

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت

صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سپرده	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال	درصد
سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۶۱۹۱۸ نزد بانک شهر شعبۀ کامرانیه	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۲۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۲۲
سپرده ۷۰۰۸۸۶۱۸۶۱۳۳ نزد بانک شهر شعبۀ میدان آرژانتین	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	۱۳۹۲/۱۱/۰۹	۲۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۶۱
سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۲۳۳ نزد بانک شهر شعبۀ میدان آرژانتین	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	۱۳۹۲/۱۱/۰۹	۲۵٪	۱۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۳.۳۱
سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۲۸۹۲۳ نزد بانک شهر شعبۀ کامرانیه	۱۳۹۰/۱۲/۱۵	۱۳۹۲/۱۲/۱۴	۲۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۴
سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۶۱۶ نزد بانک شهر شعبۀ کامرانیه	۱۳۹۰/۱۱/۳۰		۷٪	۱۰۰,۸۳۶	۰.۰۰
سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴ نزد بانک شهر شعبۀ میدان آرژانتین	۱۳۹۰/۱۱/۱۰		۷٪	۱۰۰,۶۷۸	۰.۰۰
سپرده ۱۵۵-۸۵۰-۲۷۹۷۴۰۰۰-۱ نزد بانک اقتصاد نوین شعبۀ میدان ونک	۱۳۹۰/۱۱/۱۵		۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
				۷۸,۰۰۰,۴۰۱,۵۱۴	۲۵.۷۸

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

۱۳۹۱/۰۲/۲۲					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	درصد
۱۳۹۱/۱۱/۱۶	۲۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۵,۸۹۷)	۷۹۹,۲۰۴,۱۰۳	۰.۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

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 است:

یادداشت	۱۳۹۱/۰۲/۲۲
	ریال
۷-۱	۱۸۷,۱۶۳,۲۶۵,۶۷۶

اوراق مشارکت فرابورسی

۷-۱ – سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲						
اوراق اجاره:	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
اوراق سرمایه‌گذاری امید	۱۳۹۰/۰۵/۲۵	۲۰٪	۵۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۵۳,۲۳۳,۴۴۳	۲,۱۷۹,۰۴۱,۷۹۹	۲۰.۱۷
اوراق شرکت جوپار ۱	۱۳۹۰/۱۰/۱۸	۲۰٪	۵۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۱۱,۰۱۲,۵۱۳	۹۴۷,۱۹۵,۶۵۹	۱۷.۷۴
اوراق هواپیمایی ماهان ۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۱	۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۱۳,۴۵۶,۰۱۸	۱,۸۲۵,۰۱۵,۲۳۵	۱۷.۱۳
اوراق هواپیمایی ماهان ۲	۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۲۰٪	۱۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۵,۹۴۴,۱۴۵	۸۵۵,۸۰۳,۴۹۳	۶.۷۰
اوراق نارنجستان	۱۳۹۰/۰۵/۰۵	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۱۰۴,۱۲۹	۴,۴۵۹,۲۴۲	۰.۱۲
			۱۸۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۶۵۱,۷۵۰,۲۴۸	۶,۵۱۱,۵۱۵,۴۲۸	۶۱.۸۶
					۱۸۷,۱۶۳,۲۶۵,۶۷۶	

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۸ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۵۶۶,۷۱۴,۸۱۶	۶ و ۲۵ درصد	۵۶۵,۳۴۱,۱۱۱
۱۷۲,۶۱۵,۳۵۰	۲۵ درصد	۱۵۶,۸۴۷,۷۳۴
۷۳۹,۳۳۰,۱۶۶		۷۲۲,۰۸۸,۸۳۵

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتنی

۹ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۰۵۷,۶۰۲,۱۱۷,۹۴۷	۱,۰۵۷,۳۰۸,۱۷۴,۰۸۳	۲۹۳,۹۴۳,۸۶۴

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دورۀ فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۳۹۱/۰۲/۲۲			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دورۀ مالی	مانده در پایان دورۀ مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۱۳۷,۰۷۲)	۴۵,۸۶۲,۹۲۸
۰	۵۵,۳۰۵,۵۷۴	(۲۰,۵۷۸,۷۰۴)	۳۴,۷۲۶,۸۷۰
۰	۲۳۵,۳۰۵,۵۷۴	(۱۵۴,۷۱۵,۷۷۶)	۸۰,۵۸۹,۷۹۸

نرم‌افزار صندوق

مخارج تأسیس

۱۱ - موجودی نقد

۱۳۹۱/۰۲/۲۲
ریال
۶,۳۵۰,۸۲۶
۱۰۰,۰۰۰
۶,۴۵۰,۸۲۶

بانک ملت شعبۀ ایرانشهر

بانک ملت شعبۀ مستقل مرکزی

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

یادداشت	۱۳۹۱/۰۲/۲۲	
مدیر صندوق	ریال	
	۵۶۹,۴۶۶,۲۵۵	
ضامن	۳۰۶,۵۸۴,۷۶۹	
متولی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس	۳۷,۲۶۰,۱۹۲	
مدیر ثبت	۱۵,۳۲۰,۰۰۰	۱۲-۱
	<u>۱,۰۲۸,۶۳۱,۲۱۶</u>	

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

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

	۱۳۹۱/۰۲/۲۲	
بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
	۹۰,۵۲۵,۴۴۳	
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱,۹۲۶,۰۸۴	
	<u>۹۲,۴۵۱,۵۲۷</u>	

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۳۹۱/۰۲/۲۲	
پیش‌دریافت سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها	ریال	
	۶,۲۰۲,۷۳۹,۷۳۱	
ذخیره کارمزد تصفیه	۳۲۳,۲۲۹,۳۱۰	
مدیر صندوق	۲۳۵,۶۵۵,۵۷۴	۱۴-۱
	<u>۶,۷۶۱,۶۲۴,۶۱۵</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۴-۱ - مانده حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲	
ریال	
۲۳۵,۳۰۵,۵۷۴	پرداختی مدیر صندوق بابت هزینه‌های تأسیس
۳۵۰,۰۰۰	واریزی مدیر صندوق بابت افتتاح حساب
۲۳۵,۶۵۵,۵۷۴	

۱۵ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲		
ریال	تعداد	
۲۸۳,۸۸۳,۹۰۰,۷۳۱	۲۶۳,۳۳۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۷۸۰,۱۶۹,۳۱۵	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۹۴,۶۶۴,۰۷۰,۰۴۶	۲۷۳,۳۳۹	

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به		
۱۳۹۱/۰۲/۲۲	یادداشت	
ریال		
(۱,۶۲۵,۴۷۳,۷۹۴)	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۷۳۳,۶۹۷,۶۳۶)	۱۶-۲	(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۲,۳۵۹,۱۷۱,۴۳۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱-۱۴ – مانده حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲
ریال
۲۳۵,۳۰۵,۵۷۴
۳۵۰,۰۰۰
۲۳۵,۶۵۵,۵۷۴

پرداختی مدیر صندوق بابت هزینه‌های تأسیس

واریزی مدیر صندوق بابت افتتاح حساب

۱۵ – خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۲	تعداد	ریال
۲۸۳,۸۸۳,۹۰۰,۷۳۱	۲۶۳,۳۳۹	
۱۰,۷۸۰,۱۶۹,۳۱۵	۱۰,۰۰۰	
۲۹۴,۶۶۴,۰۷۰,۰۴۶	۲۷۳,۳۳۹	

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶ – سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به

۱۳۹۱/۰۲/۲۲	یادداشت
ریال	
(۱,۶۲۵,۴۷۳,۷۹۴)	۱۶-۱
(۷۳۳,۶۹۷,۶۳۶)	۱۶-۲
(۲,۳۵۹,۱۷۱,۴۳۰)	

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

(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۹۵۴,۱۴۲	(۳۸۲,۴۴۹,۷۱۹)	(۲,۰۷۸,۷۲۸)	(۱,۹۶۴,۷۷۰)
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد	۵۰,۰۰۰	۱۲۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱۱۴,۷۵۵,۰۱۲)	(۶۴۴,۰۵۷)	(۶۰۸,۷۵۰)
سهام شرکت همکاران سیستم	۱۴,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۹۷۱,۶۶۵)	(۸۱۵,۰۴۵)	(۷۹۷,۵۰۰)
سهام شرکت حفاری شمال	۳۹,۲۲۸	۹۱,۷۹۷,۸۱۳	(۸۸,۲۵۳,۳۳۷)	(۴۸۵,۶۰۸)	(۴۵۸,۹۸۹)
سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۵,۰۰۰	۲۶۴,۸۱۷,۳۵۷	(۲۶۱,۰۳۱,۴۵۲)	(۱,۳۵۳,۲۱۵)	(۱,۳۲۴,۰۸۶)
سهام شرکت پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۴۸۰,۸۶۴)	(۱,۱۹۰,۲۵۰)	(۱,۱۲۵,۰۰۰)
سهام بانک تجارت	۱۶,۰۰۰	۲۷,۸۲۴,۰۰۰	(۲۹,۱۹۷,۲۱۶)	(۱۴۷,۱۹۰)	(۱۳۹,۱۲۰)
سهام شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیا	۱۵۰,۰۰۰	۳۳۱,۴۱۳,۶۴۶	(۳۳۲,۹۲۰,۵۹۹)	(۱,۶۹۳,۵۲۵)	(۱,۶۵۷,۰۶۸)
سهام شرکت پتروشیمی خارک	۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۳,۴۱۳,۳۲۹	(۲,۷۰۷,۲۵۶,۸۳۵)	(۱۴,۱۴۲,۳۵۵)	(۱۳,۳۶۷,۰۶۷)
سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	۷۰۶,۹۳۰	۳,۱۱۳,۵۴۹,۱۶۱	(۳,۱۸۲,۶۵۱,۳۵۶)	(۱۶,۴۷۰,۶۶۰)	(۱۵,۵۶۷,۷۴۶)
سهام بانک ملت	۲,۵۰۹,۸۱۰	۵,۲۱۸,۶۵۷,۰۰۷	(۵,۹۹۰,۷۹۸,۱۲۱)	(۲۷,۶۰۶,۶۹۳)	(۲۶,۰۹۳,۲۸۸)
سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	۳,۷۰۳,۲۹۱	۱۷,۱۹۳,۳۵۷,۵۸۴	(۱۸,۰۲۵,۵۱۶,۲۹۵)	(۹۰,۹۵۲,۸۶۲)	(۸۵,۹۶۶,۷۸۵)
سهام شرکت فولاد مبارکۀ اصفهان	۳,۸۲۹,۴۹۴	۱۰,۸۶۰,۵۹۴,۵۵۱	(۱۲,۶۵۲,۰۷۷,۷۰۹)	(۵۷,۴۵۲,۵۳۰)	(۵۴,۳۰۲,۹۶۹)
	۲۰,۶۱۰,۷۹۷	۸۷,۰۱۴,۵۶۴,۷۲۱	(۸۷,۷۶۱,۸۱۷,۱۹۴)	(۴۵۱,۲۳۶,۹۱۶)	(۴۲۶,۹۸۴,۴۰۵)
					(۱,۶۲۵,۴۷۳,۷۹۴)

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۶-۲ - سود و (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۲,۲۰۰	۲۷۲,۲۷۷,۶۸۰,۰۰۰	(۲۷۲,۳۵۱,۶۹۹,۷۰۵)	(۲۱۰,۷۴۲,۹۲۴)	(۲۸۴,۷۶۲,۶۲۹)
۲۰۲,۳۵۵	۲۰۲,۳۷۵,۰۰۵,۰۰۰	(۲۰۲,۶۶۷,۲۸۴,۹۰۶)	(۱۵۶,۶۵۵,۱۰۱)	(۴۴۸,۹۳۵,۰۰۷)
۴۷۴,۵۵۵	۴۷۴,۶۵۲,۶۸۵,۰۰۰	(۴۷۵,۰۱۸,۹۸۴,۶۱۱)	(۳۶۷,۳۹۸,۰۲۵)	(۷۳۳,۶۹۷,۶۳۶)

اوراق مشارکت هواپیمایی ماهان

اوراق مشارکت مسکن مهر

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافتۀ نگهداری اوراق بهادار

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافتۀ نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۱,۷۵۸	۱,۵۰۲,۳۲۰,۵۲۴	(۱,۴۸۶,۲۷۰,۷۲۲)	(۷,۹۴۷,۲۷۶)	(۷,۵۱۱,۶۰۳)	۵۹۰,۹۲۳
۱	۲,۲۷۵	(۲۲,۷۱۸)	(۱۲)	(۱۱)	(۲۰,۴۶۶)
۱۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۷۰۸,۹۸۲)	(۹۰۴,۵۹۰)	(۸۵۵,۰۰۰)	(۵,۴۶۸,۵۷۲)
۵۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۵۰,۰۰۰	(۲۷۹,۰۹۹,۸۶۶)	(۱,۳۵۴,۵۰۵)	(۱,۲۸۰,۲۵۰)	(۲۵,۶۸۴,۶۲۱)
۲۲۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۲,۸۹۳,۴۳۷)	(۷,۹۳۶,۵۸۷)	(۷,۵۰۱,۵۰۰)	(۲۸,۰۳۱,۵۲۴)
۳۸۷,۹۵۴	۷۸۲,۱۱۵,۲۶۴	(۸۲۰,۷۵۳,۴۱۵)	(۴,۱۳۷,۳۹۰)	(۳,۹۱۰,۵۷۶)	(۴۶,۶۸۶,۱۱۷)
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۲۲۴,۴۴۴)	(۱,۷۵۴,۱۶۴)	(۱,۶۵۸,۰۰۰)	(۴۹,۰۳۶,۶۰۸)
۱۹۳,۷۱۱	۷۳۵,۱۳۳,۲۴۵	(۷۸۳,۱۵۵,۱۸۲)	(۳,۸۸۸,۸۵۵)	(۳,۶۷۵,۶۶۶)	(۵۵,۵۸۶,۴۵۸)

اوراق سهام:

سهام شرکت حفاری شمال

سهام بانک سرمایه

سهام شرکت سایپا

سهام شرکت ذغال سنگ نگین طبس

سهام شرکت سنگ آهن گل گهر

سهام شرکت گروه بهمن

سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات

سهام شرکت کارخانه چینی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافتۀ نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۵,۹۹۰,۳۲۹)	(۵,۶۸۴,۱۰۵)	(۵,۳۷۲,۵۰۰)	(۸۲,۵۴۶,۹۳۴)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۴۶۸,۶۵۱)	(۷,۷۱۲,۸۲۰)	(۷,۲۹۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۴۷۱,۴۷۱)
۶۳۵,۴۶۴	۱,۹۴۶,۴۲۶,۲۳۲	(۲,۱۸۲,۴۷۶,۸۴۵)	(۱۰,۲۹۶,۵۹۵)	(۹,۷۳۲,۱۳۱)	(۲۵۶,۰۷۹,۳۳۹)
۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۱,۸۷۹,۱۹۹)	(۱۰,۷۴۲,۴۰۳)	(۱۰,۱۵۳,۵۰۰)	(۷۱۲,۰۷۵,۱۰۲)
۱۴,۷۳۴,۵۸۶	۲۴,۰۶۱,۵۷۸,۹۴۱	(۲۹,۰۵۲,۴۱۷,۷۰۳)	(۱۲۷,۲۸۵,۷۵۳)	(۱۲۰,۳۰۷,۸۹۵)	(۵,۲۳۸,۴۳۲,۴۱۰)
	۳۵,۸۴۹,۷۲۶,۴۸۱	(۴۲,۱۳۷,۳۶۱,۴۹۳)	(۱۸۹,۶۴۵,۰۵۵)	(۱۷۹,۲۴۸,۶۳۲)	(۶,۶۵۶,۵۲۸,۶۹۹)
۵۰,۰۰۰	۵۰,۱۹۰,۶۲۲,۳۶۷	(۵۰,۰۳۶,۳۰۰,۰۰۰)	.	.	۱۵۴,۳۳۲,۳۶۷
۵۸,۱۴۰	۵۸,۲۸۹,۶۷۵,۹۸۳	(۵۸,۱۸۰,۱۵۶,۵۲۰)	.	.	۱۰۹,۵۱۹,۴۶۳
۴۰۰	۴۰۰,۲۰۴,۰۰۲	(۳۹۹,۶۸۹,۹۶۴)	.	.	۵۱۴,۰۳۸
۱۹,۳۹۰	۱۹,۳۹۰,۶۲۷,۷۵۸	(۱۹,۴۰۵,۹۸۲,۰۶۴)	.	.	(۱۵,۳۵۴,۳۰۶)
۵۲,۶۸۰	۵۲,۶۳۹,۲۲۵,۶۸۰	(۵۲,۷۱۸,۲۴۵,۶۸۰)	.	.	(۷۹,۰۲۰,۰۰۰)
	۱۸۰,۹۱۰,۳۵۵,۷۹۰	(۱۸۰,۷۴۰,۳۷۴,۲۲۸)	.	.	۱۶۹,۹۸۱,۵۶۲
	۲۱۶,۷۶۰,۰۸۲,۲۷۱	(۲۲۲,۸۷۷,۷۳۵,۷۲۱)	(۱۸۹,۶۴۵,۰۵۵)	(۱۷۹,۲۴۸,۶۳۲)	(۶,۴۸۶,۵۴۷,۱۳۷)

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
سهام شرکت فرآورده‌های غذایی و قند پیرانشهر
سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
سهام بانک ملت

اوراق مشارکت شرکتی:

اوراق مشارکت شرکت هواپیمایی ماهان ۱
اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید
اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
اوراق مشارکت شرکت هواپیمایی ماهان ۲
اوراق مشارکت شرکت جوپار ۱

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۸ – سود سهام

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲						
سال	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق	جمع درآمد	هزینه	خالص درآمد
مالی	مجمع	در زمان مجمع	به هر سهم	سود سهام	تنزیل	سود سهام
					ریال	ریال
۱۳۹۰	۱۳۹۰/۱۱/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۱۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۷۵,۶۱۶)	۱۱۴,۶۲۴,۳۸۴
۱۳۹۰	۱۳۹۰/۰۹/۲۸	۱۲۸,۹۰۱	۳۵۰	۴۵,۱۱۵,۳۵۰	(۲,۸۹۲,۰۱۰)	۴۲,۲۲۳,۳۴۰
				<u>۱۷۲,۶۱۵,۳۵۰</u>	<u>(۱۵,۷۶۷,۶۲۶)</u>	<u>۱۵۶,۸۴۷,۷۲۴</u>

سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق

۱۹ – سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق رهنی و سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به

یادداشت	۱۳۹۱/۰۲/۲۲
	ریال
۱۹-۱	۱۱,۴۰۶,۶۹۳,۳۹۷
۱۹-۲	۱۰,۱۰۸,۳۶۸,۳۱۵
۱۹-۱	۱۰,۰۱۶,۷۸۱,۱۰۴
	<u>۳۱,۵۳۱,۸۴۲,۸۱۶</u>

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی
برای دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت مربوط به دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲ که در اجرای مفاد بند هشت ماده‌ی چهل اساسنامۀ صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شمارۀ صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیۀ صورت‌های مالی
۵ - ۷	پ. خلاصۀ اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۲۲	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرندۀ همه‌ی اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه‌ی کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی‌ارمکی	شرکت تأمین سرمایۀ بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای سیدحسین عرب‌زاده	مؤسسۀ حسابرسی دش و همکاران	متولی صندوق
	آقای بهروز دارش		

بانک ملت

ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱-۱۹- سود اوراق مشارکت

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲						
تاریخ	تاریخ	مبلغ	نرخ	سود	هزینه	خالص
سرمایه‌گذاری	سررسید	اسمی	سود	ریال	تنزیل	سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۰۶/۲۲	۱۳۹۴/۰۶/۰۵	۲۰۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۱,۷۳۶,۳۳۸,۷۵۱	(۳۲۹,۶۴۵,۳۵۴)	۱۱,۴۰۶,۶۹۳,۳۹۷
اوراق مشارکت:						
اوراق مشارکت مسکن مهر						
اوراق اجاره:						
۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۹۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۷,۶۵۸,۶۵۸,۶۵۹	(۳۷,۹۱۹)	۷,۶۵۸,۶۲۰,۷۴۰
اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲						
۱۳۹۱/۰۱/۱۹	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۵۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۰۲۶,۳۴۵,۱۹۶	(۲۶,۹۲۳,۰۷۷)	۹۹۹,۴۲۲,۱۱۹
اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری امید						
۱۳۹۱/۰۱/۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۸۷۱,۲۳۲,۸۶۸	(۲۲,۸۴۳,۹۸۲)	۸۴۸,۳۸۸,۸۸۶
اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۱						
۱۳۹۱/۰۲/۰۲	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۵۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۴۵,۹۸۸,۸۷۹	(۷,۲۳۳,۱۶۷)	۵۳۸,۷۵۵,۷۱۲
اوراق اجاره شرکت جوپار ۱						
۱۳۹۱/۰۲/۰۲	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳,۱۷۹,۴۸۲	(۳۱,۵۸۵,۸۳۵)	(۲۸,۴۰۶,۳۵۳)
اوراق اجاره شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)						
۴۵۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۱۰۵,۴۰۵,۰۸۴		(۸۸,۶۲۳,۹۸۰)		۱۰,۰۱۶,۷۸۱,۱۰۴
۶۵۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۱,۸۴۱,۷۴۳,۸۳۵		(۴۱۸,۲۶۹,۳۳۴)		۲۱,۴۲۳,۴۷۴,۵۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی سپرده یا	نرخ	سود	هزینه برگشت سود	سود
سرمایه‌گذاری	سررسید	گواهی سپرده بانکی	سود	سود	یا هزینه تنزیل سود	خالص
		ریال		ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۰۴/۲۳		مبالغ متغیر	۶ درصد	۳,۷۴۹,۹۷۱,۶۸۵	(۸۹۵,۴۹۶)	۳,۷۴۹,۰۷۶,۱۸۹
۱۳۹۰/۱۲/۰۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱,۷۹۷,۲۶۰,۲۶۹	۰	۱,۷۹۷,۲۶۰,۲۶۹
۱۳۹۰/۱۱/۱۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵ درصد	۱,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۱	(۳۳۶,۹۳۸)	۱,۴۱۰,۶۲۱,۹۶۳
۱۳۹۰/۱۱/۱۰	۱۳۹۱/۱۱/۰۹	۱۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۵ درصد	۷۰۵,۴۸۶,۴۹۴	(۱۶۸,۴۷۱)	۷۰۵,۳۱۸,۰۲۳
۱۳۹۰/۱۲/۱۵	۱۳۹۱/۱۲/۱۴	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۲۹۸,۰۸۲,۱۷۸	(۷۱,۱۸۲)	۲۹۸,۰۱۰,۹۹۶
۱۳۹۰/۱۱/۱۰		مبالغ متغیر		۳,۶۸۰,۷۸۵	(۸۷۹)	۳,۶۷۹,۹۰۶
۱۳۹۰/۱۱/۱۵		مبالغ متغیر		۲,۹۳۷,۹۴۲	(۷۰۲)	۲,۹۳۷,۲۴۰
				۱۵۴,۱۸۵	(۳۷)	۱۵۴,۱۴۸
				۷,۹۶۸,۵۳۲,۴۳۹	(۱,۴۷۳,۷۰۵)	۷,۹۶۷,۰۵۸,۷۳۴
۱۳۹۰/۱۱/۱۵	۱۳۹۱/۱۱/۱۶	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۸۶,۴۹۶,۳۰۳	(۲۴۵,۱۱۷,۷۵۰)	۲,۱۴۱,۳۷۸,۵۵۳
				(۶۸,۹۷۲)	۰	(۶۸,۹۷۲)
		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۸۶,۴۲۷,۳۳۱	(۲۴۵,۱۱۷,۷۵۰)	۲,۱۴۱,۳۰۹,۵۸۱
		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۳۵۴,۹۵۹,۷۷۰	(۲۴۶,۵۹۱,۴۵۵)	۱۰,۱۰۸,۳۶۸,۳۱۵

سپرده بانکی:

سپرده ۳۲۰۲۲۶۶۲۲۴ نزد بانک ملت شعبۀ ایرانشهر
سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۶۱۹۱۸ نزد بانک شهر شعبۀ کامرانیه
سپرده ۷۰۰۸۸۶۱۸۶۱۳۳ نزد بانک شهر شعبۀ آرژانتین
سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۳۳۲ نزد بانک شهر شعبۀ آرژانتین
سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۲۸۹۲۳ نزد بانک شهر شعبۀ کامرانیه
سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴ نزد بانک شهر شعبۀ آرژانتین
سپرده ۱۵۵۸۵۰۲۷۹۷۴۰۰۰۱ نزد بانک اقتصاد نوین
سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۶۱۶ نزد بانک شهر شعبۀ کامرانیه

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بانک مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۲۰ – سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به
۱۳۹۱/۰۲/۲۲
ریال
۴۹۲

مغایرت حساب فیما بین با کارگزاری

۲۱ – هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به
۱۳۹۱/۰۲/۲۲
ریال
۵۶۹,۴۶۶,۲۵۵
۳۰۶,۵۸۴,۷۶۹
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷,۲۶۰,۱۹۲
۱,۰۱۳,۳۱۱,۲۱۶

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

۲۲ – سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به
۱۳۹۱/۰۲/۲۲
ریال
۳۲۳,۲۲۹,۳۱۰
۱۳۴,۱۳۷,۰۷۲
۲۰,۵۷۸,۷۰۴
۵۰,۰۰۰
۴۷۷,۹۹۵,۰۸۶

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه تأسیس

هزینه کارمزد بانکی

۲۳ – تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به
۱۳۹۱/۰۲/۲۲
ریال
(۲۶,۵۹۶,۱۱۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۴ – تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۲۵ – سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۱/۰۲/۲۲					
اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک
مدیر	شرکت تأمین سرمایۀ بانک ملت	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۷۵۰	۱.۸۰٪
			عادی	۴,۰۹۵	۱.۵۵٪
ضامن و مدیر ثبت	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت صندوق	ممتاز	۵,۰۰۰	۱.۸۹٪
			عادی	۱۱۹	۰.۰۵٪
کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزاری صندوق	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۹٪
			عادی	۵	۰.۰۰٪
شرکت صرافی ملت	شرکت صرافی ملت	شرکت فرعی ضامن	عادی	۲۵۵	۰.۱۰٪
شرکت واسپاری ملت	شرکت واسپاری ملت	شرکت فرعی ضامن	عادی	۲۵۵	۰.۱۰٪
				۱۴,۷۲۹	۵.۵۸٪

۲۶ – معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
مدیر	مدیر صندوق	واگذاری واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	۴,۷۵۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۱	میلیون ریال
		واگذاری واحد سرمایه‌گذاری عادی	۴,۰۹۵	۱۳۹۰/۰۵/۲۳	(۲۳۶)
ضامن و مدیر ثبت	ضامن و مدیر ثبت صندوق	واگذاری واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۱	–
		خرید واحد سرمایه‌گذاری عادی	۱۲۰	۱۳۹۰/۰۵/۲۳	–
کارگزار	کارگزاری صندوق	واگذاری واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	۲۵۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۱	(۲۹۴)
		خرید واحد سرمایه‌گذاری عادی	۶	۱۳۹۰/۰۵/۲۳	–
صرافی ملت	شرکت فرعی ضامن	واگذاری واحد سرمایه‌گذاری عادی	۲۵۵	۱۳۹۰/۰۵/۲۳	–
واسپاری ملت	شرکت فرعی ضامن	واگذاری واحد سرمایه‌گذاری عادی	۲۵۵	۱۳۹۰/۰۵/۲۳	–

۲۷ – رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت

گزارش مالی میان دورهای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۲/۲۲	یادداشت	
ریال		
		دارایی‌ها:
۳۵,۴۸۰,۸۳۲,۷۸۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۸,۷۹۹,۶۰۵,۶۱۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸۷,۱۶۳,۲۶۵,۶۷۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۳۲,۰۸۸,۸۳۵	۸	حساب‌های دریافتی
۲۹۳,۹۴۳,۸۶۴	۹	جاری کارگزاران
۸۰,۵۸۹,۷۹۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۶,۴۵۰,۸۲۶	۱۱	موجودی نقد
<u>۳۰۲,۵۴۶,۷۷۷,۴۰۴</u>		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱,۰۲۸,۶۳۱,۲۱۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۲,۴۵۱,۵۲۷	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۶,۷۶۱,۶۲۴,۶۱۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۷,۸۸۲,۷۰۷,۳۵۸</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲۹۴,۶۶۴,۰۷۰,۰۴۶</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
<u>۱,۰۷۸,۰۱۷</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به		یادداشت	
۱۳۹۱/۰۲/۲۲			
ریال			
		درآمدها:	
(۲,۳۵۹,۱۷۱,۴۳۰)	۱۶	سود فروش اوراق بهادار	
(۶,۴۸۶,۵۴۷,۱۳۷)	۱۷	(زیان) تحقق نیافتۀ نگهداری اوراق بهادار	
۱۵۶,۸۴۷,۷۲۴	۱۸	سود سهام	
۳۱,۵۳۱,۸۴۲,۸۱۶	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	
۴۹۲	۲۰	سایر درآمدها	
۲۲,۸۴۲,۹۷۲,۴۶۵		جمع درآمدها	
۱,۰۱۳,۳۱۱,۲۱۶	۲۱	هزینه کارمزد ارکان	
۴۷۷,۹۹۵,۰۸۶	۲۲	سایر هزینه‌ها	
۲۱,۳۵۱,۶۶۶,۱۶۳		سود خالص	
۷.۳۶٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	
۷.۲۵٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دورۀ ۲	

صورت گردش خالص دارایی‌ها			
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۲		یادداشت	
تعداد واحدهای			
ریال			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دورۀ	
۲۹۶,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۳۷۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دورۀ	
(۳۳,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۳۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دورۀ	
۲۱,۳۵۱,۶۶۶,۱۶۳		سود خالص دورۀ	
(۲۶,۵۹۶,۱۱۷)		تعدیلات	
۲۹۴,۶۶۴,۰۷۰,۰۴۶	۲۷۳,۳۳۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دورۀ	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است *

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده سرمایه‌گذاری ۱

خالص دارایی‌های پایان دورۀ ÷ [تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص] = بازده سرمایه‌گذاری پایان دورۀ ۲

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱ – اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ – تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت که صندوقی با سرمایۀ باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ بیست و سوم مرداد ماه ۱۳۹۰ تحت شمارۀ ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایۀ از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایۀ‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی، و ...) سرمایۀ‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب مادۀ ۵ اساسنامه، دو سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ – اطلاع‌رسانی

کلیۀ اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایۀ‌گذاری آتیۀ ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه، در تارنمای صندوق به آدرس WWW.Atmellatfund.Com درج گردیده است.

۲ – ارکان صندوق سرمایۀ‌گذاری

صندوق سرمایۀ‌گذاری آتیۀ ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایۀ‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایۀ‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه، دارندگان واحدهای سرمایۀ‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰.۰۰٪
۲	شرکت تأمین سرمایۀ بانک ملت	۴,۷۵۰	۴۷.۵۰٪

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایۀ بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شمارۀ ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، شمارۀ ۶.

متولی صندوق، مؤسسۀ حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ با شمارۀ ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، بزرگراه نیایش، بعد از سردار جنگل، آبشناسان، خیابان نشاط، نبش کوچه سوم غربی، شمارۀ ۲۴.

ضامن صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شمارۀ ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

حسابرس صندوق، مؤسسۀ حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.

مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲.

۳ – مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دورۀ مالی تهیه شده است.

۴ – خلاصۀ اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ – سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت، و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل “نحوۀ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری” مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیرۀ 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 شدۀ سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل “نحوۀ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری”، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبۀ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ – سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ – سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ – درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱ – سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبۀ ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانۀ 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 آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۴-۲-۲

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به ماندۀ اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین ماندۀ وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ - محاسبۀ کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	عنوان هزینه
معادل نیم درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه، حداکثر تا مبلغ یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبتۀ و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ده میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبتۀ و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالیانه یک درصد از ارزش روزانۀ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه دو دهم درصد از ارزش روزانۀ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ و پنج درصد از مابه‌التفاوت روزانۀ سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری، نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛	کارمزد مدیر
سالیانه یک دهم درصد از متوسط روزانۀ ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل پنجاه میلیون ریال و حداکثر یکصد میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالیانه یک درصد از ارزش روزانۀ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛	کارمزد ضامن
سالیانه مبلغ ثابت پنجاه میلیون ریال؛	حق الزحمۀ حسابرس
معادل سه دهم درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورۀ تصفیه؛	حق الزحمۀ و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده، یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالیانه تا سقف یکصد و هشتاد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبتۀ و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت - اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبۀ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبۀ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبۀ قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامۀ صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت – اولین دورۀ فعالیت
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دورۀ مالی نه ماهۀ منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۵ – سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۱/۰۲/۲۲

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۲۹,۰۵۲,۴۱۷,۷۰۲	۲۳,۸۱۳,۹۸۵,۲۸۵	۷.۸۷
سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۷۲۱,۸۷۹,۱۹۹	۲,۰۰۹,۸۰۴,۰۹۷	۰.۶۶
فلزات اساسی	۲,۱۸۲,۴۷۶,۸۴۵	۱,۹۲۶,۳۹۷,۵۰۶	۰.۶۴
استخراج کانه‌های فلزی	۱,۸۹۰,۱۱۷,۸۸۱	۱,۸۱۳,۰۴۹,۷۴۹	۰.۶۰
استخراج نفت و گاز خام	۱,۴۸۶,۳۷۰,۷۲۱	۱,۴۸۶,۸۶۱,۶۴۶	۰.۴۹
قند و شکر	۱,۶۰۰,۴۶۸,۶۵۱	۱,۴۴۲,۹۹۷,۱۸۰	۰.۴۸
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱,۱۴۵,۹۹۰,۳۲۹	۱,۰۶۳,۴۴۳,۳۹۵	۰.۳۵
خودرو و ساخت قطعات	۹۹۵,۴۶۲,۳۹۶	۹۴۳,۳۰۷,۷۰۸	۰.۳۱
کاشی و سرامیک	۷۸۳,۱۵۵,۱۸۱	۷۲۷,۵۶۸,۷۲۴	۰.۲۴
استخراج ذغال سنگ	۲۷۹,۰۹۹,۸۶۵	۲۵۳,۴۱۵,۲۴۶	۰.۰۸
فرابورس	۲۲,۷۱۷	۲,۲۵۲	۰.۰۰
جمع	۴۲,۱۳۷,۳۶۱,۴۸۷	۳۵,۴۸۰,۸۳۲,۷۸۸	۱۱.۷۳

۶ – سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۱/۰۲/۲۲	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۷۸,۰۰۰,۴۰۱,۵۱۴
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	۶-۲	۷۹۹,۲۰۴,۱۰۳
		۷۸,۷۹۹,۶۰۵,۶۱۷