

آتیہ ملت

صندوق سرمایہ گذاری

صندوق سرمایہ گذاری آتیہ ملت

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت‌های مالی

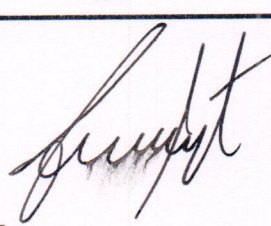
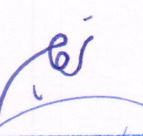
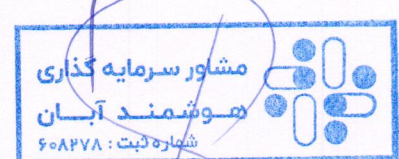
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

با سلام و احترام، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴ 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
۸-۲۳	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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت 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 ۱۴۰۵/۰۱/۲۴ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مرضیه بیات	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	افشار سرکانیان		
	میثم کریمی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق

آتیه ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۲۷۹۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۵۷,۴۹۹,۷۷۱,۳۰۷	۲۹۹,۹۲۰,۶۷۶,۷۸۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵۹,۳۱۸,۹۱۶,۶۸۷	۵۲۴,۱۳۵,۴۶۹,۳۵۲	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۲۵,۱۷۱,۴۳۱,۳۰۰,۳۸۴	۱۸,۰۸۶,۳۸۶,۰۹۳,۴۱۸	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۶,۱۲۹,۹۷۲,۵۰۳,۷۵۲	۳۲,۶۷۹,۹۶۲,۶۱۸,۶۳۴	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۰۴,۳۳۸,۷۸۵,۴۹۵	۲۹۳,۰۳۳,۳۰۱,۲۶۱	۹	حساب‌های دریافتی
۴,۷۶۷,۴۴۱,۴۸۲	۲,۹۰۳,۳۷۱,۳۳۵	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴,۰۲۷,۰۲۹	۲,۷۶۷,۰۲۹	۱۱	موجودی نقد
۲۴,۵۹۳,۰۷۲,۸۲۹	۸۳,۹۹۹,۳۰۵	۱۲	جاری کارگزاران
۴۲,۱۵۱,۹۲۵,۸۱۸,۹۶۵	۵۱,۸۸۶,۴۲۸,۲۹۷,۱۱۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۲۹,۴۴۷,۴۲۱,۵۱۵	۲۲۶,۶۶۹,۴۷۲,۵۱۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳۰۸,۶۰۵,۵۵۸	۳۰۸,۶۰۵,۵۵۸	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۷۷,۶۵۵,۳۸۵,۱۳۱	۱۵۲,۷۴۱,۵۰۵,۱۰۱	۱۵	پیش دریافت
۱۳,۶۴۶,۸۶۴,۰۶۳	۲۲۲,۰۰۳,۲۹۹,۹۹۶	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۲۱,۰۵۸,۲۷۶,۲۶۷	۶۰۱,۷۲۲,۸۸۳,۱۶۵		جمع بدهی‌ها
۴۱,۸۳۰,۸۶۷,۵۴۲,۶۹۸	۵۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۱۳,۹۵۴	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱۳,۹۸۷	۱۶,۱۰۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۲۷۹۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

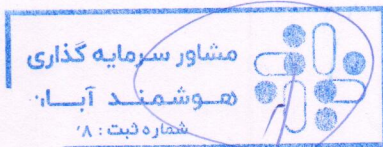
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت	
	ریال	ریال		درآمدها
	۹,۷۸۸,۰۳۵,۶۸۱	(۱۵۴,۴۸۷,۰۰۲,۹۶۷)	۱۸	زیان فروش اوراق بهادار
	۱۵۱,۵۳۵,۹۵۴,۱۱۳	(۹۰۳,۶۵۳,۰۸۶,۷۶۱)	۱۹	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	۱,۹۶۴,۲۲۵,۳۵۰	۲۰	سود سهام
	۲,۱۰۸,۷۵۰,۴۰۵,۳۵۶	۷,۵۱۶,۷۰۹,۴۶۵,۶۸۸	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
	۱,۲۵۷,۹۹۸,۱۲۰	۴,۶۳۵,۱۵۷,۴۷۷	۲۲	سایر درآمد
	۲,۲۷۲,۱۶۶,۹۳۷,۵۲۰	۶,۴۶۵,۱۵۸,۷۵۸,۷۸۷		جمع درآمدها
	(۶۶,۴۸۰,۲۰۶,۹۲۲)	(۱۸۶,۷۹۲,۲۸۴,۴۶۸)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
	(۷,۳۶۹,۴۴۶,۶۰۹)	(۱۷,۷۴۱,۹۰۳,۰۶۳)	۲۴	سایر هزینه‌ها
	(۷۳,۸۴۹,۶۳۳,۵۳۱)	(۲۰۴,۵۳۴,۱۸۷,۵۳۱)		جمع هزینه‌ها
	۲,۱۹۸,۳۱۷,۳۰۳,۹۸۹	۶,۲۶۰,۶۲۴,۵۷۱,۲۵۶		سود خالص
	٪۱۳,۶۴	٪۱۴,۰۴		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
	٪۱۰,۵۶	٪۱۲,۲۱		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴		
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	یادداشت
	۱۰,۳۶۲,۱۹۳,۷۹۲,۲۹۸	۹۷۷,۸۵۷,۳۹۹	۴۱,۸۳۰,۸۶۷,۵۴۲,۶۹۸	۲,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
	۱۷,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
	(۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۲۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
	۲,۱۹۸,۳۱۷,۳۰۳,۹۸۹	-	۶,۲۶۰,۶۲۴,۵۷۱,۲۵۶	-	سود خالص
	۹۰۲,۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۷,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰	-	تعدیلات
	۲۰,۸۶۴,۶۲۰,۵۹۶,۲۸۷	۱,۷۱۸,۰۵۷,۳۹۹	۵۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۱۳,۹۵۴	۳,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

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 (زیان) خالص) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



۳۳۱۱

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

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 در استان تهران 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 ۱۴۰۳/۰۵/۲۱، دوره فعالیت صندوق نامحدود می‌باشد 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 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 هوشمند آبان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

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 ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

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- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 اندازه‌گیری 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 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

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

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 حساب‌های 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 حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع 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 بعلاوه 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 بعلاوه 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 ۱.۰۰۰ 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 دارایی‌های 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؛
هزینه ثابت و متغیر دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

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 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.

۴-۷- مالیات

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 مالیات‌های 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 درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد 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 می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری آتمه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ آبان ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۴/۱۱/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲	
درصد به کل دارایی‌ها	درصد خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰۲	۸,۱۳۰,۳۰۹,۸۰۱	۶,۰۰۰,۹۱۹,۴۲۰	۶,۰۰۰,۹۱۹,۴۲۰
۰.۱۶	۶۶,۶۲۳,۶۰۸,۵۴۰	۶۰,۷۴۷,۱۳۹,۳۲۳	۶۰,۷۴۷,۱۳۹,۳۲۳
۰.۰۰	-	-	۹۸,۳۸۹,۶۳۵,۶۶۷
۰.۰۷	۲۷,۸۷۹,۱۴۸,۴۱۸	۱۲,۰۹۹,۴۶۱,۱۳۳	۱۲,۰۹۹,۴۶۱,۱۳۳
۰.۱۱	۴۴,۵۹۹,۱۶۲,۰۹۸	۵۱,۳۷۰,۸۱۷,۲۰۸	۵۱,۳۷۰,۸۱۷,۲۰۸
۰.۰۲	۱۰,۲۶۷,۵۴۲,۴۵۰	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰
۰.۳۷	۱۵۷,۴۹۹,۷۷۱,۳۰۷	۱۳۹,۶۲۴,۱۸۹,۰۲۴	۲۳۸,۰۱۳,۸۲۴,۶۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۶۵	۲۷۵,۶۸۷,۳۴۷,۲۵۰	۳۲۹,۷۶۳,۴۲۳,۸۵۳	۳۲۹,۷۶۳,۴۲۳,۸۵۳
۰.۱۳	۵۴,۱۵۱,۶۱۸,۵۰۰	۶۰,۷۸۵,۴۲۹,۴۰۰	۶۰,۷۸۵,۴۲۹,۴۰۰
۰.۰۴	۱۷,۹۲۸,۶۸۴,۳۷۵	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰
۰.۰۳	۱۱,۵۵۱,۲۶۶,۵۶۲	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰
۰.۸۵	۳۵۹,۳۱۸,۹۱۶,۶۸۷	۴۱۰,۵۷۲,۰۵۲,۲۵۳	۴۱۰,۵۷۲,۰۵۲,۲۵۳

صندوق-صندوق س در سهام افق ملت (افق ملت ۱)
 صندوق -صندوق س. بخشی کیان-ب (فارما کیان ۱)
 صندوق-صندوق س صنایع مفید-۳. بخشی (سیمانو)
 صندوق-صندوق س. سهامی ثروت هومان-س (هومان ۱)

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

درصد تخصی ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	درصدخالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش		سود متعلقه		نرخ سود	تاریخ سررسید	اسناد خزانه اسلامی:
			ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۹	۳۸,۲۱۸,۳۰۳,۵۲۸	۱۰۰.۶	۵,۷۴۷,۳۵۹,۰۷۴,۵۳۳	۰.۰۰۰	-	-	۱۴/۰۴/۱۴۰۶	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۱-۱۴۰۶-۰۱	
۰.۰۳	۱۱,۱۳۷,۵۵۰,۹۵۲	۱.۶۹	۹۶۶,۸۸۱,۸۱۸,۹۵۰	۰.۰۰۰	-	-	۱۴/۰۴/۱۴۰۸	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۰۱-۱۴۰۸-۰۱	
۰.۰۴	۱۶,۴۳۳,۷۴۰,۸۴۴	۳.۹۲	۲,۰۶۷,۴۶۹,۱۷۰,۹۱۵	۰.۰۰۰	-	-	۱۴/۰۴/۱۴۰۸	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۰۱-۱۴۰۸-۰۱	
۰.۴۵	۱۸۹,۹۶۸,۶۵۶,۶۷۱	۱.۸۹	۹۷۸,۵۹۲,۴۵۲,۶۶۴	۰.۰۰۰	-	-	۱۴/۰۴/۱۴۰۷	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۱-۱۴۰۷-۰۱	
۰.۱۰	۴۱,۴۱۱,۴۹۳,۸۰۶	۱.۸۹	۱,۰۰۸,۳۵۲,۹۵۸,۸۲۲	۰.۰۰۰	-	-	۱۴/۰۴/۱۴۰۷	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۱-۱۴۰۷-۰۱	
۱.۴۳	۵,۷۴۷,۳۵۹,۰۷۴,۵۳۳	۰.۰۶	۵,۲۱۸,۷۲۵,۱۳۳,۱۴۶	۰.۰۰۰	-	-	۱۴/۰۶/۱۴۰۳	اوراق مرابحه:	
۲.۳۹	۹۶۶,۸۸۱,۸۱۸,۹۵۰	۱.۶۹	۸۷۷,۱۴۰,۳۸۱,۶۶۲	۷۰,۵۶۷,۹۵۶,۵۵۹	۰.۳۳	۰.۳۳	۱۴/۰۷/۱۴۰۳	مرابحه عام دولت ۲۲۲-ش-خ ۰۳-۰۶-۰۹۳	
۴.۹۰	۲,۰۶۷,۴۶۹,۱۷۰,۹۱۵	۳.۹۲	۲,۰۳۳,۲۱۴,۸۸۸,۱۶۶	۱۱۷,۲۵۱,۹۶۲	۰.۳۳	۰.۳۳	۱۴/۰۵/۱۴۰۸	مرابحه عام دولت ۱۹-ش-خ ۰۸-۰۹۲۸	
۲.۵۲	۱,۰۰۸,۳۵۲,۹۵۸,۸۲۲	۱.۸۹	۹۷۸,۵۹۲,۴۵۲,۶۶۴	۶۲,۵۲۸,۴۲۲,۰۰۶	۰.۳۳	۰.۳۳	۱۴/۰۶/۱۴۰۷	مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش-خ ۰۷-۰۳۲۷	
۲.۳۹	۱,۰۰۸,۳۵۲,۹۵۸,۸۲۲	۱.۸۹	۹۷۸,۵۹۲,۴۵۲,۶۶۴	۸۹,۴۸۱,۰۳۷,۱۶۵	۰.۳۳	۰.۳۳	۱۴/۰۵/۱۴۰۳	مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۰۳-۰۳۲۹	
۱.۱۲	۴۷۰,۶۹۶,۸۸۵,۶۸۰	۰.۹۷	۵۰,۳۲۹,۵۴۲,۵۰۳	۲۹,۹۴۵,۰۷۴,۶۶۲	۰.۱۸	۰.۱۸	۱۴/۰۴/۱۴۰۷	مرابحه کارنو تجارت یاسین ۰۱-۱۴۱۱۲۴	
۰.۳۷	۱۵۷,۲۷۵,۸۱۰,۵۶۹	۰.۳۲	۱۶۲,۷۲۷,۲۴۶,۸۱۳	۱۴,۸۰۸,۰۹۲,۳۱۳	۰.۱۸	۰.۱۸	۱۴/۰۵/۱۴۰۳	صکوک مرابحه خزانه م-۱ بودجه ۰۱-۱۴۰۳-۰۱	
۰.۸۷	۳۶۲,۷۲۲,۴۰۴,۶۹۱	۰.۷۴	۳۲۳,۸۶۱,۶۳۲,۲۶۹	۶۴,۰۳۵,۶۳۴,۲۶۹	۰.۱۸	۰.۱۸	۱۴/۰۵/۱۴۰۴	مرابحه تیروی آب مکران ۰۱-۱۴۰۳-۰۱	
۰.۴۳	۱۸۱,۹۲۶,۲۶۴,۶۹۳	۰.۳۵	۱۸۱,۶۰۱,۰۸۱,۵۳۲	۱۵,۱۲۸,۵۸۹,۲۸۷	۰.۱۸	۰.۱۸	۱۴/۰۵/۱۴۰۳	مرابحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۳-۰۷۲۳	
۰.۰۰	-	۴.۱۹	۲,۱۷۳,۳۱۱,۱۳۳,۱۳۶	۱۷۴,۰۸۲,۷۹۴,۴۱۸	۲,۰۰۰,۴۹۲,۲۴۹,۶۵۷	۰.۳۳	-	مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۴-۰۴۱۷	
۰.۰۰	-	۲۰.۵۷	۱۰,۶۷۱,۶۵۰,۵۰۹,۲۸۸	۶۷۷,۰۸۸,۰۰۹,۲۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	-	صکوک مرابحه شینا ۰۹-۱۴۰۷-۰۳	
۰.۰۰	-	۱.۸۰	۹۳۱,۴۴۰,۰۸۹,۸۴۴	۱۵۷,۳۵۴,۰۰۷,۱۶۱	۸۶,۰۵۶۲,۶۸۹,۵۰۰	۰.۳۳	-	مرابحه عام دولت ۲۶۱-ش-خ ۰۹-۰۷-۰۹	
۰.۰۰	-	۰.۷۷	۴۰۰,۷۱۶,۰۵۳,۱۶۹	۶۹,۷۸۴,۲۴۴,۸۹۴	۳۸۹,۴۳۷,۲۴۹,۰۸۰	۰.۳۳	-	مرابحه عام دولت ۲۶۲-ش-خ ۰۶-۰۷-۱۶	
۴.۴۳	۱,۸۶۸,۴۱۱,۹۰۶,۶۵۱	۰.۰۰	-	-	-	۰.۳۳	۱۴/۰۶/۱۴۰۳	صکوک مرابحه فولاد ۰۱-۱۴۰۳-۰۳	
۰.۰۰	-	۰.۰۱	۷,۴۳۱,۴۲۶,۹۴۸	۸۴۲,۰۳۰,۴۸۸	۶,۶۸۵,۵۳۴,۵۳۰	۰.۳۳	۱۴/۰۶/۱۴۰۴	مرابحه عام دولت ۱۹۷-ش-خ ۰۳-۰۳۳۴	
۰.۰۰	-	۱۰.۰۳	۵۲,۰۴۹,۰۴۵,۵۶۷,۰۱	۲۰,۷۶۲,۳۳۰,۶۷۰,۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	۱۴/۰۷/۱۴۰۵	اوراق اجاره:	
۱.۷۲	۷۲۳,۰۷۰,۰۷۰,۱۳۱	۱.۴۴	۷۴۷,۹۵۰,۷۸۹,۱۶۵	۶۸,۳۲۰,۵۳۹,۱۶۵	۶۸,۰۰۰,۰۳۰,۱۲۵,۰۰۰	۰.۳۳	۱۴/۰۷/۱۴۰۷	اجاره نانان فردا ملت ۰۵-۱۴۰۷-۰۷	
۳.۸۷	۹۱۴,۱۱۰,۱۸۷,۶۷۷	۱.۷۳	۸۹۸,۶۵۷,۴۳۳,۹۵۴	۴,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	۱۴/۰۶/۱۴۰۸	صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن	
۰.۷۱	۳۰۰,۱۴۵,۵۳۴,۹۵۱	۰.۶۲	۳۲۲,۳۷۷,۵۱۶,۲۹۱	۲۲,۴۴۰,۶۴۱,۳۹۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	۱۴/۰۶/۱۴۰۳	صکوک اجاره اخیر ۰۶-۳۰۰۰-۳۳	
۳۸.۲۷	۱۶,۱۲۹,۹۷۲,۵۰۳,۷۵۲	۶۲.۹۸	۳۲,۶۷۹,۹۶۲,۶۱۸,۶۳۴	۱,۷۹۶,۳۶۴,۵۵۹,۱۲۶	۳۱,۶۴۵,۸۲۶,۸۲۶,۴۵۷			صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	

۱۴۰۴/۱۱/۲۲

ریال	یادداشت
۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
۱۶,۱۲۹,۹۷۲,۵۰۳,۷۵۲	۳۲,۶۷۹,۹۶۲,۶۱۸,۶۳۴

۸-۱-۱- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده است:

۱۴۰۴/۱۱/۲۲

دلیل تعدیل	خالص ارزش تعدیل شده		قیمت تعدیل شده اوراق		درصد تعدیل		قیمت پایانی		تعداد	اوراق با درآمد ثابت
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
	۱۶۶,۴۸۲,۲۲۶,۴۰۰	۹۷۹,۸۴۰	۹۷۹,۸۴۰	۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۹۷۹,۸۴۰	۱۷۰,۰۰۰	۰۵۰,۷۲۳	مراجعه عام دولت ۹۹ ش ۹۹	
	۹۴۸,۵۷۳,۶۳۷,۴۷۳	۹۵۲,۸۵۹	۹۵۲,۸۵۹	(۱,۱۳)	(۱,۱۳)	۹۴۸,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	۰۵۰,۳۲۹	مراجعه عام دولت ۱۶۲ ش ۱۶۲	
	۸۸۹,۱۱۳,۴۲۶,۴۹۹	۸۸۷,۷۷۱	۸۸۷,۷۷۱	(۲,۱۱)	(۲,۱۱)	۹۰۶,۹۰۰	۱,۰۰۲,۰۵۷	۰۶۰,۳۲۷	مراجعه عام دولت ۱۷۵ ش ۱۷۵	
	۱,۹۶۹,۶۷۶,۴۵,۹۷۱	۹۵۲,۰۵۲	۹۵۲,۰۵۲	۳,۹۸	۳,۹۸	۹۱۵,۵۸۰	۲۰۷,۰۰۰	۰۵۰,۹۲۸	مراجعه عام دولت ۱۹۰ ش ۱۹۰	
	۵,۱۴۸,۱۵۷,۱۶۶,۵۸۸	۸۵۸,۴۹۳	۸۵۸,۴۹۳	۱,۸۹	۱,۸۹	۸۴۲,۵۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۰۶۰,۹۳۰	مراجعه عام دولت ۲۲۳ ش ۲۲۳	
	۷۷۴,۰۸۵,۲۸۲,۶۸۴	۸۳۷,۴۵۰	۸۳۷,۴۵۰	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	۹۳,۰۵۰	۹۲۴,۸۳۹	۰۷۰,۷۰۹	مراجعه عام دولت ۲۶۱ ش ۲۶۱	
	۳۳,۹۳۱,۷۰۸,۱۸۶	۷۹۲,۰۵۰	۷۹۲,۰۵۰	(۱,۴۹)	(۱,۴۹)	۸۰,۴۰۰	۴۱۸,۰۴۴	۰۷۰,۷۱۶	مراجعه عام دولت ۲۶۲ ش ۲۶۲	
	۱۰,۳۳۷,۰۱۹,۴۹۳,۴۴۰									

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 قیمتی تعدیلی برای اوراق یادشده لحاظ شود.

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	ترخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۰۱,۲۰۰,۴۷۷,۹۵۲	۲۹۳,۰۳۳,۳۰۰,۸۲۱	(۲,۶۶۰,۱۱۴,۳۸۱)	۲۲-۳۰	۲۹۵,۶۹۳,۴۱۵,۱۰۲	سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۳,۱۳۴,۵۳۷,۶۲۳	۴۴۰	-	۲۵	۴۴۰	سود سهام دریافتی
۳,۷۶۹,۹۲۰	-	-	-	-	سایر حساب‌های دریافتی
۳۰۴,۳۳۸,۷۸۵,۴۹۵	۲۹۳,۰۳۳,۳۰۱,۲۶۱	(۲,۶۶۰,۱۱۴,۳۸۱)		۲۹۵,۶۹۳,۴۱۵,۵۴۲	۹-۱

۹-۱ سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۳,۷۶۹,۹۲۰	-
۳,۷۶۹,۹۲۰	-

ماهه التفاوت کارمزد نگهداری اوراق

ماهه التفاوت کارمزد نگهداری اوراق

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.

۱۴۰۴/۱۱/۲۲			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۳۷۶,۵۷۵	(۲,۰۰۶,۱۹۱)	۳۵,۳۸۲,۰۰۰	۷۶۶
۱۴۶,۵۵۴,۰۵۴	(۷۲۰,۸۸۶,۳۴۸)	-	۸۶۷,۴۴۰,۴۰۲
۷۷۰,۸۳۳,۳۳۷	(۲۲۹,۱۶۶,۶۶۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۳۶۰,۸۲۴,۰۹۴	(۵,۲۳۹,۱۷۶,۲۱۶)	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۳۱۰
۵,۹۸۴,۴۴۸	(۷,۳۴۱,۵۵۲)	۱۳,۳۳۶,۰۰۰	-
۲۳۳,۹۰۸,۱۰۰	(۳۳۶,۰۹۱,۹۰۰)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۵۱,۸۹۰,۷۲۷	(۸۹۸,۱۰۹,۲۷۷)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۴
۲,۹۰۳,۳۷۱,۳۳۵	(۷,۴۱۲,۷۷۸,۱۴۷)	۵,۵۴۸,۷۰۸,۰۰۰	۴,۷۶۷,۴۴۱,۴۸۲

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۴,۰۲۷,۰۲۹	۲,۷۶۷,۰۲۹
۴,۰۲۷,۰۲۹	۲,۷۶۷,۰۲۹

حساب جاری بانک ملت

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۱۱/۲۲			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۹۳۶,۷۱۸	(۱۳,۲۳۷,۵۲۳,۴۶۵,۴۴۹)	۲۳,۲۱۳,۰۰۰,۳۲۹,۳۱۸	۲۴,۵۹۳,۰۷۲,۸۲۹
۱۴,۰۶۲,۵۸۷	(۱۳۳,۰۵۴,۳۱۸,۳۴۷)	۱۳۳,۰۶۸,۳۸۰,۸۳۴	-
۸۳,۹۹۹,۳۰۵	(۲۳,۳۷۰,۵۷۷,۶۸۳,۶۷۶)	۲۳,۲۴۶,۰۶۸,۶۱۰,۱۵۲	۲۴,۵۹۳,۰۷۲,۸۲۹

کارگزاری بانک ملت

کارگزاری بانک مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۳۵,۶۶۹,۳۱۴,۱۹۵	۱۳۲,۶۹۱,۰۵۱,۶۰۰
۴۸۷,۴۱۷,۹۵۵	۴۵۸,۷۶۷,۰۷۳
-	۹۱۸,۲۷۳,۲۴۱
۹۲,۲۴۹,۲۸۵,۸۶۸	۹۲,۶۰۱,۳۸۰,۵۹۶
۱۲۹,۴۴۷,۴۲۱,۵۱۵	۲۲۶,۶۶۹,۴۷۲,۵۱۰

مدیر صندوق تامین سرمایه بانک ملت
 متولی مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
 حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
 بازارگردان اختصاصی بازارگردانی ملت

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۲۸,۶۴۴,۰۷۹	۲۸,۶۴۴,۰۷۹
۲۷۹,۹۶۱,۴۷۹	۲۷۹,۹۶۱,۴۷۹
۳۰۸,۶۰۵,۵۵۸	۳۰۸,۶۰۵,۵۵۸

حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 حساب پرداختی بابت سود صندوق

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۱۱۷,۶۲۷,۹۸۷,۴۲۸	۱۰۴,۰۰۱,۰۶۵,۷۲۰
۶۰,۰۲۷,۳۹۷,۷۰۳	۴۸,۷۴۰,۴۳۹,۳۸۱
۱۷۷,۶۵۵,۳۸۵,۱۳۱	۱۵۲,۷۴۱,۵۰۵,۱۰۱

پیش دریافت سود اوراق
 پیش دریافت سود سپرده بانکی

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	-
۱۷,۵۰۶,۵۷۸	۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳
۲,۶۳۶,۲۷۷,۹۸۸	۲,۷۷۹,۱۵۰,۴۱۳
۸,۳۴۷,۰۱۴,۹۹۹	۲۱۳,۳۸۴,۵۵۹,۱۲۴
۶۹۹,۹۹۹,۹۸۵	۴,۸۹۳,۵۲۵,۹۴۶
۱۳,۶۴۶,۸۶۴,۰۶۳	۲۲۲,۰۰۳,۲۹۹,۹۹۶

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
 بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
 بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 سایر پرداختی برای واریز نامشخص
 ذخیره تغییر ارزش سهم
 ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۷- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲	
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۴۱,۸۱۶,۸۸۰,۰۹۲,۸۴۱	۲,۹۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۶۸,۶۰۴,۴۷۶,۶۷۷	۳,۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰
۱۳,۹۸۷,۴۴۹,۸۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۰,۹۳۷,۲۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۸۳۰,۸۶۷,۵۴۲,۶۹۸	۲,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۸۴,۷۰۵,۴۱۳,۹۵۴	۳,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۵,۶۵۰,۸۲۶,۱۷۹	-	(۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۷۸۳,۵۰۷,۵۶۴	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	(۱۹,۰۶۵,۳۸۰,۵۷۸)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۹۳۷,۴۸۸,۰۰۰)	۱,۳۳۱,۹۳۷,۴۸۸,۰۰۰	۱,۵۷۰,۶۸۱
-	۲۱۸,۸۶۱,۲۰۱	-	(۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۰
۴۸۲,۰۸۸,۸۷۶	۸,۴۹۳,۱۵۰	-	(۶۱,۹۹۱,۵۰۶,۸۵۰)	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۵,۱۸۵,۹۷۵	۱۸,۴۵۶,۴۷۳	-	(۱۳۳,۹۸۱,۵۴۲,۵۲۷)	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۷۸,۷۲۶,۰۵۹	-	(۱,۶۸۹,۸۲۱,۲۷۳,۹۴۱)	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۷,۱۲۵,۲۷۶	۱۲۴,۴۱۰,۹۵۴	-	(۱,۹۶۶,۷۷۵,۵۸۹,۰۴۶)	۱,۹۶۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۴۱۸,۹۵۲,۰۴۹	-	(۳,۳۹۷,۹۳۱,۰۴۷,۹۵۱)	۳,۳۹۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۴)	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-	(۴۹,۹۷۹,۴۵۳,۰۵۵)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۰,۳۷۳,۹۷۳	-	(۳۴,۹۸۹,۷۲۶,۰۲۷)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۴	-	(۲,۸۴۷,۴۶۰,۹۵۸,۹۰۶)	۲,۸۴۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴,۱۹۱,۳۶۸,۷۳۵	(۱۶۳,۶۵۱,۶۷۱,۵۰۵)	(۳۴۱,۳۵۲,۶۶۸)	(۱۵,۹۳۵,۳۰۸,۵۸۶,۳۰۷)	۱۵,۹۳۶,۴۲۷,۴۸۸,۰۰۰	

۱۸- ادامه یادداشت ۱۸-۲

تقل از صفحه قبل	استاد مراجعه
صکوک مزایجه فولاد ۱۲-بدون ضامن	
مزایجه عام دولت ۱۰-۷-شخ ۳۰۰۷۳۴	
مزایجه عام دولت ۱۴۱-شخ ۴۰۳۰۲	
مزایجه عام دولت ۱۶۲-شخ ۵۰۲۲۹	
صکوک مزایجه خزانه ۶۰-۳-ماهه ۲۲٪	
مزایجه عام دولت ۱۷۵-شخ ۶۰۲۲۷	
مزایجه عام دولت ۱۸۲-شخ ۴۱۱۲۴	
مزایجه عام دولت ۲۴-شخ ۶۰۹۲۹	
مزایجه عام دولت ۱۵۳-شخ ۴۰۸۲۲	
مزایجه عام دولت ۱۹۰-شخ ۵۰۹۲۸	
مزایجه عام دولت ۲۲۳-شخ ۷۰۴۳۱	
سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی	
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک بنام ۱۴۰۴۰۸۰۲	مرحله اول
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک بنام ۱۴۰۴۱۱۰۱	مرحله اول
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۵۰۲۰۶	مرحله اول
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱	مرحله دوم
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک بنام ۱۴۰۵۰۸۰۲	مرحله اول
گواهی سپرده شرکت گواهی ایل پارسین سنگان	
گواهی سپرده شرکت فکور صنعت تهران	
گواهی سپرده شرکت ایران ترانسفو	
گواهی سپرده شرکت فولاد هرمزگان	
اوراق مشارکت:	
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	
جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری آئند ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴
ریال	ریال
۳,۰۹۴۴,۱۰۶,۰۶۴	(۳,۷۰۵,۹۸۶,۱۰۱)
۱۳,۷۵۳,۹۶۳,۶۹۴	۱,۸۰۵,۵۲۷,۴۴۱
۱۰,۷۳۸,۸۸۵,۳۵۵	(۹۰۱,۷۵۳,۶۲۸,۱۰۱)
۱۵۱,۵۳۵,۹۵۴,۱۱۳	(۹۰۳,۶۵۳,۰۸۶,۷۶۱)

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

۱۹-۱ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مابایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۸۴۱,۲۰۳,۵۷۲)	۱۸۵,۷۳۳,۷۹۸	(۱۵۹,۸۴۵,۳۷۷)	(۸۷,۳۷۵,۵۸۷)	(۳۱,۵۳۶,۳۳۶,۶۹۳)	۳۱,۹۶۹,۰۷۹,۴۷۵	۱۱,۵۲۰,۳۸۹
۱,۱۵۵,۱۲۷,۳۶۲	(۸۶۷,۴۲۸,۵۶۵)	(۵۷,۰۹۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۷۱,۱۴۰)	(۱۲,۱۹۷,۱۶۷,۴۲۵)	۱۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۰۰۰
۱۱,۸۱۶,۴۶۴,۳۰۰	(۱۳۳,۷۶۶,۱۱۸)	(۱۷,۰۳۱,۹۸۲)	(۹۲,۹۹۹,۹۸۰)	(۳۳,۹۳۳,۴۵۵,۵۴۶)	۳۴,۰۶۲,۹۹۶,۳۹۰	۹,۹۱۹,۳۳۵
۵۸۵,۵۱۸,۹۹۲	(۸۲,۲۷۰,۴۲۳)	(۴۷,۹۰۲,۹۲۳)	(۳۶,۱۵۴,۹۹۶)	(۹,۵۸۸,۷۹۷,۱۴۹)	۹,۵۸۰,۵۸۴,۶۳۵	۴,۸۲۶,۴۹۱
	(۱۰,۳۵۳,۴۶۸,۸۴۳)	(۳۹,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۸۷۱,۲۰۰)	(۷۹,۸۶۱,۳۷۵,۶۴۳)	۷۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۱۵,۷۸۹,۶۷۴	۱۷۴,۳۱۰,۹۷۲	(۱۰,۴۶۷,۰۰۰)	(۵۷,۱۵۰,۹۱۲)	(۲۰,۵۹۸,۲۶۶,۱۱۶)	۲۰,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰
۷,۵۱۵,۴۳۸,۴۰۷	(۲۴۵,۶۱۶,۴۶۸)	(۴۶,۳۳۳,۴۱۱)	(۵۲,۶۵۲,۴۴۳)	(۹۲,۰۲۶,۹۱۲,۸۲۵)	۹۲,۵۴۶,۶۸۲,۲۱۰	۴۲,۵۵۸,۷۵۹
۲,۹۳۹,۵۲۵,۹۵۴	(۱۶۳,۳۱۸,۰۵۷)	(۵۶,۹۷۲,۴۳۵)	(۳۱,۰۶۹,۹۵۰)	(۱۱,۳۲۲,۷۳۵,۶۷۲)	۱۱,۳۴۴,۴۸۷,۰۰۰	۲۹۸,۲۸۵
۳,۷۵۷,۴۴۴,۵۲۷	(۱,۶۸۵,۲۴۴,۳۸۷)	(۵۴,۵۵۴,۴۷۳)	(۲۹,۷۸۶,۷۴۲)	(۱۲,۵۱۱,۸۲۷,۸۲۲)	۱۰,۹۱۰,۸۹۴,۶۵۰	۶۱۸,۱۸۱
۳۰,۹۴۴,۱۰۶,۰۶۴	(۳,۷۰۵,۹۸۶,۱۰۱)	(۱,۵۱۱,۲۸۵,۶۲۱)	(۸۷۵,۱۶۱,۹۴۹)	(۳۰,۲۶۶,۶۶۲,۸۹۱)	۳۰,۲۵۷,۱۲۴,۳۶۰	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مابایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۶۸۴,۸۱۵,۷۹۸)	۵۷۷,۴۶۹,۵۶۱	-	(۹۲۴,۵۱۶,۶۴۸)	(۴۰,۴۶۱,۷۷۳,۷۹۱)	۴۰,۱۹۶۳,۷۶۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۵۶۶
۱۱,۵۲۷,۷۴۹,۱۶۰	۴۴۴,۳۴۳,۴۲۴	-	(۱۸۶,۷۰۰,۲۰۰)	(۸۰,۵۴۲,۹۵۶,۳۷۶)	۸۱,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۷,۱۶۱,۳۱۷,۵۲۲	۲۷۲,۲۲۱,۶۹۲	-	(۵۱,۴۷۴,۰۰۰)	(۲۲,۰۵۶,۳۰۴,۳۰۸)	۲۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۴۸,۷۱۱,۸۱۰	۵۱۱,۴۹۲,۷۶۴	-	(۴۵,۹۹۸,۰۰۰)	(۱۹,۲۶۸,۹۰۷,۴۲۶)	۱۹,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۷۵۳,۹۶۳,۶۹۴	۱,۸۰۵,۵۲۷,۴۴۱	-	(۱,۲۰۸,۲۹۰,۶۴۸)	(۵۲۲,۳۲۹,۹۴۱,۹۱۱)	۵۲۵,۳۴۳,۷۶۰,۰۰۰	

۱۹-۲ تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق س در سهام آقق ملت
صندوق س بخشی کیان ب
صندوق س صنایع متفید ۳- بخشی
صندوق س سهامی ثروت هومان س

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن

۱۴۰۳

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد
۱۵,۶۱۲,۱۶۹,۷۸۲	(۶,۳۸۲,۶۴۰)	(۹۰,۵۷۳,۹۶۰)	-	-	۱۶۶,۵۷۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷,۰۰۰
۱,۲۵۳,۴۴۲,۶۴۵	(۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۳۱۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۲,۰۰۰
۳,۶۵۰,۱۸۸,۲۸۴	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۸۱,۵۶۲,۵۰۰)	-	-	۱۴۹,۹۷۲,۸۱۲,۵۰۰	-	-	۱۵,۰۰۰
۳,۵۲۶,۸۶۰,۶۴۱	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	۳۹۹,۹۴۵,۶۳۵,۰۰۰	-	-	۳۰,۰۰۰
۵۳,۰۴۷,۴۴۱,۴۰۹	(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۴۴,۶۸۷,۵۰۰)	-	-	۴۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰	-	-	۴۵,۰۰۰
۹۳۲,۳۲۰,۹۸۶	(۳۲۴,۴۳۷,۵۰۰)	(۴۸۶,۶۵۶,۳۵۰)	-	-	۸۹۴,۸۳۷,۸۱۱,۲۵۰	-	-	۸۹,۵۰۰
۴,۶۲۸,۶۰۴,۹۱۴	(۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶۹,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	۶۷۹,۸۷۶,۷۵۰,۰۰۰	-	-	۶۸,۰۰۰
-	(۲۸,۰۰۰,۵۶۰,۵۰۰)	(۵۱۶,۶۷۵,۲۷۰)	-	-	۹۴۹,۸۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۹۹,۵۰۰
-	(۸۸,۳۸۸,۹۸۴,۷۶۶)	(۴۸۲,۷۱۸,۴۴۸)	-	-	۸۸۹,۵۹۷,۱۴۴,۹۴۷	-	-	۱,۰۰۲,۰۵۷
۹,۰۵۸,۶۲۲,۴۳۱	(۳۰,۸۰۰,۶۷۴,۷۹۳)	(۱,۰۷۱,۵۹۴,۰۲۹)	-	-	۱,۹۷۰,۷۲۷,۶۴۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۷,۰۰۰
(۴۱۶,۰۳۲,۸۵۰)	(۵۰,۹۹۵,۷۱۴,۲۸۸)	(۳,۸۰۰,۸۳۳,۴۱۲)	-	-	۵,۱۵۰,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰
-	(۸۸,۹۳۵,۴۱۱,۳۴۱)	(۴۷۰,۸۳۷,۸۵۶)	-	-	۸۶۵,۹۰۸,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۹۹,۵۰۰
-	(۲,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۲۶۴,۹۲۰,۹۳۹)	(۱,۰۸۷,۶۷۱,۲۸۱)	-	-	۲,۰۰۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۳۹,۰۰۰
۲۱,۸۶۶,۲۰۲,۳۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲,۷۹۳,۶۹۲,۵۰۰	-	-	-	-	۶,۵۹۲,۹۹۱,۴۰۰	-	-	۷,۴۹۸
(۸۸۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۶,۱۲۸,۰۶۹)	(۳,۵۸۴,۹۳۹)	-	-	(۶,۶۸۵,۵۳۲,۵۳۰)	-	-	-
-	(۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵۸,۵۰۵,۵۴۰,۸۹۵)	(۱۸,۰۰۰,۴۲۰,۱۴۰)	-	-	۳۳۱,۱۱۱,۷۵۰,۳۰۰	-	-	۴۱۸,۰۴۴
-	(۸۶,۴۷۷,۴۰۶,۸۲۰)	(۴۲۱,۱۳۷,۸۶۶)	-	-	۷۷۴,۵۰۶,۴۲۰,۵۵۰	-	-	۹۲۴,۸۳۹
(۲۸,۸۹۶,۰۱۷,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۷,۳۸۸,۸۸۵,۳۵۵	(۹,۱۷۵۲,۶۲۸,۱۰۱)	(۱۶,۸۰۲,۹۲۰,۵۸۲)	-	-	۳,۰۹۰,۴۰۰,۱۵۲,۰۹۷	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۰ - سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	نام شرکت
۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۸۲۵,۰۰۰	۶۲۰	۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۶۱۸,۱۸۱	۲,۳۵۰	۱,۴۵۲,۷۲۵,۳۵۰	-	۱,۴۵۲,۷۲۵,۳۵۰	-	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیر کبیر کاشان
									فولاد مبارکه اصفهان
									فولاد خوزستان
									سیمان فارس نو
									تامین سرمایه بانک ملت
									پلیمر آریا ساسول
								۱,۹۶۴,۲۲۵,۳۵۰	
								۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳
ریال	ریال
۷۴۹,۵۴۸,۸۹۱,۷۸۳	۳,۱۹۷,۰۵۵,۲۹۰,۲۸۶
۲۵۲,۸۷۶,۴۲۹,۳۷۵	۸۷۷,۹۸۱,۳۴۷,۹۲۶
۱,۱۰۶,۳۳۵,۳۷۶,۰۹۸	۳,۴۴۱,۶۷۳,۶۲۷,۲۷۶
۲,۱۰۸,۷۵۰,۴۰۵,۲۵۶	۷,۵۱۶,۷۰۹,۴۶۵,۶۸۸

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

ریال

سود خاص	سود خاص	هزینه تزیین	سود	نرخ سود علی الحساب	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	متعدد	متعدد
۱۷۳,۵۶۲,۵۰۰,۳۳۴	۲۷,۰۶۷۸,۵۳۳,۳۲۶	(۱۹,۶۵۶,۶۸۰)	۲۷,۰۶۹۸,۱۹۹,۹۰۶	۲۲.۵۰	۹۲,۹۲۸,۶۰۲	متعدد	متعدد
۱۹۹,۶۶۴,۱۸۳,۵۰۸	۶۲۸,۷۹۵,۲۴۶,۰۷۸	(۵۷,۰۵۱۳,۷۰۷)	۶۲۹,۳۶۵,۷۷۷,۷۸۵	۲۲.۵۰	۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
۵۸,۵۱۲,۰۱۰,۱۴۷	۵۱۰,۷۶۰,۳۳۵,۶۷۶	(۱۱۶,۸۲۶,۷۵۱)	۵۱۰,۹۲۳,۱۷۲,۴۲۷	۲۲.۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
۱۶۹,۴۰۵,۱۶۹,۳۳۳	۷۹۴,۹۲۷,۸۴۷,۰۱۶	(۳۵,۰۷۰,۹۰۳,۵۰۰)	۷۹۵,۱۷۸,۵۵۶,۲۶۶	۲۲.۵۰	۳,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
۸,۴۴۳,۴۰۹,۹۰۳	۱۹,۸۷۱,۳۰۲,۱۹۱	-	۱۹,۸۷۱,۳۰۲,۱۹۱	۲۲.۵۰	۲۱۲,۵۵۳,۷۹۶	متعدد	متعدد
۱۳۸,۴۶۴,۴۳۳,۱۶۳	۵۱۳,۸۰۰,۰۴۸,۸۷۳	(۱۰,۵۱۸,۷۸۶,۷۸۵)	۵۱۳,۲۸۱,۹۳۳,۶۵۸	۲۲.۵۰	۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
۹,۳۲۶,۵۷۰	۶,۱۸۷,۷۲۳	-	۶,۱۸۷,۷۲۳	۲۲.۵۰	۳۴۸,۳۲۹,۶۷۵	متعدد	متعدد
۵۶,۴۴۲	۸۵,۲۰۹,۹۴۵,۳۰۸	-	۸۵,۲۰۹,۹۴۵,۳۰۸	۲۲.۵۰	۶۵۹۶,۰۶۵,۶۶۶	متعدد	متعدد
۳,۰۸۶,۴۳۲	۶۲۶,۳۴۹,۱۲,۰۹۲۲	(۶۵,۰۵۳۳,۰۰۸)	۶۲۶,۳۹۹,۶۴۴,۰۳۰	۲۲.۵۰	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
۷۷۷,۶۵۰,۳۰۰,۹۷۱	۳,۱۹۰,۷۱۴,۴۹۴,۹۱۲	(۳,۶۶۰,۱۱۴,۲۸۱)	۳,۱۹۳,۳۷۶,۰۹۱۹۳				

۲۱-۱ سود سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود علی الحساب	درصد	سود	هزینه تزیین	سود	نرخ سود علی الحساب	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
بانک صادرات	متعدد	متعدد	۹۲,۹۲۸,۶۰۲	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۲۷,۰۶۹۸,۱۹۹,۹۰۶	(۱۹,۶۵۶,۶۸۰)	۲۷,۰۶۹۸,۱۹۹,۹۰۶	۲۲.۵۰	۹۲,۹۲۸,۶۰۲	متعدد	متعدد
بانک تجارت	متعدد	متعدد	۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۶۲۹,۳۶۵,۷۷۷,۷۸۵	(۵۷,۰۵۱۳,۷۰۷)	۶۲۹,۳۶۵,۷۷۷,۷۸۵	۲۲.۵۰	۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۵۱۰,۹۲۳,۱۷۲,۴۲۷	(۱۱۶,۸۲۶,۷۵۱)	۵۱۰,۹۲۳,۱۷۲,۴۲۷	۲۲.۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۳,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۷۹۵,۱۷۸,۵۵۶,۲۶۶	(۳۵,۰۷۰,۹۰۳,۵۰۰)	۷۹۵,۱۷۸,۵۵۶,۲۶۶	۲۲.۵۰	۳,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
بانک پارسیان	متعدد	متعدد	۲۱۲,۵۵۳,۷۹۶	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۱۹,۸۷۱,۳۰۲,۱۹۱	-	۱۹,۸۷۱,۳۰۲,۱۹۱	۲۲.۵۰	۲۱۲,۵۵۳,۷۹۶	متعدد	متعدد
بانک مسکن	متعدد	متعدد	۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۵۱۳,۲۸۱,۹۳۳,۶۵۸	(۱۰,۵۱۸,۷۸۶,۷۸۵)	۵۱۳,۲۸۱,۹۳۳,۶۵۸	۲۲.۵۰	۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	۳۴۸,۳۲۹,۶۷۵	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۶,۱۸۷,۷۲۳	-	۶,۱۸۷,۷۲۳	۲۲.۵۰	۳۴۸,۳۲۹,۶۷۵	متعدد	متعدد
بانک رفاه	متعدد	متعدد	۶۵۹۶,۰۶۵,۶۶۶	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۸۵,۲۰۹,۹۴۵,۳۰۸	-	۸۵,۲۰۹,۹۴۵,۳۰۸	۲۲.۵۰	۶۵۹۶,۰۶۵,۶۶۶	متعدد	متعدد
بانک ملت	متعدد	متعدد	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۲۲.۵۰	۶۲۶,۳۹۹,۶۴۴,۰۳۰	(۶۵,۰۵۳۳,۰۰۸)	۶۲۶,۳۹۹,۶۴۴,۰۳۰	۲۲.۵۰	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	متعدد
جمع						۳,۱۹۳,۳۷۶,۰۹۱۹۳	(۳,۶۶۰,۱۱۴,۲۸۱)	۳,۱۹۳,۳۷۶,۰۹۱۹۳				
گواهی سپرده شرکت سهامی ایل پارسیان سنگان	متعدد	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۱,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	(۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰)	۱,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	متعدد
گواهی سپرده شرکت افکور صنعت تهران	متعدد	۱۴۰۵/۱۰/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۳۳,۲۴۶,۵۷۵	(۱۳,۶۹۸,۶۳۰)	۳۳,۲۴۶,۵۷۵	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۱۰	متعدد
گواهی سپرده شرکت ایران ترانسفو	متعدد	۱۴۰۵/۱۰/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۳۳,۲۴۶,۵۷۴	(۱۳,۶۹۸,۶۳۰)	۳۳,۲۴۶,۵۷۴	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۱۰	متعدد
گواهی سپرده شرکت فولاد هرمزگان	متعدد	۱۴۰۸/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۸,۰۵۹,۹۹۹,۹۸۰	(۳,۲۳۳,۹۹۹,۹۸۷)	۸,۰۵۹,۹۹۹,۹۸۰	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۸/۲۵	متعدد
گواهی سپرده الکترونیک پام ۱۴۰۵-۵۰۲-مرحله ۳	متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۹۴۴,۳۰۰,۵۵۸	(۷۲۲,۷۷۹,۴۴۴)	۹۴۴,۳۰۰,۵۵۸	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	متعدد
گواهی سپرده الکترونیک پام ۱۴۰۵-۵۰۱-مرحله دوم	متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۱,۸۱۷,۶۰۴,۰۹۴	(۱,۳۹۴,۹۰۵,۴۶۶)	۱,۸۱۷,۶۰۴,۰۹۴	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	متعدد
گواهی سپرده الکترونیک پام ۱۴۰۵-۵۰۱-مرحله اول	متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۷۲۴,۶۳۸,۳۵۰	(۵۵۶,۱۱۷,۸۰۳)	۷۲۴,۶۳۸,۳۵۰	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	متعدد
گواهی سپرده الکترونیک پام ۱۴۰۴-۸۰۲-مرحله ۳	متعدد	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	-	-	-	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	متعدد
گواهی سپرده الکترونیک پام ۱۴۰۴-۸۰۲-مرحله ۴	متعدد	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	۱۵۷,۴۳۱,۶۲۲	(۱۲,۰۸۱,۶۷۲)	۱۵۷,۴۳۱,۶۲۲	۲۱.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	متعدد
جمع						۳,۲۰۶,۱۷۴,۵۸۳,۲۹۹	(۶,۶۵۸,۹۷۸,۵۳۳)	۳,۲۰۶,۱۷۴,۵۸۳,۲۹۹				

صندوق سرمایه گذاری آتمه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۱-۲ - سود اوراق سلف و اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲
بهمن ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۶۱۷,۸۲۴,۹۵۰,۵۲۶	۶۱۷,۸۲۴,۹۵۰,۵۲۶	۰.۲۳	-	۱۴۰۷/۰۷/۰۵	-
۹۴,۲۶۹,۶۴۴,۹۱۲	۱۰,۸۸۳,۱۳۳,۰۹۶	۱۰,۸۸۳,۱۳۳,۰۹۶	۰.۲۳	-	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	-
۱۱۹,۱۳۹,۲۰۳,۰۳۳	۱۱۱,۷۰۰,۷۵۲,۱۳۳	۱۱۱,۷۰۰,۷۵۲,۱۳۳	۰.۲۳	-	۱۴۰۶/۱۱/۱۸	-
۳۹,۴۶۸,۱۶۱,۹۴۰	۳۹,۶۳۳,۵۱۲,۱۶۳	۳۹,۶۳۳,۵۱۲,۱۶۳	۰.۲۳	-	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	-
۲۵۲,۸۷۶,۴۲۹,۳۷۵	۸۷۷,۹۸۱,۳۴۷,۹۲۶	۸۷۷,۹۸۱,۳۴۷,۹۲۶				

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲
بهمن ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۵,۳۴۹,۶۴۹,۲۱۱	۱۵,۱۳۸,۳۳۹,۸۳۱	۱۵,۱۳۸,۳۳۹,۸۳۱	۰.۲۳	-		مراجعه عام دولت ۹-ش-خ ۰۵-۰۷۲۳
۹۲,۸۹۸,۷۳۰,۰۷۳	۴۸,۳۰۱,۶۰۶,۶۲۶	۴۸,۳۰۱,۶۰۶,۶۲۶	۰.۲۳	-		مراجعه نیروی آب مکران ۱۴-۰۵/۱۲/۲۴
۱۶,۱۲۱,۰۰۲,۵۹۴	۲۱,۰۴۲,۷۹۷,۵۴۴	۲۱,۰۴۲,۷۹۷,۵۴۴	۰.۲۳	-		صکوک مراجعه خراسان ۶-۰۳/۰۳/۱۸
۵۸,۷۵۷,۷۷۷,۲۵۴	۷۵,۶۹۴,۴۹۹,۸۹۲	۷۵,۶۹۴,۴۹۹,۸۹۲	۰.۲۳	-		مراجعه کارنو تجارت یاسین ۰۴/۱۱/۲۴
۱۱۷,۰۰۴,۰۵۰,۸۵۴	۵۷,۰۰۰,۳۵۱,۶۷۰	۵۷,۰۰۰,۳۵۱,۶۷۰	۰.۲۳	-		صکوک مراجعه فولاد ۶/۱۲/۲۴ بندون ضامن
۱۱۴,۴۴۳,۶۲۶,۴۶۰	۴۸,۶۲۸,۵۷۴	۴۸,۶۲۸,۵۷۴	۰.۲۳	-		مراجعه عام دولت ۱۵-ش-خ ۰۴-۰۸/۲۲
۱۵۶,۳۲۷,۸۹۶,۱۷۵	۱۱۳,۶۲۱,۷۹۲,۸۱۵	۱۱۳,۶۲۱,۷۹۲,۸۱۵	۰.۲۳	-		مراجعه عام دولت ۱۶-ش-خ ۰۵-۰۳/۲۹
-	۱۱۳,۹۰۳,۱۴۷,۸۴۱	۱۱۳,۹۰۳,۱۴۷,۸۴۱	۰.۲۰۵	-		مراجعه عام دولت ۱۷۵-ش-خ ۰۶-۰۲/۲۷
-	۴,۵۱۹,۳۲۷,۰۶۴	۴,۵۱۹,۳۲۷,۰۶۴	۰.۱۸	-		مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۶-۰۴/۱۷
۵۸,۴۲۳,۶۲۵,۶۶۴	۲۷۸,۰۹۴,۹۳۲,۸۴۹	۲۷۸,۰۹۴,۹۳۲,۸۴۹	۰.۱۸	-		مراجعه عام دولت ۱۹۰-ش-خ ۰۵-۰۹/۲۸
-	۴۹۲,۶۰۶,۷۸۶	۴۹۲,۶۰۶,۷۸۶	۰.۱۸	-		مراجعه عام دولت ۱۹۷-ش-خ ۰۶-۰۳/۲۴
-	۱,۳۴۲,۸۱۲,۷۵۱,۹۴۲	۱,۳۴۲,۸۱۲,۷۵۱,۹۴۲	۰.۱۸	-		مراجعه عام دولت ۲۲۲-ش-خ ۰۶-۰۹/۳۰
-	۳۳۸,۹۳۰,۴۸۱,۷۰۱	۳۳۸,۹۳۰,۴۸۱,۷۰۱	۰.۲۳	-		مراجعه عام دولت ۲۲۳-ش-خ ۰۷-۰۳/۲۱
-	۳۳۱,۵۷۰,۹۸۳,۸۶۳	۳۳۱,۵۷۰,۹۸۳,۸۶۳	۰.۲۳	-		مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش-خ ۰۶-۰۹/۲۹
-	۶۷۷,۰۸۸,۰۰۹,۲۸۸	۶۷۷,۰۸۸,۰۰۹,۲۸۸	-	-		صکوک مراجعه شینا ۷۰-ش-خ ۰۳/۲۲
-	۱۵۳,۷۲۸,۹۶۳,۰۰۶	۱۵۳,۷۲۸,۹۶۳,۰۰۶	۰.۲۳	-		مراجعه عام دولت ۲۶۱-ش-خ ۰۷-۰۳/۰۹
-	-	-	۰.۲۳	-		صکوک مراجعه خراسان ۶-۰۳/۰۳/۲۲
-	-	-	-	-		مراجعه عام دولت ۱۸۲-ش-خ ۰۴/۱۱/۲۴
-	-	-	-	-		مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش-خ ۰۴-۰۳-۰۲
-	-	-	-	-		مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۳-۰۷/۲۴
-	۶۹,۷۸۴,۳۴۴,۹۸۴	۶۹,۷۸۴,۳۴۴,۹۸۴	۰.۱۸	-		مراجعه عام دولت ۲۶۲-ش-خ ۰۷-۰۷/۱۶
۱۱۰,۶۰۳,۳۵۰,۳۷۶,۰۹۸	۳,۴۴۱,۶۷۲,۶۲۷,۲۷۶	۳,۴۴۱,۶۷۲,۶۲۷,۲۷۶				

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۲- 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 سالیهای 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 مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴,۱۳۵,۹۰۹,۷۸۳	۱۰,۸۹۸,۸۵۸,۷۷۶	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۴۱۵,۱۱۴,۷۳۷	۱۶۸,۱۳۹,۳۴۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۷۴,۱۳۲,۹۵۷	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴,۶۲۵,۱۵۷,۴۷۷	۱,۲۵۷,۹۹۸,۱۲۰	

۲۲-۱- 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
		صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲	فولاد ۶۱۲	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۷,۳۴۹,۱۳۱,۲۵۰	درصد ۰.۲۳	۰.۲۸
		اجاره شرکت مخابرات ایران	صخابر ۰۰۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴,۹۳۴,۴۵۱,۱۵۶	درصد ۰.۲۳	۰.۲۷
		شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	صفارس ۷۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۳,۳۰۷,۳۵۸,۸۵۲	درصد ۰.۲۳	۰.۳۴
		اوراق مرابحه کارنو تجارت پاسین	کارنو ۰۴	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۵,۷۹۱,۱۵۳,۴۷۲	درصد ۰.۱۸	۰.۲۸
		شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار	مکران ۰۵	۳۲۰,۰۰۰,۱۸,۷۵۰,۰۰۰	ریال ۹,۶۱۶,۴۰۹,۱۷۶	درصد ۰.۱۸	۰.۲۶
		شرکت فولاد مبارکه اصفهان	صفولاد ۶۵۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲,۵۷۷,۷۱۰,۵۷۲	درصد ۰.۲۳	۰.۲۹
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	اوراق مرابحه شرکت زامیاد	صامیا ۶۰۱	۱۵۰,۰۰۰,۲۴,۶۸۷,۵۰۰	ریال ۳,۸۵۵,۹۵۱,۳۸۴	درصد ۰.۱۸	۰.۲۷
		مرابحه عام دولت ۲۲۳ ش ۰۷۰۴۳۱	اراد ۲۲۳	۷۶۶,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵,۳۸۵,۶۰۱,۱۱۰	درصد ۰.۲۳	۰.۳۶
		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۰	اراد ۱۹۰	۲۰۰,۰۲۳,۴۵,۱۱۷,۴۲۵	ریال ۲۱,۳۲۷,۲۲۵,۷۳۲	درصد ۰.۲۳	۰.۳۳
		مرابحه عام دولت ۲۲۲	اراد ۲۲۲	۵۶۵۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲۹,۸۰۹,۱۰۳,۲۹۸	درصد ۰.۲۳	۰.۳۶
		اوراق مشارکت اجاره تابان فردا ملت ۰۷۰۷۰۵ تابان		۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	ریال ۶۴,۷۹۲,۵۵۸,۱۶۰	درصد ۰.۲۳	۳۷.۵٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۷,۰۲۵,۶۰۷,۳۲۵	۳۳,۳۵۶,۰۲۶,۶۷۰	مدیر
۷۴۷,۲۶۰,۲۰۰	۵۹۶,۷۲۱,۲۱۶	متولی
۸۸,۰۸۶,۶۴۷,۱۹۹	۳۱,۹۰۳,۸۸۵,۳۵۸	بازارگردان
۹۳۲,۷۶۹,۷۴۴	۶۲۳,۵۷۳,۶۷۸	حسابرس
۱,۸۶,۷۹۲,۲۸۴,۶۶۸	۶۶,۴۸۰,۲۰۶,۹۲۲	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۰۰۶,۱۹۱	۴۸,۵۱۲,۶۰۱	سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:
۷۲۰,۸۸۶,۳۴۸	۴۴۴,۷۲۲,۳۲۶	هزینه برگزاری مجامع
۲۲۹,۱۶۶,۶۶۳	۲,۴۰۷,۰۹۳,۸۷۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۷,۳۴۱,۵۵۲	۱۲۵,۹۵۱,۴۶۲	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۸۹۸,۱۰۹,۲۷۹	۵۴۶,۹۹۴,۴۴۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۱۶,۰۹۱,۹۰۰	۲۳۸,۰۵۹,۶۶۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵,۴۸۵,۳۷۴,۵۵۶	۳,۵۳۰,۴۰۷,۴۸۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
-	-	هزینه آونمان نرم افزار
۸۰,۹۲۶,۵۷۴	۴۶,۶۸۴,۷۵۰	هزینه نرم افزار
۱۷,۷۴۱,۹۰۳,۰۶۳	۷,۳۶۹,۴۲۶,۶۰۹	هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

	ریال	ریال
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	۹۰۹,۵۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۸,۸۹۹,۶۰۰,۰۰۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	(۲۱۹,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۱,۶۸۶,۳۰۰,۰۰۰)
	۶۹۰,۰۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۷,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۰.۰۱۶	۴۷۵,۰۰۰	ممتاز	۴۷۵,۰۰۰
۴۳.۰۴۹	۱۲۸,۷۴۵,۱۷۴	عادی	۱,۲۸,۷۴۵,۱۷۴
۰.۰۱۷	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۸	۲۲۸,۸۰۰	عادی	۲۲۸,۸۰۰
۰.۰۰۱	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰
۰.۰	۱۱,۲۰۰	عادی	۱۱,۲۰۰
۰.۰۰۱	۳۶,۲۰۰	عادی	۳۶,۲۰۰
۱۵	۴۶۹,۸۳۵۶	عادی	۴۶۲,۹۸۷,۴۵۶
۰.۰۱۹	۵۸۳,۱۰۰	عادی	۵۸۳,۱۰۰
۱۸.۰۵۸	۵۴۰,۵۲۶۷۳	عادی	۵۴۰,۵۲۶,۷۳
۰.۰	۵۰,۰۰۰	عادی	۵۰,۰۰۰
۰.۰	۵۰,۲۲	عادی	۵۰,۰۰۰
۰.۰	۵۴۰,۰۰۰	عادی	۵۴۰,۰۰۰
۷۶۶۵	۱,۸۶۴,۳۰۰	عادی	۲,۲۹۲,۳۳۰,۰۰۳

نام اشخاص وابسته

مدیر صندوق و مدیر ثبت
شرکت تامین سرمایه ملت
بانک ملت
شرکت کارگزاری بانک ملت
شرکت واسپاری ملت
گروه مالی ملت
صندوق تامین آئینه کارکنان بانک ملت
صندوق بازارگردانی ملت
زهرا منشوری
محمد رضا برگی
حسین مرادی استنبجانی

جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۲
موضوع معامله <td></td> <td></td> <td></td>			
خرید و فروش سهام	۱۴۶,۷۳۵,۵۳۷	طی سال مالی	(۶۹,۹۳۶,۷۱۸)
خرید و فروش سهام	۱۳۵,۴۲۳,۸۳۰	طی سال مالی	۱۴۰,۶۲۰,۵۸۷
کارمزد ارکان	۹۷,۰۲۵,۶۰۰	طی سال مالی	(۱۳۳,۶۹۱,۰۵۱,۶۰۰)
کارمزد ارکان	۷۴۷,۳۶۰,۲۰۰	طی سال مالی	(۴۵۸,۷۶۷,۰۷۳)
کارمزد ارکان	۹۳۲,۷۶۹,۷۴۴	طی سال مالی	(۹۱۸,۲۷۳,۳۴۱)
کارمزد ارکان	۸۸۰,۰۸۶,۶۴۷,۱۹۹	طی سال مالی	(۹۲۶,۰۱۳۸,۵۹۶)

نوع وابستگی

همگروه با مدیر
همگروه با مدیر
مدیر
متولی فعلی
حسابرس
بازارگردان

۲۸- 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.