۸۹۸
۲,۲۶۵,۶۳۵	۱,۴۱۰,۳۴۳	بانک اقتصاد نوین - شماره حساب ۱-۲۷۹۷۴۰۰۰-۸۵-۱۴۷
۱,۵۱۴,۸۵۵	۱,۴۱۶,۶۳۵	بانک ملت - شماره حساب ۸۵۶۳۹۲۵۲۷۵
۳,۸۲۴,۳۹۸,۴۰۱	۲,۴۳۶,۶۲۴,۶۸۸	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد

۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ابتدای سال مالی	ریال	ریال	مانده در پایان سال
۰	۱,۴۵۴,۱۸۹,۸۷۶,۹۳۹	۰	۰	(۱,۷۵۴,۱۸۹,۸۷۶,۹۳۹)	۰
۰	۱,۴۵۴,۱۸۹,۸۷۶,۹۳۹	۰	۰	(۱,۷۵۴,۱۸۹,۸۷۶,۹۳۹)	۰

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱-۱ مانده حساب کارگزاری بابت خریدهای صورت گرفته در ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ بوده که در روز بعد از محل موجودی نزد بانکها، تسویه به عمل آمده است.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	مدیر
۲,۲۹۳,۶۰۳,۷۸۲	۱,۷۷۶,۰۰۶,۰۱۲	متولی
۱۴۶,۸۴۰,۳۶۲	۳۹۵,۹۴۶,۳۷۵	حسابرس
۲۵۰,۶۹۹,۶۶۹	۳۹۵,۱۲۴,۴۳۱	ضامن
۲۰۱,۷۰۷,۳۸۷	۳۶۶,۴۵۱,۹۸۰	
۲,۸۹۲,۸۵۱,۲۰۰	۲,۹۳۳,۵۲۸,۷۹۸	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه‌گذاری
.	۳۰,۸۷۵,۹۲۶,۴۱۵	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۴۰,۸۴۰,۰۷۳	۱۰۷,۲۷۱,۴۸۶	بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود
.	۵۶۳,۰۲۹	
۴۰,۸۴۰,۰۷۳	۳۰,۹۸۳,۷۶۰,۹۳۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	ذخیره تغییر ارزش سهم
.	۸,۰۰۳,۴۲۷,۷۴۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۱۹,۱۱۳,۳۷۹	۲,۴۷۰,۶۱۴,۱۸۷	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	مخارج عضویت در کانون ها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۳,۹۹۵,۴۴۰	۱۸,۰۷۸,۳۳۲	
۱,۱۷۹,۱۷۳,۳۳۲	۱۲,۴۳۸,۱۸۴,۷۷۴	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۵/۲۲		۱۴۰۲/۰۵/۲۲		
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	
۹۹۴,۹۱۰,۶۷۶,۶۴۴	۹۸۴,۱۹۶	۳,۱۰۰,۵۸۲,۰۵۱,۳۲۶	۳,۰۵۹,۲۸۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۱۰۸,۸۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۴,۹۸۲,۶۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۰۵,۰۱۹,۵۴۶,۶۴۴	۹۹۴,۱۹۶	۳,۱۱۰,۷۱۷,۰۳۳,۹۲۶	۳,۰۶۹,۲۸۷	



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	
۱۴,۸۱۶,۰۶۹,۵۹۰	۲۲,۰۰۰,۹۵۴,۵۲۶	۱۶-۱
۵۸,۲۲۵,۲۷۹,۴۷۱	۲,۵۸۹,۹۰۱,۵۶۱	۱۶-۲
۷۳,۰۴۱,۳۴۹,۰۶۱	۲۴,۵۹۰,۸۵۶,۰۸۷	

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲					
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۸,۱۱۳,۶۸۲,۴۵۳	(۳۱۸,۷۰۴,۱۶۰)	(۶۰,۵۵۳,۱۷۳)	(۴۵,۲۴۷,۸۸۸,۷۴۶)	۶۳,۷۴۰,۸۳۳,۵۳۲	۱۹,۹۴۹,۴۲۱
(۱۰,۹۸۵,۶۲۶)	۲,۴۲۵,۵۶۴,۶۶۹	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۹۵۶,۴۲۵)	(۳۸۰,۷۰۱,۲۸,۹۰۶)	۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۲۲۱,۵۵۳,۵۰۴	(۷۱,۸۷۴,۳۲۵)	(۱۳,۶۵۵,۹۲۱)	(۱۳,۰۶۸,۰۹۱,۱۱۰)	۱۴,۳۷۵,۱۷۴,۸۶۰	۲,۹۴۵,۳۳۰
۷۵,۶۵۷,۹۵۸	۲۹۲,۸۳۹,۴۵۳	(۱۵,۰۰۰,۱۲۷۶)	(۲,۸۵۰,۲۳۱)	(۲,۶۸۹,۵۶۴,۰۴۰)	۳,۰۰۰,۲۵۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰
(۲,۶۷۰,۹۸۵,۷۴۷)	(۲,۶۰۸)	.	.	(۲,۶۰۹)	۱	۱
۱۰,۰۳۳,۵۹۷,۶۵۲	(۸۷۴,۷۶۳)	(۹۶۰,۸۵۰)	(۱۸۲,۵۵۹)	(۱۹۱,۹۰۱,۳۵۴)	۱۹۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
.	(۵۱,۸۱۳,۱۸۲)	.	.	(۱,۲۲۶,۶۰۷,۸۴۳)	۱,۱۷۴,۷۹۴,۶۶۱	۲۲۰,۰۰۰
۵,۳۳۰,۵۸۹,۷۵۴	.	.	.	.	.	.
۵,۳۸۷,۸۲۸,۳۰۷	.	.	.	.	.	.
(۴۵۷,۹۹۹,۶۴۵)	.	.	.	.	.	.
۲,۳۱۳,۹۴۵,۲۳۱	.	.	.	.	.	.
(۳۵۱,۵۴۵,۶۷۵)	.	.	.	.	.	.
۱,۹۰۶,۷۱۱,۶۱۹	.	.	.	.	.	.
۳۵۳,۳۸۳,۴۴۹	.	.	.	.	.	.
۴۳۳,۱۱۶,۳۵۲	.	.	.	.	.	.
(۳,۷۶۴,۷۴۷,۶۰۷)	.	.	.	.	.	.
(۳۳۳,۱۴۳,۱۴۹)	.	.	.	.	.	.
۱۸۳,۹۰۰,۶۱۱	.	.	.	.	.	.
۵,۴۸۵,۶۱۵,۱۰۶	.	.	.	.	.	.
۱۴,۸۱۶,۰۶۹,۵۹۰	۲۲,۰۰۰,۹۵۴,۵۲۶	(۴۳۷,۸۹۰,۶۱۱)	(۸۳,۱۹۸,۳۰۹)	(۶۶,۲۳۱,۱۸۴,۶۰۸)	۸۸,۷۵۳,۲۲۸,۰۵۴	

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

امین سرمایه بانک ملت
 ولاد مبارکه اصفهان
 پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
 لیمیر آریا ساسول
 ولاد خوزستان
 هن و فولاد غدیر ایرانیان
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان
 نروشیمی شازند
 توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
 روه مینا (سهامی عام)
 بل پرداز نو آفرین
 یان کیمیا تک
 لیدات پتروشیمی قائد بصیر
 نروشیمی جم
 خدمات مدیریت سند. ب کشوری
 سان پرداخت پرشین
 ده گسترعصرنوبن-های وب
 رمایه گذاری هامون صبا
 منابع شیمیایی کیمیاگران امروز

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۴۶۹,۹۱۴,۸۱۳	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۲۷,۱۸۵,۱۸۷)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۹۹,۱۲۰,۱۰۸	.	.	.	.	.
۳,۴۱۲,۶۶۵	.	.	.	.	.
۱۰۲,۵۳۲,۷۷۳	۴۶۹,۹۱۴,۸۱۳	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۲۷,۱۸۵,۱۸۷)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۸۹۸,۱۵۴,۰۷۸	(۱۶,۷۲۴,۰۸۲)	(۱۱۵,۴۷۶,۶۴۱,۸۴۰)	۱۱۶,۳۹۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰
۱,۰۴۵,۴۳۹,۱۳۹	۴۶,۵۶۳,۱۲۵	.	(۲۵۶,۸۵۳,۴۳۶,۸۷۵)	۲۵۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۹۰۰
۱,۲۱۴,۱۱۷,۰۹۴	.	.	.	.	.
(۷۷,۶۱۲,۷۰۷)	.	.	.	.	.
۲,۱۸۱,۹۴۳,۵۲۶	۹۴۴,۷۱۷,۲۰۳	(۱۶,۷۲۴,۰۸۲)	(۳۷۲,۳۳۰,۰۷۸,۷۱۵)	۳۷۳,۲۹۱,۵۲۰,۰۰۰	
.	۶۸۹,۰۲۴,۲۱۰	(۱۴,۶۸۱,۴۵۶)	(۱۹,۵۳۱,۹۰۰,۸۷۸)	۲۰,۲۳۵,۶۰۶,۵۴۴	۹۶,۰۰۰
۱۰,۳۱۸,۰۹۷,۲۷۶	۴۸۶,۲۴۵,۳۳۵	.	(۵,۵۴۹,۷۰۳,۵۴۵)	۶,۰۳۵,۹۴۸,۸۸۰	۲۶,۰۰۰
۴۱,۹۹۷,۱۴۳,۳۹۶	.	.	.	.	.
۵۲,۳۱۵,۲۴۰,۶۷۲	۱,۱۷۵,۲۶۹,۵۴۵	(۱۴,۶۸۱,۴۵۶)	(۲۵,۰۸۱,۶۰۴,۴۲۳)	۲۶,۲۷۱,۵۵۵,۴۲۴	
۳,۶۲۵,۵۶۲,۵۰۰	.	.	.	.	.
۳,۶۲۵,۵۶۲,۵۰۰	.	.	.	.	.
۵۸,۲۲۵,۲۷۹,۴۷۱	۲,۵۸۹,۹۰۱,۵۶۱	(۳۴,۳۰۵,۵۳۸)	(۴۱۲,۹۳۸,۸۶۸,۳۲۵)	۴۱۵,۵۶۳,۰۷۵,۴۲۴	

سند خزانه اسلامی:

سند خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
 سند خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
 سند خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵

سند مرابحه:

مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۲۰۴
 مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۵
 مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳
 مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۱-۳ ماهه ۱۸٪

وراق سلف:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۲۲-
 سلف موازی برق صادراتی گیلان ۲۱-
 سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۴

وراق مشارکت:

تکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:
 سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام
 سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۳,۴۶۶,۲۸۲,۳۰۸)	۳۲,۰۷۴,۷۹۸,۴۰۰	۱۷-۱
۴۱,۶۷۱,۹۸۱,۷۸۷	۴۷,۶۹۰,۵۴۳,۶۷۰	۱۷-۲
<u>۱۸,۲۰۵,۶۹۹,۴۷۹</u>	<u>۷۹,۷۶۵,۳۴۲,۰۷۰</u>	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۶۹,۸۱۱,۷۷۴	۷,۸۶۳,۹۴۷,۳۷۱	(۹۳,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۸۲,۱۰۰)	(۱۰,۷۴۲,۶۸۰,۵۲۹)	۱۸,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
(۴,۱۷۸,۸۰۳,۹۲۲)	۷,۰۴۷,۲۷۵,۳۷۷	(۱۳۶,۷۵۴,۵۶۵)	(۲۵,۹۸۳,۳۶۷)	(۳۰,۱۴۰,۸۹۹,۷۳۱)	۲۷,۳۵۰,۹۱۳,۰۴۰	۵,۲۹۰,۳۱۲	ولاد مبارکه اصفهان
(۳,۶۹۷,۸۸۴,۱۶۶)	۷,۰۱۵,۵۷۸,۶۶۷	(۲۷۵,۲۱۶,۳۶۵)	(۵۲,۲۹۱,۱۰۹)	(۴۷,۷۰۰,۱۸۶,۸۹۷)	۵۵,۰۴۳,۲۷۳,۰۳۸	۲۱,۲۷۶,۸۷۴	امین سرمایه بانک ملت
(۳۰,۹۴۰,۴۷۷,۶۸۴)	۳,۴۷۰,۸۴۷,۱۳۱	(۵۱,۷۶۸,۷۵۰)	(۹,۸۳۶,۰۶۲)	(۶,۸۲۱,۲۹۸,۰۵۷)	۱۰,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	روه مینا (سهامی عام)
(۷۶۵,۹۴۰,۹۵۳)	۲,۲۴۸,۴۳۱,۹۰۰	(۱۷,۱۲۹,۲۸۳)	(۳,۲۵۴,۵۶۴)	(۱,۱۵۷,۰۴۰,۷۹۷)	۳,۴۲۵,۸۵۶,۵۴۴	۹۷۳,۸۰۸	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
(۷,۹۱۶,۹۱۵,۰۲۰)	۱,۸۳۴,۸۸۱,۱۷۰	(۵۸,۳۷۱,۹۷۶)	(۱۱,۰۹۰,۶۷۵)	(۹,۷۷۰,۰۵۱,۳۴۶)	۱۱,۶۷۴,۳۹۵,۱۶۷	۳,۷۴۲,۹۹۳	ولاد خوزستان
(۲,۴۸۹,۱۰۱,۲۰۰)	۱,۳۲۳,۸۳۴,۹۴۹	(۳۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۱۸,۰۰۰)	(۵,۰۷۷,۸۴۷,۰۵۱)	۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تلمین
(۱,۰۰۸,۲۳۸,۱۰۹)	۹۲۴,۹۹۲,۴۹۴	(۴۷,۶۹۵,۷۷۲)	(۹,۰۶۲,۱۹۷)	(۸,۵۵۷,۴۰۳,۸۲۷)	۹,۵۳۹,۱۵۴,۳۰۰	۱۱۹,۳۱۴	سیمر آریا ساسول
(۱,۷۴۷,۵۳۹,۸۹۷)	۵۷۲,۲۷۲,۷۲۴	(۶۵,۰۸۵,۰۰۰)	(۱۲,۳۶۶,۱۵۰)	(۱۲,۳۶۷,۲۷۶,۱۲۶)	۱۳,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	نروشیمی جم
(۱۱۴,۳۱۵,۷۵۰)	(۵۱,۷۹۰,۶۳۴)	(۳۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۶,۴۸۳,۷۵۰)	(۶,۸۳۶,۱۸۱,۸۸۴)	۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	نروشیمی شیراز
(۳۲,۷۲۲,۱۱۳)	(۱۷۵,۴۷۲,۷۴۹)	(۳۰,۴۱۴,۹۵۷)	(۵,۷۷۸,۸۴۲)	(۶,۲۲۲,۲۷۰,۲۶۰)	۶,۰۸۲,۹۹۱,۳۱۰	۶۹۹,۹۹۹	فن و فولاد غدیر ایرانیان
(۹۰,۱۵۵,۲۶۸)	.	.	.	.	.	.	بشگلمان فن آوری و دانش آرامیس
<u>(۲۳,۴۶۶,۲۸۲,۳۰۸)</u>	<u>۳۲,۰۷۴,۷۹۸,۴۰۰</u>	<u>(۸۴۲,۳۵۱,۶۶۸)</u>	<u>(۱۶۰,۰۴۶,۸۱۶)</u>	<u>(۱۳۵,۳۹۳,۱۳۶,۵۱۵)</u>	<u>۱۶۸,۴۷۰,۳۳۳,۳۹۹</u>		



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۲۲
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
۲۵۶,۴۰۰	۱۶۶,۸۲۸,۴۵۴,۸۰۰	(۱۴۶,۲۱۴,۱۸۵,۴۶۴)	(۳۰,۲۳۷,۶۵۷)	۲۰,۵۸۴,۰۳۱,۶۷۹	.	.
۱۱۱,۰۰۰	۸۷,۰۵۰,۶۴۰,۰۰۰	(۷۸,۴۳۴,۴۸۷,۶۴۴)	(۱۵,۷۷۷,۹۲۸)	۸,۶۰۰,۳۷۴,۴۲۸	.	.
۵۰,۰۰۰	۲۹,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۰۶,۰۰۲,۶۸۰)	(۵,۴۱۷,۶۵۳)	۲,۲۷۹,۰۷۹,۶۶۷	.	.
۱۶,۰۰۰	۱۰,۲۷۱,۵۲۰,۰۰۰	(۹,۴۷۹,۰۳۷,۷۶۱)	(۱,۸۶۱,۷۱۳)	۷۹۰,۶۲۰,۵۲۶	.	.
۱۳,۳۰۰	۱۰,۰۸۳,۵۲۸,۰۰۰	(۹,۴۲۳,۶۷۱,۷۱۷)	(۱,۸۲۷,۶۳۹)	۶۵۸,۰۲۸,۶۴۴	.	.
۱۰,۹۰۰	۸,۱۵۴,۶۱۷,۰۰۰	(۷,۶۱۵,۶۶۲,۰۷۸)	(۱,۴۷۸,۰۲۴)	۵۳۷,۴۷۶,۸۹۸	.	.
۶,۴۰۰	۴,۶۶۷,۳۹۲,۰۰۰	(۴,۳۷۵,۱۹۲,۸۵۱)	(۸۴۵,۹۶۵)	۲۹۱,۳۵۳,۱۸۴	.	.
۲,۲۰۰	۱,۵۹۴,۹۳۴,۰۰۰	(۱,۴۹۰,۳۸۷,۰۷۴)	(۲۸۹,۰۸۲)	۱۰۴,۲۵۷,۸۴۴	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۳۱۸,۵۴۱,۵۸۵,۸۰۰	(۲۸۴,۶۳۸,۶۲۷,۲۶۹)	(۵۷,۷۲۵,۶۶۱)	۳۳,۸۴۵,۲۲۲,۸۷۰	۲۵۳۸,۱۱۹,۸۸۲	۲۵۳۸,۱۱۹,۸۸۲	۲۵۳۸,۱۱۹,۸۸۲
۱,۲۲۴,۰۰۰	۲۵۰,۳۵۰,۸۴۰,۰۰۰	(۲۴۴,۲۴۱,۴۵۴,۳۶۱)	(۱۸۱,۵۰۴,۳۵۹)	۵,۹۲۷,۸۸۱,۲۸۰	۳۵,۰۱۵,۶۱۰,۸۶۱	۳۵,۰۱۵,۶۱۰,۸۶۱
.	.	.	.	.	۴۵۰,۹۳۵,۹۹۵	۴۵۰,۹۳۵,۹۹۵
۲۵۰,۳۵۰,۸۴۰,۰۰۰	(۲۴۴,۲۴۱,۴۵۴,۳۶۱)	(۱۸۱,۵۰۴,۳۵۹)	۵,۹۲۷,۸۸۱,۲۸۰	۳۵,۴۶۶,۵۴۶,۸۵۶	۳۵,۴۶۶,۵۴۶,۸۵۶	۳۵,۴۶۶,۵۴۶,۸۵۶
۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۹۶۴,۸۶۷,۱۲۰)	(۳۰,۸۱۲,۵۰۰)	۲۷,۰۰۴,۳۲۰,۳۸۰	.	.
۱۴۱,۰۰۰	۱۳۶,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۳۶۳,۵۱۰,۰۰۰)	(۲۴,۷۸۹,۵۶۲)	۲,۳۸۱,۷۰۰,۴۳۸	.	.
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	.	.
۱۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۲۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۲۶,۹۱۵,۶۳۴)	(۱,۵۵۱,۶۰۳,۱۳۴)	.	.
۳۲۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۱۰,۵۶۰,۰۰۰	(۳۲۰,۰۰۰,۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴,۴۱۳,۱۶۴)	(۱۹,۸۶۲,۶۰۳,۱۶۴)	.	.
.	.	.	.	.	۳,۶۶۷,۳۱۵,۰۴۹	۳,۶۶۷,۳۱۵,۰۴۹
۱,۰۵۵,۴۸۰,۵۶۰,۰۰۰	(۱۰,۴۷,۳۷۱,۸۱۴,۶۲۰)	(۱۹۱,۳۰۵,۸۶۰)	۷,۹۱۷,۴۳۹,۵۲۰	۳,۶۶۷,۳۱۵,۰۴۹	۳,۶۶۷,۳۱۵,۰۴۹	۳,۶۶۷,۳۱۵,۰۴۹
۱,۶۲۴,۳۷۲,۹۸۵,۸۰۰	(۱,۵۷۶,۲۵۱,۸۹۶,۲۵۰)	(۴۳۰,۵۴۵,۸۸۰)	۴۷,۶۹۰,۵۴۳,۶۷۰	۴۱,۶۷۱,۹۸۱,۷۸۷	۴۱,۶۷۱,۹۸۱,۷۸۷	۴۱,۶۷۱,۹۸۱,۷۸۷

اوراق اسناد خزانه اسلامی:

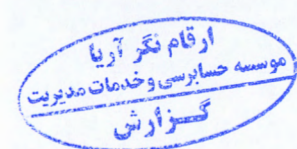
سند خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۴۰
 سند خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶-۰۳
 سند خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷-۰۴
 سند خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰-۰۴
 سند خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱-۰۳
 سند خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲-۰۳
 سند خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴-۰۳
 سند خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱-۰۳
 سند خزانه-م ۱ بودجه ۰۸-۰۲۰۹۰۶-۰۳

اوراق سلف موازی:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۲-
 سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱-

اوراق صکوک مرباحه:

مرباحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳-۰۵
 مرباحه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۳۰۷۲۴-۰۳
 صکوک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن
 صکوک مرباحه خزانی ۶۰-۱۳ ماهه ۱۸٪
 مرباحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴-۱۴
 مرباحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۵-



سود سهام

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری آینه ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره به تنگیک به شرح زیر می باشد:

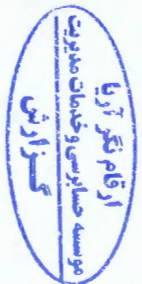
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	
۱۰۸,۵۷۴,۸۹۱,۰۹	۱۰۸,۹۳۶,۴۵۲,۹۳۵	۱۹-۱
۲۹۰,۰۹۴,۲۱۰,۹۲۳	۶۱,۳۸۷,۲۶۵,۱۳۷	۱۹-۲
۳۷,۸۸۲,۹۰۷,۳۱۴	۷,۱۸۷,۵۹۹,۹۶۵	۱۹-۳
۱۷۵,۶۵۲,۰۱۷,۳۴۶	۱۷۷,۵۱۱,۳۱۸,۰۴۷	

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۵/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲

ارقام و اسناد حسابداری
 مؤسسه حسابداری

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
.	۱۱۰.۰۶۹.۶۴۲.۰۰۰	(۳.۳۹۷.۵۵۹)	۱۱۰.۱۱۱.۳۶۲.۳۵۹	۲۲.۵	۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۸
.	۸۵۵.۰۷۳۴.۰۳۱	(۱.۳۲۰.۷۵۹)	۸۵۵.۰۷۳۴.۰۳۱	۲۲.۵	۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴
۱.۴۱۲.۱۱۷.۸۶۲	۷۸.۰۲۰.۳۲۴.۵۳۳	.	۷۸.۰۲۰.۳۲۴.۵۳۳	۲۲	.	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
.	۶.۷۸۸.۸۵۵.۹۳۸	(۱.۷۵۵.۰۸۹۶)	۶.۷۳۱.۵۰۶.۸۳۴	۲۲.۵	۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶
۳۷۰.۶۵۰.۶۸.۸۸۶	۶.۵۹۶.۳۳۶.۱۹۶	.	۶.۵۹۶.۳۳۶.۱۹۶	۲۲	.	۱۴۰۱/۱۱/۲۱	۱۳۹۹/۱۱/۲۱
.	۵.۹۹۲.۹۵۷.۵۲۹	(۲۳.۴۸۰.۸۰۹)	۶.۰۱۶.۴۳۸.۳۲۸	۲۴	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶
.	۵.۵۴۴.۴۱۴.۷۵۷	(۳.۰۰۹.۸۸۵)	۵.۵۴۴.۴۱۴.۷۵۷	۲۵.۵	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۱۴۰۱/۱۱/۲۸
.	۵.۵۳۲.۵۰۲.۵۲۴	.	۵.۵۳۲.۵۰۲.۵۲۴	۲۲	.	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
۱.۴۱۷.۸۱۸.۹۰۵	۵.۴۱۱.۳۹۱.۸۸۷	(۲.۳۰۶.۷۴۱)	۵.۴۱۲.۶۹۸.۶۲۸	۲۶	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۰
.	۵.۳۰۷.۳۶۹.۳۰۲	(۲.۲۱۹.۷۳۸)	۵.۳۰۹.۵۸۹.۰۴۰	۲۶	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۰
.	۵.۰۲۴.۱۹۸.۳۷۸	(۵.۵۳۸.۵۰۳)	۵.۰۳۰.۱۳۶.۹۸۱	۲۲.۵	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۳	۱۴۰۲/۰۷/۱۳
.	۲.۹۰۵.۷۵۳.۴۳۰	.	۲.۹۰۵.۷۵۳.۴۳۰	۲۲	.	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸
۲.۳۸۸.۳۵۸.۴۹۴	۲.۷۳۴.۰۱۸.۷۶۷	(۵.۷۰۷.۷۵۵)	۲.۷۳۹.۷۶۰.۰۲۳	۲۶	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۰
.	۲.۳۸۵.۸۸۰.۵۳۵	(۹.۴۶۱.۹۱۳)	۲.۳۹۵.۳۴۲.۴۴۸	۲۵.۵	۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۶
.	۲.۲۵۶.۸۴۹.۳۴۸	.	۲.۲۵۶.۸۴۹.۳۴۸	۲۲.۵	.	۱۴۰۳/۰۱/۰۲	۱۴۰۱/۰۱/۰۲
.	۲.۱۲۹.۰۴۱.۰۹۵	.	۲.۱۲۹.۰۴۱.۰۹۵	۲۳.۵	.	۱۴۰۳/۰۸/۱۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۱
.	۲.۹۵۷.۵۵۹.۰۵	(۱.۳۳۴.۳۹۷)	۲.۹۵۸.۹۰۴.۱۰۲	۲۲.۵	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۶
.	۲.۶۸۳.۹۰۷.۴۱۳	(۲۲.۹۴۱.۸۹۴)	۲.۷۰۶.۵۴۹.۳۰۷	۲۶	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۳
.	۲.۴۲۷.۲۶۰.۳۷۵	.	۲.۴۲۷.۲۶۰.۳۷۵	۲۳.۵	.	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۲۹
۲.۳۸۸.۸۷۷.۳۸۰	۲.۳۸۸.۸۷۷.۳۸۰	(۴.۵۴۷.۳۷۶)	۲.۳۹۳.۴۴۴.۵۵۶	۲۶	۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۸



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۵/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۸۱۶,۴۳۸,۳۵۰	(۲۰,۴۶۹,۱۲۹)	۱,۷۹۵,۹۶۹,۲۲۱	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	-	۲۲	۴۸۸,۲۱۹,۱۸۱	-	۴۸۸,۲۱۹,۱۸۱	۷۷,۵۱۵,۱۷۴
۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	-	۲۲	۲۵۶,۵۴۳,۱۶۵	-	۲۵۶,۵۴۳,۱۶۵	۶۲,۰۱۲,۱۳۲
۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	-	۲۲	۲۱۹,۷۲۰,۹۲۰	(۵۵,۰۳۵)	۲۱۹,۶۶۵,۸۸۵	-
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	-	۲۰	۱۶۴,۳۸۳,۷۳۲	-	۱۶۴,۳۸۳,۷۳۲	۲۸,۱۷۴,۲۳۶,۷۰۸
۱۴۰۰/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	-	۲۰	۹۸,۶۳۰,۲۳۵	-	۹۸,۶۳۰,۲۳۵	۹,۷۷۵,۲۳۶,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	۲۲۰,۶۲۸,۰۰۰	-	۹,۶۹۶,۸۶۹	-	۹,۶۹۶,۸۶۹	-
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	۵۳۲,۶۲۲,۴۶۷	-	۶,۸۲۵,۳۸۲	-	۶,۸۲۵,۳۸۲	۲۰۷,۲۹۰
۱۳۹۹/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	۲۱۵,۳۹۷,۴۸۲	-	۴,۳۶۳,۹۰۱	-	۴,۳۶۳,۹۰۱	۲,۱۹۹,۴۹۵
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	کوتاه مدت	-	۸	۲,۰۰۷,۶۴۹	-	۲,۰۰۷,۶۴۹	۱۲۹,۱۸۱
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	کوتاه مدت	-	-	۷۸۱,۱۵۶	-	۷۸۱,۱۵۶	-
۱۳۹۵/۱۲/۰۲	کوتاه مدت	۸۹۹,۸۳۱,۸۶۱	-	۵۹۹,۷۳۳	-	۵۹۹,۷۳۳	۴,۲۲۰,۵۹۲
۱۳۹۹/۱۱/۲۱	کوتاه مدت	۲,۲۶۵,۶۳۵	-	۴۳۰,۸۷۹	-	۴۳۰,۸۷۹	۹۶,۱۷۹
۱۴۰۱/۰۲/۰۸	کوتاه مدت	-	۸	۱۱۹,۴۹۸	-	۱۱۹,۴۹۸	-
۱۳۹۷/۱۱/۰۱	کوتاه مدت	۱,۵۱۴,۸۵۵	-	۹۸,۲۲۰	-	۹۸,۲۲۰	۱۵۳,۸۶۵
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	-	-	۲۰	-	-	-	۱۹,۴۸۸,۲۱۹,۱۷۹
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	متغیر	۱۸	۲,۷۷۳,۵۱۹,۷۰۲	(۱,۲۳۶,۹۹۹,۳۵۶)	۱,۵۳۶,۵۲۰,۳۴۶	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	متغیر	۱۸	۲,۳۸۲,۳۷۱,۲۲۷	(۱,۰۵۸,۷۷۸,۰۳۸)	۱,۳۲۳,۵۹۳,۱۸۹	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	متغیر	۱۸	۹۳۱,۵۹۲,۳۷۰	(۴۱۴,۰۲۷,۳۷۰)	۵۱۷,۵۶۵,۰۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	متغیر	۱۸	۶۳۸,۶۴۹,۰۲۶	(۲۸۳,۸۲۱,۵۶۲)	۳۵۴,۸۲۷,۴۶۴	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	متغیر	۱۸	۲۵۵,۵۱۵,۵۵۰	(۱۱۳,۵۵۶,۱۵۰)	۱۴۱,۹۵۹,۴۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	متغیر	۱۸	۱۸۰,۷۴۹,۷۶۲	(۸۰,۲۲۸,۷۶۲)	۱۰۰,۴۲۱,۰۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	متغیر	۱۸	۱۷۰,۲۶۹,۷۱۷	(۷۵,۶۷۱,۲۱۷)	۹۴,۵۹۸,۵۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	متغیر	۱۸	۱۴۲,۷۹۹,۷۰۶	(۶۲,۴۶۳,۰۰۶)	۷۹,۳۳۶,۷۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	متغیر	۱۸	۱۳۴,۰۹۱,۹۴۱	(۵۹,۵۹۱,۸۶۹)	۷۴,۵۰۰,۰۷۲	-
-	-	-	-	۶۲,۶۲۲,۴۷۲	-	۶۲,۶۲۲,۴۷۲	۸۳۷,۴۹۱,۲۹۵
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	متغیر	۱۸	۶۳,۳۷۸,۵۲۷	(۳۰,۲۳۱,۲۲۴)	۳۳,۱۴۷,۳۰۳	۲۶۳,۶۲۱,۳۸۴
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	متغیر	۱۸	۱۴,۳۰۲,۱۶۴	(۶,۳۵۶,۱۶۴)	۷,۹۴۶,۰۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	متغیر	۱۸	۴,۸۱۰,۹۵۲	(۲,۱۳۸,۰۸۲)	۲,۶۷۲,۸۷۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	متغیر	۱۸	-	-	-	۲۸,۰۳۹,۷۰۴
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	متغیر	۱۸	-	-	-	۱۱۹,۷۱۹,۰۰۰

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۸۱۶,۴۳۸,۳۵۰	(۲۰,۴۶۹,۱۲۹)	۱,۷۹۵,۹۶۹,۲۲۱	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	-	۲۲	۴۸۸,۲۱۹,۱۸۱	-	۴۸۸,۲۱۹,۱۸۱	۷۷,۵۱۵,۱۷۴
۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	-	۲۲	۲۵۶,۵۴۳,۱۶۵	-	۲۵۶,۵۴۳,۱۶۵	۶۲,۰۱۲,۱۳۲
۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	-	۲۲	۲۱۹,۷۲۰,۹۲۰	(۵۵,۰۳۵)	۲۱۹,۶۶۵,۸۸۵	-
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	-	۲۰	۱۶۴,۳۸۳,۷۳۲	-	۱۶۴,۳۸۳,۷۳۲	۲۸,۱۷۴,۲۳۶,۷۰۸
۱۴۰۰/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	-	۲۰	۹۸,۶۳۰,۲۳۵	-	۹۸,۶۳۰,۲۳۵	۹,۷۷۵,۲۳۶,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	۲۲۰,۶۲۸,۰۰۰	-	۹,۶۹۶,۸۶۹	-	۹,۶۹۶,۸۶۹	-
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	۵۳۲,۶۲۲,۴۶۷	-	۶,۸۲۵,۳۸۲	-	۶,۸۲۵,۳۸۲	۲۰۷,۲۹۰
۱۳۹۹/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	۲۱۵,۳۹۷,۴۸۲	-	۴,۳۶۳,۹۰۱	-	۴,۳۶۳,۹۰۱	۲,۱۹۹,۴۹۵
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	کوتاه مدت	-	۸	۲,۰۰۷,۶۴۹	-	۲,۰۰۷,۶۴۹	۱۲۹,۱۸۱
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	کوتاه مدت	-	-	۷۸۱,۱۵۶	-	۷۸۱,۱۵۶	-
۱۳۹۵/۱۲/۰۲	کوتاه مدت	۸۹۹,۸۳۱,۸۶۱	-	۵۹۹,۷۳۳	-	۵۹۹,۷۳۳	۴,۲۲۰,۵۹۲
۱۳۹۹/۱۱/۲۱	کوتاه مدت	۲,۲۶۵,۶۳۵	-	۴۳۰,۸۷۹	-	۴۳۰,۸۷۹	۹۶,۱۷۹
۱۴۰۱/۰۲/۰۸	کوتاه مدت	-	۸	۱۱۹,۴۹۸	-	۱۱۹,۴۹۸	-
۱۳۹۷/۱۱/۰۱	کوتاه مدت	۱,۵۱۴,۸۵۵	-	۹۸,۲۲۰	-	۹۸,۲۲۰	۱۵۳,۸۶۵
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	-	-	۲۰	-	-	-	۱۹,۴۸۸,۲۱۹,۱۷۹
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	متغیر	۱۸	۲,۷۷۳,۵۱۹,۷۰۲	(۱,۲۳۶,۹۹۹,۳۵۶)	۱,۵۳۶,۵۲۰,۳۴۶	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	متغیر	۱۸	۲,۳۸۲,۳۷۱,۲۲۷	(۱,۰۵۸,۷۷۸,۰۳۸)	۱,۳۲۳,۵۹۳,۱۸۹	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	متغیر	۱۸	۹۳۱,۵۹۲,۳۷۰	(۴۱۴,۰۲۷,۳۷۰)	۵۱۷,۵۶۵,۰۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	متغیر	۱۸	۶۳۸,۶۴۹,۰۲۶	(۲۸۳,۸۲۱,۵۶۲)	۳۵۴,۸۲۷,۴۶۴	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	متغیر	۱۸	۲۵۵,۵۱۵,۵۵۰	(۱۱۳,۵۵۶,۱۵۰)	۱۴۱,۹۵۹,۴۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	متغیر	۱۸	۱۸۰,۷۴۹,۷۶۲	(۸۰,۲۲۸,۷۶۲)	۱۰۰,۴۲۱,۰۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	متغیر	۱۸	۱۷۰,۲۶۹,۷۱۷	(۷۵,۶۷۱,۲۱۷)	۹۴,۵۹۸,۵۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	متغیر	۱۸	۱۴۲,۷۹۹,۷۰۶	(۶۲,۴۶۳,۰۰۶)	۷۹,۳۳۶,۷۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	متغیر	۱۸	۱۳۴,۰۹۱,۹۴۱	(۵۹,۵۹۱,۸۶۹)	۷۴,۵۰۰,۰۷۲	-
-	-	-	-	۶۲,۶۲۲,۴۷۲	-	۶۲,۶۲۲,۴۷۲	۸۳۷,۴۹۱,۲۹۵
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	متغیر	۱۸	۶۳,۳۷۸,۵۲۷	(۳۰,۲۳۱,۲۲۴)	۳۳,۱۴۷,۳۰۳	۲۶۳,۶۲۱,۳۸۴
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	متغیر	۱۸	۱۴,۳۰۲,۱۶۴	(۶,۳۵۶,۱۶۴)	۷,۹۴۶,۰۰۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	متغیر	۱۸	۴,۸۱۰,۹۵۲	(۲,۱۳۸,۰۸۲)	۲,۶۷۲,۸۷۰	-
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	متغیر	۱۸	-	-	-	۲۸,۰۳۹,۷۰۴
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	متغیر	۱۸	-	-	-	۱۱۹,۷۱۹,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۰/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	متغیر	۱۸	.	.	.	۶۶.۹۲۰.۷۰۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	متغیر	۱۸	.	.	.	۱۸۹.۳۸۶.۷۹۷
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	متغیر	۱۸	.	.	.	۵۴.۲۵۲.۰۰۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	متغیر	۱۸	.	.	.	۴۳۵.۱۲۱.۷۸۹
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	متغیر	۱۸	.	.	.	۱۲۷.۸۲۱.۰۰۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	متغیر	۱۸	.	.	.	۱.۳۱۵.۷۶۲.۰۰۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	متغیر	۱۸	.	.	.	۷۱.۲۴۹.۸۶۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	متغیر	۱۸	.	.	.	۱۳۸.۶۴۴.۰۰۰
تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	متغیر	۱۸	.	.	.	۷۹.۲۹۹.۴۰۰
				۱۱۲.۴۸۲.۲۵۷.۶۲۵	(۳.۵۴۵.۸۰۴.۶۹۰)	۱۰۸.۹۳۶.۴۵۲.۹۳۵	۱۰۸.۶۷۴.۸۹۹.۱۰۹

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۰/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۹۵.۲۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۲۵.۰۳۹.۶۷۱.۰۵۰	۲۵.۰۳۹.۶۷۱.۰۵۰	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۱۹.۰۳۸.۸۱۶.۷۱۲	۱۹.۰۳۸.۸۱۶.۷۱۲	.
۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۹۹.۹۱۵.۳۲۱.۸۶۴	۱۷	۷.۸۵۷.۵۷۹.۹۲۹	۷.۸۵۷.۵۷۹.۹۲۹	.
۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۵.۶۷۵.۹۱۰.۷۶۴	۵.۶۷۵.۹۱۰.۷۶۴	.
۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۶/۰۱/۰۷	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۳.۵۲۹.۹۵۰.۳۳۶	۳.۵۲۹.۹۵۰.۳۳۶	.
۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۵	۱.۰۰۰.۱۸۱.۲۵۰	۱۸	۱۸۰.۵۳۷.۵۳۳	۱۸۰.۵۳۷.۵۳۳	۱۷۹.۷۰۸.۴۰۳
۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۲۵۰.۸۷۰.۲۱۷.۸۱۸	۱۶	۶۴.۷۹۸.۸۲۳	۶۴.۷۹۸.۸۲۳	۱۶.۸۹۴.۲۷۹.۴۱۰
۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	.	۱۵	.	.	۳.۳۷۷.۴۱۲.۳۲۸
۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	.	۱۸	.	.	۷.۸۸۲.۵۰۸.۹۹۱
۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	.	۱۸	.	.	۷۶۰.۳۰۱.۷۹۱
				۶۱.۳۸۷.۲۶۵.۱۴۷	۶۱.۳۸۷.۲۶۵.۱۴۷	۲۹.۰۹۴.۲۱۰.۹۲۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۰/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۲

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۲۲۲.۴۲۷.۷۲۸.۰۰۰	.	۷.۱۸۷.۵۹۹.۹۶۵	۷.۱۸۷.۵۹۹.۹۶۵	۷.۱۸۷.۵۹۹.۹۶۵
تاریخ های مختلف	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۴۵۰.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	.	.	۲۷.۸۸۲.۹۰۷.۳۱۴
				۷.۱۸۷.۵۹۹.۹۶۵	۷.۱۸۷.۵۹۹.۹۶۵	۳۷.۸۸۲.۹۰۷.۳۱۴

ارقام نگار آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

داده گواهی سپرده های بانکی

هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۸۲۲
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۳۱
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۴۰۹
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۷۰۸
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۶۳۰
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۰۱
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۳۲۰
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۲۱۸
 هی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۲۰۵

داده اوراق مشارکت

بجه عام دولت ۱۰۷-ش-۳۰۷۲۴
 ق مشارکت مریحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴
 بجه عام دولت ۳-ش-۲۰۴
 بجه عام دولت ۹۹-ش-۵۰۷۲۳
 نوک مریحه خزانی ۶۰۱-ش-۱۸
 ق مشارکت مریحه عام دولت ۱-ش-۲۰۶
 ق مریحه عام دولت ۳-ش-۱۰۵
 ق مریحه عام دولت ۳-ش-۱۰۳
 ق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪
 نوک مریحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ماهه ۱۸٪

داده اوراق سلف و اجاره

ق سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۲
 نوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمد

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام 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 مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	درآمد سود سهام
۲۶۲,۳۱۸,۶۴۷	۶۶۲,۴۶۵,۶۵۴	سود سپرده بانکی
۶,۷۳۴,۸۵۲	۲۸,۲۳۱,۲۳۰	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک
۵۱۱,۸۱۲,۹۷۸	۳۱۴	ملت
۷۸۰,۸۶۶,۴۷۷	۶۹۰,۶۹۷,۱۹۸	

۲۰-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قراردادهای منعقد شده
			ریال	ریال		درصد	درصد
		سلف موازی استاندارد برق گیلان ۰۲۲	۱,۲۲۴,۰۰۰	۲۲۲,۴۲۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۱۸۷,۵۹۹,۹۶۵	۱۷	۲۳
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	مراهجه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۷,۵۷۲,۸۷۷	۱۸	۲۷,۵
		صکوک مراهجه خزانه ۶۰۱-۳ماهه ۱۸٪	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۸۳,۸۹۲,۱۵۹	۱۸	۲۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	مدیر
۴,۷۸۶,۶۸۸,۹۵۵	۴,۰۷۶,۴۳۲,۷۳۶	متولی
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۵,۶۴۴,۹۴۸	حسابرس
۵۰۱,۳۹۹,۶۶۹	۷۹۰,۳۴۹,۷۶۲	ضامن
۲۰۱,۷۰۷,۳۸۷	۱۶۴,۷۴۴,۵۹۳	
۶,۰۳۹,۷۹۶,۰۱۱	۵,۸۲۷,۰۷۲,۰۳۹	

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۱,۵۴۲,۱۴۵,۴۳۸	۴,۱۰۷,۰۰۱,۷۷۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بورس و اوراق بهادار
۲۳۹,۰۶۸,۷۸۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۹,۷۸۴,۶۲۷	۱۳۵,۵۱۹,۵۶۲	هزینه کارمزد بانکی
۴۰,۷۳۵,۱۸۳	۷۳,۶۲۳,۸۷۰	هزینه برگزاری مجامع
۲,۹۴۱,۷۳۴,۰۴۶	۵,۶۰۶,۱۴۵,۲۰۶	



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۸۶۸,۶۷۳,۴۵۰	۲۶,۴۳۴,۷۷۵,۲۱۳
(۶,۱۲۷,۴۲۲,۴۹۸)	(۹,۵۴۰,۱۲۸,۶۷۰)
(۵,۲۵۸,۷۴۹,۰۴۸)	۱۶,۸۹۴,۶۴۶,۵۴۳

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 مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲
ریال	ریال
.	۱۶,۰۶۱,۶۵۶,۴۴۰
.	۱۶,۰۷۰,۵۹۸,۰۰۰
.	۱۵,۱۸۸,۲۵۴,۴۱۶
.	۱۵,۳۳۳,۴۲۶,۶۲۰
.	۱۵,۵۵۱,۶۲۲,۳۹۵
.	۱۵,۴۷۸,۶۱۲,۶۷۵
.	۱۷,۶۹۸,۷۰۲,۵۱۸
.	۱۴,۰۸۸,۷۸۷,۵۷۳
.	۲۵,۷۶۵,۱۲۷,۵۲۰
.	۲۷,۷۰۱,۰۸۵,۰۸۷
.	۴۰,۳۴۵,۳۹۷,۲۳۵
.	۵۱,۶۶۲,۴۲۵,۱۱۳
۴۱,۴۸۳,۳۷۱,۳۸۴	.
۳۵,۳۱۱,۹۴۹,۷۲۷	.
۲۸,۸۵۴,۲۳۹,۴۵۸	.
۲۴,۴۸۱,۱۸۱,۴۰۰	.
۲۲,۵۵۲,۳۲۰,۸۵۶	.
۲۱,۳۴۳,۹۲۵,۵۱۲	.
۲۰,۳۸۷,۱۷۱,۴۶۰	.
۱۴,۳۹۲,۶۱۹,۲۷۱	.
۲۴,۵۹۶,۷۰۶,۶۶۰	.
۲۰,۷۵۳,۴۱۶,۱۴۰	.
۲۰,۷۲۰,۴۵۶,۶۵۸	.
۲۰,۳۳۸,۰۱۱,۳۲۸	.
۲۹۵,۲۱۵,۳۶۹,۸۵۴	۲۷۰,۹۴۵,۶۹۵,۵۹۲

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۵/۲۲		۱۴۰۱/۰۵/۲۲	
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و مدیریت	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر	ممتاز	۴,۷۵۰	۰,۱۵	ممتاز
			عادی	۲۱۷,۳۸۲	۷,۰۸	عادی
ضامن نقدشوندگی	بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۰,۱۶	ممتاز
			عادی	۲,۳۸۸	۰,۰۷	عادی
کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار صندوق	ممتاز	۲۵۰	۰,۰۱	ممتاز
			عادی	۱۱۲	۰,۰۰	عادی
شرکت واسطه‌ری ملت	شرکت واسطه‌ری ملت	شرکت فرعی ضامن	عادی	۳۶۲	۰,۰۱	عادی
صندوق تامین آتیه کارکنان بانک ملت		شرکت فرعی ضامن	عادی	۵,۸۳۱	۰,۱۹	عادی
آقای یاسر اصغری		مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵	۰,۰۰	عادی
خانم شهرزاد شریفان		مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰	۰,۰۰	عادی
خانم پریسا قدیانی		مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۱	۰,۰۰	عادی
				<u>۲۳۶,۱۳۱</u>	<u>۷,۶۹</u>	
						<u>۲۱۲,۲۹۳</u>
						<u>۲۱,۳۵</u>

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال		
شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام	۳,۲۰۸,۳۷۹,۷۵۳,۸۷۸	طی سال مالی	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۰۷۶,۴۳۲,۷۳۶	طی سال مالی	(۱,۷۷۶,۰۰۶,۰۱۲)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۷۹۵,۶۴۴,۹۴۸	طی سال مالی	(۳۹۵,۹۴۶,۳۷۵)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۹۰,۲۴۹,۷۶۲	طی سال مالی	(۳۹۵,۱۲۴,۴۳۱)
بانک ملت	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱۶۴,۴۴۴,۵۹۳	طی سال مالی	(۳۶۶,۴۵۱,۹۸۰)
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	مدیریت مشترک	خرید و فروش اوراق	۱۱۸,۳۳۱,۸۰۹,۸۵۷	طی سال مالی	.
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	مدیریت مشترک	خرید و فروش اوراق	۸۲,۷۶۷,۷۷۲,۹۳۶	طی سال مالی	.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نباشد و لکن افشای آن ضرورت داشته باشد، رخ نداده است.

