

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاده شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۵-۱- مفاد بند ۲-۲ امید نامه در خصوص رعایت حد نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت منتشره از طرف یک ناشر و تضمین شده توسط یک ضامن به ترتیب حداکثر ۴۰ و ۳۰ درصد دارایی های صندوق سرمایه‌گذاری شده در اوراق، تخصیص حداکثر ۳۰ و ۲۰ درصد داراییهای منعکس در سهام و حق تقدم سهام به ترتیب در سهام و حق تقدم پذیرفته شده در یک صنعت و از طرف یک ناشر و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص اعلام نقض نصابهای مذکور به حسابرس.

۵-۲- مفاد ماده ۱۴ اساسنامه در خصوص پرداخت سود تقسیمی ظرف مدت ۲ روز کاری توسط مدیر صندوق.

۵-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ ظرف یک هفته نزد سبا و انتشار آن در روزنامه کثیرالانتشار.

۵-۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارسال صورتهای مالی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۲ ظرف مهلت مقرر از طریق سامانه کدال.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

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

۸- گزارش عملکرد مدیر که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده است، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه‌گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیران صندوق انجام گردیده و این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۸ شهریور ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

مجید رضا بیرجندی

رضا یعقوبی

صندوق سرمایه گذاری آتیۀ ملت
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آتیۀ ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند هشت ماده چهل اساسنامۀ صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب. مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵ - ۷
ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸ - ۳۲

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آتیۀ ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	آقای علی قاسمی ارمکی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای امیرتقی خان تجریشی

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶۰.۷۰۰.۱۵۲.۹۱۶	۳۴.۶۴۵.۳۲۷.۵۵۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۸.۰۷۹.۷۵۴.۱۵۰	۱۷۸.۰۶۰.۶۱۱.۲۵۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۰۰.۶۱۶.۴۹۵.۰۴۵	۱۵۱.۸۵۴.۷۳۳.۸۶۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸.۲۱۰.۱۸۲.۴۲۷	۴.۱۷۵.۹۲۴.۷۷۳	۸	حساب‌های دریافتنی
.	۵۴۱.۵۸۵.۶۰۸	۹	جاری کارگزاران
۲.۶۲۴.۲۱۷.۸۱۶	۱.۴۱۰.۱۳۰	۱۰	موجودی نقد
۳۵۰.۲۳۰.۸۰۲.۳۵۴	۳۶۹.۹۷۹.۵۹۳.۱۸۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵.۶۳۶.۸۷۹.۵۹۸	.	۹	جاری کارگزاران
۳۵۹.۳۸۹.۲۳۰	۴۶۴.۵۲۷.۳۹۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۸۰.۶.۳۳۳.۱۴۶	۷۰.۳۴.۰۶۶	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱.۱۵۹.۵۸۴.۳۶۴	۷۵۱.۸۰۸.۳۶۸	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۹.۹۶۲.۱۸۶.۳۳۸	۱.۲۲۳.۳۶۹.۸۳۳		جمع بدهی‌ها
۳۴۰.۲۶۸.۶۱۶.۰۱۶	۳۶۸.۷۵۶.۲۲۳.۳۴۷	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹۴۸.۷۸۳	۱۰۰.۲۹.۸۵۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۱۷۰.۵۳.۳۸۷.۰۷۱)	(۵۷۰.۰۴۵.۲۱۰)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴.۹۲۴.۱۴۳.۹۳۰)	(۲.۲۹۳.۵۱۹.۹۲۰)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱.۸۸۶.۸۱۳.۶۰۳	۲.۳۴۸.۱۰۰.۷۳۷	۱۷	سود سهام
۵۰.۲۱۰.۳۴۲.۴۴۸	۷۲.۵۶۶.۵۵۰.۱۲۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۹۶.۵۰۹.۳۷۹	۶۲۲.۷۱۷.۲۱۲	۱۹	سایر درآمدها
<u>۴۰.۸۱۶.۱۳۴.۴۲۹</u>	<u>۷۲.۶۷۳.۸۰۲.۹۳۷</u>		جمع درآمدها
۲.۳۳۹.۷۵۶.۸۲۱	۲.۳۹۶.۴۸۴.۹۳۷	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۳۳.۳۱۴.۱۸۷	۲۷۰.۴۲۳.۱۰۵	۲۱	سایر هزینه‌ها
<u>۳۸.۲۴۳.۰۶۳.۴۲۱</u>	<u>۷۰.۰۰۶.۸۹۴.۸۹۵</u>		سود خالص
۱۰.۹۶	۱۹.۴۱		۱. درصد بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۱.۲۴	۱۸.۹۸		۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴	یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال		
۳۷۴.۷۴۰.۰۲۸.۰۷۹	۳۴۷.۶۱۴	۳۴۰.۲۶۸.۶۱۶.۰۱۶	۳۵۸.۶۳۷
۳۴.۸۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۳۴.۸۲۴	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰
(۲۳.۸۰۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۳.۸۰۱)	(۶۲۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۲۱)
۳۸.۲۴۳.۰۶۳.۴۲۱		۷۰.۰۰۶.۸۹۴.۸۹۵	
(۹۹۵.۳۵۸.۰۸۱)		(۱.۰۶۳.۱۷۳)	۲۲
(۸۲.۷۴۲.۱۱۷.۴۰۳)		(۴۰.۹۴۷.۲۲۴.۳۹۱)	۲۳
<u>۳۴۰.۲۶۸.۶۱۶.۰۱۶</u>	<u>۳۵۸.۶۳۷</u>	<u>۳۶۸.۷۵۶.۲۲۳.۳۴۷</u>	<u>۳۵۸.۰۶۶</u>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت که صندوقی با سرمایۀ باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ بیست و سوم مرداد ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایۀ از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب 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 ...) سرمایۀ گذاری می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۸، دورۀ فعالیت صندوق ۵ سال تعیین شده است که به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس مصوبۀ مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ مجمع صندوق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع صندوق به صندوق سرمایۀ گذاری 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 سرمایۀ گذاری آتیۀ ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه، در تارنمای صندوق به آدرس WWW.Atmellatfund.Com درج گردیده است.

۲ - ارکان صندوق سرمایۀ گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایۀ گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایۀ گذاری 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 سرمایۀ گذاری 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 سرمایۀ بانک ملت	۴,۷۵۰	۴۷.۵

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایۀ 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 سرمایۀ گذاری 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 آتیة ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

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 آتیة ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به 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.

۴-۳ - 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؛
حق الزحمه حسابرس	سالیانه مبلغ ثابت نود و سه میلیون ریال؛
حق الزحمه 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 آتیسه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

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 آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

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:

صنعت	۱۳۹۴/۰۵/۲۲			۱۳۹۳/۰۵/۲۲		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۶,۷۷۲,۹۷۹,۳۸۴	۷,۶۲۰,۴۷۱,۵۲۲	۲,۰۶	۲۹,۶۷۱,۹۳۰,۰۴۳	۳۰,۳۲۴,۸۹۵,۴۴۴	۸,۶۶
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۷,۳۱۴,۵۵۵,۷۶۹	۶,۹۸۰,۴۲۴,۶۳۰	۱,۸۹	.	.	.
خودرو و ساخت قطعات	۷,۰۳۲,۳۲۷,۵۳۳	۶,۳۰۶,۴۳۲,۱۲۲	۱,۷۰	۹,۲۲۲,۶۰۲,۵۴۴	۹,۳۹۸,۵۰۳,۸۹۶	۲,۶۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۸۲۳,۵۳۱,۲۶۳	۴,۵۵۷,۲۵۱,۴۰۱	۱,۲۳	.	.	.
سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۵۵۷,۳۴۵,۶۷۸	۴,۲۳۶,۹۴۸,۵۱۰	۱,۱۵	.	.	.
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲,۳۹۳,۳۷۵,۵۴۹	۲,۴۴۵,۹۶۹,۲۹۴	۰,۶۶	۱۱,۲۰۳,۱۲۰,۳۲۰	۱۰,۲۲۰,۳۵۶,۰۵۱	۲,۹۲
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۲,۵۱۷,۲۹۴,۸۸۴	۲,۲۲۱,۷۰۱,۰۰۸	۰,۶۰	.	.	.
فلزات اساسی	۴۴۷,۶۹۸,۶۰۵	۲۷۶,۱۲۹,۰۶۶	۰,۰۷	۳,۱۰۳,۰۰۲,۸۶۰	۳,۰۵۲,۳۷۶,۴۴۰	۰,۸۷
محصولات شیمیایی	.	.	.	۳,۸۵۰,۳۷۴,۶۶۱	۳,۸۰۸,۵۵۱,۳۱۶	۱,۰۹
لاستیک و پلاستیک	.	.	.	۳,۰۹۲,۰۲۵,۹۰۴	۲,۹۳۵,۹۰۶,۳۳۶	۰,۸۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	.	۱,۳۶۵,۱۹۴,۱۱۳	۹۵۹,۵۶۳,۴۳۳	۰,۲۷
	۳۵,۸۵۹,۱۰۸,۶۶۵	۳۴,۶۴۵,۳۲۷,۵۵۳	۹,۳۶	۶۱,۵۰۸,۲۵۰,۴۴۵	۶۰,۷۰۰,۱۵۲,۹۱۶	۱۷,۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری آتیسه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۲۲		۱۳۹۴/۰۵/۲۲		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ سپرده	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ سپرده					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۲۸,۵۷	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۴	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۱/۰۶/۲۹	بلندمدت	سپرده ۱۰۱۲۵۳۸۷۱۷۵۱ نزد مؤسسه اعتباری توسعه
۱۱,۴۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	بلندمدت	سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۶۱۹۱۸ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
۵,۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	بلندمدت	سپرده ۷۰۰۸۸۶۱۸۶۱۳۳ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
۲,۸۶	۱۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۰	۱۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	بلندمدت	سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۲۳۲ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
۲,۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۳۹۰/۱۲/۱۵	بلندمدت	سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۲۸۹۲۳ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
.	۱۰۰,۱۸۴	.	۱۸۹,۱۷۴	۷	-	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	کوتاهمدت	سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
.	۱۹,۴۵۳,۳۶۳	.	۱۸۲,۰۶۹	۲۳	-	۱۳۹۱/۰۵/۲۱	کوتاهمدت	سپرده ۱۰۱۸۵۰۱۸۷۱۷۵۱ نزد مؤسسه اعتباری توسعه
.	۱۰۰,۶۰۳	.	۱۳۰,۷۴۸	۷	-	۱۳۹۰/۱۱/۳۰	کوتاهمدت	سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۶۱۶ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
.	.	.	۹,۲۶۰	۱۰	-	۱۳۹۰/۱۱/۱۵	کوتاهمدت	سپرده ۱۵۵-۸۵۰-۲۷۹۷۴۰۰۰-۱ نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ونک
۵۰,۸۵	۱۷۸,۰۷۹,۷۵۴,۱۵۰	۴۸,۱۳	۱۷۸,۰۶۰,۶۱۱,۲۵۱					

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

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		۱۳۹۴/۰۵/۲۲				نرخ	تاریخ	
درصد خالص ارزش	خالص	درصد خالص ارزش	خالص	سود	ارزش	سود	سررسید	
فروش به کل دارایی‌ها	ارزش فروش	فروش به کل دارایی‌ها	ارزش فروش	متعلقه	اسمی			اوراق اجاره:
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۲۳	۷,۸۲۷,۲۱۸,۰۵۸	۴۱,۰۴	۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۶,۶۵۷,۲۰۳,۸۰۵	۱۴۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲
۲۶,۴۹	۹۲,۷۸۹,۲۷۶,۹۸۷	۰,۰۰	.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق اجاره شرکت رایتل
۲۸,۷۳	۱۰۰,۶۱۶,۴۹۵,۰۴۵	۴۱,۰۴	۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۶,۶۵۷,۲۰۳,۸۰۵	۱۴۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸ - حساب‌های دریافتنی
 حساب‌های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۲۲		۱۳۹۴/۰۵/۲۲	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۴۶۱,۶۰۸,۷۹۳	۲,۶۰۴,۹۶۹,۷۰۲	از ۷ تا ۲۵ درصد	۲,۶۱۵,۹۹۲,۰۶۱
۵,۷۴۸,۵۷۳,۶۳۴	۲,۲۷۰,۹۵۵,۰۷۱	۲۵ درصد	۲,۴۰۱,۱۰۰,۳۵۰
۸,۲۱۰,۱۸۲,۴۲۷	۴,۸۷۵,۹۲۴,۷۷۳		۵,۰۱۷,۰۹۲,۴۱۱

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
 سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۹ - جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۶۳۶,۸۷۹,۵۹۸)	۶۳۵,۵۲۱,۳۶۳,۱۱۳	۶۱۹,۳۴۲,۸۹۷,۹۰۷	۵۴۱,۵۸۵,۶۰۸

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰ - موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۹۲۵
۲,۶۲۴,۱۱۷,۸۱۶	۴۴۸,۲۰۵
۲,۶۲۴,۲۱۷,۸۱۶	۱,۴۱۰,۱۳۰

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی

بانک ملت شعبه ایران شهر

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۲,۶۹۸,۳۰۱	۳۱۷,۵۹۵,۴۷۶	
۲۸,۱۲۵,۷۳۹	۶۱,۸۸۰,۶۴۲	
۴۹,۸۵۵,۱۹۰	۵۰,۸۳۸,۸۵۹	
۱۸,۶۸۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۱۰,۰۳۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۲,۴۲۲	
۳۵۹,۳۸۹,۲۳۰	۴۶۴,۵۲۷,۳۹۹	

مدیر صندوق

ضامن

حسابرس

مدیر ثبت

متولی

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۲,۷۳۶,۲۳۶,۴۸۳	۵,۲۲۸,۳۹۵
۵۶,۴۶۷,۳۰۶	۲,۷۶۱,۴۳۰
(۲۶۵,۴۷۴)	.
۱۳,۸۹۴,۸۳۱	(۹۵۵,۷۵۹)
<u>۲,۸۰۶,۳۳۳,۱۴۶</u>	<u>۷,۰۳۴,۰۶۶</u>

بابت سود صندوق

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰	۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰	
۴۶۹,۰۴۹,۷۰۴	۶۱,۲۷۳,۷۰۸	۱۳-۱
<u>۱,۱۵۹,۵۸۴,۳۶۴</u>	<u>۷۵۱,۸۰۸,۳۶۸</u>	

ذخیره کارمزد تصفیه

مدیر صندوق

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

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۴۶۱,۷۵۵,۵۷۴	۵۵,۴۰۵,۵۷۸
۷,۲۹۴,۱۳۰	۵,۸۶۸,۱۳۰
<u>۴۶۹,۰۴۹,۷۰۴</u>	<u>۶۱,۲۷۳,۷۰۸</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		۱۳۹۴/۰۵/۲۲	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۳۰,۷۸۰,۷۸۸,۰۴۵	۳۴۸,۶۳۷	۳۵۸,۴۵۷,۶۶۸,۷۹۷	۳۴۸,۰۶۶
۹,۴۸۷,۸۲۷,۹۷۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۵۵۴,۵۵۰	۱۰,۰۰۰
<u>۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶</u>	<u>۳۵۸,۶۳۷</u>	<u>۳۶۸,۷۵۶,۲۲۳,۳۴۷</u>	<u>۳۵۸,۰۶۶</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۵۷۷,۳۰۲,۴۱۹)	۷۳۶,۱۱۰,۷۹۹	۱۵-۱
(۱۴۱,۴۳۲,۲۰۶)	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	۱۵-۲
(۱۶,۳۳۴,۶۵۲,۴۴۶)	(۱,۳۴۰,۴۷۰,۸۰۶)	۱۵-۳
(۱۷,۰۵۳,۳۸۷,۰۷۱)	(۶۰۶,۲۲۴,۱۶۰)	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

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

۱۵-۱ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۰,۸۳۴,۸۵۵	۹۸۸,۷۴۷,۶۵۰	(۶۶,۱۰۹,۵۳۰)	(۱۲۹,۵۲۴,۸۵۲,۸۲۰)	۱۳۰,۵۷۹,۷۱۰,۰۰۰	۱۲۹,۵۷۰
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
(۳۰,۵۷۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
(۳۱,۰۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
(۲۵۷,۹۰۲,۹۰۵)	.	.	.	.	.
.	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۹۳,۰۰۰)	(۱۹,۵۱۴,۱۵۷,۰۰۰)	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰
(۲۵۵,۴۹۵,۰۰۰)	(۳۲,۶۵۵,۰۰۰)	(۱۶,۸۴۹,۹۸۰)	(۲۱,۷۸۵,۸۰۵,۰۲۰)	۲۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۰
(۴۹۸,۱۱۹,۳۶۹)	(۷۵,۱۱۹,۳۶۹)	(۵۲,۲۱۴,۰۴۰)	(۶۷,۴۸۲,۹۰۵,۳۲۹)	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۶۰
.	(۱۱۵,۶۱۲,۴۸۲)	(۵۰,۶۱۸,۸۸۸)	(۱۷۹,۶۱۸,۰۳۴,۸۴۸)	۱۷۹,۵۵۳,۰۴۱,۲۵۴	۱۷۹,۵۵۳
(۵۷۷,۳۰۲,۴۱۹)	۷۳۶,۱۱۰,۷۹۹	(۲۰۰,۸۸۵,۴۳۸)	(۴۱۷,۹۲۵,۷۵۵,۰۱۷)	۴۱۸,۸۶۲,۷۵۱,۲۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۲۵,۷۳۵)	.	.	.	.	.	.
(۱,۶۳۲,۴۹۹)	.	.	.	.	.	.
(۱۲,۷۵۱,۶۳۲)	.	.	.	.	.	.
(۱۲۶,۰۲۲,۳۴۰)	.	.	.	.	.	.
.	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	(۴۰۸,۸۸۷)	(۴۳۲,۶۰۲)	(۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	۸۱,۷۷۷,۳۳۶	۱۸۰,۰۰۰
(۱۴۱,۴۳۲,۲۰۶)	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	(۴۰۸,۸۸۷)	(۴۳۲,۶۰۲)	(۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	۸۱,۷۷۷,۳۳۶	

حق تقدم سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور
حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی

۱۵-۳ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲,۷۸۰,۲۰۵,۴۰۴	(۵۷,۴۹۰,۰۶۶)	(۶۰,۸۲۴,۴۸۷)	(۸,۵۹۹,۴۹۲,۸۴۱)	۱۱,۴۹۸,۰۱۲,۷۹۸	۷,۹۲۸,۷۰۳
۱,۰۳۶,۷۸۴,۵۴۳	۷۸۷,۱۲۴,۶۱۴	(۴۲,۳۵۲,۵۹۵)	(۴۴,۸۲۵,۰۶۳)	(۷,۵۹۶,۲۲۲,۱۹۲)	۸,۴۷۰,۵۲۴,۴۶۴	۱,۶۰۰,۰۰۰
۱,۹۸۵,۳۰۱,۱۱۳	۵۹۲,۳۷۴,۵۷۳	(۷۷,۹۶۲,۷۴۰)	(۸۲,۴۸۴,۵۵۸)	(۱۴,۸۳۹,۷۲۶,۱۹۲)	۱۵,۵۹۲,۵۴۸,۰۶۳	۷,۱۱۶,۲۸۶
(۲۲,۱۲۶,۷۸۱)	۴۷۰,۰۹۲,۴۸۳	(۷,۲۲۲,۵۹۹)	(۷,۶۴۱,۴۸۵)	(۹۵۹,۵۶۳,۴۳۳)	۱,۴۴۴,۵۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
(۱۶۵,۶۷۵,۲۰۱)	۳۱۳,۵۲۳,۷۰۰	(۲۳,۴۲۲,۵۱۹)	(۲۴,۷۸۱,۰۱۸)	(۴,۳۲۲,۷۷۶,۱۶۱)	۴,۶۸۴,۵۰۳,۳۹۸	۵,۳۲۰,۰۰۰

سهام شرکت پست بانک ایران
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
سهام بانک ملت
سهام شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
سهام شرکت پارس خودرو

پیوست گزارش
بهراد م‌شار

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت پتروشیمی مبین	۴۵,۰۰۰	۱۴۸,۹۵۰,۴۵۰	(۱۳۱,۱۳۴,۲۳۰)	(۷۸۷,۹۴۷)	(۷۴۴,۷۵۲)	۱۶,۲۸۳,۵۲۱
سهام شرکت بهمن لیزینگ	۲۲,۰۰۰	۵۲,۳۱۶,۰۰۰	(۳۶,۴۷۲,۰۶۲)	(۲۶۷,۳۳۰)	(۲۶۱,۵۸۰)	۱۵,۳۱۵,۰۲۸
سهام بانک گردشگری	۲۰۴,۸۶۳	۳۵۵,۲۷۳,۴۲۷	(۳۳۹,۶۲۶,۱۸۴)	(۱,۸۱۵,۴۵۰)	(۱,۷۷۶,۳۶۷)	۱۲,۰۵۵,۴۲۶
سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاینده‌رود	۲۰,۰۰۰	۷۳,۹۸۰,۰۰۰	(۶۲,۲۹۳,۸۸۰)	(۳۷۸,۰۳۸)	(۳۶۹,۹۰۰)	۱۰,۹۳۸,۱۸۲
سهام شرکت باما	۴۰,۸۳۰	۴۲۶,۲۲۴,۳۷۰	(۴۱۴,۳۲۴,۸۶۴)	(۲,۲۵۴,۷۲۵)	(۲,۱۳۱,۱۲۱)	۷,۵۱۳,۶۶۰
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۵,۰۰۰	۴۲,۱۵۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۲,۲۵۰)	(۲۲۲,۹۷۳)	(۲۱۰,۷۵۰)	۴,۰۳۴,۰۲۷
سهام شرکت حمل و نقل توکا	۶۸,۸۳۹	۲۰۲,۹۳۷,۳۷۲	(۱۹۷,۶۳۳,۶۷۲)	(۱,۰۷۳,۵۳۳)	(۱,۰۱۴,۶۸۶)	۳,۲۱۵,۴۸۱
سهام شرکت سیمان خوزستان	۴,۰۰۰	۱۸,۷۶۳,۷۰۰	(۱۷,۸۸۶,۵۰۸)	(۹۹,۲۶۱)	(۹۳,۸۱۸)	۶۸۴,۱۱۳
سهام بانک تجارت	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت حفاری شمال	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت نفت پارس	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت مهرکام پارس	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت بیمه البرز	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا	.	.	.	.	.	.
						۲,۶۶۶,۸۱۱,۲۳۸
						۲,۲۵۱,۶۱۶,۸۲۲
						۲,۰۶۱,۲۵۳,۶۸۸
						۱,۴۱۵,۸۳۹,۹۸۲
						۱,۳۵۲,۷۶۳,۴۸۶
						۱,۱۱۵,۸۴۹,۵۱۰
						۹۴۷,۶۴۴,۰۴۷
						۸۷۳,۲۵۲,۳۶۶
						۷۸۸,۰۶۲,۸۱۵
						۶۲۶,۰۱۲,۵۰۱

پیوست گزارش
مهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	۶۲۰,۰۵۹,۹۲۶
•	•	•	•	•	•	۵۱۳,۲۴۷,۵۸۶
•	•	•	•	•	•	۴۹۱,۰۲۶,۲۵۱
•	•	•	•	•	•	۱۷۷,۵۹۵,۱۵۵
•	•	•	•	•	•	۱۴۵,۸۲۰,۲۰۴
•	•	•	•	•	•	۱۳۰,۸۹۴,۰۸۱
•	•	•	•	•	•	۱۰۵,۹۵۰,۹۳۰
•	•	•	•	•	•	۹۳,۳۶۷,۴۷۰
•	•	•	•	•	•	۸۲,۹۸۶,۱۶۸
•	•	•	•	•	•	۷۹,۷۴۷,۶۵۲
•	•	•	•	•	•	۷۰,۸۳۸,۹۵۵
•	•	•	•	•	•	۶۸,۵۴۲,۶۷۵
•	•	•	•	•	•	۴۶,۷۴۳,۵۰۴
•	•	•	•	•	•	۴۵,۶۵۴,۸۷۰
•	•	•	•	•	•	۳۶,۲۲۴,۳۲۱
•	•	•	•	•	•	۲۸,۵۴۵,۰۲۸
•	•	•	•	•	•	۱۸,۹۹۸,۱۹۹
•	•	•	•	•	•	۹,۶۶۲,۴۵۴

سهام شرکت زامیاد

سهام شرکت گل‌تاش

سهام شرکت پتروشیمی اراک

سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی

سهام شرکت صنایع آذر آب

سهام شرکت سیمان شرق

سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران

سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان

سهام شرکت صنعتی پارس مینو

سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه

سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن

سهام شرکت معدنی املاح 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 فرآوری مواد معدنی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۴۵۷,۳۶۵	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو
۲,۷۰۶,۸۵۰	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران
(۱۳,۶۲۴,۰۶۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
(۱۵,۱۰۴,۴۲۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان داراب
(۱۶,۴۷۲,۶۴۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبانور
(۲۱,۲۸۷,۴۶۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس
(۲۳,۲۷۲,۵۹۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید
(۵۱,۰۳۵,۰۴۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان شاهرود
(۵۶,۴۸۱,۲۳۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت معادن بافق
(۶۳,۰۵۳,۹۹۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت نفت پاسارگاد
(۶۷,۸۶۲,۵۹۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع لاستیکی سهند
(۷۴,۸۸۹,۸۷۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داروسازی تولید دارو
(۷۶,۹۳۵,۵۴۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان شمال
(۸۸,۱۹۰,۳۰۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارس‌یان
(۹۳,۰۷۴,۲۵۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر
(۱۱۷,۷۰۲,۷۸۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۲۵,۷۲۹,۵۹۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک
(۱۴۶,۴۳۸,۰۱۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۶۴,۸۸۳,۶۲۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت فولاد خوزستان
(۱۹۸,۹۳۸,۰۸۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد
(۲۲۰,۰۶۳,۳۴۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
(۲۴۰,۳۹۶,۰۲۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
(۲۴۳,۴۹۸,۶۳۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت لیزینگ خودرو غدیر
(۲۷۰,۵۳۶,۵۶۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت آلومینیوم ایران
(۲۷۱,۴۹۷,۳۳۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سنگ آهن گل گهر
(۲۸۰,۳۵۲,۹۲۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنعتی بهشهر
(۳۰۵,۸۶۲,۰۷۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت لیزینگ ایران
(۳۰۶,۰۸۹,۸۵۷)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک انصار
(۳۰۸,۰۴۵,۶۷۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه
(۳۱۷,۵۷۳,۷۳۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
(۳۱۹,۹۸۸,۱۶۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سایپا دیزل
(۳۲۲,۵۷۵,۵۶۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع سیمان غرب
(۳۴۹,۹۳۳,۵۴۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه
(۳۵۰,۶۳۳,۷۵۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت قند نیشابور
(۳۹۶,۶۳۳,۹۰۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
(۴۶۷,۳۵۷,۲۵۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مارگارین

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۷۳,۴۶۷,۸۲۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
(۴۸۰,۵۵۳,۰۵۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
(۴۹۷,۷۸۶,۶۹۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان بهبهان
(۵۵۴,۲۶۸,۸۲۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران
(۵۹۴,۲۳۸,۳۱۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
(۶۱۷,۳۰۶,۲۸۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داروپخش
(۷۴۸,۲۳۵,۶۲۲)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک اقتصاد نوین
(۷۹۰,۱۴۴,۳۱۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۸۱۸,۶۷۱,۲۶۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت نفت بهران
(۸۲۸,۲۸۶,۰۸۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
(۸۸۶,۸۸۱,۸۹۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان
(۱,۰۷۳,۷۵۴,۹۰۰)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک دی
(۱,۱۰۵,۵۱۲,۸۶۳)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک پاسارگاد
(۱,۱۵۱,۶۹۷,۵۵۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
(۱,۱۷۶,۶۵۹,۵۶۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۱,۳۸۱,۹۸۲,۷۰۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری آتیۀ دماوند
(۱,۷۱۶,۹۷۹,۹۱۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ایران ترانسفو
(۲,۰۵۰,۵۴۳,۶۱۹)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک صادرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	(۲,۶۶۱,۷۹۸,۷۴۳)
.	.	.	.	.	.	(۳,۳۶۸,۸۴۳,۴۷۰)
۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۹۵,۰۵۰,۰۳۰	(۲,۲۷۴,۴۸۰,۹۱۷)	(۱۱,۷۲۷,۷۱۹)	(۱۱,۴۷۵,۲۵۰)	(۲,۶۳۳,۸۵۶)	(۱۱۰,۳۷۱,۱۴۷)
۱۸۱,۵۰۰	۲,۹۶۰,۹۰۳,۲۶۰	(۲,۹۳۵,۹۰۶,۳۳۶)	(۱۵,۱۳۰,۲۰۹)	(۱۴,۸۰۴,۵۱۵)	(۴,۹۳۷,۸۰۰)	.
۵۶۶,۰۰۰	۴,۶۳۳,۲۷۵,۰۵۸	(۴,۵۹۹,۲۱۳,۷۰۳)	(۲۴,۵۰۹,۹۹۶)	(۲۳,۱۶۶,۳۷۵)	(۱۳,۶۱۵,۰۱۶)	۲۱۴,۰۵۵,۳۶۳
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۱۹۰,۹۷۶)	(۵۵۳,۸۶۳)	(۵۲۳,۵۰۰)	(۱۸,۵۶۸,۳۳۹)	۱,۲۱۷,۵۳۲,۱۷۵
۵۰,۰۰۰	۶۴۷,۱۹۸,۴۰۳	(۶۶۱,۸۶۶,۷۵۷)	(۳,۴۲۳,۶۸۱)	(۳,۳۳۵,۹۹۳)	(۲۱,۳۲۸,۰۲۸)	۵,۶۲۴,۸۶۶
۱۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۱۵,۶۶۳	(۴۸۰,۲۲۷,۳۱۴)	(۲,۳۱۱,۳۳۱)	(۲,۲۶۱,۵۷۸)	(۳۲,۴۸۴,۵۶۰)	.
۱۱۰,۰۰۰	۳۷۶,۶۷۹,۹۹۸	(۴۰۸,۶۸۴,۶۴۲)	(۱,۹۹۲,۶۳۷)	(۱,۸۸۳,۴۰۱)	(۳۵,۸۸۰,۶۸۲)	.
۱۰۱,۰۰۰	۷۲۸,۶۹۳,۵۶۶	(۷۷۶,۲۴۲,۰۳۱)	(۳,۷۲۳,۶۲۳)	(۳,۶۴۳,۴۶۸)	(۵۴,۹۱۵,۵۵۶)	.
۸۲۲,۴۴۷	۲,۲۳۲,۷۶۹,۳۹۰	(۲,۲۷۵,۸۹۹,۳۲۰)	(۱۱,۸۱۱,۳۳۲)	(۱۱,۱۶۳,۸۴۴)	(۶۶,۱۰۵,۱۰۶)	۲,۰۷۹,۴۹۸,۹۱۴
۳۸۷,۶۸۰	۱,۹۴۶,۱۵۵,۷۹۳	(۲,۰۱۱,۳۰۷,۰۳۱)	(۱۰,۲۹۵,۱۶۱)	(۹,۷۳۰,۷۸۱)	(۸۵,۱۷۷,۱۸۰)	۱,۰۲۲,۸۱۳,۱۲۶
۳۱۴,۰۰۰	۷۰۷,۶۰۳,۵۷۴	(۷۸۶,۷۵۸,۴۱۰)	(۳,۷۴۳,۲۲۳)	(۳,۵۳۸,۰۱۸)	(۸۶,۴۳۶,۰۷۷)	(۱۱۸,۱۹۰,۹۸۸)
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۲,۶۶۷,۰۴۵)	(۷,۰۵۶,۹۱۲)	(۶,۹۰۵,۰۰۰)	(۱۰,۵۶۲۸,۹۵۷)	.
۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۸,۸۱۶,۳۴۴)	(۹,۰۴۵,۷۲۴)	(۸,۸۵۱,۰۰۰)	(۱۱۶,۵۱۳,۰۶۸)	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۹,۶۲۱,۵۸۵	(۱,۱۵۴,۹۹۱,۵۷۰)	(۵,۴۴۶,۶۸۴)	(۵,۱۴۸,۱۰۴)	(۱۳۵,۹۶۴,۷۷۳)	(۶۳۲,۵۰۴,۵۸۷)
۱۵۹,۰۰۰	۳۲۲,۷۲۰,۰۰۰	(۴۷۰,۰۱۸,۲۴۰)	(۱,۷۰۷,۰۱۸۶)	(۱,۶۱۳,۶۰۰)	(۱۵۰,۶۱۹,۰۲۶)	(۲,۱۴۰,۷۹۷,۵۵۰)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۸۳۲,۹۹۵	(۲,۰۵۱,۰۱۹,۷۴۵)	(۱۰,۱۱۸,۸۹۴)	(۹,۵۶۴,۱۶۴)	(۱۵۷,۸۶۹,۸۰۸)	۲۲۵,۰۹۹,۰۳۷

سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
سهام شرکت پتروشیمی جم
سهام شرکت کویر تایر
سهام شرکت شیشه همدان
سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایا
سهام شرکت نفت سپاهان
سهام شرکت همکاران سیستم
سهام شرکت پارس سوئیچ
سهام شرکت پتروشیمی خراسان
سهام بانک پارسیان
سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
سهام شرکت شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه
سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب
سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا
سهام شرکت مخابرات ایران
سهام شرکت گروه بهمن

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱۷۰.۲۷۰.۴۵۱)	(۴.۴۹۲.۸۵۵)	(۴.۷۵۳.۴۳۷)	(۱۰.۵۹۰.۵۹۵.۳۸۶)	۸۹۸.۵۷۱.۲۲۷	۵۰۸.۸۴۶	سهام شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران
(۶.۸۷۳.۹۷۲.۲۱۰)	(۱۷۴.۴۱۴.۵۶۲)	(۶.۰۲۱.۴۸۱)	(۶.۱۵۳.۹۵۱)	(۱.۳۶۶.۵۳۵.۳۳۰)	۱.۲۰۴.۲۹۶.۲۰۰	۵۶۳.۲۱۱	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
.	(۱۷۴.۵۵۸.۹۳۵)	(۸.۳۵۷.۱۳۴)	(۸.۵۴۰.۹۸۱)	(۱.۸۲۹.۰۸۷.۳۳۱)	۱.۶۷۱.۴۲۶.۵۱۱	۲۳۳.۴۵۷	سهام شرکت توکاریل
.	(۱۹۳.۳۳۴.۰۰۹)	(۴.۵۲۱.۱۵۴)	(۴.۷۸۳.۳۷۹)	(۱۰.۸۸۱.۲۶۰.۳۳۹)	۹۰۴.۲۳۰.۸۶۳	۵۰۰.۰۰۰	سهام شرکت الکترونیک خودرو شرق
(۱.۷۶۶.۵۷۲.۶۳۷)	(۲۵۲.۳۷۰.۱۸۶)	(۱۴.۸۷۷.۸۹۹)	(۱۵.۷۴۰.۸۲۲)	(۳.۱۹۷.۳۳۱.۱۹۷)	۲.۹۷۵.۵۷۹.۷۳۲	۵۷۵.۷۵۴	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۲.۲۸۰.۱۶۱.۱۷۹	(۲۹۵.۲۹۴.۴۴۶)	(۱۳.۷۱۲.۵۷۴)	(۱۴.۵۰۷.۹۰۴)	(۳.۰۰۹.۵۸۹.۲۳۵)	۲.۷۴۲.۵۱۵.۲۶۷	۲.۲۴۶.۸۰۸	سهام شرکت سایپا
۱.۰۴۳.۷۶۸.۳۴۱	(۲۹۷.۰۳۲.۰۸۷)	(۱۳.۳۴۹.۲۸۶)	(۱۴.۱۲۳.۵۴۸)	(۲.۹۳۹.۴۱۶.۴۷۲)	۲.۶۶۹.۸۵۷.۲۱۹	۴۰۰.۰۰۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۴۵۵.۷۸۷.۳۶۶	(۳۴۰.۳۴۴.۵۸۰)	(۱۰.۲۵۴.۷۹۸)	(۱۰.۸۴۹.۵۸۴)	(۲.۳۷۰.۱۹۹.۷۰۷)	۲.۰۵۰.۹۵۹.۵۰۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی
(۱۶۲.۸۴۱.۵۵۴)	(۳۴۹.۸۱۷.۱۷۱)	(۹.۵۴۱.۵۶۵)	(۱۰.۰۹۴.۹۶۹)	(۲.۲۳۸.۴۹۳.۱۲۰)	۱.۹۰۸.۳۱۲.۴۸۳	۱.۰۰۰.۰۰۰	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
.	(۳۶۵.۳۲۸.۵۵۲)	(۱۱.۹۷۲.۷۰۵)	(۱۲.۶۶۷.۱۰۶)	(۲.۷۳۵.۲۲۸.۹۲۰)	۲.۳۹۴.۵۴۰.۱۷۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت
.	(۴۲۵.۳۵۳.۷۵۷)	(۱۰.۷۹۶.۸۴۴)	(۱۱.۰۳۴.۳۷۵)	(۲.۵۶۲.۸۹۲.۰۹۸)	۲.۱۵۹.۳۶۹.۵۶۰	۱۷۲.۶۲۶	سهام شرکت نفت ایرانول
(۵۷۷.۴۴۶.۹۱۶)	(۴۲۹.۴۲۷.۰۲۹)	(۱۳.۵۴۰.۳۶۵)	(۱۴.۳۲۵.۷۱۳)	(۳.۱۰۹.۶۳۳.۸۴۹)	۲.۷۰۸.۰۷۲.۸۹۸	۸۶۱.۱۱۰	سهام شرکت کالسیمین
(۴۷۰.۹۰۶.۵۸۳)	(۴۳۰.۰۸۸.۱۲۰)	(۱۰.۸۰۰.۷۰۱)	(۱۱.۴۲۷.۲۷۱)	(۲.۵۶۸.۰۰۰.۲۸۹)	۲.۱۶۰.۱۴۰.۱۴۱	۲۰۰.۰۰۰	سهام شرکت کنتورسازی ایران
(۳۱۱.۵۷۴.۹۵۹)	(۴۴۶.۲۸۹.۲۸۹)	(۶.۲۴۳.۳۱۷)	(۶.۵۰۵.۴۲۶)	(۱.۶۸۲.۱۰۴.۲۰۰)	۱.۲۴۸.۶۶۳.۶۵۴	۵۰۰.۰۰۰	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
(۲.۶۴۸.۰۹۲.۹۳۵)	(۴۴۹.۹۱۱.۷۴۴)	(۶.۵۹۶.۷۷۹)	(۶.۹۷۹.۳۹۸)	(۱.۷۵۵.۶۹۱.۳۸۵)	۱.۳۱۹.۳۵۵.۸۱۸	۱.۰۰۰.۰۰۰	سهام بانک سینا
۵۰۶.۰۸۲.۸۰۶	(۴۷۱.۳۱۸.۲۶۸)	(۱۷.۴۲۶.۴۰۶)	(۱۸.۴۳۷.۱۵۶)	(۳.۹۲۰.۷۳۶.۱۶۵)	۳.۴۸۵.۲۸۱.۴۵۹	۱.۵۰۰.۰۰۰	سهام شرکت ایران خودرو
(۱۶.۳۳۴.۶۵۲.۴۴۶)	(۱.۳۴۰.۴۷۰.۸۰۶)	(۴۹۰.۰۶۷.۹۴۷)	(۵۲۱.۰۷۹.۰۶۳)	(۹۹.۳۳۷.۹۱۹.۸۷۳)	۹۹.۰۱۳.۵۹۶.۰۷۷		

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۷۲,۳۷۶,۷۳۶	(۹,۹۶۸,۰۰۰)	(۱۰,۵۴۶,۱۴۴)	(۱,۸۰۰,۷۰۹,۱۲۰)	۱,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشتگی کشوری
۲۷۶,۰۴۴,۶۹۰	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پارس خودرو
(۸,۶۳۶,۳۰۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا
(۱۷,۷۶۱,۵۹۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران
(۱۹,۳۶۷,۶۷۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی جم
(۲۲,۴۵۵,۶۶۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
(۳۲,۸۶۴,۸۳۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کالسیمین
(۹۱,۵۰۷,۰۲۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ایران خودرو
(۱۵۶,۱۱۹,۵۶۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کویر تایر
(۱۹۹,۲۴۹,۱۹۲)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک پارسیان
(۴۰,۵۶۳,۰۶۸۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه
(۹۳۹,۱۳۷,۶۶۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
(۲,۰۶۲,۶۶۷,۷۳۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پست بانک ایران
(۱۶۲)	(۷۵۱)	(۷)	(۸)	(۲,۱۷۳)	۱,۴۳۷	۱	سهام بانک سرمایه
(۱,۰۸۰,۳۹۷,۳۲۸)	(۸۱,۷۷۷,۹۷۷)	(۳۸,۴۹۸,۵۰۰)	(۴۰,۷۳۱,۴۱۳)	(۷,۷۰۲,۲۴۸,۰۶۴)	۷,۶۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	سهام بانک ملت
.	(۱۱۸,۲۳۲,۹۰۹)	(۱۷,۴۳۴,۶۴۹)	(۱۸,۴۴۵,۸۵۹)	(۳,۵۶۹,۲۸۲,۲۲۷)	۳,۴۸۶,۹۲۹,۸۲۶	۱,۰۶۵,۳۶۲	سهام شرکت پتروشیمی مبین

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۸۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۶۶۶,۴۲۹)	(۲,۵۲۷,۵۶۲)	(۲,۳۸۹,۰۰۰)	(۱۱۹,۷۸۲,۹۹۱)	(۴۳,۶۲۶,۶۰۵)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۴,۲۴۹,۰۲۸)	(۵,۷۱۰,۴۲۵)	(۵,۵۸۷,۵۰۰)	(۱۴۸,۰۴۶,۹۵۳)	.
۲۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۷,۶۹۸,۶۲۹)	(۱,۴۷۵,۹۱۰)	(۱,۳۹۵,۰۰۰)	(۱۷۱,۵۶۹,۵۳۹)	.
۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۵۱۷,۲۹۴,۸۸۴)	(۱۱,۸۷۴,۹۹۲)	(۱۱,۳۲۴,۰۰۰)	(۲۹۵,۵۹۳,۸۷۶)	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۵۷,۳۴۵,۶۷۸)	(۲۲,۶۴۶,۴۹۰)	(۲۱,۴۰۵,۰۰۰)	(۳۲۰,۳۹۷,۱۶۸)	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۱۴,۵۵۵,۷۶۹)	(۳۷,۳۱۰,۳۷۰)	(۳۵,۲۶۵,۰۰۰)	(۳۳۴,۱۳۱,۱۳۹)	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۲,۳۲۷,۵۲۰)	(۳۳,۷۰۷,۸۸۰)	(۳۱,۸۶۰,۰۰۰)	(۷۲۵,۸۹۵,۴۰۰)	.
	۳۵,۰۰۵,۳۳۱,۲۶۳	(۳۶,۷۸۸,۳۷۹,۵۲۱)	(۱۸۴,۹۷۷,۰۵۳)	(۱۷۵,۰۲۶,۶۵۶)	(۲,۱۴۳,۰۵۱,۹۶۷)	(۴,۸۰۳,۳۷۷,۳۵۲)

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۵,۳۱۰	۱۴۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۳۴۷,۹۹۸,۰۱۳)	(۱۱۲,۴۶۹,۹۴۰)	.	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۱۱,۲۳۷,۴۳۸)
.	.	.	.	.	.	(۱۰۹,۵۲۹,۱۴۰)
	۱۴۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۳۴۷,۹۹۸,۰۱۳)	(۱۱۲,۴۶۹,۹۴۰)	.	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۱۲۰,۷۶۶,۵۷۸)
	۱۸۰,۳۱۵,۳۳۱,۲۶۳	(۱۸۲,۱۳۶,۳۷۷,۵۳۴)	(۲۹۷,۴۴۶,۹۹۳)	(۱۷۵,۰۲۶,۶۵۶)	(۲,۲۹۳,۵۱۹,۹۲۰)	(۴,۹۲۴,۱۴۳,۹۳۰)

اوراق سهام:

سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
 سهام شرکت تولید برق عسلویه مینا
 سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
 سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
 سهام شرکت رایان سایپا
 سهام شرکت گروه بهمن

اوراق صکوک اجاره:

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲
 اوراق اجاره شرکت رایتل

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴							
خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۰	۹۱۷,۶۶۱,۸۴۸	(۸۲,۳۳۸,۱۵۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳	سهام شرکت گروه بهمن
۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۱,۹۱۹	۰	۳۳۳,۰۰۱,۹۱۹	۹۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳	سهام بانک ملت
۰	۲۷۰,۳۱۴,۸۵۳	(۱۸۵,۱۴۷)	۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۴۲۱,۷۶۹	(۱,۵۷۸,۳۳۱)	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۰	۱۷۲,۰۶۱,۵۹۶	(۱۵,۴۳۸,۴۰۴)	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۳	سهام شرکت رایان سایپا
۰	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۴۳,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۰	۱۳۹۲	سهام شرکت شیشه همدان
۰	۸۴,۱۷۶,۸۱۰	(۵,۸۳۳,۱۹۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۰	۸۱,۱۶۱,۲۱۱	(۸,۸۳۸,۷۸۹)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۹۳	سهام شرکت کالسیمین
۰	۸۰,۲۶۸,۷۸۴	(۹,۷۳۱,۲۱۶)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۱۶	۱۳۹۳	سهام شرکت تولید برق عسلویه مپنا
۱,۰۲۶,۹۰۲,۹۸۵	۵۷,۵۳۱,۵۹۹	(۶,۰۶۸,۴۰۱)	۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۵۹,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۲	سهام شرکت مخابرات ایران
۰	۳۳۸	(۱۲)	۳۵۰	۳۵۰	۱	۱۳۹۳/۱۱/۱۴	۱۳۹۳	سهام بانک سرمایه
۱,۲۴۲,۷۲۲,۶۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
۱,۱۱۳,۷۹۵,۳۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سهام شرکت نفت بهران
۹۳۰,۵۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۸۲۱,۲۱۰,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سهام بانک سینا
۵۸۸,۷۰۶,۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال						
۵۴۶,۳۵۷,۲۰۲	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
۳۹۱,۹۴۶,۳۰۹	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت لیزینگ ایران
۱۵۴,۴۲۳,۰۷۷	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
۱۰۱,۲۱۷,۳۹۱	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت پست بانک ایران
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان
۷۱,۵۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
۵۹,۹۶۳,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۵۳,۰۷۸,۴۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
۲۵,۹۱۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۱,۸۸۶,۸۱۳,۶۰۳	۲,۳۴۸,۱۰۰,۷۲۷	(۱۳۰,۰۰۱,۵۴۲)	۲,۴۷۸,۱۰۲,۲۶۹					

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
سهام شرکت لیزینگ ایران
سهام شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
سهام شرکت پست بانک ایران
سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان
سهام شرکت پالایش نفت تبریز
سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

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 سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۱,۵۱۲,۰۰۸,۸۳۴	۴۲,۸۳۴,۷۶۰,۱۸۵	۱۸-۱
۸,۶۹۸,۳۳۳,۶۱۴	۲۹,۷۳۱,۷۸۹,۹۴۳	۱۸-۲
<u>۵۰,۲۱۰,۳۴۲,۴۴۸</u>	<u>۷۲,۵۶۶,۵۵۰,۱۲۸</u>	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق اجاره و مشارکت

۱۸-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴						
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده یا گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۲,۹۳۵,۵۱۹,۰۹۵	۲۵,۳۹۴,۶۱۰,۸۴۴	(۶,۹۲۲,۴۰۶)	۲۵,۴۰۱,۵۳۳,۲۵۰	۲۳	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۱/۰۶/۲۹
۷,۹۷۵,۵۷۳,۸۶۲	۸,۰۱۹,۲۹۰,۰۹۱	(۲,۶۲۷,۷۴۸)	۸,۰۲۱,۹۱۷,۸۳۹	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۰۱
۴,۹۸۵,۷۱۱,۴۵۹	۵,۰۱۳,۰۸۰,۶۶۱	(۶۱۷,۹۸۳)	۵,۰۱۳,۶۹۸,۶۴۴	۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۰/۱۱/۱۸
۲,۴۹۲,۸۸۰,۵۹۸	۲,۵۰۶,۵۶۵,۴۵۴	(۳۰۸,۹۹۵)	۲,۵۰۶,۸۷۴,۴۴۹	۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	۱۳۹۰/۱۱/۱۰
۱,۵۹۵,۱۱۴,۶۹۸	۱,۶۰۳,۸۵۸,۰۹۰	(۵۲۵,۵۵۰)	۱,۶۰۴,۳۸۳,۶۴۰	۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۳۹۰/۱۲/۱۵
۱۴۹,۸۸۹,۴۳۶	۱۶۴,۵۰۴,۰۹۹	(۴,۸۸۹)	۱۶۴,۵۰۸,۹۸۸	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه‌مدت	۱۳۹۰/۰۴/۲۳
۷۱,۰۴۱,۱۳۸	۹۵,۲۷۰,۴۴۰	(۱۲,۱۳۰)	۹۵,۲۸۲,۵۷۰	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه‌مدت	۱۳۹۱/۰۵/۲۲

سپرده بانکی:

سپرده ۱۰۱۲۲۵۳۸۷۱۷۵۱ مؤسسه مالی و اعتباری توسعه
 سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۶۱۹۱۸ بانک شهر
 سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۱۳۳ بانک شهر
 سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۲۳۳ بانک شهر
 سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۲۸۹۲۳ بانک شهر
 سپرده ۳۲۰۲۲۶۶۲۲۴ بانک ملت
 سپرده ۱۰۱۸۵۰۱۸۷۱۷۵۱ مؤسسه مالی و اعتباری توسعه

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
 ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی سپرده یا گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
سرمایه‌گذاری	سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۱۱/۳۰	کوتاه‌مدت	مبالغ متغیر	۱۰	۲۳,۴۳۶,۸۴۰	(۷۳۷)	۲۳,۴۳۶,۱۰۳	۱۷,۲۸۱,۰۲۵
۱۳۹۰/۱۱/۱۰	کوتاه‌مدت	مبالغ متغیر	۱۰	۱۴,۰۹۳,۷۳۸	(۱,۹۱۶)	۱۴,۰۹۱,۸۲۲	۱۷,۳۰۷,۱۰۹
۱۳۹۰/۱۱/۱۵	کوتاه‌مدت	مبالغ متغیر	۱۰	۶۶۶	(۵)	۶۶۱	.
				۴۲,۸۴۰,۷۳۰,۶۲۴	(۱۱,۰۲۲,۳۵۹)	۴۲,۸۳۴,۷۰۸,۲۶۵	۴۰,۲۴۰,۳۱۸,۴۲۰
۱۳۹۱/۱۱/۱۵	۱۳۹۱/۱۱/۱۶	مبالغ متغیر	۱۰	۵۱,۹۲۰	.	۵۱,۹۲۰	.
				.	.	.	۱,۲۷۱,۶۹۰,۴۱۴
				۵۱,۹۲۰	.	۵۱,۹۲۰	۱,۲۷۱,۶۹۰,۴۱۴
				۴۲,۸۴۰,۷۸۲,۵۴۴	(۱۱,۰۲۲,۳۵۹)	۴۲,۸۳۴,۷۶۰,۱۸۵	۴۱,۵۱۲,۰۰۸,۸۳۴

سپرده بانکی:

سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۶۱۶ بانک شهر

سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴ بانک شهر

سپرده ۱۵۵۸۵۰۲۷۹۷۴۰۰۰۱ بانک اقتصاد نوین

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک اقتصاد نوین

گواهی سپرده بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۱۸- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴				
سود خالص اوراق	سود خالص اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۳,۸۶۵,۶۵۵,۳۴۸	۷,۳۰۸,۲۶۴,۸۲۳	۲۰	۲۱۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ‌های مختلف
۳,۶۲۵,۸۴۶,۷۴۲	۴,۶۵۳,۷۳۳,۶۷۳	۲۰	۱۲۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ‌های مختلف
۹۰,۵۶۱۶,۱۳۱	۷۶,۱۹۵,۷۷۷	۲۰	۲۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	تاریخ‌های مختلف
۸,۳۹۷,۱۱۸,۲۲۱	۱۲,۰۳۸,۱۹۴,۲۷۳		۳۶۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰		
.	۱۷,۶۴۰,۷۱۹,۴۲۰	۲۰	۱۷۹,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	تاریخ‌های مختلف
.	۵۲,۸۷۶,۲۵۰	۲۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	تاریخ‌های مختلف
۱۷۵,۳۱۱,۴۳۵	.				
۸۹,۰۴۰,۷۹۲	.				
۳۶,۸۶۳,۱۶۶	.				
۳۰۱,۲۱۵,۳۹۳	۱۷,۶۹۳,۵۹۵,۶۷۰		۱۹۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰		
۸,۶۹۸,۳۳۳,۶۱۴	۲۹,۷۳۱,۷۸۹,۹۴۳		۵۶۳,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق اجاره:

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲

اوراق اجاره شرکت رایتل

اوراق اجاره مپنا

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت میدکو

اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پرشیا

اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران

اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق مشارکت شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

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 ۱۷ و ۱۸-۱ 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.

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴
ریال	ریال
۴۶۹,۷۶۲,۲۶۷	۵۸۳,۸۶۹,۶۴۰
.	۵۵,۹۰۰,۹۱۸
۱۱,۰۰۵,۴۹۳	۱۹,۱۲۵,۶۰۴
۹۱,۵۸۹,۶۰۵	.
۷۱,۶۵۲,۰۱۴	.
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.
<u>۶۹۶,۵۰۹,۳۷۹</u>	<u>۶۵۸,۸۹۶,۱۶۲</u>

درآمد تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری
درآمد تنزیل سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
برگشت هزینه تصفیه
برگشت هزینه کارمزد متولی
برگشت هزینه حسابرسی

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴
ریال	ریال
۲,۰۳۸,۹۹۵,۵۸۷	۲,۱۱۰,۳۸۶,۹۴۹
۱۰۶,۰۰۶,۱۲۹	۱۵۱,۸۲۴,۲۲۶
۶۹,۰۴۲,۶۶۶	۱۰۰,۵۱۸,۸۵۹
۱۲۵,۷۱۲,۴۳۹	۳۳,۷۵۴,۹۰۳
<u>۲,۲۳۹,۷۵۶,۸۲۱</u>	<u>۲,۳۹۶,۴۸۴,۹۳۷</u>

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
ضامن

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴
ریال	ریال
۲۳۳,۱۷۷,۱۸۷	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۶۰,۰۰۴
۱۳۷,۰۰۰	۱۶۳,۱۰۱
<u>۲۳۳,۳۱۴,۱۸۷</u>	<u>۲۷۰,۴۲۳,۱۰۵</u>

هزینه نرم‌افزار
هزینه برگزاری مجامع
هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴
ریال	ریال
(۹۷۰,۷۰۵,۹۶۶)	۱,۲۳۷,۳۷۷
(۲۴,۶۵۲,۱۱۵)	(۲,۳۰۰,۵۵۰)
(۹۹۵,۳۵۸,۰۸۱)	(۱,۰۶۳,۱۷۳)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

۲۳ - تقسیم سود

تقسیم سود بین دارندگان واحدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴
ریال	ریال
۱۹,۷۲۶,۴۸۱,۲۶۴	.
۶۳,۰۱۶,۰۳۲,۵۴۶	.
(۲۱۰,۴۹۶)	.
(۱۸۵,۹۱۱)	.
.	(۲۹۴,۲۹۲)
.	۶,۹۹۵,۸۵۶,۹۳۰
.	۱۷,۵۶۹,۸۷۴,۰۵۸
.	۱۶,۳۸۱,۷۸۷,۶۹۵
۸۲,۷۴۲,۱۱۷,۴۰۳	۴۰,۹۴۷,۲۲۴,۳۹۱

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 ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

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

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

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 پرداختی به مدیر صندوق، به دارندگان واحدهای عادی پرداخت شده است. همچنین در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۴/۰۳/۳۱، حداقل بازده ۲۰ درصد، از محل خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق تأمین نشده، از این رو به ترتیب مبالغ ۴۸۴ و ۱,۱۸۸ میلیون ریال از محل کارمزد پرداختی به مدیر صندوق، به دارندگان واحدهای عادی پرداخت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۴ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابستۀ به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۵/۲۲			۱۳۹۴/۰۵/۲۲			نوع وابستگی	نام	اشخاص و ابسته
تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک			
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			
۱,۳۲	ممتاز	۴,۷۵۰	۱,۳۳	ممتاز	۴,۷۵۰	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایۀ بانک ملت	مدیر
۰,۵۶	عادی	۲,۰۱۳	۰,۵۶	عادی	۲,۰۱۳			
۱,۳۹	ممتاز	۵,۰۰۰	۱,۴۰	ممتاز	۵,۰۰۰	ضامن و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
۰,۶۲	عادی	۲,۲۲۸	۰,۶۲	عادی	۲,۲۲۸			
۰,۰۷	ممتاز	۲۵۰	۰,۰۷	ممتاز	۲۵۰	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار
۰,۰۳	عادی	۱۱۲	۰,۰۳	عادی	۱۱۲			
۰,۱۰	عادی	۳۶۲	۰,۱۰	عادی	۳۶۲	شرکت فرعی ضامن	شرکت صرافای ملت	شرکت صرافای ملت
۰,۱۰	عادی	۳۶۲	۰,۱۰	عادی	۳۶۲	شرکت فرعی ضامن	شرکت واسپاری ملت	شرکت واسپاری ملت
۳,۹۷	عادی	۱۴,۲۳۸	۳,۹۸	عادی	۱۴,۲۳۸	شرکت فرعی ضامن	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۱,۶۳	عادی	۵,۸۳۱	۱,۶۳	عادی	۵,۸۳۱	شرکت فرعی ضامن	صندوق آتیۀ کارکنان بانک ملت	صندوق آتیۀ کارکنان بانک ملت
۰,۰۱	عادی	۳۳	۰,۰۱	عادی	۳۳	مدیر سرمایه‌گذاری		آقای محمد صالحی‌تبار
۰,۰۲	عادی	۷۰	۰,۰۲	عادی	۷۰	مدیر سرمایه‌گذاری		آقای حسین تملکی
۰,۰۲	عادی	۷۱	۰,۰۲	عادی	۷۱	مدیر سرمایه‌گذاری		خانم اکرم حمیدیان
۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۱	عادی	۵۰	مدیر سرمایه‌گذاری		آقای سعید احمدی
۹,۸۵		۳۵,۳۲۰	۹,۸۸		۳۵,۳۷۰			

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
در پایان سال مالی		موضوع معامله		
میلیون ریال		میلیون ریال		
۵۴۲	طی دوره	۴۱۴	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۴۷	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای سعید احمدی
(۳۷۹)	طی دوره	۲,۱۱۰	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت
(۱۵)	طی دوره	۱۵۲	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارمان آتی
(۸۱)	طی دوره	۳۴	ضامن و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت
-	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۴۷	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای سعید احمدی
		صدر واحد سرمایه‌گذاری عادی		
		کارمزد معاملات اوراق بهادار		
		کارمزد ارکان صندوق		
		کارمزد ارکان صندوق		
		کارمزد ارکان صندوق		

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.