

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴ الی ۳۴	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ج) یادداشت‌های توضیحی

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیریت صندوق و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۴- اهم موارد قابل ذکر درخصوص مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱- مفاد بند ۲-۲ امید نامه در خصوص رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق مشارکت منتشره از طرف یک ناشر و تضمین شده توسط یک ضامن به ترتیب حداکثر ۴۰ و ۳۰ درصد داراییهای صندوق، سرمایه گذاری شده در اوراق مشارکت، سپرده بانکی، گواهی سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، (اوراق مشارکت میدکو) و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق درخصوص اعلام نقض نصابهای مذکور به حسابرس.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

۴-۲- مفاد ماده ۱۴ اساسنامه جهت پرداخت سود تقسیمی هر دوره ظرف مدت ۲ روز کاری مقرر توسط مدیر صندوق.

۴-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ ظرف یک هفته نزد سبا و انتشار آن در روزنامه کثیرالانتشار و تارنمای صندوق.

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، به استثناء ثبت اشتباه مبلغ ۲۲۶ میلیون ریال در سرفصل سایر هزینه ها جهت تطبیق حساب با کارگزاری، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مرتبط با ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و بررسی این مؤسسه قرار گرفته و به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۷- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی مذکور مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد موشار

تاریخ: ۱۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

حسابرس مستقل
بهراد موشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رضا یعقوبی

صندوق سرمایه گذاری آتیۀ ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری آتیۀ ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند هشت ماده چهل 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
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی؛
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۴	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آتیۀ ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	آقای علی قاسمی‌ارمکی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای امیرتقی‌خان تجریشی



کسب و کار سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت : ۳۹۷۷۳۳۲

پیوست گزارش
بهتراد هاشم‌نار

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۲	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶۰,۷۰۰,۱۵۲,۹۱۶	۱۸,۱۸۶,۱۳۷,۲۰۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۸,۰۷۹,۷۵۴,۱۵۰	۱۷۸,۰۶۲,۰۶۵,۵۸۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۰۰,۶۱۶,۴۹۵,۰۴۵	۱۷۱,۲۸۵,۱۸۴,۳۸۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸,۲۱۰,۱۸۲,۴۲۷	۵,۵۳۵,۲۳۱,۳۷۲	۸	حساب‌های دریافتی
.	۵,۷۳۷,۲۴۸,۰۰۱	۹	جاری کارگزاران
.	۱۳۵,۳۶۹,۸۶۸		سایر دارایی‌ها
۲,۶۲۴,۲۱۷,۸۱۶	۱۹۷,۹۸۹,۶۲۶	۱۰	موجودی نقد
۳۵۰,۲۳۰,۸۰۲,۳۵۴	۳۷۹,۱۳۹,۲۲۶,۰۳۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۶۳۶,۸۷۹,۵۹۸	.	۹	جاری کارگزاران
۳۵۹,۳۸۹,۲۳۰	۴۸۰,۴۲۰,۹۰۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۸۰۶,۳۳۳,۱۴۶	۱۰,۸۰۶,۳۱۵,۳۱۵	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۱۵۹,۵۸۴,۳۶۴	۷۵۱,۸۰۸,۳۶۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۹,۹۶۲,۱۸۶,۳۳۸	۱۲,۰۳۸,۵۴۴,۵۸۵		جمع بدهی‌ها
۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶	۳۶۷,۱۰۰,۶۸۱,۴۵۳	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹۴۸,۷۸۳	۱۰,۲۴,۴۷۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
 برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
				درآمدها:
(۱۷,۰۵۳,۳۸۷,۰۷۳)	۱۱,۳۳۳,۱۶۲,۳۷۲	(۵۶۶,۸۶۶,۲۱۷)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴,۹۲۴,۱۴۳,۹۲۸)	(۵,۲۲۱,۵۱۵,۲۷۰)	۱,۲۰۸,۲۰۴,۰۹۶	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۸۸۶,۸۱۳,۶۰۳	۲,۸۵۸,۲۲۱,۱۸۰	۱۱۲,۲۰۱,۱۳۹	۱۷	سود سهام
۵۰,۲۱۰,۳۴۲,۴۴۸	۲۲,۴۶۲,۰۲۸,۴۷۴	۳۴,۳۷۱,۳۸۴,۱۸۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۹۶,۸۰۹,۳۷۹	۶۸۱,۳۷۲,۱۸۳	۸۷۴,۱۲۵,۲۹۷	۱۹	
<u>۴۰,۸۱۶,۱۳۴,۴۲۹</u>	<u>۳۲,۰۸۰,۲۶۸,۹۳۹</u>	<u>۳۵,۶۹۹,۷۴۹,۴۹۹</u>		جمع درآمدها
۲,۳۳۹,۷۵۶,۸۲۱	۱,۳۴۲,۱۷۶,۸۹۳	۱,۲۰۸,۷۱۷,۶۷۲	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۳۳,۳۱۴,۱۸۷	۱۱۶,۴۵۴,۳۴۶	۳۶۰,۷۴۷,۷۶۵	۲۱	سایر هزینه‌ها
<u>۳۸,۲۴۳,۰۶۳,۴۲۱</u>	<u>۳۰,۶۲۱,۶۳۷,۷۰۰</u>	<u>۳۴,۱۳۰,۲۸۴,۰۶۲</u>		سود خالص
۱۰,۹۶	۸,۴۹	۹,۶۴		۱. درصد بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۱,۲۴	۹,۰۹	۹,۳۰		۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است *

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اُتیسه ملت
گزارش مالی میان دوزهای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳		۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲		۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۲۵۸,۵۳۷	۳۴۰,۲۶۸,۵۱۶,۰۱۶	۳۴۷,۵۱۴	۳۷۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۷۹	۳۴۷,۵۱۴	۳۷۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۷۹	
۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۵۴	۳۴,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۱۴	۳۴,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
(۳۵۷)	(۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۷۵)	(۱۹,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۰۱)	(۲۳,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	
	۳۴,۱۳۰,۲۸۴,۰۶۲		۳۰,۵۲۱,۵۳۷,۸۰۰		۳۸,۲۴۳,۰۶۳,۴۲۱	
	۴,۳۴۴,۰۱۳		(۱,۳۲۴,۹۲۸,۷۷۲)		(۹۹۵,۳۵۸,۰۸۱)	
	(۶,۹۹۵,۵۶۲,۵۳۸)		(۸۲,۷۴۲,۵۱۳,۸۱۰)		(۸۲,۷۴۲,۵۱۳,۸۱۰)	
۲۵۸,۲۳۰	۳۱۷,۱۰۰,۰۶۸۱,۴۵۳	۳۱۳,۱۹۳	۳۳۶,۸۷۳,۲۲۳,۱۹۷	۳۵۸,۶۳۷	۳۴۰,۲۶۸,۵۱۶,۰۱۶	

پیشوند گزارش
به‌پیرامون

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ بیست و سوم مرداد ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۸، دوره فعالیت صندوق ۵ سال تعیین شده است که به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ مجمع صندوق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

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

۲ - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	۴,۷۵۰	۴۷.۵

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

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در اسفند ماه ۱۳۸۹ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران، خیابان ولیعصر، پایین‌تر از پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، واحد ۱۴۰۱ است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷. مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت، و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی، به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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 افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱ - سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر،

شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای

محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط

شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵

درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۵-۴- 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 بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیسه ملت
 گزارش مالی دوره‌ای
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۳/۰۵/۲۲				۱۳۹۳/۱۱/۲۲				صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	
۸,۶۶	۳۰,۳۳۴,۸۹۵,۴۴۴	۲۹,۶۷۱,۹۳۰,۰۴۳	۴۸۰	۱۸,۱۸۶,۱۳۷,۲۰۶	۱۶,۷۸۷,۸۷۲,۷۶۲		بانک‌ها و موسسات اعتباری	
۲,۹۲	۱۰,۲۲۰,۳۵۶,۰۵۱	۱۱,۲۰۳,۱۲۰,۳۲۰	۰,۰۰	*	*		شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	
۲,۶۸	۹,۳۹۸,۵۰۲,۸۹۶	۹,۲۲۶,۶۰۲,۵۴۴	۰,۰۰	*	*		خودرو و ساخت قطعات	
۱,۰۹	۳۸۰۸,۵۵۱,۳۱۵	۳,۸۵۰,۳۷۴,۶۶۱	۰,۰۰	*	*		محصولات شیمیایی	
۰,۸۷	۳,۰۵۲,۳۷۶,۴۴۰	۳,۱۰۳,۰۰۲,۵۶۰	۰,۰۰	*	*		فلزات اساسی	
۰,۸۴	۲,۹۳۵,۹۰۶,۳۳۶	۳,۰۹۲,۰۲۵,۹۰۴	۰,۰۰	*	*		لاستیک و پلاستیک	
۰,۲۷	۹۵۹,۵۶۳,۴۴۴	۱,۲۶۵,۱۹۴,۱۱۴	۰,۰۰	*	*		حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۱۷,۳۳	۶۰,۸۰۰,۱۵۲,۹۱۶	۶۱,۵۰۸,۲۵۰,۴۴۶	۴,۸۰	۱۸,۱۸۶,۱۳۷,۲۰۶	۱۶,۷۸۷,۸۷۲,۷۶۲		جمع	

پیشوندت گزارش
 بهر اد مشا

صندوق سرمایه‌گذاری ائیسۀ ملت
گزارش مالی دوران دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۲۲			۱۳۹۳/۱۱/۲۲		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ سپرده	ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ سپرده	ریال
درصد			درصد		
۲۸,۵۷	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۶,۳۹	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱,۴۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۵۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۲۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۶۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۹,۴۵۳,۳۶۳			۱,۴۱۲,۱۲۴	
	۱۰۰,۶۰۳			۲۹۵,۲۷۸	
	۱۰۰,۱۸۴			۲۳۸,۹۱۸	
	*			۹,۲۶۰	
۵۰,۸۵	۱۷۸,۰۷۹,۷۵۴,۱۵۰		۴۶,۹۶	۱۷۸,۰۶۲,۰۶۵,۵۸۰	

۶ - سرمایه‌گذاری در سیرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سیرده‌های بانکی به شرح زیر است:

سیرده ۱۳۲۵۳۸۷۱۷۵۱ نزد مؤسسه اعتباری توسعه

سیرده ۷۰۰۷۸۶۳۶۱۹۱۸ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سیرده ۷۰۰۸۸۶۱۸۶۱۳۳ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین

سیرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۲۳۳ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین

سیرده ۷۰۰۷۸۶۴۲۸۹۲۳ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سیرده ۱۰۱۸۵۰۱۸۷۱۷۵۱ نزد مؤسسه اعتباری توسعه

سیرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۱۶ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سیرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین

سیرده ۸۵۰-۲۲۹۷۴۰۰- نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ونک

صندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۷ - سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۲۲		۱۳۹۳/۱۱/۲۲			
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی
فروش به کل دارایی‌ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
درصد					درصد
۲۶	۹۲,۷۸۹,۳۷۶,۹۸۷	۳,۰۲	۱۵,۲۳۴,۹۸۴,۳۳۲	۲۴۶,۵۹۴,۲۳۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۷,۸۲۷,۰۲۱,۸۰۰,۵۵۸	۰,۶۱	۲,۲۹۶,۵۷۸,۱۴۴	۹۸,۳۸۰,۹۴۴	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۷۳	۱۰۰,۶۱۶,۴۹۵,۰۰۰,۴۵	۴,۶۳	۱۷,۵۳۱,۶۱۲,۳۷۶	۳۴۴,۹۷۵,۱۷۶	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۴۰,۵۵	۱۵۳,۷۵۳,۵۲۲,۰۰۰,۰۹	۲,۲۶۲,۸۲۲,۵۹۷	۱۵۱,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۷۳	۱۰۰,۶۱۶,۴۹۵,۰۰۰,۴۵	۴۵,۱۸	۱۷۱,۲۸۵,۱۸۴,۳۸۵	۲,۶۰۷,۷۹۷,۷۷۳	۱۶۸,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت میدکو

۲۰ ۱۳۹۵/۱۲/۲۱

اوراق اجاره:

وراق اجاره شرکت رایتل

وراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲

۲۰ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱

پیشوندت گزارش

تبراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری اُتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۲۲		۱۳۹۳/۱۱/۲۲	
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۱۴۸,۵۷۳,۵۳۴	۳,۱۰۸,۹۱۷,۱۶۸	۲۵ درصد	۳,۱۵۰,۹۵۴,۷۶۰
۲,۴۶۱,۵۰۸,۷۹۳	۲,۴۶۵,۲۶۰,۲۰۴	از ۲۵ تا ۷۰ درصد	۲,۴۳۶,۲۳۳,۳۰۱
۸,۲۱۰,۱۸۲,۴۲۷	۵,۵۳۵,۲۳۱,۳۷۲		۵,۵۸۷,۱۸۸,۰۶۱

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سیرده‌های بانکی

۹ - جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۴۸,۵۷۳,۵۳۴	۳,۲۱,۴۹۱,۲۲۴,۱۶۰	۳۳۲,۸۶۵,۳۵۱,۷۵۹	(۵,۶۳۶,۸۷۹,۵۹۸)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰ - موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۳۹۶,۱۱۴
۲,۶۲۴,۱۱۷,۸۱۶	۲۱,۵۹۳,۵۱۲
۲,۶۲۴,۲۱۷,۸۱۶	۱۹۷,۹۸۹,۶۲۶

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی

بانک ملت شعبه ابرانشهر

پایان صورت گزارش

دیراد مشاور

حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۸ - حساب‌های دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		مدیر صندوق
۲۵۲,۶۹۸,۳۰۱	۲۹۸,۱۰۹,۷۷۷		متولی
۱۰,۰۳۰,۰۰۰	۶۷,۱۷۳,۷۶۸		حسابرس
۴۹,۸۵۵,۱۹۰	۴۹,۹۷۳,۹۶۴		ضامن
۲۸,۱۲۵,۷۳۹	۴۶,۲۶۳,۳۹۷		مدیر ثبت
۱۸,۶۸۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	
<u>۳۵۹,۳۸۹,۲۳۰</u>	<u>۴۸۰,۴۲۰,۹۰۶</u>		

۱۱-۱ - مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه‌گذاران اخذ می‌شود.

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۲	
ریال	ریال	بابت سود صندوق
۲,۷۳۶,۲۳۶,۴۸۳	۱۰,۶۶۱,۱۴۵,۳۱۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۳,۸۹۴,۸۳۱	۹۱,۱۱۲,۵۳۴	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۶,۴۶۷,۳۰۶	۵۴,۳۱۴,۱۱۲	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۶۵,۴۷۴)	(۲۵۶,۶۴۳)	
<u>۲,۸۰۶,۳۳۳,۱۴۶</u>	<u>۱۰,۸۰۶,۳۱۵,۳۱۵</u>	

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره کارمزد تصفیه
۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰	۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰		مدیر صندوق
۴۶۹,۰۴۹,۷۰۴	۶۱,۲۷۳,۷۰۴	۱۳-۱	
<u>۱,۱۵۹,۵۸۴,۳۶۴</u>	<u>۷۵۱,۸۰۸,۳۶۴</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۳-۱ - مانده حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۴۶۱,۷۵۵,۵۷۴	۵۵,۴۰۵,۵۷۴
۷,۲۹۴,۱۳۰	۵,۸۶۸,۱۳۰
<u>۴۶۹,۰۴۹,۷۰۴</u>	<u>۶۱,۲۷۳,۷۰۴</u>

بدهی به مدیر بابت هزینه‌های تأسیس
 واریزی مدیر صندوق بابت افتتاح حساب

۱۴ - خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۳/۰۵/۲۲		۱۳۹۳/۱۱/۲۲	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۳۰,۷۸۰,۷۸۸,۰۴۵	۳۴۸,۶۳۷	۳۵۶,۸۵۵,۹۱۵,۹۷۳	۳۴۸,۳۳۰
۹,۴۸۷,۸۲۷,۹۷۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۴,۷۶۵,۴۸۰	۱۰,۰۰۰
<u>۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶</u>	<u>۳۵۸,۶۳۷</u>	<u>۳۶۷,۱۰۰,۶۸۱,۴۵۳</u>	<u>۳۵۸,۳۳۰</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اتریس ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	*	۱۰۰۹۳۸۰۱۸۲	(۳۶۹۰۹۰۰)	(۳۷۸۰۰۳۸)	(۶۲۰۲۹۳۸۸۰۰)	۷۳۰۹۸۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰
(۲۶۵۳۵۰۳۴۶)	*	۷۰۵۱۳۶۶۰	(۲۰۱۳۱۰۱۲۱)	(۲۰۲۵۴۰۲۲۵)	(۳۱۴۰۲۳۴۸۵۴)	۴۲۶۰۲۲۴۰۳۷۰	۴۰۰۸۳۰
*	*	۴۰۰۳۴۰۰۲۷	(۲۱۰۰۷۵۰)	(۲۳۲۰۹۱۳)	(۳۷۶۸۲۰۲۵۰)	۴۲۰۱۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰
*	*	۳۰۲۱۵۰۴۸۱	(۱۰۰۱۴۶۸۶)	(۱۰۰۷۳۰۵۳۳)	(۱۹۷۶۳۳۶۱۲)	۲۰۰۲۰۹۳۷۰۳۷۲	۶۸۸۸۳۹
(۱۱۰۰۳۷۱۰۱۴۷)	(۱۱۰۰۳۷۱۰۱۴۷)	(۲۰۵۳۳۸۵۵۶)	(۱۱۰۴۷۵۰۲۵۰)	(۱۱۰۲۷۷۰۷۱۹)	(۲۰۲۷۴۰۴۸۰۰۹۱۷)	۲۰۲۹۵۰۵۰۰۰۰۳۰	۲۵۰۰۰۰۰۰
*	*	(۴۰۹۳۷۸۰۰۰)	(۱۴۸۰۰۴۰۵۱۵)	(۱۵۰۱۲۰۲۰۹)	(۲۰۹۳۵۰۰۰۶۰۳۳۶)	۲۰۹۶۰۰۹۰۳۰۲۶۰	۱۸۱۰۵۰۰۰
۲۱۴۰۰۵۵۰۲۶۳	۲۱۴۰۰۵۵۰۲۶۳	(۱۳۶۱۵۰۰۱۶۶)	(۳۳۰۱۶۶۰۳۷۵)	(۳۴۰۵۰۹۰۹۹۶)	(۴۰۵۹۹۰۲۰۲۷۰۰۳)	۴۰۵۳۳۰۲۷۵۰۰۵۸	۵۶۶۰۰۰۰
۵۶۲۴۸۶۶	*	(۲۱۰۳۲۸۰۰۰۲۸)	(۲۰۲۳۵۰۹۹۳)	(۳۰۴۳۳۰۶۸۱)	(۶۶۱۰۸۶۶۰۷۵۷)	۶۳۷۰۱۹۸۰۴۰۰۳	۵۰۰۰۰۰۰
*	*	(۳۲۰۴۸۴۰۵۵۰۰)	(۲۰۲۶۱۰۵۷۸)	(۲۰۳۱۱۰۳۳۱)	(۴۸۰۰۲۲۷۰۳۱۴)	۴۵۲۰۲۱۵۵۶۳	۱۰۰۰۰۰۰۰
*	*	(۳۵۵۸۰۰۰۶۸۱)	(۱۰۸۸۳۰۴۰۱)	(۱۰۹۹۲۰۶۳۷)	(۴۰۸۰۶۸۴۰۶۴۲)	۳۷۶۰۶۷۹۰۹۹۸	۱۱۰۰۰۰۰۰
*	*	(۵۴۰۹۱۵۵۵۶)	(۳۰۶۳۳۰۶۶۸)	(۳۰۷۳۳۰۶۶۳)	(۷۷۶۰۲۴۲۰۰۳۱)	۷۳۸۰۶۹۳۰۵۶۶	۱۰۱۰۰۰۰۰
۲۰۰۷۹۰۴۹۸۰۹۱۴	۲۰۲۵۸۰۵۲۰۰۲۴۳	(۶۶۰۱۰۵۰۱۰۰۶)	(۱۱۰۱۶۳۰۸۴۴)	(۱۱۰۸۱۱۰۳۳۲)	(۲۰۲۷۵۰۸۹۹۰۳۲۰۰)	۲۰۲۲۳۰۷۶۹۰۳۹۰	۸۳۲۰۲۴۷
(۱۱۸۰۱۹۰۰۹۸۸)	(۱۱۲۰۹۶۷۰۳۰۰۰)	(۸۴۸۰۰۷۰۳۳۴)	(۳۰۴۲۷۰۶۲۸)	(۳۰۵۲۶۰۴۲۹)	(۷۶۳۰۲۷۸۰۸۵۱)	۶۸۵۰۵۲۵۰۵۷۴	۳۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۲۲۸۱۳۰۱۲۶	۱۰۰۲۲۸۱۳۰۱۲۶	(۸۵۰۱۷۷۰۱۸۰۰)	(۹۰۷۳۰۰۷۸۱)	(۱۰۰۰۳۹۵۰۱۶۱)	(۲۰۰۱۱۰۳۰۷۰۰۳۱)	۱۰۹۴۶۰۱۵۵۰۷۹۳	۳۸۷۰۶۸۰
*	*	(۱۰۰۵۶۲۸۰۹۵۲)	(۶۰۹۰۵۰۰۰۰)	(۷۰۰۵۶۰۹۱۲)	(۱۰۴۷۲۰۶۶۷۰۰۴۰)	۱۰۳۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
*	*	(۱۱۶۰۵۱۳۰۰۰۶۷)	(۸۸۵۱۰۰۰۰۰)	(۹۰۰۴۵۰۷۲۴)	(۱۰۸۶۸۰۸۱۶۰۳۴۳)	۱۰۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
(۶۳۲۰۵۰۰۴۰۵۸۷)	(۵۸۰۰۰۰۱۰۸۰۰۳)	(۱۳۵۰۹۶۰۷۷۳)	(۵۰۱۴۸۰۱۰۰۴)	(۵۰۴۴۶۰۶۸۴)	(۱۰۱۵۴۰۹۹۱۰۵۷۰۰)	۱۰۰۲۹۰۶۲۱۰۵۸۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
(۱۰۸۶۴۰۵۵۲۰۶۳۶)	۳۳۲۰۵۵۹۰۴۲۰	(۱۴۴۰۲۱۵۰۴۳۷)	(۱۲۰۵۲۸۰۵۱۰۰)	(۱۲۰۲۵۵۰۱۶۶)	(۲۰۶۳۴۰۱۳۳۰۸۵۹)	۲۰۵۰۵۰۷۰۲۰۰۰۹۸	۲۸۲۰۳۲۴

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاینده‌رود

سهام شرکت باما

سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیلان

سهام شرکت حمل و نقل توکا

سهام شرکت پتروشیمی جم

سهام شرکت کویر تأیر

سهام شرکت شیشه همدان

سهام شرکت نفت سپاهان

سهام شرکت همکاران سیستم

سهام شرکت پارس سوئیچ

سهام شرکت پتروشیمی خراسان

سهام بانک پارسیان

سهام شرکت توسعه معادن روی ایران

سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین

سهام شرکت شهرسازی و خانه‌سازی باغشیشه

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب

سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا

سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر

فهرست شرکت‌های گزارش

به همراه شماره

صندوق سرمایه گذاری اُتیسه ملت

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۷۷,۴۴۶,۹۱۶)	(۵۶۰,۰۶۴,۰۳۶)	(۱۴۸,۵۶۴,۱۹۳)	(۱۰,۵۵۴,۷۶۳)	(۱۱,۱۶۶,۹۴۴)	(۲,۲۳۷,۷۹۴,۹۷۳)	۲,۱۱۰,۹۵۲,۴۸۷	۵۶۱,۱۱۰	سهام شرکت کالسیمین
۳۳۵,۰۹۹,۰۳۷	۳۳۵,۰۹۹,۰۳۷	(۱۵۷,۸۶۹,۷۹۷)	(۹,۵۶۴,۱۶۴)	(۱۰,۱۱۸,۸۹۴)	(۲,۰۵۱,۰۱۹,۱۳۴)	۱,۹۱۲,۸۱۳,۹۹۵	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت گروه بهمن
(۶,۸۷۳,۹۷۲,۲۱۰)	(۶,۷۰۸,۳۷۷,۷۴۱)	(۱۷۴,۴۱۴,۵۶۲)	(۶,۰۲۱,۴۸۱)	(۶,۱۵۳,۹۵۱)	(۱,۳۶۶,۵۳۵,۲۳۰)	۱,۲۰۴,۲۹۶,۲۰۰	۵۶۳,۲۱۱	سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
.	.	(۱۷۰,۲۷۰,۴۵۱)	(۴,۴۹۲,۸۵۵)	(۴,۷۵۳,۴۳۷)	(۱,۰۵۹,۵۹۵,۳۸۶)	۸۹۸,۵۷۱,۲۲۷	۵۰۸,۸۴۶	سهام شرکت لوله و ماشین سازی ایران
.	.	(۱۷۴,۵۵۸,۹۲۵)	(۸,۲۵۷,۱۳۴)	(۸,۵۴۰,۹۸۱)	(۱,۸۲۹,۰۸۷,۳۳۱)	۱,۶۷۱,۴۲۶,۵۱۱	۲۳۳,۴۵۷	سهام شرکت توکاریل
.	.	(۱۹۳,۲۳۴,۰۰۹)	(۴,۵۲۱,۱۵۴)	(۴,۷۸۳,۳۷۹)	(۱,۰۸۸,۲۶۰,۲۳۹)	۹۰۴,۲۳۰,۸۶۳	۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت الکتریک خودرو شرق
۲,۲۸۰,۰۱۶۱,۱۷۹	۱,۳۷۴,۷۷۲,۶۱۲	(۲۹۵,۲۹۴,۴۴۶)	(۱۲,۷۱۲,۵۷۴)	(۱۴,۵۰۷,۹۰۴)	(۳,۰۰۹,۵۸۹,۶۲۵)	۲,۷۲۴,۵۱۵,۲۶۷	۲,۲۳۶,۸۰۸	سهام شرکت سلیا
۱,۰۴۳,۷۶۸,۳۴۱	۲,۹۸۵,۲۲۱,۷۴۶	(۲۹۷,۰۳۲,۰۸۷)	(۱۳,۳۴۹,۲۸۶)	(۱۴,۱۲۳,۵۴۸)	(۲,۹۳۹,۴۱۶,۴۷۷)	۲,۶۶۹,۸۵۷,۲۱۹	۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۴۵۵,۷۸۷,۲۶۶	۲,۳۰۹,۱۱۹,۰۲۷	(۳۴۰,۲۴۴,۵۸۰)	(۱۰,۲۵۴,۷۹۸)	(۱۰,۸۴۹,۵۸۴)	(۲,۳۷۰,۱۹۹,۸۰۷)	۲,۰۵۰,۹۵۹,۵۰۹	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی
.	.	(۳۶۵,۳۲۸,۵۵۲)	(۱۱,۹۷۲,۷۰۵)	(۱۲,۶۶۷,۱۰۶)	(۲,۷۳۵,۲۲۸,۹۲۰)	۲,۳۹۴,۵۴۰,۱۷۹	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
.	.	(۴۲۵,۲۵۲,۷۶۹)	(۱۰,۷۹۶,۸۴۴)	(۱۱,۰۳۴,۳۷۵)	(۲,۵۶۲,۸۹۲,۰۹۰)	۲,۱۵۹,۲۶۹,۵۶۰	۱۷۲,۶۱۶	سهام شرکت نفت ایرانول
(۴۷۰,۹۰۶,۵۸۳)	(۴۷۰,۹۰۶,۵۸۳)	(۴۳۰,۰۰۸۸,۱۲۰)	(۱۰,۸۰۰,۷۰۱)	(۱۱,۴۲۷,۲۷۱)	(۲,۵۶۸,۰۰۰,۲۸۹)	۲,۱۶۰,۱۴۰,۱۴۱	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کتورسازی ایران
۵-۶-۸۳۰-۶	۱,۲۳۲,۹۴۸,۰۰۳	(۴۷۱,۳۱۸,۲۶۸)	(۱۷,۴۲۶,۴۰۶)	(۱۸,۴۳۷,۱۵۶)	(۳,۹۲۰,۷۳۶,۱۶۵)	۲,۴۸۵,۲۸۱,۴۵۹	۱۵۰,۰۰۰	سهام شرکت ایران خودرو
۱,۹۸۵,۳۰۱,۱۲۲	۲,۰۳۸,۸۱۶,۵۱۸	(۱۰,۴۸,۵۷۰,۴۶۶)	(۵۶,۶۴۶,۰۳۷)	(۵۹,۹۳۱,۴۹۲)	(۱۲,۲۶۱,۲۰۰,۵۶۱)	۱۱,۳۹۹,۲۰۷,۹۲۴	۵۲۰,۰۰۰	سهام بانک ملت
۲,۶۶۶,۸۱۱,۲۳۷	۲,۹۵۲,۲۶۶,۴۱۳	.	.	.	.	.	.	سهام بانک تجارت
۲,۲۵۱,۶۱۶,۸۱۲	۲,۱۱۵,۲۴۶,۳۶۵	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
۲,۰۶۱,۲۵۳,۶۸۸	۲,۰۶۱,۲۵۳,۶۸۸	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱,۴۱۵,۸۳۹,۹۸۲	۱,۴۱۵,۸۳۹,۹۸۲	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت حفاری شمال

صندوق سرمایه‌گذاری اتیسه ملّت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۵۲,۷۶۳,۴۸۶	۱,۵۰۲,۲۹۱,۵۵۴	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت نفت پارس
۱,۲۱۷,۵۳۲,۱۷۵	۱,۲۱۷,۵۳۲,۱۷۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
۱,۰۱۵,۸۴۹,۵۱۰	*	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت مهر کام پارس
۹۴۷,۶۴۴,۰۴۷	۱,۲۳۷,۹۹۸,۶۸۳	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
۸۷۳,۲۵۲,۳۶۶	۸۷۳,۲۵۲,۳۶۶	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت بیمه البرز
۷۸۸,۰۶۲,۸۱۵	۷۸۸,۰۶۲,۸۱۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۶۲۶,۰۱۲,۵۰۱	۶۲۶,۰۱۲,۵۰۱	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا
۶۲۰,۰۵۹,۹۲۶	۸۹۶,۹۶۷,۸۸۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت زامیاد
۵۱۲,۲۳۷,۵۸۵	۵۱۲,۲۳۷,۵۸۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت گلناش
۴۹۱,۰۳۶,۲۵۱	۴۹۱,۰۳۶,۲۵۱	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت پتروشیمی اراک
۱۷۷,۵۹۵,۱۵۵	۱۷۷,۵۹۵,۱۵۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، پورسی
۱۴۵,۸۲۰,۲۰۴	۱۶۹,۱۳۱,۰۶۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت صنایع آذر آب
۱۳۰,۸۹۴,۰۸۱	۱۳۰,۸۹۴,۰۸۱	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سیمان شرق
۱۰۵,۹۵۰,۹۳۰	*	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران
۹۳,۳۶۷,۴۷۰	۲,۴۱۹,۳۱۴,۳۶۳	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۸۲,۹۸۶,۱۶۸	۸۲,۹۸۶,۱۶۸	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت صنعتی پارس مینو
۷۹,۲۴۷,۶۵۱	۷۹,۲۴۷,۶۵۱	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۰,۸۲۸,۹۵۵	(۸۰,۵۹۲,۶۸۶)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن

صندوق سرمایه‌گذاری آتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳					
سال مالی منتهی به	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال
						کارمزد	ریال
						ارزش دفتری	ریال
						بهای فروش	ریال
						تعداد	
۶۸,۵۴۲,۵۷۵	۶۸,۵۴۲,۵۷۵	.	.	.	.	.	.
۳۶,۷۴۳,۵۰۴	.	.	.	.	.	.	.
۴۵,۵۵۴,۸۷۰	۴۵,۵۵۴,۸۷۰	.	.	.	.	.	.
۳۶,۲۲۴,۳۲۱	۳۶,۲۲۴,۳۲۱	.	.	.	.	.	.
۲۸,۵۴۵,۰۲۸	۲۸,۵۴۵,۰۲۸	.	.	.	.	.	.
۱۸,۹۹۸,۱۹۹	.	.	.	.	.	.	.
۹,۶۶۲,۴۵۴	۹,۶۶۲,۴۵۴	.	.	.	.	.	.
۶,۴۵۷,۲۶۵	.	.	.	.	.	.	.
۲,۷۰۶,۸۵۰	۱,۱۰۲,۴۹۸,۷۹۸	.	.	.	.	.	.
(۱۳,۶۲۴,۰۶۳)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۵,۱۰۴,۴۲۰)	(۱۵,۱۰۴,۴۲۰)	.	.	.	.	.	.
(۱۶,۴۷۲,۵۴۰)	.	.	.	.	.	.	.
(۲۱,۲۸۷,۴۶۲)	(۲۱,۲۸۷,۴۶۲)	.	.	.	.	.	.
(۲۳,۲۷۲,۵۹۸)	(۲۳,۲۷۲,۵۹۸)	.	.	.	.	.	.
(۵۱,۰۳۵,۰۴۹)	(۵۱,۰۳۵,۰۴۹)	.	.	.	.	.	.
(۵۶,۴۸۱,۲۳۶)	(۵۶,۴۸۱,۲۳۶)	.	.	.	.	.	.
(۶۳,۰۵۳,۹۹۷)	(۶۳,۰۵۳,۹۹۷)	.	.	.	.	.	.
(۶۷,۸۶۲,۵۹۴)	(۶۷,۸۶۲,۵۹۴)	.	.	.	.	.	.

سهام شرکت معدنی اصلاح ایران
 سهام شرکت تولید برق عسلویه مینا
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
 سهام شرکت شکر شاهرود
 سهام شرکت کشتیرانی دریای خزر
 سهام شرکت فراوری مواد معدنی ایران
 سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو
 سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران
 سهام شرکت خدمات انفورماتیک
 سهام شرکت سیمان داراب
 سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صیبنور
 سهام شرکت حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید
 سهام شرکت سیمان شاهرود
 سهام شرکت معادن بافق
 سهام شرکت نفت پارساگاد
 سهام شرکت صنایع لاستیکی سهند

صندوق سرمایه‌گذاری اتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی

سال مالی منتهی به

به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۴,۸۸۹,۸۱۲)	۲۱,۶۳۶,۸۱۷	*	*	*	*	*	*
(۷۶,۹۳۵,۵۴۸)	(۷۶,۹۳۵,۵۴۸)	*	*	*	*	*	*
(۸۸,۱۹۰,۳۰۶)	(۸۸,۱۹۰,۳۰۶)	*	*	*	*	*	*
(۹۳,۰۷۴,۲۵۵)	(۹۳,۰۷۴,۲۵۵)	*	*	*	*	*	*
(۱۱۷,۷۰۲,۷۸۱)	(۱۱۷,۷۰۲,۷۸۱)	*	*	*	*	*	*
(۱۲۵,۷۲۹,۵۹۴)	(۱۲۵,۷۲۹,۵۹۴)	*	*	*	*	*	*
(۱۳۶,۳۳۸,۰۱۵)	(۱۳۶,۳۳۸,۰۱۵)	*	*	*	*	*	*
(۱۶۲,۴۱۵,۵۵۴)	(۲۳۶,۴۰۲,۴۱۴)	*	*	*	*	*	*
(۱۶۴,۸۸۳,۶۲۰)	(۱۶۴,۸۸۳,۶۲۰)	*	*	*	*	*	*
(۱۹۸,۹۳۸,۰۸۰)	۲۴,۷۲۹,۴۱۰	*	*	*	*	*	*
(۲۲۰,۰۶۳,۳۴۹)	(۱۱۰,۳۱۵,۶۳۵)	*	*	*	*	*	*
(۲۴۰,۳۹۶,۰۲۲)	(۲۴۰,۳۹۶,۰۲۲)	*	*	*	*	*	*
(۲۳۲,۳۹۸,۶۳۰)	*	*	*	*	*	*	*
(۲۷۰,۵۳۶,۵۶۳)	(۲۷۰,۵۳۶,۵۶۳)	*	*	*	*	*	*
(۳۷۱,۴۹۷,۳۳۷)	(۳۷۱,۴۹۷,۳۳۷)	*	*	*	*	*	*
(۲۸۰,۳۵۲,۹۲۳)	(۲۸۰,۳۵۲,۹۲۳)	*	*	*	*	*	*
(۳۰,۵۶۲,۰۷۰)	*	*	*	*	*	*	*
(۳۰,۶۰۸,۸۵۷)	۱۹,۶۴۶,۰۳۹۱	*	*	*	*	*	*

سهام شرکت داروسازی تولید دارو

سهام شرکت سیمان شمال

سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسین

سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر

سهام شرکت معنی و صنعتی چادرملو

سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک

سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه

سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

سهام شرکت فولاد خوزستان

سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد

سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش

سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین

سهام شرکت لیزینگ خودرو غدیر

سهام شرکت آلومینیوم ایران

سهام شرکت سگ آهن گل‌گهر

سهام شرکت صنعتی بهشهر

سهام شرکت لیزینگ ایران

سهام بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-----------------	-----------------	-----------------	--------	--------	------------	-----------	-------

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه

سهام شرکت ارتباطات سیار ایران

سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان

سهام شرکت سایپا دیزل

سهام شرکت صنایع سیمان غرب

سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه

سهام شرکت قند نیشابور

سهام شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو

سهام شرکت مارگارین

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری

سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران

سهام شرکت سیمان بهبهان

سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

سهام شرکت داروپخش

سهام بانک اقتصاد نوین

سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

سهام شرکت نفت تهران

پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آتیسه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳						تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۲۸,۲۸۶,۰۸۹)	(۸۲۸,۲۸۶,۰۸۹)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
(۸۸۶,۸۸۱,۸۹۱)	(۳۵۸,۱۳۵,۵۴۳)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان
(۱,۰۷۳,۷۵۴,۹۰۰)	(۲۳۱,۷۷۹,۳۱۴)	.	.	.	.	.	.	.	سهام بانک دی
(۱,۱۰۵,۵۱۲,۸۶۳)	۲۶۵,۲۸۰,۲۳۷	.	.	.	.	.	.	.	سهام بانک پاسارگاد
(۱,۱۵۱,۵۹۷,۵۵۴)	(۱,۰۹۲,۲۶۶,۴۷۷)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ماشین سازی اراک
(۱,۱۷۶,۶۵۹,۵۶۳)	۲۰۵,۷۴۴,۶۷۳	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۱,۳۸۱,۹۸۲,۷۰۹)	(۱,۲۸۱,۹۸۲,۷۰۹)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه گذاری آتیسه دماوند
(۱,۷۱۶,۹۷۹,۹۱۶)	(۳۷,۰۶۰,۵۴۳)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ایران ترانسفو
(۲,۰۵۰,۵۴۳,۶۱۹)	(۴۹۵,۴۱۵,۴۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	سهام بانک صادرات ایران
(۲,۱۴۰,۷۹۷,۵۵۰)	۵۹,۲۲۵,۰۴۵	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مختبرات ایران
(۲,۶۴۸,۰۹۲,۹۲۵)	(۳۳۴,۰۵۲,۵۲۵)	.	.	.	.	.	.	.	سهام بانک سینا
(۲,۶۶۱,۷۹۸,۷۴۳)	(۲,۶۶۱,۷۹۸,۷۴۳)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
(۳,۳۶۸,۸۴۳,۴۷۰)	(۳,۳۶۸,۸۴۳,۴۷۰)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۱,۶۲۳,۴۶۱,۰۴۷)	۱۱,۶۹۴,۱۲۰,۸۶۲	(۱,۴۹۸,۷۱۵,۴۳۴)	(۴۰۷,۰۲۴,۴۳۱)	(۴۲۷,۹۲۸,۸۲۰)	(۸۲,۰۷۸,۵۵۰,۴۹۸)	۸۱,۴۰۴,۸۵۴,۲۰۵			

صندوق سرمایه‌گذاری ائیسۀ ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سود (زیان)

مالیت

کارمزد

ارزش دفتری

ارزش بازار

تعداد

سود (زیان)

سود (زیان)

سود (زیان)

مالیت

کارمزد

ارزش دفتری

ارزش بازار

تعداد

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

تعداد

اوراق سهام:

سهام بانک ملت

سهام شرکت پست بانک ایران

سهام شرکت پارس خودرو

سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان

سهام بانک سینا

سهام شرکت قند نیشابور

سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس

سهام شرکت رامباد

سهام بانک پاسارگاد

سهام شرکت مخابرات ایران

سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران

سهام بانک دی

سهام بانک اقتصاد نوین

سهام شرکت دارپخش

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

۳۴

پیوست گزارش

بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳						تعداد	اوراق سهام:
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری		
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	(۶۴۴,۸۷۷,۱۸۹)	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
•	(۱,۴۴۵,۶۱۶,۷۵۸)	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی
•	(۲,۳۲۳,۰۴۱,۴۲۰)	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت ایران ترانسفو
(۱,۶۲)	۱۷	•	•	•	•	•	•	•	سهام بانک سرمایه
(۸,۵۳۶,۳۰۹)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا
(۱۷,۷۶۱,۵۸۹)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران
(۱۹,۳۶۷,۵۷۷)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پتروشیمی چم
(۳۲,۴۵۵,۶۶۹)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت کالسیمین
(۳۲,۸۶۴,۸۳۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
(۴۳,۶۶۶,۶۰۵)	(۸۶,۶۶۰,۱۵۱)	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خودرو
(۹۱,۵۰۷,۰۲۹)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت کویر تاپر
(۱۵۶,۱۱۹,۵۶۸)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام بانک پارسیان
(۱۹۹,۲۴۹,۱۹۱)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت خدمات دریایی تایدولتر خاورمیانه
(۴۰,۵۶۳,۰۶۸۰)	(۳۳۱,۴۴۱,۷۲۰)	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
(۹۳۹,۱۳۷,۶۶۴)	(۵۴,۶۳۸,۴۶۱)	•	•	•	•	•	•	•	
(۴۸۰,۲۰۳,۷۷۰,۳۵۰)	(۵,۰۲۹۳,۰۹۰,۲۷۷)	۱,۳۹۸,۰۲۸۴,۹۸۳	(۹۱,۸۷۶,۰۸۰)	(۹۷,۳۰۴,۸۹۳)	(۱۶,۷۸۷,۸۵۰,۰۴۸)	۱۸,۳۷۵,۲۱۶,۰۰۴			

صندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳					تعداد	اوراق حق تقدم:
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳		سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
تحقق نیافته نگهداری		تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	سود (زیان)	ریال	سود (زیان)	۲۸۹,۱۳۷,۵۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
	تحقق نیافته نگهداری		تحقق نیافته نگهداری	(۱۴۰,۰۷۲,۵۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
	ریال		ریال	۱۴۹,۰۶۵,۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	
	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳					تعداد	اوراق مشارکت شرکتی:
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳		سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
تحقق نیافته نگهداری		تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	سود (زیان)	ریال	سود (زیان)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره مینا
	تحقق نیافته نگهداری		تحقق نیافته نگهداری	(۱۵,۶۸۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق گواهی سپرده بانک انصار
	ریال		ریال	(۳۷,۰۷۴,۰۰۰)	۰	(۱,۷۰۲,۸۰۰)	(۲,۲۰۱,۵۹۷,۲۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲
	۰		۰	(۱۰۹,۵۲۹,۰۱۴)	۰	(۱,۱۶۱,۰۰۰)	(۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت رایتل
ریال	سود (زیان)	ریال	سود (زیان)	(۷۷,۴۹۰,۰۰۰)	۰	(۱۱۷,۲۴۴,۶۲۷)	(۱۵,۱۵۵,۴۹۸,۲۰۰)	۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۰	اوراق مشارکت شرکت میدکو
	تحقق نیافته نگهداری		تحقق نیافته نگهداری	(۱۲۰,۸۷۶,۰۸۰)	۰	(۱۳۰,۶۵۷,۴۱۷)	(۱۶,۸۸۱,۶۷۴,۱۷۵)	۱۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰	
	ریال		ریال	(۵,۲۲۱,۵۱۵,۲۷۰)	۰	(۲۲۷,۸۱۲,۲۳۰)	(۱۸۵,۶۵۵,۲۱۷,۵۴۸)	۱۸۷,۱۸۳,۲۶۰,۰۰۰	۱۸۷,۱۸۳	
	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اُتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه	جمع درآمد	سود متعلق	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	سال
سود سهام	سود سهام	سود سهام	توزیل	سود سهام	به هر سهم	جمع	در زمان مجمع	مجمع	مالی
ریال	ریال	ریال	ریال						

۰	۰	۱۱۲,۲۰۱,۱۳۹	(۹,۲۹۸,۸۶۱)	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۴۳,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۰	۱۳۹۳
۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام بانک همدان
۱,۲۴۲,۷۲۲,۶۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام بانک ملت
۱,۱۱۳,۷۹۵,۲۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
۱,۰۲۶,۹۰۲,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت نفت تهران
۹۳۰,۵۲۵,۰۰۰	۹۳۰,۵۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت مخبرات ایران
۸۲۱,۲۱۰,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمل
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام بانک سینا
۵۸۸,۷۰۶,۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۵۴۶,۳۵۷,۲۰۲	۴۸۶,۵۹۴,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
۳۹۱,۹۴۶,۳۰۹	۳۳۹,۰۷۳,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت لیزینگ ایران
۱۵۴,۴۲۳,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه
۱۰۱,۲۱۷,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت پست بانک ایران
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۳۱۱,۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان

صندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳				
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲						
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	سال
سود سهام	سود سهام	سود سهام	تثزیل	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	مجمع	مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۷۰,۳۴۵,۴۵۵	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
۵۹,۹۶۳,۰۰۰	۵۳,۷۱۷,۴۵۳	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۵۳۰,۷۸,۴۰۰	۴۸,۲۳۸,۶۵۷	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
۲۵,۹۱۵,۰۰۰	۲۵,۹۱۵,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۱,۸۸۶,۸۱۳,۶۰۳	۲,۸۵۸,۲۱۰,۱۸۰	۱۱۳,۲۰۱,۱۳۹	(۹,۴۹۸,۸۶۱)	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰				

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

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی		دوره مالی شش ماهه منتهی		یادداشت	
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲		۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳			
ریال		ریال		ریال			
۴۱,۵۱۲,۰۰۸,۸۳۴		۲۱,۱۱۲,۰۹۶,۷۶۰		۲۰,۴۵۰,۳۳۵,۲۷۱		۱۸-۱	
۸,۶۹۸,۳۳۳,۶۱۴		۱,۳۴۱,۰۶۰,۸۷۳		۱۳,۹۲۱,۰۴۸,۹۱۳		۱۸-۲	
۵۰,۲۱۰,۳۴۲,۴۴۸		۲۲,۴۵۳,۰۲۸,۴۷۴		۳۴,۳۷۱,۳۸۴,۱۸۴			

سود سیرده و گواهی سیرده بانکی
سود اوراق اجاره و مشارکت

صندوق سرمایه گذاری اُتیسه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	تاریخ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	۱۳۹۳ ماه ۲۲ بهمن	نرخ سود	مبلغ اسمی	ریال
سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	ریال	ریال
اوراق	اوراق	اوراق	سود	اسمی	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۶۲۵,۸۴۶,۷۴۲	۲۲۳,۶۹۳,۶۷۹	۴,۵۷۲,۵۰۵,۵۱۵	۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
۳,۸۶۵,۶۵۵,۳۴۸	۸۱۱,۷۹۹,۰۰۰	۶۹۱,۲۰۲,۷۱۸	۲۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱
۹,۰۵۶,۱۶۰,۱۳۱	۱۷۹,۶۴۴,۲۲۸	۲۳,۹۵۱,۰۰۵	۲۰	*	تاریخ‌های مختلف
۸,۳۹۷,۱۱۸,۶۲۱	۱,۲۱۵,۱۵۶,۹۱۵	۵,۲۸۷,۶۶۰,۲۸۷		۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
*	*	۸,۵۸۰,۵۱۲,۲۷۶	۲۰	۱۵۹,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۱
*	*	۵۲,۸۷۶,۲۵۰	۲۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳
۱۷۵,۳۱۱,۴۳۵	*	*	*	*	تاریخ‌های مختلف
۸۹,۰۴۰,۷۹۲	۸۹,۰۴۰,۷۹۲	*	*	*	تاریخ‌های مختلف
۳۶,۸۶۳,۱۶۶	۳۶,۸۶۳,۱۶۶	*	*	*	تاریخ‌های مختلف
۳۰۱,۲۱۵,۳۹۳	۱۲۵,۹۰۳,۹۵۸	۸,۶۳۳,۳۸۸,۶۲۶		۱۷۹,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
۸,۶۹۸,۰۳۳۳,۶۱۴	۱,۳۴۱,۰۰۶+۸۷۳	۱۳,۹۲۱,۰۰۴۸,۹۱۳		۱۹,۶۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت میدکو
 وراق مشارکت شرکت نفت و گاز پرشیا
 وراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران
 وراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
 وراق مشارکت شرکت سنگ آهن گل گهر

اوراق اجاره:

وراق اجاره شرکت رایتل
 وراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲
 وراق اجاره مینا

صندوق سرمایه‌گذاری آتیة ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ و ۱۹-۲ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. سایر موارد بابت اصلاح هزینه ثبت شده در سال قبل است.

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۵۵۱,۳۲۹,۴۹۲	۴۶۹,۷۶۲,۲۶۷
درآمد تنزیل سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹,۱۲۵,۶۰۴	۱۱,۰۰۵,۴۹۳
برگشت کارمزد اوراق بهادار	۴,۳۷۱,۲۰۱	.
برگشت هزینه تصفیه	.	۹۱,۵۸۹,۶۰۵
برگشت هزینه کارمزد متولی	.	۷۱,۶۵۲,۰۱۴
برگشت هزینه حسابرسی	.	۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۵۷۴,۸۳۶,۳۹۷	۶۵۸,۳۷۲,۱۸۳	۶۹۶,۵۰۹,۳۷۹

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۹۸۸,۷۸۱,۸۲۴	۲,۰۳۸,۹۹۵,۵۸۷
متولی	۱۵۱,۸۲۴,۲۲۶	۱۰۶,۰۰۶,۱۲۹
حسابرس	۴۹,۹۷۳,۹۶۴	۶۹,۰۴۲,۶۶۶
ضامن	۱۸,۱۳۷,۶۵۸	۱۲۵,۷۱۲,۴۳۹
۱,۲۰۸,۷۱۷,۶۷۲	۱,۳۴۲,۱۷۶,۸۹۳	۲,۳۳۹,۷۵۶,۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
۲۲۵,۹۵۴,۵۳۲	.	.
۱۳۴,۶۳۰,۱۳۲	۱۱۶,۲۸۰,۳۴۶	۲۳۳,۱۷۷,۱۸۷
۱۶۳,۱۰۱	۱۷۴,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰
<u>۳۶۰,۷۴۷,۷۶۵</u>	<u>۱۱۶,۴۵۴,۳۴۶</u>	<u>۲۳۳,۳۱۴,۱۸۷</u>

هزینه کارمزد دوره‌های گذشته

هزینه نرم‌افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
۶۶۴۴,۵۶۳	(۱,۳۰۳,۹۸۸,۱۲۷)	(۹۷۰,۷۰۵,۹۶۶)
(۲,۳۰۰,۵۵۰)	(۲۰,۹۴۰,۶۴۵)	(۲۴,۶۵۲,۱۱۵)
<u>۴,۳۴۴,۰۱۳</u>	<u>(۱,۳۲۴,۹۲۸,۷۷۲)</u>	<u>(۹۹۰,۳۵۸,۰۸۱)</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

۲۳ - تقسیم سود

تقسیم سود بین دارندگان واحدها به شرح زیر است:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
.	۱۹,۷۲۶,۴۸۱,۲۶۴	۱۹,۷۲۶,۴۸۱,۲۶۴
.	۶۳,۰۱۶,۰۳۲,۵۴۶	۶۳,۰۱۵,۶۳۶,۱۳۹
۶,۹۹۵,۵۶۲,۶۳۸	.	.
<u>۶,۹۹۵,۵۶۲,۶۳۸</u>	<u>۸۲,۷۴۲,۵۱۳,۸۱۰</u>	<u>۸۲,۷۴۲,۱۱۷,۴۰۳</u>

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

با توجه به اینکه در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱، خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، کمتر از یک میلیون ریال (ارزش اسمی هر واحد) بوده است طبق مفاد امیدنامه، صرفاً مبلغ ۴۵۹ میلیون ریال از محل کارمزد پرداختنی به مدیر صندوق، به دارندگان واحدهای عادی پرداخت شده است. همچنین در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰، حداقل بازده ۲۰ درصد، از محل خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق تأمین نشده، از این رو مبلغ ۴۸۴ میلیون ریال از محل کارمزد پرداختنی به مدیر صندوق، به دارندگان واحدهای عادی پرداخت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیسه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۲۴ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای ندارد.

۲۵ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۵/۲۲				۱۳۹۳/۱۱/۲۲			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام
۱,۳۲	۴,۷۵۰	ممتاز	۱,۳۳	۴,۷۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت
۰,۵۶	۲,۰۱۳	عادی	۰,۵۴	۲,۰۱۳	عادی	ضمین و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت
۱,۳۹	۵,۰۰۰	ممتاز	۱,۴۰	۵,۰۰۰	ممتاز		ضمین و مدیر ثبت
۰,۶۲	۲,۲۲۸	عادی	۰,۶۲	۲,۲۲۸	عادی		
۰,۰۷	۲۵۰	ممتاز	۰,۰۷	۲۵۰	ممتاز	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۰,۰۳	۱۱۲	عادی	۰,۰۳	۱۱۲	عادی		
۰,۱۰	۳۶۲	عادی	۰,۱۰	۳۶۲	عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت صرافى ملت
۰,۱۰	۳۶۲	عادی	۰,۱۰	۳۶۲	عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت واسپارى ملت
۳,۹۷	۱۴,۲۳۸	عادی	۳,۹۷	۱۴,۲۳۸	عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت گروه مالی ملت
۱,۶۳	۵,۸۳۱	عادی	۱,۶۳	۵,۸۳۱	عادی	شرکت فرعی ضامن	صندوق آتیة کارکنان بانک ملت
۰,۰۱	۳۳	عادی	۰,۰۱	۳۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای محمد صالحی تبار
۰,۰۲	۷۰	عادی	۰,۰۲	۷۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای حسین تملکى
۰,۰۲	۷۱	عادی	۰,۰۲	۷۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	خانم اکرم حمیدیان
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای سعید احمدی
۹,۸۵	۳۵,۳۲۰		۹,۸۷	۳۵,۳۷۰			

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۳

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		در پایان دوره مالی مانده طلب (بدهی)
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزاری صندوق	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۴۱۴	طی دوره	۵,۷۳۷
آقای سعید احمدی	مدیر سرمایه‌گذاری	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	۴۷	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	-
شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان صندوق	۹۸۹	طی دوره	(۳۵۹)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان صندوق	۱۵۲	طی دوره	(۶۷)
بانک ملت	ضامن صندوق	کارمزد ارکان صندوق	۱۸	طی دوره	(۴۶)
آقای سعید احمدی	مدیر سرمایه‌گذاری	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	۴۷	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	-

۲۷ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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