

گزارش حسابرس مستقل  
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت  
به انضمام صورت‌های مالی  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۴۰۴

## صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

### فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

۱ الی ۲۳

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. صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۲ بهمن ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ بهمن ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی 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 موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه 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 صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های 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 حسابرسی در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرسی 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 صورت های 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 صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها 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 کنترل های داخلی باشد خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترل های 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 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 حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرسی تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسی است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های 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 کنترل های 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 حسابرسی

۵. موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد؛

۵/۱. مفاد ماده ۱۷ اساسنامه، مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار و همچنین در پایان آن روز در برخی از روزهای دوره مالی مورد گزارش با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵/۲. مفاد ماده ۲۸ اساسنامه و آخرین حدنصاب های تعیین شده توسط سبا، مبنی بر رعایت ترکیب دارایی های صندوق، همچنین اطلاع رسانی به متولی و حسابرس به شرح ذیل:

۵/۲/۱. سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه، به میزان حداقل ۴۰ درصد، به عنوان نمونه در تاریخ های ۲۹ مرداد ۱۴۰۴ و ۲ مهر ۱۴۰۴ به ترتیب میزان ۳۴ درصد و ۳۸ درصد.

۵/۲/۲. سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن، به میزان حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق، به عنوان نمونه در تاریخ های ۲۲ آذر ۱۴۰۴ و ۲۱ بهمن ۱۴۰۴ به ترتیب میزان ۳۵ درصد و ۳۳ درصد.

۵/۲/۳. 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، در تاریخ ۲۲ آذر ۱۴۰۴ به میزان ۲۴ درصد.

۵/۲/۴. سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، به میزان حداکثر ۳۵ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از روزهای دوره مالی مورد گزارش، به عنوان نمونه در تاریخ ۲۹ آبان ۱۴۰۴ و ۱ آذر ۱۴۰۴ به ترتیب میزان ۵۴ درصد و ۴۵ درصد.

۵/۳. مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۵ شهریور ماه ۱۳۹۱، مبنی بر تهیه و انتشار صورت های مالی و گزارش عملکرد حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال در خصوص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴ با تاخیر بارگذاری گردیده است.

۵/۴. مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۵ مورخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲، مبنی بر ارسال گزارش تفصیلی به همراه تایید متولی به سازمان در خصوص علت ابطال معاملات واحد های سرمایه گذاری صندوق حداکثر ظرف ۳ روز پس از تاریخ ابطال معاملات، در خصوص ابطال های مورخ ۲۲ شهریور ۱۴۰۴ و ۵ مهر ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است.

۵/۵. مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۲۹ مرداد ماه ۱۳۹۷ و مفاد ماده ۲۶ اساسنامه، مبنی بر رعایت نصاب سرمایه گذاری نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی بعنوان نمونه در خصوص سرمایه گذاری در بانک تجارت و بانک پاسارگاد در برخی از مقاطع دوره مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است.

۵/۶. مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرس در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق ظرف مدت ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی حسابرسی نشده، برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ۱۴۰۴ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵/۷. مفاد بند های ۳ و ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مبنی بر رعایت شرایط تعدیل قیمت اوراق تعدیل شده طی دوره و همچنین مکتوب نمودن دلایل تعدیل قیمت پایانی توسط مدیر و ارسال یک نسخه از آن برای متولی و همچنین در ارتباط با کارمزد ناشی از قرارداد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و نگهداری اوراق بهادار توسط مدیر صندوق، در خصوص اوراق "اراد ۱۹۰"، "اراد ۲۲۲"، "اراد ۲۶۱"، "تابان ۲۶"، "ششپنا ۷۰۹"، "سامیا ۶۰۱" و "کارنو ۰۴" رویه اعلامی به طور کامل رعایت نگردیده است.

۶. اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها 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.

۸. گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.

۹. در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این موسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

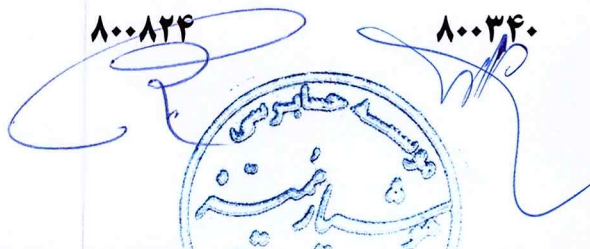
۲۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

امیر حسین نریمانی خمسه

محسن رضایی

۸۰۰۸۲۴

۸۰۰۳۴۰



۴

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، خیابان پدیدار، بلاک ۶۲، ساختمان شهروز، طبقه ۷، واحد ۷۴

کدپستی: ۱۹۶۹۹۴۴۴۴۶، صندوق پستی ۷۲۷۳-۱۴۱۵۵

نمابر: ۸۸۲۰۹۸۱۹ و ۸۸۸۸۶۲۳۰

تلفن: ۸۸۲۰۹۸۱۷-۱۸ و ۸۸۸۸۶۲۲۹-۳۰

www.hma.ir

info@hma.ir

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴



با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به دوره 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 برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق      شخص حقوقی      نماینده      امضا

محسن شجاع وشوشاد

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

مدیر صندوق

آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری  
شماره ثبت: ۲۷۹۷۴

افشار سرکانیان

مشاور سرمایه‌گذاری  
هوشمند آبان  
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

میثم کریمی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
هوشمند آبان

متولی صندوق

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶  
تارنما: www.atiehmelat.ir  
تلفن: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰ | نمابر: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹  
مرکز تماس: ۱۶۷۸ | کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۲ بهمن ۱۴۰۴



**آتیه ملت**

صندوق سرمایه‌گذاری

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 صندوق‌های 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
<b>۴۲,۱۵۱,۹۲۵,۸۱۸,۹۶۵</b>	<b>۵۱,۸۸۶,۴۲۸,۲۹۷,۱۱۹</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها</b>
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
<b>۳۲۱,۰۵۸,۲۷۶,۲۶۷</b>	<b>۶۰۱,۷۲۲,۸۸۳,۱۶۵</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۴۱,۸۳۰,۸۶۷,۵۴۲,۶۹۸</b>	<b>۵۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۱۳,۹۵۴</b>	۱۷	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۱۳,۹۸۷	۱۶,۱۰۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



*Handwritten signature in blue ink.*

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶  
 تارنما: [www.atiehmelat.ir](http://www.atiehmelat.ir)  
 تلفن: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹ | نمابر: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰  
 مرکز تماس: ۱۶۷۸ | کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴



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



	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت	
	ریال	ریال		<b>درآمدها</b>
	۹,۷۸۸,۰۳۵,۶۸۱	(۱۵۴,۴۸۷,۰۰۲,۹۶۷)	۱۸	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
	۱۵۱,۵۳۵,۹۵۴,۱۱۳	(۹۰۳,۶۵۳,۰۸۶,۷۶۱)	۱۹	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	۱,۹۶۴,۲۲۵,۳۵۰	۲۰	سود سهام
	۲,۱۰۸,۷۵۰,۴۰۵,۲۵۶	۷,۵۱۶,۷۰۹,۴۶۵,۶۸۸	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
	۱,۲۵۷,۹۹۸,۱۲۰	۴,۶۲۵,۱۵۷,۴۷۷	۲۲	سایر درآمدها
	<b>۲,۲۷۲,۱۶۶,۹۳۷,۵۲۰</b>	<b>۶,۴۶۵,۱۵۸,۷۵۸,۷۸۷</b>		<b>جمع درآمدها</b>
	(۶۶,۴۸۰,۲۰۶,۹۲۲)	(۱۸۶,۷۹۲,۲۸۴,۴۶۸)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
	(۷,۳۶۹,۴۲۶,۶۰۹)	(۱۷,۷۴۱,۹۰۳,۰۶۳)	۲۴	سایر هزینه‌ها
	<b>(۷۳,۸۴۹,۶۳۳,۵۳۱)</b>	<b>(۲۰۴,۵۳۴,۱۸۷,۵۳۱)</b>		<b>جمع هزینه‌ها</b>
	<b>۲,۱۹۸,۳۱۷,۳۰۳,۹۸۹</b>	<b>۶,۲۶۰,۶۲۴,۵۷۱,۲۵۶</b>		<b>سود خالص</b>
	٪۱۳.۶۴	٪۱۴.۰۴		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
	٪۱۰.۵۶	٪۱۲.۲۱		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳		دوره 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
<b>۲۰,۸۶۴,۶۲۰,۵۹۶,۲۸۷</b>	<b>۱,۷۱۸,۰۵۷,۳۹۹</b>	<b>۵۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۱۳,۹۵۴</b>	<b>۳,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰</b>	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

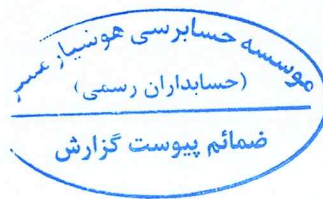
- ۱) میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲) خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



**آتیه ملت**  
**صندوق سرمایه‌گذاری**  
 شماره ثبت: ۲۷۹۷۴

تسهیل

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶  
 www.atiehmelat.ir      تارنما  
 تلفن ۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹      نمابر      ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰  
 مرکز تماس      ۱۶۷۸      کدپستی      ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره 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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۳، 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](http://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:

۲-۱ 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

۲-۲- 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.

۲-۳- 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

۲-۴- 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، خیابان پدیدار، ساختمان شهروز، پلاک ۶۲، طبقه ۷، واحد ۷۱

۲-۵- 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.

۲-۶- 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 خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای

۳-۱- ارقام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی شده است.

۳-۲- صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه 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.



### صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

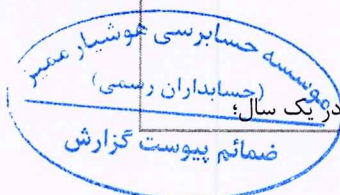
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۳-۴ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل 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 با تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 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 به‌علاوه 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 ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۱۰ 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن‌ها به شرح ذیل با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- سالانه مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت؛ ۲- مبلغ ۲۴,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا هر درخواست ابطال؛ ۳- مبلغ ۱۴۴,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری در یک سال؛



## صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

- ۴- پلکان خالص ارزش دارایی ضریب مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۴
  - ۵- مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۴
  - ۶- مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۰۳
- سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.

#### ۴-۵ - بدهی به ارکان صندوق

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

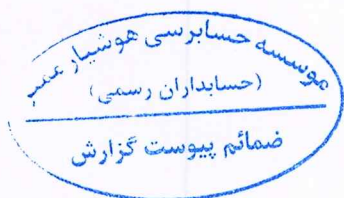
#### ۴-۶ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 ۱۲۰۰۳۰۲۱ 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 آینه ملت  
 داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن 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:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۳	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی‌ها
۰.۰۲	۸۱۳,۰۳۰,۹۸۰	۶,۰۰۹,۹۱۹,۴۲۰	۰.۰۲
۰.۱۶	۶۶,۶۲۳,۶۰۸,۵۴۰	۶,۰۷۳,۱۳۹,۳۳۳	۰.۱۸
۰.۰۰	-	-	۰.۱۵
۰.۰۷	۲۷,۸۷۹,۱۴۸,۴۱۸	۱۲,۰۹۹,۴۶۱,۱۲۳	۰.۰۶
۰.۱۱	۴۴,۵۹۹,۱۶۲,۰۹۸	۵۱,۲۷۰,۸۱۷,۲۰۸	۰.۱۴
۰.۰۲	۱۰,۲۶۷,۵۴۲,۴۵۰	۹,۴۹۶,۸۵۱,۹۵۰	۰.۰۲
۰.۳۷	۱۵۷,۴۹۹,۷۷۱,۳۰۷	۱۳۹,۶۲۴,۱۸۹,۲۴۴	۰.۵۸
			۲۹۹,۹۳۰,۶۷۶,۷۸۵
			۲۳۸,۰۱۳,۸۲۴,۶۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۳	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی‌ها
۰.۶۵	۲۷۵,۶۸۷,۳۴۷,۲۵۰	۳۳۹,۷۶۳,۴۲۳,۸۵۳	۰.۷۷
۰.۱۳	۵۴,۱۵۱,۶۱۸,۵۰۰	۶۰,۷۸۵,۴۳۹,۴۰۰	۰.۱۶
۰.۰۴	۱۷,۹۲۸,۶۸۴,۳۷۵	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
۰.۰۳	۱۱,۵۵۱,۲۶۶,۵۶۲	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
۰.۸۵	۲۵۹,۳۱۸,۹۱۶,۶۸۷	۴۱۰,۵۷۲,۰۵۳,۲۵۳	۱.۰۱
			۵۲۴,۱۳۵,۶۶۹,۳۵۲
			۴۱۰,۵۷۲,۰۵۳,۲۵۳

- صندوق س در سهام افق ملت (افق ملت)
- صندوق س، بخشی کیان ب (فارما کیان)
- صندوق س صنایع مفید ۳- بخشی (سیمانو)
- صندوق س، سهامی تروت هومان س (هومان)



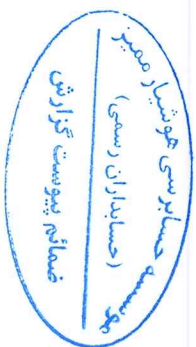
صندوق سپرده گذاری آریه ملت  
 بانکداری های توجیهی صورت های مالی همان دوره های  
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	نوع سپرد	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت گواهی سپرده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها
۱۴۰۴/۱۱/۲۳	بانک ملت	ریال	۲۶۴۷۶.۲۲۷۳۹۶	۰	۲۶۴۷۶.۲۲۷۳۹۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۳
۱۴۰۵/۰۱/۰۱	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	ریال	۱۸۰۵۹۹۱۰.۰۶۶۰۲۲	۲۵۱۷۱۳۳۱.۳۰۰۲۸۴	۱۸۰۵۹۹۱۰.۰۶۶۰۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۲۳
۱۴۰۴/۱۱/۲۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	ریال	۱۸۰۸۶۳۸۶.۹۳۴۱۸	۲۵۱۷۱۳۳۱.۳۰۰۲۸۴	۱۸۰۸۶۳۸۶.۹۳۴۱۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۳

۷-۱ - سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سررسید	نوع سپرد	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت گواهی سپرده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها
گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۵۰۰۱ مرحله دوم	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲۱۵	۱۲۴۸۹۷۲۶.۰۲۶	(۱۳۶۹۸۶۳۰)	۲۶۴۷۶.۲۲۷۳۹۶	۰۰۵	۰۰۰
۷-۲ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:							
سپرده های بانکی	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد	درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد
بانک ملت	۶۱۸۱,۳۲۱,۹۲۲,۶۵۷	۱۱,۹	۶۱۸۱,۳۲۱,۹۲۲,۶۵۷	۱۱,۹	۴۳۳۴,۵۱۵,۷۸۳,۵۰۴	۱۰,۲۸	
بانک مسکن	۴۰,۹۸,۰۲۳,۰۵۵,۵۶۶	۷,۹	۴۰,۹۸,۰۲۳,۰۵۵,۵۶۶	۷,۹	۲,۵۳۵,۰۱۵,۳۳۱,۳۷۱	۵,۹۹	
بانک تجارت	۳۶۳۵,۸۱۳,۰۳۳,۵۰۵	۷,۰	۳۶۳۵,۸۱۳,۰۳۳,۵۰۵	۷,۰	۵,۱۷۰,۰۹۱,۹۹۱,۴۰۱	۱۲,۲۷	
بانک پاسارگاد	۳,۴۵۳,۴۳۸,۹۵۰,۷۳۰	۶,۷	۳,۴۵۳,۴۳۸,۹۵۰,۷۳۰	۶,۷	۶,۸۸۶,۱۶۳,۹۳۳,۷۶۳	۱۴,۶۸	
بانک اقتصاد نوین	۷۰۰,۰۰۰,۴۸۴,۹۲۵	۱,۳	۷۰۰,۰۰۰,۴۸۴,۹۲۵	۱,۳	۱,۰۷۰,۱۸۶,۴۰۲,۸۷۹	۲,۵۴	
بانک رفاه	۶۵۹,۶۰۰,۶۵۶,۶	۰,۰	۶۵۹,۶۰۰,۶۵۶,۶	۰,۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۲۳۷,۰۷۲۶	۲,۷۳	
بانک خاورمیانه	۲۴۸,۵۳۶,۶۷۵	۰,۰	۲۴۸,۵۳۶,۶۷۵	۰,۰	۲۴۴,۱۸۱,۹۵۳	۰,۰۰	
بانک پارسیان	۲۱۲,۵۵۳,۷۹۶	۰,۰	۲۱۲,۵۵۳,۷۹۶	۰,۰	۵۰۰,۱۳۳,۳۰۴,۵۳۰	۱,۱۹	
بانک صادرات	۹۲,۹۲۸,۶۰۲	۰,۰	۹۲,۹۲۸,۶۰۲	۰,۰	۴۳۳۵,۷۸۹,۹۹۴,۳۶۸	۱۰,۰۵	
جمع	۱۸,۰۵۹,۹۱۰,۰۶۶,۰۲۳	۳۴,۸۱	۱۸,۰۵۹,۹۱۰,۰۶۶,۰۲۳	۳۴,۸۱	۲۵,۱۷۱,۳۳۱,۳۰۰,۲۸۴	۵۹,۷۳	



صندوق سرمایه‌گذاری آینه طلعت  
 تادیهات مالی، توضیحات صورت‌های مالی، حساب دوره اول  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴

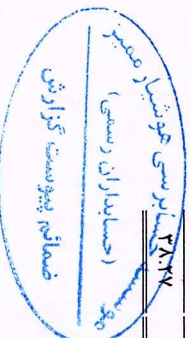
۱۴۰۴/۰۵/۲۳	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	ریال
۱۶,۱۳۹,۹۷۲,۵۰۳,۷۵۲		۲۳,۶۷۹,۹۶۲,۶۱۸,۶۳۴	

۱۴۰۴/۰۵/۲۳

۱۴۰۴/۱۱/۲۳

- ۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب  
 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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	ریال	درصد	ریال	سود مطلق	ریال	بهای تمام شده	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۱۳,۶۳	۵,۷۴۷,۳۵۹,۷۳,۵۳۳	۱۰۰,۶	۵,۷۱۸,۷۲۵,۱۳۳,۱۴۶	۶۷۷,۰۸۰,۰۹,۳۸۸	۵,۵۹۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۰۱
۰,۰۰	.	۴,۱۹	۲,۱۷۳,۳۱۱,۱۳۳,۱۳۶	۱۷۴,۰۸۳,۹۶۴,۳۰۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
۴,۹۰	۲,۰۶۷,۴۶۹,۱۷۰,۹۱۵	۴,۹۲	۲,۰۳۳,۳۱۴,۸۸۸,۱۷۶	۳۳,۵۳۸,۸۴۳,۰۰۶	۱,۹۹۷,۵۳۰,۱۸۹,۳۳۱	۱,۹۹۷,۵۳۰,۱۸۹,۳۳۱	۱,۹۹۷,۵۳۰,۱۸۹,۳۳۱	۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸
۴,۵۲	۱,۰۶۲,۱۸۳,۰۶۲,۵۷۳	۱,۸۹	۹۷۸,۵۸۴,۴۵۳,۶۶۴	۸۹,۳۸۱,۰۳۷,۱۶۵	۹۳۳,۳۵۵,۱۸۰,۶۳۹	۹۳۳,۳۵۵,۱۸۰,۶۳۹	۹۳۳,۳۵۵,۱۸۰,۶۳۹	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۷
۲,۳۹	۱,۰۰۸,۳۵۳,۹۵۸,۸۱۳	۱,۸۹	۹۷۸,۵۱۸,۷۱۲,۱۳۴	۲۹,۹۱۵,۰۷۴,۶۶۲	۹۴۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۷
۰,۰۰	.	۱,۸۰	۹۲۱,۳۴۰,۰۸۹,۸۴۴	۱۵,۷۳۵,۳۰۷,۱۶۱	۸۶,۰۵۶,۶۸۹,۵۰۰	۸۶,۰۵۶,۶۸۹,۵۰۰	۸۶,۰۵۶,۶۸۹,۵۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۷/۰۹
۲,۳۹	۹۶۶,۸۸۱,۸۱۸,۰۹۵	۱,۶۹	۸۷۷,۱۳۰,۳۱۶,۰۰۶	۱۱,۷۰۲,۵۵۱,۴۶۲	۹۱۹,۲۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۹۱۹,۲۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۹۱۹,۲۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۱
۱,۱۲	۴۷۰,۶۹۶,۸۵۵,۶۸۰	۰,۹۷	۵۰۵,۳۲۹,۵۴۲,۵۰۳	۵۵,۴۲۹,۵۴۲,۵۰۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۳
۰,۰۰	.	۰,۷۷	۴۰۰,۷۱۶,۰۵۳,۱۶۹	۶۹,۷۸۴,۳۴۴,۹۸۴	۳۸۹,۴۳۷,۳۴۹,۰۸۰	۳۸۹,۴۳۷,۳۴۹,۰۸۰	۳۸۹,۴۳۷,۳۴۹,۰۸۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۷/۱۶
۰,۸۷	۲۶۴,۷۳۳,۴۰۴,۶۹۱	۰,۷۴	۲۳۳,۸۶۱,۶۳۴,۳۶۹	۶۴,۰۳۵,۶۳۴,۳۶۹	۲۳۰,۰۰۰,۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۲۴
۰,۴۳	۱۸۱,۹۱۶,۴۶۴,۶۹۳	۰,۳۵	۱۸۱,۶۱۰,۸۱۵,۳۲۷	۱۵,۱۷۸,۵۸۹,۲۸۷	۱۴۲,۹۶۶,۸۶۷,۱۳۰	۱۴۲,۹۶۶,۸۶۷,۱۳۰	۱۴۲,۹۶۶,۸۶۷,۱۳۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۳
۰,۳۷	۱۵۷,۲۷۵,۸۱۰,۵۶۹	۰,۳۳	۱۶۴,۷۳۷,۲۴۶,۸۱۳	۱۴,۸۰۸,۰۹,۴۳۳	۱۵۰,۰۰۰,۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۱/۰۷
۰,۰۰	.	۰,۰۱	۷,۴۲۱,۴۳۶,۹۷۸	۸۴۰,۰۰۰,۳۸۸	۶,۶۸۵,۵۳۳,۵۳۰	۶,۶۸۵,۵۳۳,۵۳۰	۶,۶۸۵,۵۳۳,۵۳۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۲/۲۴
۴,۴۳	۱,۸۶۸,۴۱۱,۹۰۶,۶۵۱	۰,۰۰	.	.	.	.	.	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۲۳
۰,۰۰	.	۱۰۰,۳	۵,۳۰۴,۹۰۴,۵۵۶,۷۰۱	۲۰,۷۶۳,۳۳۰,۶۰۷,۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۷/۰۵
۲,۱۷	۹۱۴,۱۱۰,۱۸۷,۶۲۷	۱,۷۳	۸۹۸,۶۵۷,۳۳۳,۹۵۴	۴,۱۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴
۱,۷۳	۷۳۴,۷۷۰,۷۰,۱۳۱	۱,۴۴	۷۳۹,۸۵۰,۷۸۹,۱۶۵	۶۸,۳۲۰,۵۳۹,۱۶۵	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۰۷
۰,۷۱	۳۰۰,۱۴۵,۵۳۳,۹۵۱	۰,۶۲	۳۳۲,۳۷۷,۵۱۶,۳۹۱	۲۳,۴۴۰,۶۶۱,۳۹۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۳
۰,۵۵	۱۸۹,۹۴۸,۰۶۵,۶۷۱	۰,۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۴/۰۹/۱۷
۰,۱۰	۴۱,۴۱۱,۴۹۲,۸۰۶	۰,۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۴/۰۷/۱۴
۰,۰۹	۳۸,۳۱۸,۳۰۲,۵۴۸	۰,۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۴/۰۶/۲۶
۰,۰۴	۱۶,۴۳۳,۷۴۰,۸۴۴	۰,۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۴/۱۰/۱۴
۰,۰۳	۱۱,۱۳۷,۵۵۰,۹۵۳	۰,۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۴/۰۷/۲۸
۳,۸۳۷	۱۶,۱۲۹,۹۷۲,۵۰۳,۷۵۲	۶۲,۹۸	۲۳,۶۷۹,۹۶۲,۶۱۸,۶۳۴	۱,۷۹۶,۳۶۴,۵۵۹,۱۲۶	۳۱,۶۴۵,۸۲۶,۸۲۲,۴۵۷	.	.	.	



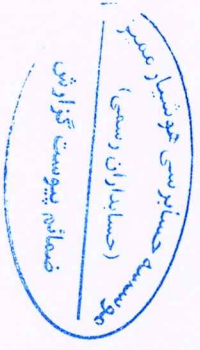
صندوق سرمایه‌گذاری آئمه علم  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۱/۲۳

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

دلیل تعدیل	خالص ارزش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده اوراق	درصد تعدیل	قیمت پایانی	تعداد	اوراق با درآمدهای
	ریال	ریال	درصد	ریال		
	۹۴۸,۵۷۳,۶۳۷,۴۷۳	۹۵۳,۸۵۹	(۱.۱۳)	۹۴۴,۸۰۰	۹۹۵,۰۰۰	۰۵-۳۲۹-ش-۱۶۲ دولت عام مراجعه عام
	۸۸۹,۱۱۳,۴۲۴,۴۹۹	۸۸۷,۷۷۱	(۲.۱۱)	۹۰۶,۹۰۰	۱۰۰-۲۰,۵۷	۰۶-۳۲۷-ش-۱۷۵ دولت عام مراجعه عام
	۱,۹۶۹,۶۷۶,۰۴۵,۹۷۱	۹۵۲,۰۵۲	۳.۹۸	۹۱۵,۵۸۰	۲۰۷۰۰,۰۰۰	۰۵-۹۲۸-ش-۱۹۰ دولت عام مراجعه عام
	۵,۱۴۸,۱۵۷,۱۶۶,۵۸۸	۸۵۸,۴۹۳	۱.۸۹	۸۴۴,۵۳۰	۶۰۰۰۰,۰۰۰	۰۶-۹۳۰-ش-۲۲۲ دولت عام مراجعه عام
	۷۷۴,۰۸۵,۲۸۲,۶۸۴	۸۳۷,۴۵۰	(۱۰.۰۰)	۹۳۰,۵۰۰	۹۲۴,۸۳۹	۰۷-۷۰۹-ش-۲۶۱ دولت عام مراجعه عام
	۳۳۰,۹۳۱,۷۰۸,۱۸۶	۷۲۲,۰۵۰	(۱.۴۹)	۸۰۴,۰۰۰	۴۱۸,۰۴۴	۰۷-۷۱۶-ش-۲۶۲ دولت عام مراجعه عام
	<u>۱۰,۰۶۰,۵۳۷,۲۶۷,۴۰۰</u>					

با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق پانزده و ایزات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق پانزده لحاظ شود.



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

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲		
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۰۱,۲۰۰,۴۷۷,۹۵۲	۲۹۳,۰۳۳,۳۰۰,۸۲۱	(۲,۶۶۰,۱۱۴,۲۸۱)	۲۲-۳۰	۲۹۵,۶۹۳,۴۱۵,۱۰۲
۳,۱۳۴,۵۳۷,۶۲۳	۴۴۰	-	۲۵	۴۴۰
۳,۷۶۹,۹۲۰	-	-	-	-
<b>۳۰۴,۳۳۸,۷۸۵,۴۹۵</b>	<b>۲۹۳,۰۳۳,۳۰۱,۲۶۱</b>	<b>(۲,۶۶۰,۱۱۴,۲۸۱)</b>		<b>۲۹۵,۶۹۳,۴۱۵,۵۴۲</b>

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی  
 سود سهام دریافتنی  
 سایر حساب‌های دریافتنی

۹-۱

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

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۳,۷۶۹,۹۲۰	-
<b>۳,۷۶۹,۹۲۰</b>	<b>-</b>

مابه 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)	۱۳,۳۲۶,۰۰۰	-
۲۳۳,۹۰۸,۱۰۰	(۳۱۶,۰۹۱,۹۰۰)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۵۱,۸۹۰,۷۲۷	(۸۹۸,۱۰۹,۲۷۷)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۴
<b>۲,۹۰۳,۳۷۱,۳۳۵</b>	<b>(۷,۴۱۲,۷۷۸,۱۴۷)</b>	<b>۵,۵۴۸,۷۰۸,۰۰۰</b>	<b>۴,۷۶۷,۴۴۱,۴۸۲</b>

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

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	(۳۳,۲۳۷,۵۲۳,۴۶۵,۴۲۹)	۲۳,۲۱۳,۰۰۰,۳۲۹,۳۱۸	۲۴,۵۹۳,۰۷۲,۸۲۹
۱۴,۰۶۲,۵۸۷	(۱۳۳,۰۵۴,۳۱۸,۲۴۷)	۱۳۳,۰۶۸,۲۸۰,۸۳۴	
<b>۸۳,۹۹۹,۳۰۵</b>	<b>(۲۳,۳۷۰,۵۷۷,۶۸۳,۶۷۶)</b>	<b>۲۳,۳۴۶,۰۶۸,۶۱۰,۱۵۲</b>	<b>۲۴,۵۹۳,۰۷۲,۸۲۹</b>

کارگزاری بانک ملت  
 کارگزاری بانک مسکن



**صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره 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
۳۵,۶۶۹,۲۱۴,۱۹۵	۱۳۲,۶۹۱,۰۵۱,۶۰۰
۴۸۷,۴۱۷,۹۵۵	۴۵۸,۷۶۷,۰۷۳
-	۹۱۸,۲۷۳,۲۴۱
۹۲,۲۴۹,۲۸۵,۸۶۸	۹۲,۶۰۱,۳۸۰,۵۹۶
<b>۱۲۹,۴۴۷,۴۲۱,۵۱۵</b>	<b>۲۲۶,۶۶۹,۴۷۲,۵۱۰</b>

مدیر صندوق تامین سرمایه بانک ملت  
 متولی مشاور سرمایه گذاری 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
<b>۳۰۸,۶۰۵,۵۵۸</b>	<b>۳۰۸,۶۰۵,۵۵۸</b>

حساب های 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
<b>۱۷۷,۶۵۵,۳۸۵,۱۳۱</b>	<b>۱۵۲,۷۴۱,۵۰۵,۱۰۱</b>

پیش دریافت سود اوراق  
 پیش دریافت سود سپرده بانکی

**۱۶- سایر حساب های پرداختی و ذخایر**

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

۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۵,۴۹۹,۹۹۹,۸۲۳	-	
۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	۷۴۶,۰۶۴,۵۱۳	
۱۷,۵۰۶,۵۷۸	۲,۷۷۹,۱۵۰,۴۱۳	
۲,۶۳۶,۲۷۷,۹۸۸	۲۱۳,۳۸۴,۵۵۹,۱۲۴	۱۶-۱
۳,۳۴۷,۰۱۵,۱۶۱	۴,۸۹۳,۵۲۵,۹۴۶	
<b>۱۳,۶۴۶,۸۶۴,۰۶۳</b>	<b>۲۲۲,۰۰۳,۲۹۹,۹۹۶</b>	

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

طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۲، مدیریت صندوق اقدام به شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق نموده است که گردش حساب ذخیره مزبور طی دوره به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۴/۱۱/۲۲			
مانده ابتدای سال مالی	تقسیم سود از محل ذخیره	ذخیره منظور شده طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ارزش	مالی	ریال
۲,۶۳۶,۲۷۷,۹۸۸	۰	۲۱۰,۷۴۸,۲۸۱,۱۳۶	۲۱۳,۳۸۴,۵۵۹,۱۲۴

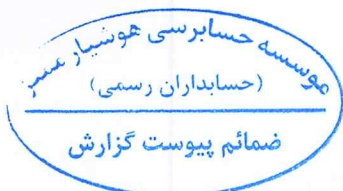
ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهم

**۱۷- خالص دارایی‌ها**

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

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲	
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)
۳,۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۶۸,۶۰۴,۴۷۶,۶۷۷	۲,۹۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۱۶,۸۸۰,۰۹۲,۸۴۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۰,۹۳۷,۲۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۷,۴۴۹,۸۵۷
۳,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۸۴,۷۰۵,۴۱۳,۹۵۴	۲,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۳۰,۸۶۷,۵۴۲,۶۹۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فرابورس  
 سود ناشی از فروش اوراق مشارکت  
 ۱۸-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۳,۴۰۳,۳۳۳,۰۵۴)	۹,۱۶۴,۶۶۸,۵۳۸	۱۸-۱
۱۳,۱۹۱,۳۶۸,۷۳۵	(۱,۶۳۶,۵۱۶,۷۱۵,۵۰۵)	۱۸-۲
۹,۷۷۸,۰۳۵,۶۸۱	(۱,۵۴۴,۴۸۷,۰۰۳,۹۶۷)	

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۳

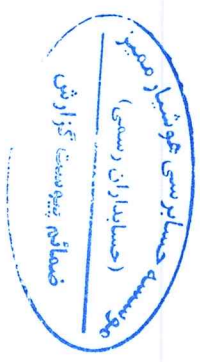
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای فروش	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
-	۹,۱۶۴,۶۶۸,۵۳۸	(۶۶۶,۳۳۵,۴۰۶)	(۳۷۱,۹۹۵,۵۷۶)	(۱۳۳,۱۴۶,۱۷۱,۷۷۵)	۱۳۳,۳۴۹,۰۸۱,۲۹۵	۱۰,۷۴۶۰	-	-
(۳,۴۲۶,۴۸۹,۱۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۱۵۶,۱۰۰	-	-	-	(۳۷۱,۹۹۵,۵۷۶)	(۱۳۳,۱۴۶,۱۷۱,۷۷۵)	-	-	-
(۳,۴۰۳,۳۳۳,۰۵۴)	۹,۱۶۴,۶۶۸,۵۳۸	(۶۶۶,۳۳۵,۴۰۶)	(۳۷۱,۹۹۵,۵۷۶)	(۱۳۳,۱۴۶,۱۷۱,۷۷۵)	۱۳۳,۳۴۹,۰۸۱,۲۹۵	-	-	-

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اسناد خزانه اسلامی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
-	۱۸,۲۵۱,۹۳۴,۳۳۹	-	(۱,۸۹,۹۴۸,۶۵۵,۶۷۱)	۲۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۷-۱۳۹۸
-	۳,۱۸۱,۶۹۶,۴۵۳	-	(۳۸۸,۳۱۸,۳۰۳,۵۴۸)	۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۶-۱۳۹۷
-	۱,۹۶۶,۳۵۹,۱۵۶	-	(۱,۶۴۴,۳۷۴,۰۸۴۴)	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۵-۱۳۹۶
-	۱,۷۸۸,۵۰۷,۱۹۴	-	(۴۱,۴۱۱,۴۹۳,۸۰۶)	۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۴-۱۳۹۵
-	۵۶۲,۴۴۹,۰۴۸	-	(۱,۱۳۷,۵۵۰,۹۵۳)	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۳-۱۳۹۴
۶,۰۱۶,۴۰۰,۸۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۲-۱۳۹۳
۸۴۳,۱۹۴,۱۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۱-۱۳۹۲
۲,۷۷۲,۴۱۹,۸۰۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۹۰-۱۳۹۱
۸۱۳,۶۹۶,۵۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۸۹-۱۳۹۰
۳۶۷,۷۴۹,۶۹۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۳۸۸-۱۳۸۹
۱۰,۸۱۳,۴۶۱,۰۴۴	۲۵,۲۵۰,۸۴۶,۱۷۹	-	(۳۹۷,۳۴۹,۱۵۳,۸۳۱)	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری آینه ملی  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ بهمن ۱۴۰۴	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	مقدار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۵,۳۵۰,۸۴۲,۱۷۹	-	(۲۹۷,۲۴۹,۱۵۳,۸۳۱)	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۱۸,۸۶۱,۳۰۱	-	(۷,۷۳۱,۱۳۸,۷۹۹)	۷۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۴۰,۴۶۵,۳۸۰,۵۷۸)	-	(۴,۱۰۴,۶۶۸)	۱,۳۳۱,۹۳۷,۴۸۸,۰۰۰	۱,۵۷۰,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۱۴۵,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۸۳,۵۰۷,۵۶۴	-	-	-	-	-
۴۸۳,۰۸۸,۸۷۶	۸,۴۹۳,۱۵۰	-	(۶۱,۹۹۱,۵۰۶,۸۵۰)	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۱۸۵,۹۷۵	۱۸,۴۵۶,۴۷۳	-	(۱,۳۳,۹۸۱,۵۴۳,۵۳۷)	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۷۸,۷۳۴,۰۵۹	-	(۱,۶۸۹,۸۳۱,۳۷۳,۹۴۱)	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷,۱۳۵,۳۷۶	۱۳۴,۴۱۰,۹۵۴	-	(۱,۹۶۶,۷۵۵,۵۸۹,۰۴۶)	۱,۹۶۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۱۸,۹۵۲,۰۴۹	-	(۳,۳۹۷,۹۳۱,۰۴۷,۹۵۱)	۳,۳۹۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴)	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-	(۴۹,۹۷۹,۴۵۳,۰۵۵)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۳۷۳,۹۷۳	-	(۳۴,۹۸۹,۷۳۶,۰۳۷)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۴	-	(۴,۸۴۷,۴۶۰,۹۵۸,۹۰۶)	۴,۸۴۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۱۹۱,۳۶۸,۷۳۵	(۱,۶۳,۶۵۱,۶۷۱,۵۰۵)	(۳۳۱,۳۵۴,۶۶۸)	(۱۶,۹۹۹,۷۳۷,۸۰۴,۸۳۷)	۱۵,۹۳۶,۳۳۷,۶۸۸,۰۰۰	۱۵,۹۳۶,۳۳۷,۶۸۸,۰۰۰

تغییر از صفحه قبل  
 استناد مریضه:

مریضه نام دولت ۱۵۳ ش ۴۰۸۳۲

مریضه نام دولت ۲۴۰ ش ۶۰۹۲۹

حکوک مریضه فولاد ۱۱۶ بدون ضامن

مریضه نام دولت ۱۰۷ ش ۳۰۷۲۴

سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی

۳ اوراق گواهی سپرده بانکی سپرده الکترونیک بنام ۳۰۸۰۳۰۴۰۸۳۰۳ مرحله ۳

۴ اوراق گواهی سپرده بانکی سپرده الکترونیک بنام ۱۴۰۴۱۱۰۱۰۱ مرحله ۴

۱ اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۵۰۲۰۶ مرحله اول

۲ اوراق گواهی سپرده بانکی سپرده الکترونیک ۱۴۰۵۰۲۰۶ مرحله دوم

۳ اوراق گواهی سپرده بانکی سپرده الکترونیک بنام ۳۰۸۰۳۰۴۰۸۳۰۳ مرحله ۳

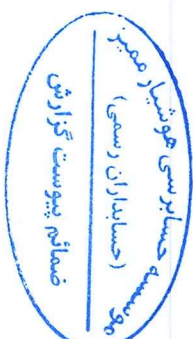
گواهی سپرده شرکت گواهی ایل پارسین سنگان

گواهی سپرده شرکت فکور صنعت تهران

گواهی سپرده شرکت ایران ترانسکو

گواهی سپرده شرکت فولاد هرمزگان

جمع



۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۴	پایانیت
ریال	ریال	
۳۰,۹۴۴,۱۰۶,۰۶۴	(۳,۷۰۵,۹۸۶,۱۰۱)	۱۹-۱
۱۲,۷۵۲,۹۶۲,۶۹۴	۱,۸۰۵,۵۳۷,۴۴۱	۱۹-۲
۱۰,۷۸۳,۸۸۵,۳۵۵	(۹,۰۱۷,۵۳۶,۳۸۱,۱۰۱)	۱۹-۳
<b>۱۵۱,۵۳۵,۹۵۴,۱۱۳</b>	<b>(۹,۳۰۶,۵۳۰,۸۶۷,۶۶۱)</b>	

دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۸۴۱,۳۰۳,۵۷۳)	۱۸۵,۷۳۳,۷۹۸	(۱۵۳,۸۴۵,۳۹۷)	(۸۷,۲۷۵,۵۸۷)	(۳۱,۵۳۶,۳۳۴,۶۹۳)	۳۱,۹۶۹,۰۷۹,۳۷۵	۱۱,۵۳۰,۳۸۹
۱,۱۵۵,۱۲۷,۲۶۲	(۸۶۷,۴۴۸,۵۶۵)	(۵۷,۰۹۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۷۱,۱۴۰)	(۱۲,۱۹۷,۱۶۷,۴۳۵)	۱۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۰۰۰
۱۱,۸۱۶,۴۶۴,۷۲۰	(۱۳۳,۷۶۶,۱۱۸)	(۱۷۰,۳۱۴,۹۸۳)	(۹۲,۵۹۱,۵۸۰)	(۳۳,۹۳۳,۴۵۵,۴۴۶)	۳۴,۰۶۲,۹۹۶,۳۹۰	۹,۹۱۹,۳۳۵
۵۵۵,۷۸۹,۹۹۲	(۸۲,۳۷۰,۴۳۳)	(۳۷۹,۰۲۹,۹۲۳)	(۳۶,۱۵۴,۹۹۶)	(۹,۵۸۸,۷۹۷,۱۴۹)	۹,۵۸۰,۵۸۴,۶۳۵	۴,۸۲۶,۴۹۱
-	(۱,۰۳۵,۳۴۶,۸۳۳)	(۳۹۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۷,۱۳۰,۰۰۰)	(۷,۹۸۴,۱۳۷۵,۶۴۳)	۷,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۱۵,۷۸۹,۶۷۴	۱۷۴,۳۱۰,۹۷۲	(۱,۰۴۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۵۷,۱۵۰,۹۱۳)	(۲,۰۵۳,۸۰۳,۶۶۰,۱۱۶)	۲,۰۹۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰
۷,۵۱۵,۴۳۸,۴۰۷	(۳۴۵,۶۱۶,۴۶۸)	(۴۶۲,۷۳۳,۴۱۱)	(۳۵۲,۵۵۲,۴۴۲)	(۹۲,۰۷۶,۹۱۲,۸۳۵)	۹۲,۵۶۶,۶۸۱,۲۱۰	۴,۳۵۸,۷۵۹
۲,۹۳۹,۵۲۵,۹۵۴	(۱۶,۳۱۸,۰۵۷)	(۵۶,۹۷۲,۴۳۵)	(۳۱,۱۰۶,۹۵۰)	(۱۱,۳۳۲,۷۳۵,۶۷۲)	۱۱,۳۹۴,۴۸۷,۰۰۰	۲۹۸,۳۸۵
۳,۷۵۷,۴۴۴,۵۲۷	(۱,۶۸۵,۲۷۴,۳۸۷)	(۵۴,۵۵۴,۴۷۳)	(۳۹,۷۸۶,۷۴۲)	(۱۳,۵۱۱,۸۳۷,۸۳۳)	۱۰,۹۱۰,۸۹۴,۶۵۰	۶۱۸,۱۸۱
<b>۳۰,۹۴۴,۱۰۶,۰۶۴</b>	<b>(۳,۷۰۵,۹۸۶,۱۰۱)</b>	<b>(۱,۵۱۱,۴۸۵,۶۲۱)</b>	<b>(۸۲,۵۱۶,۹۴۹)</b>	<b>(۳۰,۳۰۶,۶۲۶,۸۹۱)</b>	<b>۳۰,۲۲۵,۷۱۴,۳۶۰</b>	

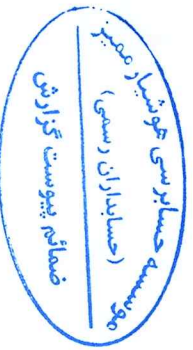
دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۶۸۴,۸۱۵,۷۹۸)	۵۷۷,۴۶۹,۵۶۱	-	(۹۴,۵۱۶,۶۴۸)	(۴۰۰,۴۶۱,۷۳۳,۷۹۱)	۴۰۱,۹۶۳,۷۶۰,۰۰۰	۱۱,۱۶,۵۶۶
۱۱,۵۳۷,۷۴۹,۱۶۰	۴۴۴,۳۴۴,۴۴۴	-	(۱,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۵۴۳,۹۵۴,۳۷۶)	۸,۱۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۱۶۱,۳۱۷,۵۲۲	۲۷۲,۲۲۱,۶۹۲	-	(۵۱,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۵۶,۳۰۴,۳۰۸)	۲۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۴۸,۷۱۱,۸۱۰	۵۱۱,۴۹۲,۷۶۴	-	(۴۵,۵۹۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۶۸,۹۰۷,۴۳۶)	۱۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
<b>۱۲,۷۵۲,۹۶۲,۶۹۴</b>	<b>۱,۸۰۵,۵۳۷,۴۴۱</b>	<b>-</b>	<b>(۱,۳۰۸,۲۹۰,۶۴۸)</b>	<b>(۵۲۲,۳۲۹,۹۴۱,۹۱۱)</b>	<b>۵۲۵,۳۴۳,۷۶۰,۰۰۰</b>	

۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق س در سهام اوق ملت  
صندوق س بخشی گران-ب  
صندوق س صنایع مفید-ا بخشی  
صندوق س سهامی ثروت هومان-س



دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن

۱۴۰۳

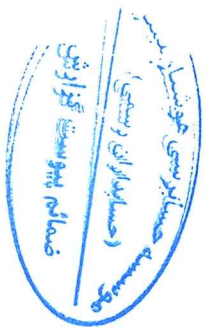
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته تعدادی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
(۱,۴۰۶,۳۴۴,۹۸۷)	(۵۴۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۸۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۴۹,۹۷۲,۸۱۲,۵۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
-	(۲۰,۳۸۲,۳۴۰)	(۹,۰۵۷,۳۴۰)	(۱,۶۶۵,۵۴۲,۶۰۸,۶۸۰)	۱,۶۶۵,۵۴۲,۶۰۸,۶۸۰	۱۷۰,۰۰۰	
-	(۹۶,۱۲۸,۰۶۹)	(۳,۵۸۴,۹۳۹)	(۶,۶۸۵,۵۳۴,۵۳۰)	۶,۵۹۲,۹۹۱,۴۰۰	۷۴,۹۸۸	
-	(۱۰۰,۸۰۷,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
-	(۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	
-	(۱,۶۳۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۳,۴۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۴,۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	
(۶۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۶,۹۹,۸۷۶,۷۵۰,۰۰۰)	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	
-	(۳,۲۴,۴۳۷,۵۰۰)	(۴,۸۶,۶۵۶,۲۵۰)	(۸,۹۴,۸۳۷,۷۸۱,۳۵۰)	۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	
-	(۱,۲۶۴,۹۲۰,۹۳۹)	(۱,۰۰۸,۶۷۱,۲۸۱)	(۳,۰۰۰,۴۹۲,۳۴۹,۶۵۸)	۲,۰۰۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰	
-	(۲,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
(۸۸۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۸,۹۶۱,۳۷۵,۴۵۶)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۶۰,۶۷۵,۵۳۷)	(۹,۷۶,۶۶۴,۱۹۷,۵۳۳)	۹۴۹,۰۸۹,۷۰۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	
(۳۱,۶۰,۳۲,۵۵۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۱,۱۱۱,۷۵۰,۲۰۰	۴۱۸,۰۴۴	
-	(۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۴,۵۰۶,۳۰۰,۵۵۰	۹۲۴,۸۳۹	
-	(۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۱,۱۳۷,۵۶۶)	(۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸۹,۵۹۷,۱۴۴,۹۴۷	۱,۰۰۰,۲۰۰,۵۷	
۹,۰۵۸,۶۳۲,۴۳۱	(۸,۸,۹۳۵,۴۱۱,۳۴۱)	(۴,۷۰,۸۳۷,۵۵۶)	(۹,۵۴,۳۳۳,۲۷۳,۴۸۵)	۸۶۵,۹۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	
-	(۵۰,۹,۹۵۷,۱۱۴,۲۸۸)	(۲,۸۰۰,۰۰۰,۸۳۳,۴۱۲)	(۵,۶۵۸,۱۱۴,۲۸۰,۸۷۶)	۵,۱۵۰,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱,۸۶۶,۲۰۲,۳۰۶	-	-	-	-	-	
۳۴,۷۹۳,۶۹۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	
(۳۸,۸۹۶,۰۱۷,۲۵۰)	-	-	-	-	-	
۱۵,۶۱۲,۱۶۹,۷۸۲	-	-	-	-	-	
۱,۳۵۳,۴۴۲,۶۴۵	-	-	-	-	-	
۲,۶۵۰,۱۸۸,۲۸۴	-	-	-	-	-	
۲,۵۲۶,۸۶۰,۶۴۱	-	-	-	-	-	
۵۳,۰۴۷,۴۴۱,۴۰۹	-	-	-	-	-	
۹۳۲,۳۲۰,۹۸۶	-	-	-	-	-	
۴,۶۲۸,۶۰۴,۹۱۴	-	-	-	-	-	
۱۷,۸۲۸,۸۸۵,۳۵۵	(۹,۱۰۷,۵۵۲,۶۲۸,۱۰۱)	(۱۶,۸۰۴,۹۲۸,۵۸۲)	(۳,۱۷,۸۵,۲۵۰,۶۸۷,۶۱۶)	۳,۰۹۰,۰۰۰,۴۰۰,۱۵۲,۰۹۷	-	

اوراق متحرک مرحله:

- ۱/۱ ماهه ۳۰٪ - مرحله خرابی
- ۵۰۰۷۲۳ - مرحله عام دولت ۹۹ - شخ ۰۲۳
- ۰۰۳۲۴ - مرحله عام دولت ۱۹۷ - شخ ۰۲۳
- ۰۰۵۲۵ - مرحله خرابی فولاد - بدون ضامن
- ۱۴۰۵۱۲۲۴ - مرحله نیروی آب مکران
- ۰۴۱۱۲۴ - مرحله کار تجارت پاسین ۷۳ - بدون ضامن
- ۰۰۳ - مرحله اجاره فارسی ۳۳ - بدون ضامن
- ۰۰۶ - مرحله اجاره اختیار ۰۶ - ماه ۳/۳
- ۰۰۴۱۷ - مرحله عام دولت ۱۷۹ - شخ ۰۱۷
- ۰۰۷۰۷ - مرحله عام دولت ۱۷۰ - شخ ۰۷
- ۰۰۳ - مرحله تابلان فردا ملت ۰۳ - ماه ۳/۳
- ۰۰۷ - مرحله شینا ۰۷ - ماه ۳/۳
- ۰۰۳۲۹ - مرحله عام دولت ۱۶۲ - شخ ۰۳۲۹
- ۰۰۵۰۹۲۸ - مرحله عام دولت ۱۹۰ - شخ ۰۹۲۸
- ۰۰۷۰۷۱۶ - مرحله عام دولت ۲۶۲ - شخ ۰۷۱۶
- ۰۰۷۰۷۰۹ - مرحله عام دولت ۲۶۱ - شخ ۰۷۰۹
- ۰۰۶ - مرحله عام دولت ۱۷۵ - شخ ۰۶
- ۰۰۷۰۴۳۱ - مرحله عام دولت ۲۲۳ - شخ ۰۷۰۴۳۱
- ۰۰۹۳۰ - مرحله عام دولت ۲۲۲ - شخ ۰۹۳۰
- ۰۰۶ - مرحله مرابحه فولاد ۱۲ - بدون ضامن
- ۰۰۴۰۳۰۲ - مرحله عام دولت ۱۴۱ - شخ ۰۳۰۲
- ۰۰۴۱۱۲۴ - مرحله عام دولت ۱۸۳ - شخ ۰۴۱۱۲۴
- ۰۰۴۰۲۲۶ - مرحله خرابی ۳ - بودجه ۱ - بودجه ۱ - ۲۲۶
- ۰۰۴۰۲۲۸ - مرحله خرابی ۳ - بودجه ۱ - بودجه ۱ - ۲۲۸
- ۰۰۴۰۵۲۰ - مرحله خرابی ۳ - بودجه ۱ - بودجه ۱ - ۵۲۰

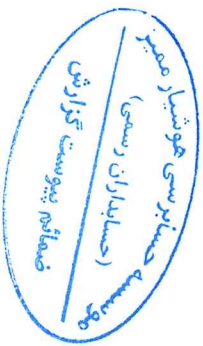
۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت



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

۲۰- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	سود متعلق به هر سهام					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۸۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳	گروه مینا (سهایی عام)	
۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰	۱,۴۵۲,۷۲۵,۳۵۰	-	۱,۴۵۲,۷۲۵,۳۵۰	۲,۳۵۰	۶۱۸,۱۸۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۴۰۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	
<b>۸۳۴,۵۴۴,۳۵۰</b>	<b>۱,۹۶۴,۲۲۵,۳۵۰</b>	<b>-</b>	<b>۱,۹۶۴,۲۲۵,۳۵۰</b>						



صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت  
 یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۴

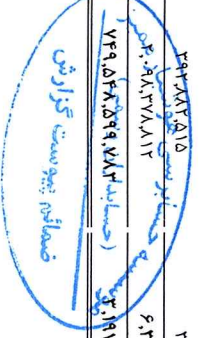
۲۱-۱ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره به تفکیک به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۲۳ بهمن ۱۴۰۳	۲۳ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۳۹,۵۳۸,۵۹۹,۷۸۳	۳,۱۹۷,۰۵۵,۴۹۶	۲۱-۱
۲۵۲,۸۷۶,۴۳۹,۳۷۵	۸۷۲,۹۸۱,۳۳۷,۹۱۶	۲۱-۲
۱,۱۰۶,۳۲۵,۳۷۶,۰۹۸	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	۲۱-۳
<b>۲,۱۰۸,۷۵۰,۳۰۵,۲۵۶</b>	<b>۷,۵۱۶,۷۰۹,۴۶۵,۶۸۸</b>	

دوره شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۴  
 سود شش ماهه منتهی به ۲۳ بهمن ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	درصد	نرخ سود علی الحساب	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرسایه گذاری	سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال			ریال			
۱۷۲,۵۶۲,۵۰۰,۳۳۴	۴۷۰,۶۷۸,۵۴۳,۲۲۶	(۱۹,۶۵۶,۶۸۰)	۴۷۰,۶۹۸,۱۹۹,۹۰۶	۲۳,۵	۹۲,۹۲۸,۶۰۲	۳,۱۹۷,۰۵۵,۴۹۶	متعدد	متعدد	بانک صادرات
۱۹۹,۶۶۴,۱۸۲,۵۰۸	۶۲۸,۷۹۵,۲۶۴,۰۷۸	(۵۷۰,۵۱۳,۷۰۷)	۶۲۹,۳۶۵,۷۷۷,۷۸۵	۲۳,۵	۳,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۹۸۱,۳۳۷,۹۱۶	متعدد	متعدد	بانک تجارت
۵۸,۵۱۲,۳۰۱,۴۸۷	۵۱,۰۷۶,۳۳۵,۶۷۶	(۱۱۶,۸۳۶,۷۵۱)	۵۱,۱۹۳,۱۷۲,۴۲۷	۲۳,۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک اقتصاد نوین
۱۶۹,۴۰۵,۱۶۹,۳۳۳	۷۹۴,۳۲۷,۸۴۷,۱۱۶	(۲۵۰,۷۰۹,۲۵۰)	۷۹۵,۱۷۸,۵۵۶,۲۶۶	۲۳,۵	۳,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک پاسارگاد
۸,۴۴۷,۳۰۴,۹۰۳	۱۹,۸۷۱,۳۰۲,۹۱۹	-	۱۹,۸۷۱,۳۰۲,۹۱۹	۲۳,۵	۲۱۲,۵۵۳,۷۹۶	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک پارسان
۱۳۸,۸۴۶,۳۹۳,۱۶۳	۵۱۲,۸۰۰,۰۴۸,۸۷۳	(۱۰,۵۱۸,۷۴۷,۷۸۵)	۵۱۴,۸۵۱,۹۳۳,۶۵۸	۲۳,۵	۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک مسکن
۹,۳۲۶,۵۷۰	۶,۱۸۷,۷۲۲	-	۶,۱۸۷,۷۲۲	۲۳,۵	۳۴۸,۵۳۹,۶۷۵	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک خاورمیانه
۵۶,۳۴۲	۸۵,۳۰۹,۹۴۵,۲۰۸	-	۸۵,۳۰۹,۹۴۵,۲۰۸	۲۳,۵	۶۵۹,۶۰۶,۵۶۶	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک رفاه
۳,۸۶۴,۴۳۲	۶۲۶,۳۴۹,۱۲۰,۹۷۲	(۶۵۰,۵۳۳,۱۰۸)	۶۲۶,۹۹۹,۶۴۴,۰۳۰	۲۳,۵	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۱,۶۱۲,۶۱۷,۷۷۶	متعدد	متعدد	بانک ملت
۷۴۷,۴۷۵,۳۲۰,۹۷۱	۳,۱۹۰,۷۱۴,۴۹۴,۹۱۲	(۲,۶۶۰,۱۱۴,۳۸۱)	۳,۱۹۳,۳۷۴,۶۰۹,۱۹۳						جمع

-	۶۱۶,۴۳۸,۳۶۰	(۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰)	۱,۰۰۷,۳۹۷,۲۶۰	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۱۲۸	متعدد	متعدد	گواهی سپرده شرکت تعاونی ایل پارسین سنگان
-	۲۰,۵۴۷,۹۴۵	(۱۳,۶۹۸,۶۳۰)	۳۴,۲۴۶,۵۷۵	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۱۰	متعدد	متعدد	گواهی سپرده شرکت فکور صنعت تهران
-	۲۰,۵۴۷,۹۴۴	(۱۳,۶۹۸,۶۳۰)	۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۱۰	متعدد	متعدد	گواهی سپرده شرکت ایران ترانسفو
-	۴,۸۲۵,۹۹۹,۹۹۳	(۳,۲۲۳,۹۹۹,۹۸۷)	۸,۰۵۹,۹۹۹,۹۸۰	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۱۳	متعدد	متعدد	گواهی سپرده شرکت فولاد هورگان
-	۲۱۹,۶۳۰,۱۳۷	(۷۲۴,۷۷۹,۴۴۴)	۹۴۴,۴۰۹,۵۸۱	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۳	متعدد	متعدد	گواهی سپرده الکترونیک پانام ۱۴۰۵۰۸۰۳ مرحله دوم
-	۴۲۲,۶۹۸,۶۷۸	(۱,۳۹۴,۰۵۰,۴۶۶)	۱,۸۱۷,۶۰۴,۹۴۴	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۱	متعدد	متعدد	گواهی سپرده الکترونیک پانام ۱۴۰۵۰۸۰۳ مرحله اول
-	۱۶۸,۵۲۰,۵۴۷	(۵۵۶,۱۱۷,۸۰۳)	۷۲۴,۶۳۸,۳۵۰	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۰/۲/۶	متعدد	متعدد	گواهی سپرده الکترونیک پانام ۱۴۰۵۰۲۰۶ مرحله اول
۶۲۲,۴۰۷,۰۱۵	-	-	-	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰/۵۰۱	متعدد	متعدد	گواهی سپرده الکترونیک پانام ۱۴۰۴۰۵۰۱
۱,۰۶۳,۰۸۹,۱۹۲	-	-	-	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰/۸۰۲	متعدد	متعدد	گواهی سپرده الکترونیک پانام ۱۴۰۴۰۸۰۲ مرحله ۳
۳۹۳,۳۸۳,۵۱۵	۳۶,۳۱۲,۰۲۰	(۱۲۰,۸۱۹,۶۷۲)	۱۵۷,۴۳۲,۶۹۲	۲۱,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰/۱۷/۰۱	متعدد	متعدد	گواهی سپرده الکترونیک پانام ۱۴۰۴۱۰۰۱ مرحله ۴
۳۰,۰۸۱,۳۷۸,۸۱۲	۶,۳۳۶,۹۹۵,۵۷۴	(۶,۴۵۸,۹۷۸,۵۳۳)	۱۳,۷۹۹,۹۷۴,۱۰۶						جمع
۷۴۹,۵۴۸,۵۹۹,۷۸۳	۳,۲۰۶,۱۷۴,۵۸۳,۳۹۹	(۹,۱۱۹,۰۹۲,۸۱۳)	۳,۲۰۶,۱۷۴,۵۸۳,۳۹۹						



دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۱-۳ سود اوراق سلف و اجاره

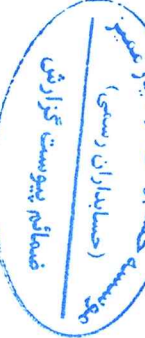
سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۶۱۷,۸۲۴,۹۵۰,۵۳۶	۶۱۷,۸۲۴,۹۵۰,۵۳۶	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۰۵	۱۴۰۴/۰۷/۰۵
۹۴,۴۶۹,۰۶۴,۴۱۲	۱۰,۸۸۳۳,۱۳۳,۰۹۶	۱۰,۸۸۳۳,۱۳۳,۰۹۶	۲۳	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۰۷	۱۴۰۲/۰۲/۰۷
۱۱۱,۱۲۹,۳۰۳,۰۲۳	۱۱۱,۷۰۰,۷۵۲,۱۳۳	۱۱۱,۷۰۰,۷۵۲,۱۳۳	۲۳	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۱۴
۳۹,۶۳۸,۱۶۱,۹۴۰	۳۹,۶۳۸,۵۱۲,۱۶۲	۳۹,۶۳۸,۵۱۲,۱۶۲	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۲
۲۵۲,۸۷۶,۴۲۹,۳۷۵	۸۷۷,۹۸۱,۳۴۷,۹۲۶	۸۷۷,۹۸۱,۳۴۷,۹۲۶				

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۱-۳ سود اوراق مشارکت

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۵,۳۴۹,۴۶۴,۲۱۱	۱۵,۱۷۸,۳۳۹,۸۳۱	۱۵,۱۷۸,۳۳۹,۸۳۱	۱۸	۱۴۲,۹۶۴,۸۶۷,۱۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳
۳۲,۸۹۸,۷۳۰,۰۷۳	۴۸,۲۰۱,۶۰۶,۶۲۶	۴۸,۲۰۱,۶۰۶,۶۲۶	۱۸	۳۳۰,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴
۱۶,۱۲۱,۰۰۲,۵۹۴	۲۱,۰۴۲,۷۹۷,۵۴۴	۲۱,۰۴۲,۷۹۷,۵۴۴	۱۸	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۷	۱۴۰۷/۰۷/۰۷
۵۸,۷۵۷,۷۷۴,۷۵۴	۷۵,۶۹۴,۴۹۹,۸۹۲	۷۵,۶۹۴,۴۹۹,۸۹۲	۱۸	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۴
۱۱۷,۰۰۴,۰۵۰,۸۵۴	۵۷,۰۱۰,۳۵۱,۶۷۰	۵۷,۰۱۰,۳۵۱,۶۷۰	۲۳	.	۱۴۰۶/۱۱/۲۲	۱۴۰۷/۱۱/۲۲
-	۴۸,۶۲۸,۵۷۴	۴۸,۶۲۸,۵۷۴	۲۰,۵	.	۱۴۰۴/۰۸/۲۲	۱۴۰۷/۱۱/۲۲
۱۱۴,۴۴۳,۶۳۶,۴۶۰	۱۱۲,۶۲۱,۷۹۲,۸۱۵	۱۱۲,۶۲۱,۷۹۲,۸۱۵	۲۳	۹۴۲,۲۱۲,۱۳۹,۷۰۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۹	۱۴۰۷/۰۳/۲۹
۱۵۶,۴۳۷,۸۹۶,۱۷۵	۱۱۲,۹۰۳,۱۴۷,۸۴۱	۱۱۲,۹۰۳,۱۴۷,۸۴۱	۲۳	۹۳۲,۳۳۹,۳۲۸,۹۵۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۷/۰۶/۲۷
-	۴,۵۱۹,۳۲۷,۰۶۴	۴,۵۱۹,۳۲۷,۰۶۴	۲۳	۲,۰۰۰,۴۹۲,۳۴۹,۶۵۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۱۴۰۷/۰۷/۱۷
۵۸,۴۲۳,۶۴۵,۶۶۴	۲۷۸,۰۹۴,۰۹۳,۸۴۹	۲۷۸,۰۹۴,۰۹۳,۸۴۹	۲۳	۱,۹۹۷,۶۱۰,۴۷۵,۷۳۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱۴۰۷/۰۹/۲۸
-	۴۹۲,۶۰۶,۷۸۶	۴۹۲,۶۰۶,۷۸۶	۲۳	۶,۶۸۵,۵۳۴,۵۳۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۴	۱۴۰۷/۱۱/۲۴
-	۱,۳۴۲,۸۱۲,۷۵۱,۹۴۲	۱,۳۴۲,۸۱۲,۷۵۱,۹۴۲	۲۳	۵,۶۵۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۱
-	۲۳۸,۹۳۰,۳۸۱,۷۰۱	۲۳۸,۹۳۰,۳۸۱,۷۰۱	۲۳	۹۱۹,۴۶۰,۱۴۰,۳۶۶	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۱
-	۲۳۱,۵۷۰,۹۸۳,۸۶۳	۲۳۱,۵۷۰,۹۸۳,۸۶۳	۲۳	.	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۷/۰۷/۲۹
-	۶۷۷,۰۸۸,۰۰۰,۹۳۸	۶۷۷,۰۸۸,۰۰۰,۹۳۸	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۰۱
-	۱۵۳,۷۲۸,۹۶۳,۰۰۶	۱۵۳,۷۲۸,۹۶۳,۰۰۶	۲۳	۸۶۰,۵۶۴,۶۸۹,۵۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۰۹	۱۴۰۷/۰۴/۰۹
-	۶۹,۷۸۴,۳۴۴,۹۸۴	۶۹,۷۸۴,۳۴۴,۹۸۴	۲۳	۲۸۹,۳۲۷,۲۴۹,۸۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۱۶	۱۴۰۷/۰۴/۱۶
۳۳۸,۸۶۴,۰۷۰,۴۷۷	-	-	۲۳	-	-	-
۹۷,۲۳۰,۵۵۰,۴۹۷	-	-	-	-	-	-
۸۶,۷۸۷,۳۹۲,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
۴۵۰,۶۷۳۵,۰۸۳	-	-	-	-	-	-
۱۱۵,۶۳۳,۵۷۶,۶۹۸	۲,۳۴۱,۶۷۲,۶۲۷,۲۷۶	۲,۳۴۱,۶۷۲,۶۲۷,۲۷۶	-	-	-	-



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

**۲۲- سایر درآمدها**

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 ۲۰ الی ۲۱ 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 ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱,۰۸۹,۸۵۸,۷۷۶	۴,۱۳۵,۹۰۹,۷۸۳	بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۶۸,۱۳۹,۳۴۴	۴۱۵,۱۱۴,۷۳۷	بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
-	۷۴,۱۳۲,۹۵۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۱,۲۵۷,۹۹۸,۱۲۰</b>	<b>۴,۶۲۵,۱۵۷,۴۷۷</b>	

**۲۲-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار**

میانگین بازده تا سررسید قرارداد متعده	درصد	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	ریال	بهای تمام شده اوراق	ریال	نماد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۸	۲۳	۱۷,۳۴۹,۱۳۱,۲۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۲	فولاد ۶۱۲	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲		شرکت تامین سرمایه بانک ملت	
۲۷	۲۳	۹,۱۸۹,۴۷۹,۴۷۸	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۶	صخابر ۰۰۶	اجاره شرکت مخابرات ایران			
۳۳.۵	۲۳	۳۱,۱۶۸,۸۶۸,۱۹۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲	صفارس ۷۲	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس			
۲۸	۱۸	۳۵,۹۶۸,۷۳۸,۶۶۴	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۴	کارنو ۰۴	اوراق مرابحه کارنو تجارت یاسین			
۲۶	۱۸	۹,۸۹۸,۶۰۱,۷۹۱	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۵	مکران ۰۵	شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار			
۲۹	۲۳	۵,۷۴۷,۹۵۸,۹۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱	صفولا ۶۵۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان			
۲۷	۱۸	۷,۶۴۷,۷۰۳,۷۶۴	۱۵۰,۰۰۰,۲۴۶,۸۷,۵۰۰	۶۰	صامیا ۶۰	اوراق مرابحه شرکت زامیاد			
۳۶	۲۳	۵,۳۸۵,۶۰۱,۱۱۰	۷۶۶,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳	اراد ۲۳۳	مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۰۷۰۴۳۱			
۳۳	۲۳	۴۲,۱۹۰,۸۱۶,۱۲۲	۲,۰۰۰,۲۳۴,۵,۱۱۷,۴۲۵	۱۹۰	اراد ۱۹۰	اوراق مرابحه عام دولت ۱۹۰			
۳۶	۲۳	۶۵۸,۸۵۷,۶۱۶,۳۴۲	۵,۶۵۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲	اراد ۲۲۲	مرابحه عام دولت ۲۲۲			
۳۸	۲۳	۱۸۷,۸۲۸,۴۱۲,۲۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۹	صفینا ۷۰۹	صکوک مرابحه شینا ۷۰۹-۳ ماهه ۲۳٪			
۳۸.۸	۲۳	۱۳۴,۵۰۸,۵۸۴,۱۶۰	۸۶۰,۵۶۲,۶۸۹,۵۰۰	۲۶۱	اراد ۲۶۱	مرابحه عام دولت ۲۶۱-ش.خ ۰۷۰۷۰۹			
۳۸.۸	۲۳	۶۱,۱۸۰,۷۳۹,۴۰۰	۳۸۹,۴۳۷,۲۴۹,۰۸۰	۲۶۱	اراد ۲۶۱	مرابحه عام دولت ۲۶۲-ش.خ ۰۷۰۷۱۶			
۳۷.۵	۲۳	۱۹۳,۲۵۵,۶۵۵,۵۳۶	۱۵۰,۰۰۰,۲۴۶,۸۷,۵۰۰	۲۶	تابان ۲۶	اوراق مشارکت اجاره تابان فردا ملت ۱۴۰۷۰۷۰			
۳۷.۳	۲۳	۲۱۹,۱۹۱,۶۷۴,۹۱۲	۱,۵۲۲,۱۶۲,۶۶۳,۹۱۰	۲۴۰	اراد ۲۴۰	مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۰۶۰۹۲۹			

**۲۳- هزینه کارمزد ارکان**

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۳,۳۵۶,۰۲۶,۶۷۰	۹۷,۰۲۵,۶۰۷,۳۲۵	مدیر
۵۹۶,۷۲۱,۲۱۶	۷۴۷,۲۶۰,۲۰۰	متولی
۳۱,۹۰۳,۸۸۵,۳۵۸	۸۸,۰۸۶,۶۴۷,۱۹۹	بازارگردان
۶۲۳,۵۷۳,۶۷۸	۹۳۲,۷۶۹,۷۴۴	حسابرس
<b>۶۶,۴۸۰,۲۰۶,۹۲۲</b>	<b>۱۸۶,۷۹۲,۲۸۴,۶۶۸</b>	

**۲۴- سایر هزینه ها**

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۸,۵۱۲,۶۰۱	۲,۰۰۶,۱۹۱	سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:
۴۲۴,۷۲۲,۳۳۶	۷۲۰,۸۸۶,۳۴۸	هزینه برگزاری مجامع
۲,۴۰۷,۰۹۳,۸۷۴	۲۲۹,۱۶۶,۶۶۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۱۲۵,۹۵۱,۴۶۲	۷,۳۴۱,۵۵۲	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۵۴۶,۹۹۴,۴۴۸	۸۹۸,۱۰۹,۲۷۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۸,۰۵۹,۶۶۶	۳۱۶,۰۹۱,۹۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۵۳۰,۴۰۷,۴۸۲	۱۵,۴۸۵,۳۷۴,۵۵۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۴۶,۶۸۴,۷۵۰	۸۰,۹۲۶,۵۷۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۳۶۹,۴۲۶,۶۰۹	۱۷,۷۴۱,۹۰۳,۰۶۳	هزینه کارمزد بانکی



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

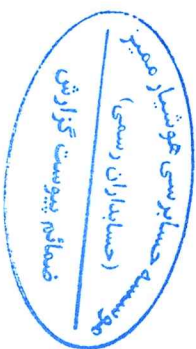
دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲,۳۵۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۸,۸۹۹,۶۰۰,۰۰۰
(۱,۴۴۹,۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۰۱,۶۸۶,۳۰۰,۰۰۰)
<u>۹۰۲,۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۲۴۷,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰</u>

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



۳۶- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۲۲		۱۴۰۴/۱۱/۲۲		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۰۰۲	۴۷۵,۰۰۰	ممتاز	۰۰۱	۴۷۵,۰۰۰	ممتاز		مدیر صندوق و مدیر ثبت		
۴۳۰۵	۱,۲۸۷,۴۱۵,۱۷۴۰۰	عادی	۴۰,۴۳	۱,۲۸۷,۴۱۵,۱۷۴	عادی		شرکت تامین سرمایه ملت		
۰۰۳	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰۰۲	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز		هم گروه مدیر صندوق		
۰۰۱	۲۲۸,۸۰۰	عادی	۰۰۱	۲۲۸,۸۰۰	عادی		هم گروه مدیر صندوق		
۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز		هم گروه مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۰۰	۱۱,۲۰۰	عادی	۰۰۰	۱۱,۲۰۰	عادی		شرکت کارگزاری بانک ملت		
۰۰۰	۳۶,۲۰۰	عادی	۰۰۰	۳۶,۲۰۰	عادی		گروه مالی ملت		
۱۵,۴۸	۴۶۲,۹۸۷,۴۵۶	عادی	۱۴,۵۴	۴۶۲,۹۸۷,۴۵۶	عادی		هم گروه مدیر صندوق		
۰۰۲	۵۸۳,۱۰۰	عادی	۰۰۲	۵۸۳,۱۰۰	عادی		هم گروه مدیر صندوق		
۱۸,۰۶	۵۴۰,۵۲۶۷۳	عادی	۱۶,۹۶	۵۴۰,۵۲۶۷۳	عادی		تحت مدیریت مشترک و بازارگردان		
۰۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی	۰۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری		
۰۰۰	۵۰,۲۲	عادی	۰۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری		
۰۰۰	.	عادی	۰۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری		
۰۰۰	۵,۴۰۰	عادی	۰۰۰	۵,۴۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری (سابق)		
۷۶۶۵	۲,۲۹۲,۳۳۰,۰۲۵		۷۱,۹۷	۲,۲۹۲,۳۳۵,۰۰۲			جمع		

۳۷- معاملات با از کان و اشخاص وابسته به آن‌ها

تاریخ (دبئی) - ریال در	تاریخ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۲	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	
۶۹,۹۳۶,۷۱۸	۱۴,۰۶۲,۵۸۷	کارمز خرید و فروش سهام	همگروه با مدیر	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۱۰۴,۰۰۰,۰۵۵,۷۳۰)	(۱۳۵,۴۳۳,۸۳۰)	کارمز خرید و فروش سهام	همگروه با مدیر	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۱۳۲,۶۹۱,۰۵۱,۶۰۰)	۱,۶۱۹,۳۶۹,۵۸۱,۷۱۵	قرارداد خرید و نگهداری و نگهداری و پذیره نویسی اوراق	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۴۵۸,۷۶۷,۰۷۳)	۹۷,۰۷۵۶۰,۷۰۳۳۵	کاربرد از کان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۹۱۸,۳۷۳,۳۴۱)	۷۴۷,۲۶۰,۲۰۰	کاربرد از کان	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند این
(۹۲۶۰۱,۳۸۰,۵۹۶)	۹۳۳,۷۶۹,۷۴۴	کاربرد از کان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
	۸۸۰,۰۸۶,۶۲۷,۱۹۹	کاربرد از کان	بازارگردان	صندوق بازارگردانی ملت

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۸-۱ از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تالیف صورت‌های مالی، رویدادی که مستلزم تبدیل در صورت‌های مالی بوده باشد وجود نداشته است.  
۳۸-۲ با توجه به وقوع چنگک و اسب های مستقیم و غیر مستقیم وارده به شرکت های بورسی، افت قیمت با اهمیتی برای ارزش برقرری صندوق پس از بازگشایی بازار سرمایه مستور نمی باشد.

