

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

۱ الی ۲۸

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۲ بهمن ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه 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 صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه 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 های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی اعمال و حفظ کنترلهای 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.

مسئولیت های 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 و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری 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 روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - 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 می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری 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، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها 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 گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و ضعف های با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیریت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد مرتبط با مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل میباشد:

۵-۱- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه و آخرین حدنصاب های تعیین شده توسط سبا، مبنی بر رعایت ترکیب دارایی های صندوق:

۵-۱-۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور به میزان حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

۵-۱-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۰۸/۰۸.

۵-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۵ شهریور ماه ۱۳۹۶، مبنی بر افشا ماهانه پرتفوی صندوق سرمایه گذاری حداکثر ۱۰ روز پس پایان دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال در خصوص گزارش پرتفوی منتهی به ۲۲ دی ماه با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵-۳- مفاد بند ۳ و ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مبنی بر رعایت شرایط تعدیل قیمت، بعنوان نمونه در خصوص اوراق اراد۱۶۲، اراد۱۴۱، اخزا۱۰۴، اخزا۱۰۵، اخزا۱۰۷، اخزا۱۰۹، اراد۱۸۳ و اراد۱۷۵ و همچنین مکتوب نمودن دلایل تعدیل قیمت پایانی توسط مدیر و ارسال یک نسخه از آن برای متولی.

۶- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۷- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت - (ادامه)

- ۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.
- ۹- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

۱۸ فروردین ماه ۱۴۰۴

امیرحسین نریمانی خمسه

محمد صابر هاشجین

۸۰۰۸۲۴

۹۰۱۸۲۵



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳



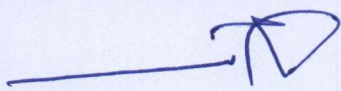
آتیه ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هشت 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
۸-۲۸	ث: یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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.

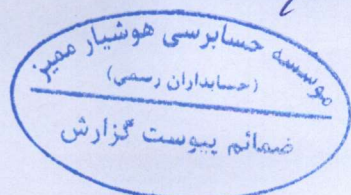
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	محسن شجاع وشوشاد	
		سیدنقی شمس	
		کریم بروفرد	
		افشار سرکانیان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	

آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۷۷۹۷۴



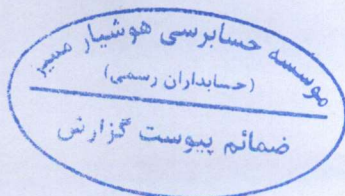
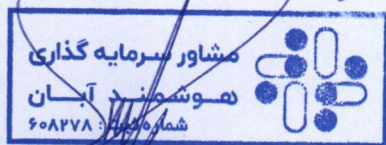
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۰۵,۸۳۰,۳۵۸,۳۲۰	۱۳۶,۲۵۹,۸۰۰,۰۹۹
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	۶	۴۱۲,۰۸۲,۸۱۳,۸۶۶	۴۹,۷۴۰,۸۶۲,۵۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۷	۵,۴۱۳,۸۶۱,۱۲۳,۰۵۹	۴,۴۶۴,۴۸۵,۲۶۵,۱۴۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸	۱۴,۸۶۸,۴۵۳,۳۶۹,۷۴۵	۵,۶۹۶,۳۸۰,۵۵۴,۶۸۱
حساب‌های دریافتی	۹	۴۴,۷۴۳,۴۲۰,۷۳۴	۵۷,۶۸۱,۴۲۴,۲۶۱
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۶۵۰,۵۷۰,۱۲۸	۲,۵۸۶,۶۷۵,۵۱۳
موجودی نقد	۱۱	۴,۶۰۶,۰۲۹	۴,۶۰۶,۰۲۹
جمع دارایی‌ها		۲۰,۹۴۶,۶۲۶,۲۶۱,۸۸۱	۱۰,۴۰۷,۱۳۹,۱۸۸,۲۲۵
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۱۵	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۷۳,۲۴۱,۹۵۸,۳۷۰	۳۰,۴۶۳,۷۶۰,۱۳۵
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۳۳۴,۹۶۷,۷۴۳	۳۷۴,۸۸۰,۶۳۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۸,۴۲۸,۷۳۹,۳۶۶	۱۴,۱۰۶,۷۵۵,۱۵۸
جمع بدهی‌ها		۸۲,۰۰۵,۶۶۵,۵۹۴	۴۴,۹۴۵,۳۹۵,۹۲۷
خالص دارایی‌ها	۱۶	۲۰,۸۶۴,۶۲۰,۵۹۶,۲۸۷	۱۰,۳۶۲,۱۹۳,۷۹۲,۲۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۲,۱۴۴	۱۰,۵۹۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



آتیه ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۷۷۹۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

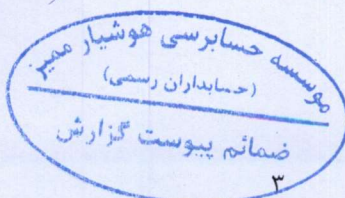
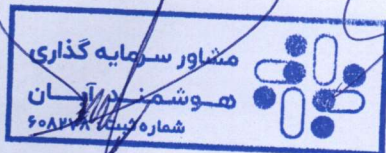
درآمدها	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۹,۷۸۸,۰۳۵,۶۸۱	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۵۱,۵۳۵,۹۵۴,۱۱۳	(۴۳۷,۹۸۱,۶۱۲)
سود سهام	۱۹	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	۷۶,۸۶۲,۹۱۶,۲۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲,۱۰۸,۷۵۰,۴۰۵,۲۵۶	۲۸۸,۷۵۰,۰۰۰
سایر درآمد	۲۱	۱,۲۵۷,۹۹۸,۱۲۰	۴۹۵,۲۷۰,۳۳۴,۷۴۱
جمع درآمدها		۲,۲۷۲,۱۶۶,۹۳۷,۵۲۰	۴۰۳,۵۷۰,۲۰۵
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۶۶,۴۸۰,۲۰۶,۹۲۲)	۵۷۲,۳۸۷,۵۸۹,۵۷۹
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۷,۳۶۹,۴۲۶,۶۰۹)	(۶۶۶۰,۶۸۱,۹۸۳)
جمع هزینه‌ها		(۷۳,۸۴۹,۶۳۳,۵۳۱)	(۳,۹۰۱,۸۴۴,۰۷۵)
سود خالص		۲,۱۹۸,۳۱۷,۳۰۳,۹۸۹	(۱۰,۵۶۲,۵۲۶,۰۵۸)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		%۱۳.۶۴	%۱۱.۶۷
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		%۱۰.۵۶	%۷.۹۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	یادداشت
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی	۳,۰۶۹,۲۸۷	۱۰,۳۶۲,۱۹۳,۷۹۲,۲۹۸	۹۷۷,۸۵۷,۳۹۹	۳,۱۱۰,۷۱۷,۰۳۳,۹۲۶	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی	۸,۳۲۶,۷۸۶	۱۷,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۶,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	
سود خالص	(۴,۳۵۳,۱۹۰)	(۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	
تعدیلات	-	۲,۱۹۸,۳۱۷,۳۰۳,۹۸۹	-	۵۶۱,۸۲۵,۰۶۳,۵۲۱	
تقسیم سود صندوق	-	۹۰۲,۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۶۹۲,۴۴۴,۱۹۸	
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری)	-	-	-	(۵۳۲,۶۴۵,۹۲۲,۶۷۴)	
	۷,۰۴۲,۸۸۳	۲۰,۸۶۴,۶۲۰,۵۹۶,۲۸۷	۱,۷۱۸,۰۵۷,۳۹۹	۷,۱۴۴,۱۸۴,۶۱۸,۹۷۱	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱) میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲) خالص دارایی پایان دوره ÷ (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زبان) خالص) ÷ بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



آتیه ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۲۷۹۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

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، جمع آوری 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 ۱۴۰۳/۰۵/۲۱، دوره فعالیت صندوق به مدت ۱ سال دیگر تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۲ تمدید شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس تایید سازمان بورس و اوراق بهادار، طی نامه شماره ۱۲۱/۲۶۴۱۶۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۲ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت - قابل معامله و بدون تقسیم سود تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.atiehmellat.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

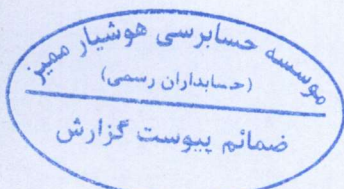
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 ممتاز تحت تملک
۱	بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۴۷۵,۰۰۰	۴۷.۵
۳	شرکت کارگزاری بانک ملت	۲۵,۰۰۰	۲.۵

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

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است و نشانی آن عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان ولی عصر، کوچه زرین، پلاک ۸، طبقه ۴، واحد ۱۰



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، گاندی شمالی؛ پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

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.

بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ثبت ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

- ۳-۱ - ارقام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی شده است.
- ۳-۲ - صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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.

۳-۱- صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه گردیده 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 گیری های 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 اندازه گیری می‌شود.

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های 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.

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

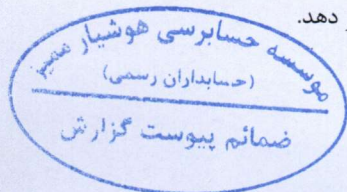
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می تواند 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

سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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.

۴-۳ - 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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۴ در هزار (۰.۰۰۴) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام تحت تملک صندوق علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق و سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۲ درصد از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۴۰ 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؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع؛

مجلس حسابرسی شوشیار نسیم
 (سایداران رسمی)
 ضامم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

هزینه ثابت و متغیر دسترسی هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن ها با ارائه مدارک مثبته و باتصویب مجمع صندوق.	به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
--	---

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان، 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.

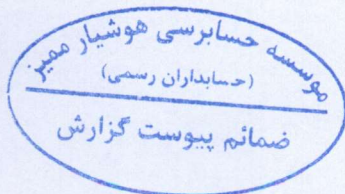
۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- مالیات

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

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:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص	۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲		صفت
		ارزش فروش	بهای تمام شده	ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۵۷	۵۹,۴۹۴,۹۴۲,۶۵۴	۵۵,۵۰۰,۷۳۰,۹۹۸	۰.۳۵	۷۲,۰۷۱,۹۵۹,۵۷۳	۶۰,۷۴۷,۱۴۲,۷۰۳	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۰.۳۸	۳۹,۶۰۲,۶۹۷,۳۳۸	۱۵,۷۹۴,۶۸۵,۹۹۹	۰.۳۸	۷۸,۶۳۵,۷۷۲,۶۱۵	۵۱,۳۷۰,۸۱۷,۳۰۸	فلات اساسی
۰.۱۹	۱۹,۵۲۲,۴۱۰,۳۲۰	۱۲,۰۹۹,۴۶۱,۱۲۳	۰.۱۶	۳۲,۷۶۶,۰۴۳,۳۱۹	۱۲,۰۹۹,۴۶۱,۱۲۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۷	۷,۳۴۱,۴۰۵,۷۳۸	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰	۰.۰۵	۱۰,۱۹۳,۷۳۴,۳۳۸	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۸	۸,۷۷۶,۷۰۲,۰۴۶	۶,۰۰۹,۹۱۹,۴۲۰	۰.۰۶	۱۲,۱۶۲,۴۸۴,۵۷۵	۶,۰۰۹,۹۱۹,۴۲۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۲	۱,۶۲۱,۶۴۲,۱۰۳	۱,۵۲۹,۱۲۱,۹۱۲	۰.۰۰	-	-	اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن
۱.۳۱	۱۳۶,۲۵۹,۸۰۰,۹۹	۱۰۰,۴۳۰,۷۷۱,۴۰۲	۰.۹۹	۲۰۵,۸۳۰,۳۵۸,۳۲۰	۱۳۹,۶۲۴,۱۹۲,۴۰۴	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
 ۶-۱ سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص	۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲		صفت
		ارزش فروش	بهای تمام شده	ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۳۸	.	.	۱.۵۱	۳۱۶,۷۲۸,۱۸۲,۱۱۶	۳۲۹,۷۶۳,۴۲۳,۸۵۳	صندوق شرکت صندوق س در سهام افق ملت (افق ملت)
۰.۱۰	۳۹,۷۰۲,۷۹۶,۸۷۵	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۱	۶۴,۸۹۰,۸۵۰,۵۰۰	۶۰,۷۸۵,۴۲۹,۴۰۰	صندوق شرکت -صندوق س. بخشی کیان-ب (فارا کیان)
۰.۰۰	۱۰,۰۳۸,۰۶۵,۶۲۵	۱۰,۰۱۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۱۷,۸۲۸,۸۰۳,۱۲۵	۱۰,۰۱۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق شرکت صندوق س صنایع مفید-۳ بخشی (سیمانو)
۰.۴۸	۴۹,۷۴۰,۸۶۲,۵۰۰	۶۰,۰۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	۱۲,۶۳۴,۹۷۸,۱۲۵	۱۰,۰۱۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق شرکت صندوق س. سهامی ثروت هومان-س (هومان)
			۱.۹۷	۴۱۲,۰۸۲,۸۱۳,۸۶۶	۴۱۰,۵۷۲,۰۵۳,۲۵۳	

مهرمجلسه حسابرسی خوشنایار حسابداری (حسابداران رسمی)
 ضمیمه پیوست گزارش

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۴۰۰,۶۹۶,۳۷۶	-	۷-۱	
۴,۴۴۲,۰۸۴,۵۴۸,۷۶۶	۵,۴۱۳,۸۶۱,۱۳۳,۰۵۹	۷-۲	
۴,۴۶۴,۴۸۵,۲۶۵,۱۴۲	۵,۴۱۳,۸۶۱,۱۳۳,۰۵۹		
۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲	
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۲۲	۲۲,۴۹۰,۸۶۰,۳۱۰	-	-
۰.۰۰	(۹۰,۱۶۳,۹۳۴)	-	-
۰.۲۲	۲۲,۴۰۰,۶۹۶,۳۷۶	-	-

۷-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۱	۱,۲۸۰,۶۸۹,۸۹۳	۱.۹۸۲	۴۱۵,۰۵۷,۶۹۵,۸۵۷
۱۵.۲۸	۱,۵۹۰,۰۱۷,۲۶۴,۰۰۶	۵.۴۴۳	۱,۱۴۰,۰۵۲,۷۸۷,۳۶۱
۸.۶۵	۹۰۰,۲۱۴,۹۱۲,۵۴۱	۱۰.۵۰۷	۲,۲۰۰,۸۶۰,۷۰۳,۴۴۴
۱۳.۹۳	۱,۴۵۰,۴۱۳,۸۳۶,۹۲۴	۰.۷۲۱	۱۵۰,۹۲۸,۰۸۲,۳۷۳
۰.۰۰	-	۷.۱۶۱	۱,۵۰۰,۰۰۹,۸۲۸,۵۰۰
۴.۸۰	۵۰۰,۰۳۸,۰۶۵,۹۱۱	۰.۰۰۰	۳,۷۱۹,۷۰۴
۰.۰۰	۲۳۰,۸۶۰,۷۱۶	۰.۰۰۱	۳۳۹,۵۱۳,۲۸۶
۰.۰۰	۲,۷۵۴,۶۳۳	۰.۰۰۰	۲,۳۰۶,۹۷۵
۰.۰۰	۸۶,۱۸۲,۱۲۲	۰.۰۲۲	۶,۷۰۶,۴۸۵,۵۷۹
		۲۵.۸۵	۵,۴۱۳,۸۶۱,۱۳۳,۰۵۹

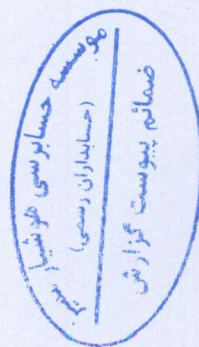
مهر و امضاء حسابرس رسمی
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲	
خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۴۰۴	۴۲۰,۳۲۹,۷۲۱,۵۵۱	۲,۲۶	۴۷۳,۲۷۷,۱۶۲,۹۶۳	-	۳۳۷,۶۰۴,۳۲۰,۵۸۶
۱,۴۲	۱۴۷,۷۹۵,۲۰۷,۲۶۳	۰,۷۸	۱۶۳,۶۰۷,۳۷۷,۰۴۳	-	۱۲۵,۸۶۲,۶۹۹,۴۴۱
۰,۱۳	۳۸,۷۶۲,۴۳۲,۰۳۵	۰,۲۱	۴۳,۳۹۱,۰۳۷,۹۲۸	-	۳۲,۹۴۲,۸۳۹,۷۹۲
۰,۳۰	۳۱,۷۴۱,۶۹۵,۷۷۵	۰,۱۷	۳۵,۳۹۱,۸۸۴,۰۵۸	-	۲۸,۳۱۸,۹۸۳,۷۵۹
۰,۲۸	۲۹,۶۲۵,۶۲۹,۳۸۱	۰,۱۶	۳۳,۱۵۲,۴۹۰,۰۲۱	-	۲۶,۲۰۷,۸۴۹,۳۱۰
۰,۱۲	۱۲,۸۴۸,۷۸۲,۷۳۶	۰,۰۷	۱۴,۲۰۲,۲۲۵,۳۸۰	-	۱۱,۲۰۷,۰۷۸,۹۱۳
۰,۰۸	۸,۶۴۴,۵۶۳,۰۷۰	۰,۰۵	۹,۵۷۵,۸۸۴,۰۵۶	-	۷,۵۱۷,۳۲۹,۲۶۳
۰,۲۴	۳۰,۳۲۲,۳۵۰,۳۰۵	۰,۰۰	-	-	-
۰,۱۰	۱۰,۰۵۶۸۰,۵۸۷,۳	۰,۰۰	-	-	-
۰,۵۰	۵۲,۰۸۲,۵۹۹,۱۳۶	۰,۰۰	-	-	-
۲,۵۲	۱۰,۸۲۲,۵۸۰,۱۹۵	۰,۰۰	-	-	-
۲,۵۲	۱۲,۴۸۶,۳۰۳,۴۴۷	۰,۰۰	-	-	-
۱۲,۲۶	۸۷۵,۵۳۳,۵۷۱,۷۶۸	۳,۶۹	۷۷۲,۳۹۸,۰۶۱,۴۶۹	-	۵۶۹,۵۶۱,۰۲۱,۰۶۴



۱۴۰۳/۱۱/۲۲

خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	نهایی تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۰	۹۱۶,۲۲۷,۴۵۵,۴۱۰	۱۶,۲۲	۳,۳۹۶,۵۸۰,۵۱۶,۰۸۴	۲۱۷,۱۵۶,۸۹۱,۰۸۴	۳,۱۸۰,۳۱۱,۳۷۵,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۶/۱۸
۱,۳۸	۱۳۳,۳۳۴,۰۸۹,۵۵۱	۹,۸۷	۲,۰۶۸,۴۵۵,۵۵۹,۵۹۹	۶۶,۵۳۶,۴۷۵,۰۳۴	۲,۰۰۲,۳۳۵,۱۱۷,۴۲۵		۱۴۰۵/۰۹/۲۸
۰.۰۰	-	۸,۹۱	۱,۸۶۶,۴۰۹,۵۰۴,۹۶۴	۶۶,۷۳۵,۷۵۴,۹۶۴	۱,۷۷۷,۸۰۷,۵۴۷,۶۴۴		۱۴۰۶/۱۲/۲۲
۰.۰۰	-	۴,۹۱	۱,۰۲۹,۴۵۵,۶۶۴,۹۱۴	۸۹,۶۹۷,۰۳۲,۴۸۳	۹۳۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۶/۲۷
۹,۱۴	۹۶۱,۵۹۲,۳۲۲,۴۵۱	۴,۵۴	۹۵۱,۴۴۶,۵۶۸,۱۵۴	۳۰,۵۷۶,۲۰۶,۱۱۱	۹۴۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۳/۲۹
۷,۵۹	۷۹۰,۴۰۱,۷۲۸,۶۱۷	۳,۹۳	۸۳۳,۷۵۶,۰۵۲,۱۱۴	۴۷,۲۶۹,۸۱۰,۸۶۴	۷۶۶,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۴/۰۷/۰۲
۰.۰۰	-	۳,۸۵	۸۰۷,۲۶۳,۴۳۳,۲۴۷	۵۶,۹۵۹,۴۵۰,۴۹۷	۷۷۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۴/۰۱/۲۴
۴,۸۱	۵۰۰,۳۳۱,۵۶۹,۸۵۳	۲,۲۳	۴۸۷,۴۹۹,۳۳۲,۰۰۶	۳۷,۵۸۰,۸۹۴,۷۰۶	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۴/۱۱/۲۴
۳,۲۳	۳۴۶,۲۴۱,۵۵۲,۱۵۶	۱,۷۲	۳۶۰,۲۰۳,۵۷۰,۷۰۱	۴۰,۲۶۱,۵۷۰,۷۰۱	۳۲۰,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۱۲/۲۴
۱,۷۵	۱۸۱,۷۹۳,۱۴۵,۳۳۳	۰,۸۷	۱۸۱,۸۰۰,۶۹۱,۷۲۶	۱۵,۲۵۸,۰۸۳,۰۴۶	۱۴۲,۹۶۴,۸۶۷,۱۲۰		۱۴۰۵/۰۷/۲۳
۱,۵۱	۱۵۶,۷۹۷,۸۱۶,۸۵۳	۰,۷۵	۱۵۸,۰۱۲,۰۷۴,۴۶۶	۹,۴۴۶,۰۰۰,۹۴۸	۱۵۰,۰۳۲,۶۸۷,۵۰۰		۱۴۰۶/۰۱/۰۷
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۲,۰۸۵,۶۲۲	۲,۰۸۵,۶۲۲	-		
۲۹,۶۰	۳,۰۸۰,۵۹۲,۳۲۵,۶۰۴	۵۷,۹۱	۱۳,۱۳۰,۹۲۴,۷۵۳,۷۹۷	۶۷۷,۵۰۷,۲۶۴,۰۵۰	۱۱,۴۴۶,۹۶۶,۳۴۴,۷۳۹		

اوراق مرابحه:
 صکوک مرابحه خزانه ۶۰۶ ماهه ۳/۲۳٪
 مرابحه عام دولت ۱۹۰ ش ۵۰۹۲۸٪
 صکوک مرابحه فولاد ۱۲۳ بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۱۷۵ ش ۶۰۳۲۷٪
 مرابحه عام دولت ۱۶۲ ش ۵۰۳۲۹٪
 مرابحه عام دولت ۱۴۱ ش ۴۰۳۰۲٪
 مرابحه عام دولت ۱۸۳ ش ۴۰۴۱۱٪
 مرابحه کارنو تجارت پاسین ۴۱۱۲۴٪
 مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴٪
 مرابحه عام دولت ۹۹ ش ۵۰۷۲۳٪
 صکوک مرابحه خزانه ۶۰۱ ماهه ۳/۱۸٪
 مرابحه عام دولت ۱۰۷ ش ۴۰۷۲۴٪

اوراق اجاره:
 صکوک اجاره ۳۰۰۶ ماهه ۳/۲۳٪
 صکوک اجاره فارس ۷۳ بدون ضامن
 صکوک اجاره فولاد ۶ بدون ضامن

تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۱,۸۸۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۳,۸۹۶,۵۵۷,۴۹۰,۸۰۳	۷۶۵,۹۷۸,۰۲۲,۷۷۹	۷۶۵,۹۷۸,۰۲۲,۷۷۹	۷۶۵,۹۷۸,۰۲۲,۷۷۹

۸-۱-۱- اوراق بهادار با درآمد ثابت که در تاریخ خالص دارایی ها ارزش آنها تعدیل شده است:

۱۴۰۳/۱۱/۲۲

اوراق با درآمد ثابت	تعداد	قیمت پایانی	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش بازار تعدیل شده	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۷۵ ش ۶۰۳۲۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۱,۲۸۰	۱	۹۳۹,۹۵۹	۹۳۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰		
مرابحه عام دولت ۱۶۲ ش ۵۰۳۲۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۴۰۰	۰,۴۰	۹۲۱,۰۳۷	۹۲۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰		
				۱,۸۶۰,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰		

با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق پادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیل اوراق پادشده لحاظ شود.

مهر
 (حسابداران رسمی)
 ضامن پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲			
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۳,۶۲۲,۰۶۲,۰۷۰	۴۴,۷۳۹,۳۴۱,۵۵۶	(۵۲۹,۹۸۰,۷۴۹)	۲۲-۳۰	۴۵,۲۶۹,۳۲۲,۳۰۵	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۴۰,۵۵,۵۹۲,۲۷۱	-	-	۲۵	-	سود سهام دریافتنی
۳,۷۶۹,۹۲۰	۴۰,۷۹,۱۷۸	-		۴۰,۷۹,۱۷۸	سایر حساب های دریافتنی
۵۷,۶۸۱,۴۲۴,۲۶۱	۴۴,۷۴۳,۴۲۰,۷۳۴	(۵۲۹,۹۸۰,۷۴۹)		۴۵,۲۷۳,۴۰۱,۴۸۳	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل موارد ذیل است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۱۱/۲۲			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۲,۵۹۸,۰۱۲	(۳,۵۳۰,۴۰۷,۴۸۲)	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۰۰۵,۴۹۴
۳۱۱,۹۴۰,۳۳۴	(۲۳۸,۰۵۹,۶۶۶)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۴۵,۴۹۶,۲۶۶	(۴۲۴,۷۲۲,۳۳۶)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۲۱۸,۵۹۲
۱۱۴,۲۰۷,۸۰۸	(۵۴۶,۹۹۴,۴۴۸)	-	۶۶۱,۲۰۲,۲۵۶
۸۰۰,۲۹,۹۹۹	(۴۸,۵۱۲,۶۰۱)	۱۲۸,۵۴۲,۶۰۰	-
۳۶,۲۹۷,۷۰۹	(۱۲۵,۹۵۱,۴۴۲)	-	۱۵۲,۲۴۹,۱۷۱
۱,۶۵۰,۵۷۰,۱۲۸	(۴,۹۱۴,۶۴۷,۹۸۵)	۳,۹۷۸,۵۴۲,۶۰۰	۲,۵۸۶,۶۷۵,۵۱۳

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۴,۶۰۶,۰۲۹	۴,۶۰۶,۰۲۹

حساب جاری ۴۷۴۷۴۷۵۴ بانک ملت

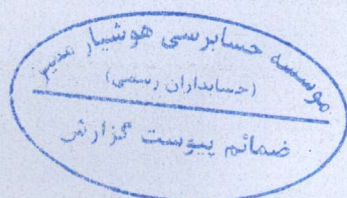
۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۱۱/۲۲			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گرددش بستانکار	گرددش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۴۷,۳۶۲,۱۶۰,۱۲۳)	۴۷,۳۶۲,۱۶۰,۱۲۳	-
(۱۱۵)	(۹,۴۰۲,۴۲۸,۵۲۷,۴۰۸)	۹,۴۰۲,۴۲۸,۵۲۷,۲۹۳	-
(۱۱۵)	(۹,۴۴۹,۶۹۰,۶۸۷,۵۳۱)	۹,۴۴۹,۶۹۰,۶۸۷,۴۱۶	-

کارگزاری بانک مسکن

کارگزاری بانک ملت



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۲۲,۵۸۸,۹۵۴,۹۰۲	۳۳,۳۵۶,۰۲۶,۶۷۰
۶,۵۲۱,۶۸۱,۱۷۰	۳۸,۴۲۵,۵۶۶,۵۲۸
۶۹۲,۵۹۹,۶۸۴	۶۱۲,۱۷۳,۳۶۲
۵۲۵,۹۸۹,۳۶۰	۷۲۶,۸۸۰,۳۵۴
-	۱۲۱,۳۱۱,۴۵۶
۱۳۴,۵۳۵,۰۱۹	-
۳۰,۴۶۳,۷۶۰,۱۳۵	۷۳,۲۴۱,۹۵۸,۳۷۰

مدیر صندوق - تامین سرمایه بانک ملت
 بازارگردان - صندوق اختصاصی بازارگردانی ملت
 حسابرس - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
 متولی سابق - ایرانیان تحلیل فارابی
 متولی فعلی - مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
 ضامن نقدشوندگی - بانک ملت (سهامی عام)

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

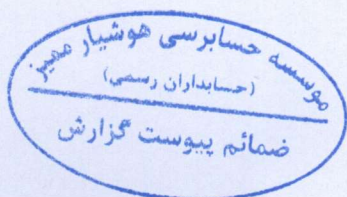
بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۳۳۰,۸۳۴,۴۹۸	۳۰۵,۴۰۵,۴۸۳
۲۹,۳۹۷,۱۳۱	۲۸,۶۴۴,۰۷۹
۹۱۸,۱۸۱	۹۱۸,۱۸۱
۹۵۶,۹۶۰	-
۱۲,۷۷۳,۸۶۴	-
۳۷۴,۸۸۰,۶۳۴	۳۳۴,۹۶۷,۷۴۳

۱۴-۱

حساب پرداختنی بابت سود صندوق
 حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 بدهی به سرمایه‌گذاران
 سایر حسابهای پرداختنی
 حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تنه صدور سرمایه‌گذارانی است که شماره حساب آنها تا زمان تهیه صورتهای مالی مسدود بوده و سرمایه‌گذار تاکنون اقدامی جهت اصلاح حساب ننموده است.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۲,۷۴۹,۹۹۹,۸۲۴	۲,۷۰۴,۹۱۷,۸۵۷
۱,۴۴۹,۹۰۹,۳۷۶	۱,۸۰۷,۴۰۵,۹۱۱
۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۵۴۹,۶۱۸	۱۶,۵۴۹,۶۱۸
۷,۳۵۶,۳۱۸,۵۹۴	-
-	۹۵۶,۹۶۰
	۲,۷۵۲,۸۴۴,۵۰۶
۱,۳۸۷,۹۱۳,۲۳۳	۱
۱۴,۱۰۶,۷۵۵,۱۵۸	۸,۴۲۸,۷۳۹,۳۶۶

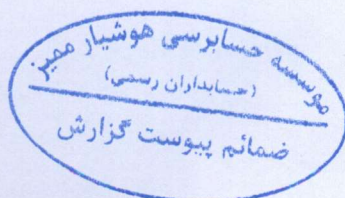
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه عضویت در کانون‌ها
 هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
 سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
 سود ترجیحی اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۴۱
 سایر پرداختنی ها
 پیش دریافت
 ذخیره تغییر ارزش سهم

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۱۱/۲۲	
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۱۰,۳۵۱,۵۹۶,۷۹۲,۲۹۸	۹۷۶,۸۵۷,۳۹۹	۲۰,۸۵۲,۴۷۶,۲۸۶,۹۰۱	۱,۷۱۷,۰۵۷,۳۹۹
۱۰,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۴,۳۰۹,۳۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۳۶۲,۱۹۳,۷۹۲,۲۹۸	۹۷۷,۸۵۷,۳۹۹	۲۰,۸۶۴,۶۲۰,۵۹۶,۲۸۷	۱,۷۱۸,۰۵۷,۳۹۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲
ریال (۳,۴۰۳,۳۳۳,۵۴)	ریال (۴۳۸,۱۶۲,۸۶۲)
۱۳,۱۹۱,۴۵۸,۷۳۵	۱۸۱,۲۵۰
۹,۷۸۸,۰۳۵,۶۸۱	(۴۳۷,۹۸۱,۶۱۳)

۱۷- سود فروش اوراق بھادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۱) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۷۴,۳۷۴,۷۷۷)	۲۳,۱۵۶,۱۰۰	-	(۹۷۷,۱۱۰)	(۱۶۰,۳۴۰,۶۸۰)	۱,۶۲۷,۵۴۴,۸۹۰	۱,۳۲۴
۲۱۶,۲۶۹,۵۱۱	-	-	-	-	-	-
(۱۰۷,۵۱۳,۹۷۴)	-	-	-	-	-	-
۱۰۱,۲۴۲,۰۷۱	-	-	-	-	-	-
۲۶۰,۱۴۳,۳۰۷	-	-	-	-	-	-
-	(۳,۴۲۶,۴۸۹,۱۵۴)	-	(۳۷,۳۹۵,۷۸۹)	(۴۹,۳۱,۷۴۵,۶۷۶)	۴۵,۴۳۲,۶۵۲,۳۱۱	۴۲,۵۲۸
(۴۳۸,۱۶۲,۸۶۳)	(۳,۴۰۳,۳۳۳,۵۴۴)	-	(۲۸,۳۷۲,۸۹۹)	(۵۰,۶۳۵,۱۵۵,۳۵۶)	۴۷,۳۶۰,۱۹۵,۴۰۱	

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

ریال	سود (ازین فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۰,۱۶۴۰۰,۸۶۴	-	(۵۳,۰۸۳,۵۹۹,۱۳۶)	۵۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۰۰
-	۲,۷۷۲,۴۱۹,۸۰۵	-	(۱۰,۸۳۲,۵۸۰,۱۹۵)	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰
-	۸۴۳,۱۹۴,۱۲۷	-	(۱۰,۰۵۶,۸۰۵,۸۷۳)	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰
-	۸۱۳,۶۹۶,۵۵۳	-	(۱۳,۶۸۶,۳۰۳,۴۴۷)	۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰
-	۳۶۷,۷۶۹,۶۹۵	-	(۳,۰۳۲,۲۵۰,۳۰۵)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰
۱۸۱,۲۵۰	۱,۰۸۱,۳۴۱,۰۴۴	-	(۱۸۵,۸۸۶,۵۳۸,۹۵۶)	۱۹۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۱,۷۸۳,۵۰۷,۵۵۴	-	(۱۳۹,۳۱۶,۴۹۲,۴۳۶)	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۰۰
۱۸۱,۲۵۰	۱,۷۸۳,۵۰۷,۵۵۴	-	(۱۳۹,۳۱۶,۴۹۲,۴۳۶)	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۴۸۲,۰۸۸,۸۷۶	-	-	-	-
-	۵۷,۱۲۵,۳۷۶	-	-	-	-
-	۵۵,۱۸۵,۹۷۵	-	-	-	-
-	۵۹۴,۴۰۰,۱۲۷	-	-	-	-
۱۸۱,۲۵۰	۱۳,۱۹۱,۳۶۸,۷۲۵	-	(۳۵,۱۰۳,۰۳۱,۳۹۲)	۳۳۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی

ضمائم پیوست گزارش
۱۸۱۲۵۰
(حسابدار)

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۹۴۹,۹۳۷,۵۸۵	۳,۰۹۴۴,۱۰۶,۶۴۴	۱۸-۱
(۸۷,۱۷۲,۶۲۰)	۱۲,۷۵۲,۹۶۲,۶۹۴	۱۸-۲
۷۲,۰۰۰,۱۶۱,۲۸۰	۱۰,۷۸۲,۸۸۵,۳۵۵	۱۸-۳
۷۶,۸۶۲,۹۱۶,۳۴۵	۱۵۱,۵۳۵,۹۵۴,۱۱۳	

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

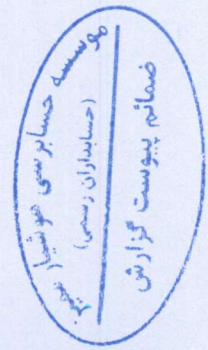
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۳۷,۲۴۵,۰۱۳	۱۱,۸۱۶,۴۶۴,۷۲۰	(۲۰,۱۴۰,۲۰۱,۷۲۲)	(۳۸,۲۶۶,۴۱۳)	(۲۸,۲۲۴,۳۰۱,۱۳۵)	۴۰,۲۸۰,۴۳۴,۴۴۰	۷,۱۴۱,۹۲۱
۵۰۰,۰۱۰,۲۷۱۰	۹,۰۱۵,۷۸۹,۶۷۴	(۱۱۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۵۳,۶۰۰)	(۱۳,۵۳۷,۲۱۶,۷۲۶)	۲۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰
۲,۷۷۲,۲۰۵,۵۵۰	۷,۵۱۵,۴۳۸,۴۰۷	(۳۶۲,۵۱۶,۷۷۳)	(۶۸,۸۷۸,۱۸۷)	(۶۴,۵۵۶,۵۲۱,۱۶۵)	۷۲,۵۰۳,۲۵۴,۵۳۲	۲۹,۵۸۱,۱۳۲
(۱۴۵,۶۲۴,۸۶۵)	۳,۷۵۷,۴۴۴,۵۲۷	(۵۱,۳۷۰,۸۴۱)	(۹,۷۶۰,۴۶۰)	(۶,۴۵۵,۵۹۲,۳۹۲)	۱۰,۳۷۴,۱۶۸,۲۲۰	۶۱۸,۱۸۱
۱۴۰,۴۵۳,۹۷۳	۲,۹۳۹,۵۲۵,۹۵۴	(۶۱,۱۷۸,۲۵۴)	(۱۱,۶۳۳,۸۶۸)	(۹,۲۲۲,۳۲۲,۶۲۴)	۱۲,۳۳۵,۶۵۰,۷۰۰	۱۱۹,۳۱۴
(۸۶۵,۱۲۲,۰۷۵)	۱,۱۵۵,۱۲۷,۳۶۲	(۵۱,۳۷۳,۷۵۰)	(۹,۷۴۲,۰۱۲)	(۹,۰۳۸,۶۰۸,۱۶۶)	۱۰,۲۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰
۸۶۷,۳۴۹,۱۰۷	۵۸۵,۵۱۸,۹۹۲	(۴۷,۶۶۱,۱۵۲)	(۹,۰۱۷,۶۱۹)	(۸,۸۵۰,۳۳۳,۴۸۵)	۹,۴۹۲,۳۲۰,۳۴۸	۳,۷۴۲,۹۹۳
۶۲,۰۷۸,۷۶۰	-	-	-	-	-	-
۱۸۰,۳۳۹,۴۱۲	(۵,۸۴۱,۲۰۳,۵۷۲)	(۱۴۶,۶۶۸,۹۵۷)	(۳۷,۸۶۷,۱۰۲)	(۳۵,۰۰۰,۴۵۸,۸۵۳)	۲۹,۳۳۲,۷۹۱,۳۴۰	۸۶۴,۰۲۹۲

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲
۴,۹۴۹,۹۳۷,۵۸۵	۳,۰۹۴۴,۱۰۶,۶۴۴
(۸۷,۱۷۲,۶۲۰)	(۸۷,۱۷۲,۶۲۰)
۷۲,۰۰۰,۱۶۱,۲۸۰	۷۲,۰۰۰,۱۶۱,۲۸۰
۷۶,۸۶۲,۹۱۶,۳۴۵	۷۶,۸۶۲,۹۱۶,۳۴۵

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

۱۸-۲ (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۷,۱۷۲,۶۲۰)	۱۱,۵۲۷,۷۴۹,۱۶۰	-	(۷۷,۱۴۹,۵۰۰)	(۵۳,۳۶۳,۱۰۱,۳۴۰)	۶۴,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۱۶۱,۳۱۷,۵۲۲	-	(۳۱,۱۹۶,۸۷۵)	(۱۰,۶۶۷,۴۸۵,۶۰۳)	۱۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۷۴۸,۷۱۱,۸۱۰	-	(۱۵,۰۲۱,۸۷۵)	(۹,۸۸۶,۲۶۶,۳۱۵)	۱۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۸,۶۸۴,۸۱۵,۷۹۸)	-	(۳۶,۵۶۱,۸۸۴)	(۳۲,۵۰۳,۱۲۱,۹۹۷,۱۱۴)	۳۱۷,۱۰۴,۷۴۴,۰۰۰	۱,۱۱۶,۵۶۶
(۸۷,۱۷۲,۶۲۰)	۱۲,۷۵۲,۹۶۲,۶۹۴	-	(۴۸,۹۳۰,۱۲۴)	(۳۹۹,۳۲۹,۸۵۱,۱۷۲)	۴۱۲,۵۷۲,۷۴۴,۰۰۰	



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

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت

۱۸-۱ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

فولاد مبارکه اصفهان
سیمان فارس نو
تاسمین سرمایه بانک ملت
سرمایه گذاری سیمان تاسمین
پلیمر آریا سلسول
گروه مینا (سهامی عام)
فولاد خورستان
استیار تپه‌یلان مسکن سال ۱۴۰۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
فولاد امیرکبیر کاشان
ح-سرمایه گذاری سیمان تاسمین

۱۸-۲ (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق س. بخشی گیلان ب
صندوق س. صنایع معدنی-آ. بخشی
صندوق س. سهامی ثروت هومان-س
صندوق س. در سهام افق ملت

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲
بهمن ۱۴۰۲

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت

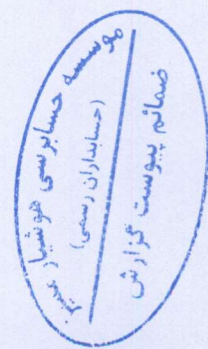
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۰۲,۳۹۰,۸۳۰	۵۳,۴۷۴,۴۴۱,۴۰۹	(۸۵,۷۹۷,۰۳۶)	(۴۲۰,۲۲۹,۷۲۱,۵۵۵)	۴۷۳,۳۶۲,۹۶۰,۰۰۰	۵۲۳,۴۰۰
۴۹۷,۶۸۷,۰۳۳	۴,۶۲۸,۶۰۴,۹۱۴	(۷,۸۶۶,۰۵۱)	(۲۸,۷۶۲,۴۳۳,۰۳۵)	۴۳,۳۹۸,۹۰۴,۰۰۰	۵۰,۲۰۰
۱,۳۷۹,۷۹۹,۶۹۷	۱۵,۶۱۳,۱۶۹,۷۸۲	(۳۹,۶۲۲,۹۵۶)	(۱۴۷,۷۹۵,۲۰۷,۲۶۲)	۱۶۳,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۲۰۰
۱۹,۶۶۹,۸۷۰	۱,۳۵۳,۴۴۲,۶۴۵	(۲,۵۷۴,۶۲۰)	(۱۲,۸۴۸,۷۸۲,۷۳۵)	۱۴,۲۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰
-	۳,۶۵۰,۱۸۸,۲۸۴	(۶,۴۱۵,۹۴۲)	(۳۱,۷۴۱,۶۹۵,۷۷۴)	۳۵,۳۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۰۰
(۳۷,۱۷۷,۰۹۹)	۹۳۲,۳۲۰,۹۸۶	(۱,۷۳۵,۹۴۴)	(۸,۶۳۳,۵۶۳,۰۷۰)	۹,۵۷۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰
(۱۵,۳۰۷,۵۶۹)	۳,۵۲۶,۸۶۰,۶۴۱	(۶,۰۰۹,۹۷۸)	(۲۹,۶۲۵,۶۴۹,۳۸۱)	۳۳,۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۰۰
۴۹۱,۰۵۹,۴۵۷	-	-	-	-	-
۷,۸۹۶,۳۱۸,۵۵۱	-	-	-	-	-
۸۳۰,۳۵۵,۵۲۹	-	-	-	-	-
۱۳۳,۵۸۲,۱۳۶	-	-	-	-	-
۶۵۴,۴۲۶,۳۶۴	-	-	-	-	-
۱۶,۳۵۲,۳۸۴,۷۹۹	۸۲,۷۵۱,۰۲۸,۶۶۱	(۱۴۰,۰۲۲,۵۲۷)	(۶۸۹,۶۴۷,۰۳۲,۸۱۲)	۷۷۳,۵۳۸,۰۸۴,۰۰۰	-
۵۰,۳۴۵,۴۶۵,۶۰۸	-	-	-	-	-
۵۰,۳۴۵,۴۶۵,۶۰۸	-	-	-	-	-

اوراق اسناد خزانه اسلامی:

اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱-۱۴۰۳ ۴۰,۳۲۶-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۲-۱۴۰۳ ۴۰,۵۲۰-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۳-۱۴۰۳ ۴۰,۹۱۷-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۴-۱۴۰۳ ۴۰,۱۵۰-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۵-۱۴۰۳ ۴۰,۷۱۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۶-۱۴۰۳ ۴۰,۷۲۸-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۷-۱۴۰۳ ۴۰,۸۲۶-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۸-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۹-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۰-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۱-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۲-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۳-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۴-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۵-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۶-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۷-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۸-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۱۹-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۲۰-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۲۱-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰
اسناد خزانه م. ا. بودجه ۲۲-۱۴۰۳ ۴۱,۰۳۴-۰۰۰

اوراق سلف موازی:

سلف موازی برق صادراتی میزان ۲۲.



دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲	
سود (زیان) تحقق یافته نهادی	ریال	سود (زیان) تحقق یافته نهادی	ریال
سود (زیان) تحقق یافته نهادی	ریال	سود (زیان) تحقق یافته نهادی	ریال
۱,۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۳,۶۹۲,۵۰۰	(۱۴۰,۷۵۸,۷۵۰)	(۷۴۱,۶۶۵,۵۴۸,۷۵۰)
-	۳۱,۸۶۶,۳۰۳,۰۰۰	(۳۲۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۷,۸۰۷,۵۴۷,۶۹۴)
-	۹,۰۵۸,۶۳۲,۴۳۱	(۱۷۰,۳۶۷,۵۶۹)	(۹۳۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	(۳۰,۱۹۱,۳۲۰)	(۱۶۶,۵۷۲,۸۰۰,۰۰۰)
۱۹,۷۸۵,۸۵۳,۱۵۷	-	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۴,۱۴۶,۰۱۳,۸۵۶)	-	(۸۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۴۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰)
(۱۴۰,۹۷۴,۴۴۳)	-	-	-
-	-	(۵۳,۳۱۱,۲۵۰)	(۲۹۶,۹۴۶,۱۶۸,۷۵۰)
(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۸۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)
۲۲۹,۴۹۸,۱۴۰	-	-	-
-	(۶۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۷۹,۹۳۹,۵۰۰,۰۰۰)
-	(۴۱۶,۰۳۲,۸۵۰)	(۳۶۲,۹۱۵,۴۲۵)	(۲,۰۰۲,۳۵۰,۱۱۷,۴۲۵)
-	(۸۸۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۷۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۸۰,۳۱۱,۳۷۵,۰۰۰)
(۱,۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵)	(۱,۴۰۶,۷۴۴,۹۸۷)	(۲۶,۹۳۲,۴۸۷)	(۱۴۹,۹۷۲,۸۱۲,۵۰۰)
-	(۸,۹۶۱,۳۷۵,۴۵۶)	(۱۶۶,۹۳۷,۹۵۶)	(۹۲۹,۸۳۱,۴۳۷,۵۰۰)
-	(۲۸,۸۹۶,۰۱۷,۲۵۰)	(۱۳۶,۰۱۷,۲۵۰)	(۷۷۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۵۵۰,۳۳۱۰,۸۷۳	۲۵۰,۸۷۸,۵۶۶,۶۹۴	(۲,۴۱۶,۵۱۴,۵۰۷)	(۱۳,۳۳۲,۴۹۳,۸۰۰,۰۰۰)
۷۲,۰۰۰,۱۶۱,۲۸۰	۱۰۷,۸۲۸,۸۸۵,۳۵۵	(۲,۵۵۶,۵۳۷,۰۳۴)	(۱۴,۱۰۵,۰۳۱,۸۸۴,۰۰۰)

اوراق صکوک مابین:

مابین عام دولت ۱۴۱ ش.خ ۰۴.۲۰۲

صکوک مابین فولاد ۱۲۰۶ ش.خ بدون ضامن

مابین عام دولت ۱۷۵ ش.خ ۰۶.۲۲۷

مابین عام دولت ۹۹ ش.خ ۰۵.۷۲۲

مابین آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴ ش.خ ۰۴.۱۱۲۴

مابین کار و تجارت پاسین ۰۳.۷۲۴ ش.خ ۰۳.۷۲۴

مابین عام دولت ۱۰۷ ش.خ ۰۳.۷۲۴

صکوک اجاره فولاد ۵۵۰۶ ش.خ بدون ضامن

صکوک اجاره اخیر ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ش.خ ۰۳.۲۳

مابین عام دولت ۸۷ ش.خ ۰۳.۳۰۴

صکوک اجاره فارس ۷۳ ش.خ بدون ضامن

مابین عام دولت ۱۹۰ ش.خ ۰۵.۹۲۸

صکوک مابین خزانیه ۰۶.۱۸۵ ش.خ ۰۳.۲۳

صکوک مابین خزانیه ۰۶.۱۸۵ ش.خ ۰۳.۲۳

مابین عام دولت ۱۶۲ ش.خ ۰۵.۳۲۹

مابین عام دولت ۱۸۳ ش.خ ۰۴.۱۱۲۴

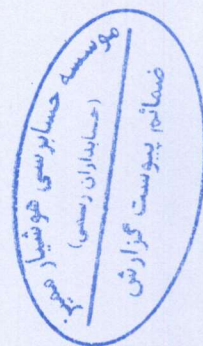
موسسه حسابرسی علو تیسار
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	-	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	۱,۳۵۰	۶۱۸,۱۸۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۴۰۲	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲۸۸,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۲۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	-	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	-	-	-	-	



سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق سلف و اجاره
سود اوراق مشارکت

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی

ضمائم پیوست گزارش

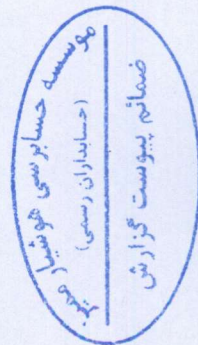
سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۴,۴۴۴,۱۱۸,۵۲۸	۵۶,۳۵۷,۴۹۴	(۳۱,۱۵۴)	۵۶,۳۸۸,۶۴۸	-	متغیر	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۵۹,۱۱۲,۳۲۸	۷۳۴,۷۰۱	-	۷۳۴,۷۰۱	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۳
۱۲۸,۳۱۹,۱۸۰	-	-	۶۱۳,۸۰۶	-	متغیر	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸
۱۱,۳۲۲,۱۹۱,۳۹۰	-	-	-	۰.۲۶	متغیر	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۹,۶۰۶,۸۴۹,۳۳۲	-	-	-	۰.۲۴	متغیر	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۵,۲۷۱,۳۳۲,۸۸۵	-	-	-	۰.۲۶	۶,۷۰۶,۹۸۵,۵۷۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۰.۲۶	متغیر	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳
۶,۱۳۹,۱۷۸,۰۸۱	-	-	-	۰.۲۶	متغیر	۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۰۵/۰۷
۳,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۹	-	-	-	۰.۲۶۵	متغیر	۱۴۰۳/۰۶/۰۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۴
۹,۸۰۱,۳۶۹,۸۶۴	-	-	-	۰.۲۶	متغیر	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۳
۱۷,۴۴۴,۶۵۷,۵۳۵	-	-	-	۰.۲۶۵	متغیر	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸
۴,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	-	-	-	۰.۲۶۵	متغیر	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸
۶,۶۲۰,۸۶۸,۱۳۷	-	-	-	۰.۲۶۵	متغیر	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۴
۶,۷۲۸,۱۳۶,۲۰۰	-	-	-	۰.۲۶۵	متغیر	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۴
۱۹,۴۶۰,۸۳۱,۹۱۷	-	-	-	۰.۲۶	متغیر	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۹
۳۰,۳۸۲,۰۸۳,۳۰۵	-	-	-	۰.۲۴	متغیر	۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۲
۸,۴۸۹,۹۹۶,۳۲۸	-	-	-	۰.۲۹۵	متغیر	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۷/۲۶
۷,۶۱۴,۰۵۸,۰۵۹	-	-	-	۰.۲۹۵	-	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۳/۰۸/۰۹
۲,۹۱۱,۳۳۲,۸۷۴	-	-	-	۰.۲۳	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵
۱۵,۶۸۳,۹۱۹,۷۷۷	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵
۵,۶۵۱,۰۴۱,۱۰۰	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶
۵۰۰۹,۵۸۸,۹۹۱	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۳
۱۲,۶۱۹,۲۴۷,۹۴۸	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۸
۷,۴۴۹,۰۴۱,۰۶۷	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۲۵
۴,۳۰۹,۵۸۹,۰۳۹	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۳
۲,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۰	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴
۳,۵۴۱,۳۹۹,۸۱۲	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵
۲,۱۷۲,۸۴۴,۸۱۰	-	-	-	۰.۲۶۵	-	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹
۴۱۲,۰۵۸,۶۴۴,۸۲۶	۵۷,۷۰۶,۰۰۱	(۳۱,۱۵۴)	۵۷,۷۳۷,۱۵۵				

مهرمجلس حسابرسی و توثیق حسابها
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

[illegible]

مهر مستند
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

تاریخ سربرنامه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۰.۳	۸۸,۷۳۰,۹۵۸,۹۰۴	۹,۶۱۵,۴۱۴,۸۰۱	-	۸۸,۷۳۰,۹۵۸,۹۰۴	۲۴۶,۶۸۵,۶۰۰,۴۵۹
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۳	۰.۳	۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۴۲	-	(۱,۵۱۰,۶۱۳)	۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۴۲	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۰.۳	۵۹,۵۶۱,۴۹۵,۱۲۸	-	(۱۷۶,۰۴۶,۹۵)	۵۹,۵۶۱,۴۹۵,۱۲۸	-
۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۰.۳۹۹	۵۲,۵۵۲,۱۱۱,۰۶۴	-	-	۵۲,۵۵۲,۱۱۱,۰۶۴	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	۰.۳۹۹	۴۴,۳۵۱,۶۶۶,۹۸۲	-	-	۴۴,۳۵۱,۶۶۶,۹۸۲	-
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	-	۴۳,۱۰۹,۹۲۰,۰۶۲	-	-	۴۳,۱۰۹,۹۲۰,۰۶۲	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	۰.۳	۳۸,۵۲۴,۵۹۱,۳۴۲	-	-	۳۸,۵۲۴,۵۹۱,۳۴۲	-
۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۵/۰۹/۰۷	۰.۳	۳۷,۴۷۹,۵۰۸,۶۲۱	-	(۶۱,۹۷۳,۱۸۶)	۳۷,۴۷۹,۵۰۸,۶۲۱	-
۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۰.۳	۳۴,۲۲۶,۲۲۹,۵۰۶	-	-	۳۴,۲۲۶,۲۲۹,۵۰۶	-
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	۰.۳	۳۳,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۰	-	-	۳۳,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۰.۳۹۹	۳۱,۰۴۳,۷۱۵,۸۲۰	-	(۳۳,۴۲۱,۹۷۴)	۳۱,۰۴۳,۷۱۵,۸۲۰	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۰.۳۹	۲۹,۳۰۲,۸۱۵,۵۵۹	-	(۵۴,۱۱۳,۶۲۵)	۲۹,۳۰۲,۸۱۵,۵۵۹	-
۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۰.۳	۲۵,۰۰۲,۰۲۱,۱۰۹	-	(۱۹,۴۰۳,۵۳۸)	۲۵,۰۰۲,۰۲۱,۱۰۹	-
۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	۰.۳	۱۹,۵۴۹,۱۸۰,۳۲۶	-	-	۱۹,۵۴۹,۱۸۰,۳۲۶	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۰.۳	۱۹,۰۱۶,۲۹۷,۱۳۳	-	(۲,۰۹۶,۳۳۶)	۱۹,۰۱۶,۲۹۷,۱۳۳	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۰.۳	۱۸,۷۴۹,۰۶۲,۲۲۲	-	(۱۰۷,۵۵۲,۷۴۱)	۱۸,۷۴۹,۰۶۲,۲۲۲	-
۱۴۰۳/۰۸/۱۳	۱۴۰۵/۰۸/۱۳	۰.۳	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷	-	-	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۰.۳	۱۲,۹۴۰,۱۵۲,۶۹۳	-	(۳۳,۳۹۹,۹۴۷)	۱۲,۹۴۰,۱۵۲,۶۹۳	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۰.۳	۱۲,۶۹۰,۴۱۰,۹۶۰	-	-	۱۲,۶۹۰,۴۱۰,۹۶۰	-
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۰.۳	۸,۶۴۷,۳۰۴,۹۰۳	-	(۱۵۹,۳۵۲,۴۶۹)	۸,۶۴۷,۳۰۴,۹۰۳	-
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۰.۳	۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۷۰	-	-	۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۷۰	-
۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۰.۳	۶,۴۱۹,۹۵۱,۷۲۶	-	(۱۲۱,۰۳۱,۸۷۷)	۶,۴۱۹,۹۵۱,۷۲۶	-
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۰.۳	۵,۵۹۴,۲۶۲,۲۹۲	-	-	۵,۵۹۴,۲۶۲,۲۹۲	-
۱۴۰۳/۰۷/۰۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۰.۳	۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	-	-	۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	-
۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۰.۳	۳,۸۱۱,۴۷۵,۴۰۷	-	-	۳,۸۱۱,۴۷۵,۴۰۷	-
۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۵/۰۸/۲۷	۰.۳	۳,۲۰۵,۳۲۷,۸۹۹	-	-	۳,۲۰۵,۳۲۷,۸۹۹	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۰.۳	۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	-	-	۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	-
۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۰	۰.۳۱۵	۴,۵۷۰,۹۱۷,۰۴۱	-	(۳,۵۰۷,۸۲۷,۸۴۹)	۱,۰۶۳,۰۸۹,۱۹۲	-
-	-	۰.۳	۹۸۳,۶۰۵,۵۵۷	-	(۳۲,۸۳۷,۹۴۲)	۹۵۰,۷۶۸,۶۱۵	-
۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۰.۳۱۵	۲,۷۶۲,۳۵۰,۵۳۰	-	(۳,۱۱۹,۹۴۳,۴۲۵)	۶۲۲,۴۰۷,۱۰۵	-
-	-	۰.۳۱۵	۱,۶۸۹,۳۹۴,۸۰۷	-	(۱,۲۹۶,۵۱۲,۲۹۲)	۳۹۲,۸۸۲,۵۱۵	-
-	-	-	۴,۷۱۶,۴۷۲	-	-	۴,۷۱۶,۴۷۲	-
۱۴۰۳/۰۵/۰۳	-	-	۷۵,۷۱۰,۰۸۳۳,۰۶۱	-	(۷,۵۵۲,۲۳۲,۲۷۸)	۶۸,۱۵۷,۸۴۰,۷۸۳	۲۴۶,۶۸۵,۶۰۰,۴۵۹



۲۰- ادامه یادداشت ۱-۲۰

[illegible]

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲

۲۰۰۲ - سود اوراق سلف و اجاره

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ	سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳,۳۲۵,۸۶۷,۷۸۵	۱۱۹,۱۳۹,۲۰۳,۰۳۳	۱۱۹,۱۳۹,۲۰۳,۰۳۳	۳۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۴		۱۴۰۲/۱۱/۱۶
-	۹۴,۲۶۹,۰۶۴,۴۱۲	۹۴,۲۶۹,۰۶۴,۴۱۲	۲۳	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۰۷		۱۴۰۳/۰۳/۰۸
۳۶,۲۳۷,۳۳۵,۳۸۳	۳۹,۴۶۸,۱۶۱,۹۴۰	۳۹,۴۶۸,۱۶۱,۹۴۰	۲۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲		۱۴۰۲/۰۵/۲۲
۱۲,۵۳۳,۱۴۶,۶۰۷	-	-	۱۷	مقادیر مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵		۱۴۰۰/۱۲/۰۲
۵۱,۷۱۷,۴۴۹,۷۷۵	۲۵۲,۸۷۶,۴۲۹,۳۷۵	۲۵۲,۸۷۶,۴۲۹,۳۷۵					

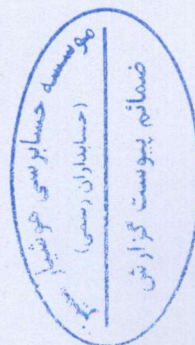
○

صکوک احیاء اخار ۰۰۶-۳ ماهه ۲۳٪

صکوک اجاره فارس ۷۳-بدون ضامن

صکوک اجاره فولاد ۶۵-بدون ضامن

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۲

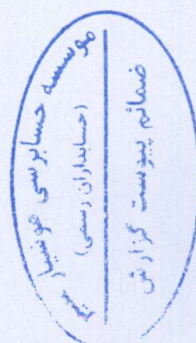


دوره شش ماهه منتهی به ۲۲
بهمن ۱۴۰۲

۲-۲- سود اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲	
سود خالص	سود خاص	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	درصد
-	۳۳۸,۸۶۴,۴۰۷,۴۷۷	۳۳۸,۸۶۴,۴۰۷,۴۷۷	۲۳
-	۱۵۶,۴۳۷,۸۹۶,۱۷۵	۱۵۶,۴۳۷,۸۹۶,۱۷۵	۲۳
-	۱۱۷,۰۰۴,۵۰۸,۵۵۴	۱۱۷,۰۰۴,۵۰۸,۵۵۴	۲۳
-	۱۱۴,۴۴۲,۶۲۶,۴۶۰	۱۱۴,۴۴۲,۶۲۶,۴۶۰	۲۳
-	۹۷,۳۳۰,۶۵۰,۴۹۷	۹۷,۳۳۰,۶۵۰,۴۹۷	۲۳
۴۹,۷۰۸,۹۹۰,۶۲۳	۸۶,۲۸۷,۳۹۲,۷۵۶	۸۶,۲۸۷,۳۹۲,۷۵۶	۲۰.۵
۵۳,۹۴۴,۶۵۸,۸۸۱	۵۸,۷۵۷,۷۷۴,۲۵۴	۵۸,۷۵۷,۷۷۴,۲۵۴	۱۸
-	۵۸,۴۳۳,۶۳۵,۶۶۴	۵۸,۴۳۳,۶۳۵,۶۶۴	۰.۲۳
۴۳,۴۰۰,۰۴۷,۰۰۹	۴۳,۸۹۸,۷۳۰,۰۷۳	۴۳,۸۹۸,۷۳۰,۰۷۳	۱۸
۱۸,۰۱۷,۶۵۷,۵۴۰	۱۶,۱۳۱,۰۰۲,۵۹۴	۱۶,۱۳۱,۰۰۲,۵۹۴	۱۸
۱۵,۲۵۸,۰۸۲,۲۰۶	۱۵,۳۴۹,۴۶۴,۳۱۱	۱۵,۳۴۹,۴۶۴,۳۱۱	۱۸
۱۲,۷۳۷,۳۳۳,۱۶۴	۴۵,۰۶۳,۷۳۵,۰۸۳	۴۵,۰۶۳,۷۳۵,۰۸۳	۱۸
۱۷,۴۶۶,۵۰۸	-	-	۱۸
۱۱۸,۸۷۸,۵۳۱	-	-	۰.۱۷
۱۹۲,۸۴۱,۱۶۲,۱۵۱	۱,۱۰۶,۳۲۵,۳۷۶,۰۹۸	۱,۱۰۶,۳۲۵,۳۷۶,۰۹۸	

صکوک مزایای خراسان ۶۰۶-۲ ماهه ۲۳٪
مزایای عام دولت ۱۷۵-ش ۶-۳۲۷٪
صکوک مزایای فولاد ۱۲۶-ش ۶-۳۲۹٪
مزایای عام دولت ۱۶۲-ش ۶-۳۲۹٪
مزایای عام دولت ۱۸۳-ش ۶-۳۲۹٪
مزایای عام دولت ۱۴۱-ش ۶-۳۲۹٪
مزایای کاروبار یاسین ۱۱۲۴-۴۰۲٪
مزایای عام دولت ۱۹۰-ش ۶-۳۲۸٪
مزایای نیروی آب مکران ۱۲۳۴-۱۴۰٪
صکوک مزایای خراسان ۶۰۱-۲ ماهه ۱۸٪
مزایای عام دولت ۹۹-ش ۶-۷۲۳٪
مزایای عام دولت ۱۰۷-ش ۶-۷۲۳٪
مزایای عام دولت ۱-ش ۶-۷۲۳٪
مزایای عام دولت ۸۷-ش ۶-۷۲۳٪
مزایای عام دولت ۸۷-ش ۶-۷۲۳٪



صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

۲۱- 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 دوره جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱,۰۸۹,۸۵۸,۷۷۶	۱۲۰,۸۸۸,۸۰۲
-	۴۶
۱۶۸,۱۳۹,۳۴۴	۲۸۲,۶۸۱,۳۵۷
۱,۲۵۷,۹۹۸,۱۲۰	۴۰۳,۵۷۰,۲۰۵

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
 تعدیل کارمزد کارگزاری
 سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

۲۱-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	نماد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قرارداد متعده
				ریال	ریال	درصد	درصد
		مراجعه عام دولت ۱۹۰	اراد۱۹۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۰۲۱,۸۹۶	۲۳٪	۲۸٪
		اجاره شرکت مخابرات ایران	صخابر۰۰۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۳۴,۲۸۰,۴۹۵	۲۳٪	۲۷٪
		شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	صفارس۷۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۱,۸۱۵,۶۷۳	۲۳٪	۳۴٪
		اوراق مرابحه کارنوتجارت یاسین	کارنو۰۴	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۶۹,۵۹۱,۸۵۷	۱۸٪	۲۸٪
		شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار	مکران۰۵	۳۲۰,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۲,۸۹۱,۹۵۲	۱۸٪	۲۶٪
		شرکت فولاد مبارکه اصفهان	صفولا۶۵۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶,۶۸۶,۱۶۵	۲۳٪	۲۹٪
		اوراق مرابحه شرکت زامیاد	صامیا۰۱	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۲,۶۹۲,۲۹۲,۷۲۸	۱۸٪	۲۷٪
		اوراق مرابحه شرکت زامیاد	صامیا۰۶	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۹۱,۴۱۰,۱۵۹,۰۹۱	۱۸٪	۲۷٪
		جمع			۱۷۲,۸۲۶,۷۳۹,۸۵۷		

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

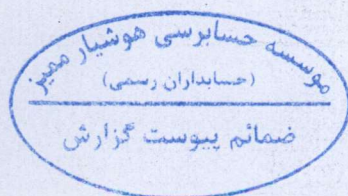
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۳,۳۵۶,۰۲۶,۶۷۰	۵,۷۹۶,۹۷۳,۶۸۰
۳۱,۹۰۳,۸۸۵,۳۵۸	-
۶۲۳,۵۷۳,۶۷۸	۳۹۴,۰۴۲,۳۷۶
۵۹۶,۷۲۱,۲۱۶	۳۸۳,۹۳۱,۷۹۶
-	۸۵,۷۳۴,۱۳۱
۶۶,۴۸۰,۲۰۶,۹۲۲	۶,۶۶۰,۶۸۱,۹۸۳

مدیر
 بازارگردان
 حسابرس
 متولی
 ضامن نقدشوندگی

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:
 هزینه نرم افزار
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 هزینه های مالی
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵,۹۳۷,۵۰۱,۳۵۶	۲,۹۶۳,۹۶۴,۶۶۰
۵۴۶,۹۹۴,۴۴۸	۵۴۳,۵۰۶,۶۰۰
۴۲۴,۷۲۲,۳۲۶	۹۹,۷۲۵,۹۹۰
۲۳۸,۰۵۹,۶۶۶	-
۱۲۵,۹۵۱,۴۶۲	-
۴۶,۶۸۴,۷۵۰	۲۶۱,۴۱۴,۳۵۳,۰۰۰
۴۸,۵۱۲,۶۰۱	۳۳,۲۳۲,۴۷۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۷,۳۶۹,۴۲۶,۶۰۹	۳,۹۰۱,۸۴۴,۰۷۵



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۷,۱۹۵,۵۰۵,۳۳۷	۲,۳۵۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳۶,۵۰۳,۰۶۱,۱۳۹)	(۱,۴۴۹,۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰)
۳۰,۶۹۲,۴۴۴,۱۹۸	۹۰۲,۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰

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

۲۵- تقسیم سود

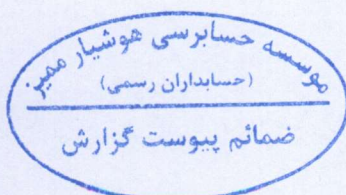
تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۳,۰۶۸,۲۶۰,۵۸۰	-
۷۱,۸۸۰,۴۸۹,۰۴۰	-
۸۲,۹۱۶,۶۴۲,۳۲۸	-
۸۳,۹۹۷,۰۷۴,۷۰۰	-
۱۰۳,۹۵۲,۳۷۷,۳۸۶	-
۱۲۶,۸۳۱,۰۷۸,۶۴۰	-
۵۳۲,۶۴۵,۹۲۲,۶۷۴	-

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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



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

۱۴۰۳/۰۵/۲۲				۱۴۰۳/۱۱/۲۲				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲۸	۴۷۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲۸	۴۷۵,۰۰۰	مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت تامین سرمایه ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰۰	۱۴۴,۸۱۵,۳۶۷	عادی	۳۰.۵۵۶	۵۳۴,۹۷۳,۸۶۶	عادی	۳۰.۵۵۶	۵۳۴,۹۷۳,۸۶۶	شرکت نهایی	بانک ملت	
۰.۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲۹	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲۹	۵۰۰,۰۰۰	هم گروه مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	
۰.۰۰۰	۲۲۸,۸۰۰	عادی	۰.۰۱۳	۲۲۸,۸۰۰	عادی	۰.۰۱۳	۲۲۸,۸۰۰	هم گروه مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت	
۰.۰۰۸	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰۱	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰۱	۲۵۰,۰۰۰	هم گروه مدیر صندوق	گروه مالی ملت	
۰.۰۰۴	۱۱,۲۰۰	عادی	۰.۰۰۱	۱۱,۲۰۰	عادی	۰.۰۰۱	۱۱,۲۰۰	هم گروه مدیر صندوق	صندوق تامین آتیه کارکنان بانک ملت	
۰.۰۱۲	۳۶,۲۰۰	عادی	۰.۰۰۲	۳۶,۲۰۰	عادی	۰.۰۰۲	۳۶,۲۰۰	هم گروه مدیر صندوق	صندوق بازارگردانی ملت	
۰	۱۹۳,۵۷۱,۸۵۶	عادی	۱۰.۷۸۳	۱۸۵,۲۵۸,۴۵۶	عادی	۱۰.۷۸۳	۱۸۵,۲۵۸,۴۵۶	هم گروه مدیر صندوق	زهرامشوری	
۰.۱۹۰	۵۸۲,۱۰۰	عادی	۰.۰۳۴	۵۸۲,۱۰۰	عادی	۰.۰۳۴	۵۸۲,۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا برگی	
-	۲۴۸,۷۰۹,۶۴۴	عادی	۳۳.۴۹۳	۵۷۵,۴۲۵,۸۸۷	عادی	۳۳.۴۹۳	۵۷۵,۴۲۵,۸۸۷	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی اسفنجانی	
-	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰۰	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰۰	۵,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری		مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
-	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰۰	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰۰	۵,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری		
-	۵,۴۰۰	عادی	۰.۰۰۰	۵,۴۰۰	عادی	۰.۰۰۰	۵,۴۰۰	مدیر سرمایه گذاری		
۰.۲۱	۵۸۸,۹۷۱,۵۶۷	عادی	۷۴.۹۴	۵۲۶,۳۲۹,۲۶۶	عادی	۷۴.۹۴	۵۲۶,۳۲۹,۲۶۶	مدیر سرمایه گذاری		جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۰۵/۲۲				۱۴۰۳/۱۱/۲۲				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	شرح معامله		
-	(۱۱۵)	۱,۱۱۹,۰۳۱,۹۴۵	کارمزد خرید و فروش سهام	طی دوره مالی	۲۸,۳۷۲,۸۹۹	کارمزد خرید و فروش سهام	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۲۲,۵۸۸,۹۵۴,۹۰۲)	(۳۷,۰۴۹,۱۷,۸۵۷)	۲۸,۳۷۲,۸۹۹	طی دوره مالی	طی دوره مالی	۳۳,۳۵۶,۰۲۶,۶۷۰	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۵۲۵,۹۸۰,۳۶۰)	(۷۳۶,۸۸۰,۳۵۴)	۳۳,۳۵۶,۰۲۶,۶۷۰	طی دوره مالی	طی دوره مالی	۴۷۵,۴۰۹,۷۶۰	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
-	(۱۲۱,۳۱۱,۴۵۶)	۴۷۵,۴۰۹,۷۶۰	طی دوره مالی	طی دوره مالی	۱۲۱,۳۱۱,۴۵۶	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	متولی سابق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانین تحلیل فزاری
(۶۹۲,۵۹۹,۶۸۴)	(۶۱۲,۱۷۳,۳۶۲)	۱۲۱,۳۱۱,۴۵۶	طی دوره مالی	طی دوره مالی	۶۳۳,۵۷۳,۶۷۸	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاوره سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۱۳۴,۵۳۵,۰۱۹)	۰	۶۳۳,۵۷۳,۶۷۸	طی دوره مالی	طی دوره مالی	-	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۶۵۲,۶۸۱,۱۷۰)	(۳۸,۴۲۵,۵۶۶,۵۲۸)	۳۱,۹۰۳,۸۸۵,۳۵۸	طی دوره مالی	طی دوره مالی	۳۱,۹۰۳,۸۸۵,۳۵۸	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	بانک ملت
			طی دوره مالی	طی دوره مالی				بازارگردان	صندوق بازارگردانی ملت

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی بوده باشد وجود نداشته است.

