

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴



بسمه تعالی

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

اعضای جامعه حسابداران رسمی ایران
اعضای انجمن حسابداران خبره ایران

ARYAN FARAZ AUDIT FIRM
Member of Iranian Association of
Certified Public Accountants (IACPA)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرسی معتمد بورس اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

مقدمه

۱. صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای 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 محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه 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.

آریان فراز
گزارش

تهران - بزرگراه همت - بعد از پل اشرفی اصفهانی - بلوار عدل - نبش حیدری مقدم شرقی - پلاک ۳۲ - واحد ۱

کد پستی: ۱۴۷۶۶۹۶۹۸۱ تلفن: ۳-۴۴۶۱۱۷۲۲ و ۴۴۶۱۷۷۸۹ فاکس: ۴۴۶۱۱۷۲۹

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

سایر بندهای توضیحی

۴. صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۴ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۸ شهریور ماه ۱۳۹۴ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است.

سایر الزامات گزارشگری

۵. مفاد اساسنامه و امیدنامه شامل اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی، به طور نمونه ای مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است و طبق بررسی های نمونه ای انجام شده، موارد عدم رعایت به شرح مندرج در بندهای ۱-۵ تا ۹-۵ است.

۱-۵) مفاد بند ۲-۳ امیدنامه 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 دارایی های صندوق سرمایه گذاری شده در اوراق، تخصیص حداکثر ۳۰ و ۲۰ درصد دارایی های منعکس در سهام و حق تقدم پذیرفته شده در یک صنعت و از طرف یک ناشر، رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده حداقل ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص اعلام نقض نصاب های مذکور به حسابرس.

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

۳-۵) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ ظرف یک هفته نزد سبا.

۴-۵) واریز مبلغ ابطال واحدهای سرمایه گذاری ۲ نفر از سرمایه گذاران به حساب بانکی ایشان با ۱ روز تاخیر.

۵-۵) دریافت سود سهام شرکت لیزینگ ایران و شرکت کالسیمین پس از گذشت ۸ ماه و عدم دریافت سود سهام شرکت های لیزینگ رایان سایپا، گروه بهمن، فولاد مبارکه اصفهان و تولید برق عسلویه مپنا ظرف مدت ۸ ماه.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

۵-۶) ارائه قرارداد منعقد شده با بانک شهر و موسسه اعتباری توسعه جهت مطابقت سود سپرده بانکی با نرخ قرارداد.

۵-۷) مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص ارائه اظهار نظر حسابرس در مورد صورتهای مالی میان دوره ای منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴ ظرف مهلت مقرر.

۵-۸) بدهی کارگزار به صندوق در مقاطعی از سال کمتر از مجموع خریدهای اوراق بهادار به نام صندوق طی سه روز کاری قبل می باشد.

۵-۹) مفاد ماده ۲۲ اساسنامه جهت داشتن حداقل ۵ واحد سرمایه گذاری توسط هر سرمایه گذار.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. این موسسه در بررسی های خود به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

۱۸ فروردین ماه ۱۳۹۵

داریوش امین نژاد

مهرداد سوادلو

(شماره عضویت ۸۰۰۰۹۰)

(شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴



آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

با احترام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند هشت ماده‌ی چهارم اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۵	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 صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی ارمکی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای امیرتقی خان تجزیه‌بختی مشاور سرمایه‌گذاری	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق

آرمان آتی
تاسیس: ۱۳۸۳

آریان فراز
گزارش

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳۴,۶۴۵,۳۲۷,۵۵۳	۳,۹۰۴,۴۰۵,۹۶۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۸,۰۶۰,۶۱۱,۲۵۱	۱۷۸,۰۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۱۷۸,۸۳۱,۱۶۴,۸۱۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۸۷۵,۹۲۴,۷۷۳	۳,۸۷۶,۰۷۲,۱۶۷	۸	حسابهای دریافتی تجاری
.	۳,۲۶۱,۶۴۳	۹	حسابهای دریافتی از سرمایه گذار
۵۴۱,۵۸۵,۶۰۸	۵,۳۴۹,۰۶۰,۹۰۱	۱۰	جاری کارگزاران
.	۱۶۲,۹۵۳,۵۳۲	۱۱	سایر دارایی‌ها
۱,۴۱۰,۱۳۰	۲,۳۳۶,۶۲۱	۱۲	موجودی نقد
۳۶۹,۹۷۹,۵۹۳,۱۸۰	۳۷۰,۱۸۹,۳۵۵,۶۳۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۴۶۴,۵۲۷,۳۹۹	۵۳۶,۱۲۴,۳۶۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۰۳۴,۰۶۶	۳۱,۴۳۶,۳۲۷	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۷۵۱,۸۰۸,۳۶۸	۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۲۲۳,۳۶۹,۸۳۳	۱,۲۵۸,۰۹۵,۳۵۰		جمع بدهی‌ها
۳۶۸,۷۵۶,۲۲۳,۳۴۷	۳۶۸,۹۳۱,۲۶۰,۲۸۵	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۲۹,۸۵۵	۱,۰۳۰,۶۳۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد
آریان فراز
 گزارش

صندوق سرمایه گذاری آینه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

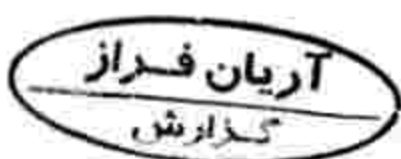
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	یادداشت	دوآمدها
ریال (۵۶۶,۸۶۶,۲۱۷)	ریال (۶۰۶,۲۲۴,۱۶۰)	ریال (۴,۰۵۴,۸۷۴,۲۸۹)	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۲۰۸,۲۰۴,۰۹۶	(۲,۲۹۳,۵۱۹,۹۲۰)	(۵۲۵,۱۳۴,۲۸۱)	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱۲,۲۰۱,۱۳۹	۲,۳۴۸,۱۰۰,۷۲۷	.	۱۹	سود سهام
۳۴,۳۷۱,۳۸۴,۱۸۴	۷۲,۵۶۶,۵۵۰,۱۲۸	۳۷,۴۳۶,۴۹۷,۴۵۰	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۷۴,۸۲۶,۲۹۷	۶۵۸,۸۹۶,۱۶۲	۲۲۱,۰۶۸,۰۱۷	۲۱	سایر درآمد
۳۵,۶۹۹,۷۴۹,۴۹۹	۷۲,۶۷۳,۸۰۲,۹۳۷	۳۳,۰۷۷,۵۵۶,۸۹۷		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
(۱,۲۰۸,۷۱۷,۶۷۲)	(۲,۳۹۶,۴۸۴,۹۳۷)	(۱,۳۲۸,۶۴۰,۴۵۱)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۳۶۰,۷۴۷,۷۶۵)	(۳۷۰,۴۲۳,۱۰۵)	(۱۵۹,۸۳۳,۲۵۹)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۱,۵۶۹,۴۶۵,۴۳۷)	(۲,۶۶۶,۹۰۸,۰۴۲)	(۱,۴۸۸,۴۷۳,۷۱۰)		جمع هزینه‌ها
۳۴,۱۳۰,۲۸۴,۰۶۲	۷۰,۰۰۶,۸۹۴,۸۹۵	۳۱,۵۸۹,۰۸۳,۱۸۷		سود (زیان) خالص
۹,۶۴	۱۹,۴۱	۸,۶۲		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۹,۳۰	۱۸,۹۸	۸,۵۶		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	
۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶	۳۵۸,۶۳۷	۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶	۳۵۸,۶۳۷	۳۶۸,۷۵۶,۲۲۳,۳۴۷	۳۵۸,۰۶۶	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۷)	(۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۱)	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۳۴,۱۳۰,۲۸۴,۰۶۲	.	۷۰,۰۰۶,۸۹۴,۸۹۵	.	۳۱,۵۸۹,۰۸۳,۱۸۷	.	سود خالص دوره
۴,۳۴۴,۰۱۳	.	(۱,۰۶۳,۱۷۳)	.	(۱,۸۳۳,۲۵۲)	.	تعدیلات
(۶,۹۹۵,۵۶۲,۶۳۸)	.	(۴,۰۹۴,۲۳۴,۳۹۱)	.	(۳۱,۳۱۱,۲۱۱,۹۹۷)	.	تقسیم سود صندوق
۳۶۷,۱۰۰,۶۸۱,۴۵۳	۳۵۸,۳۳۰	۳۶۸,۷۵۶,۲۲۳,۳۴۷	۳۵۸,۰۶۶	۳۶۸,۹۳۱,۲۶۰,۲۸۵	۳۵۷,۹۶۵	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۳ تحت شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۲/۱۸، دوره فعالیت صندوق از ۲ سال به ۵ سال تغییر یافته است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۴/۳۱ مجمع صندوق و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با مواد ۵۷ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.atmellatfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۴۷۵۰	۴۷,۵۰
۲	بانک ملت	۵۰۰۰	۵۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، واحد ۱۴۰۱.



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۳۹۴

ضامن صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۲، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی آریان فراز است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۷ به شماره ثبت ۱۳۸۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه همت، بعداز پل اشرفی اصفهانی، بلوار عدل، نبش حیدری مقدم شرقی، پلاک ۳۲ واحد ۱ کد پستی ۱۴۷۶۶۹۶۹۸۱۲۷.

مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۲، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری 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 عبارتست 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 صندوق های 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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۳۹۴

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر، شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار صندوق و پنج درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۱۶۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه یک در هزار از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت (۱۱۰) میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۴۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۴-۱- 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 سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۰۵/۲۲		۱۳۹۴/۱۱/۲۲		صنعت		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱,۱۵	۴,۲۳۶,۹۴۸,۵۱۰	۴,۵۵۷,۳۴۵,۶۷۸	۱,۰۶	۳,۹۰۴,۴۰۵,۹۶۰	۴,۲۳۶,۹۴۸,۵۱۰	سرمایه گذاریها
۲,۰۶	۷,۶۲۰,۴۷۱,۵۲۲	۶,۷۷۲,۹۷۹,۳۸۴	.	.	.	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۸۹	۶,۹۸۰,۴۲۴,۶۳۰	۷,۳۱۴,۵۵۵,۷۶۹	.	.	.	واسطه گری های مالی و پولی
۱,۷۰	۶,۳۰۶,۴۳۲,۱۲۲	۷,۰۳۲,۳۲۷,۵۳۳	.	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۱,۲۳	۴,۵۵۷,۲۵۱,۴۰۱	۴,۸۲۳,۵۳۱,۲۶۳	.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۶۶	۲,۴۴۵,۹۶۹,۲۹۴	۲,۳۹۳,۳۷۵,۵۴۹	.	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰,۶۰	۲,۲۲۱,۷۰۱,۰۰۸	۲,۵۱۷,۲۹۴,۸۸۴	.	.	.	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰,۰۷	۲۷۶,۱۲۹,۰۶۶	۴۴۷,۶۹۸,۶۰۵	.	.	.	فلزات اساسی
۹,۳۶	۳۴,۶۴۵,۳۲۷,۵۵۳	۳۵,۸۵۹,۱۰۸,۶۶۵	۱,۰۶	۳,۹۰۴,۴۰۵,۹۶۰	۴,۲۳۶,۹۴۸,۵۱۰	

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

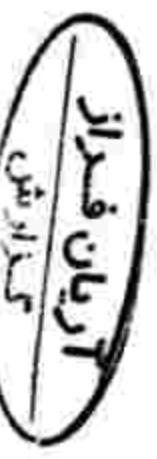
۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲
	ریال	ریال
۶-۱	۱۷۸,۰۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۶۰,۶۱۱,۲۵۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	ریال	درصد
بلند مدت	۱۳۹۱/۶/۲۹	---	۲۳	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۳	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مؤسسه اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۲۸۷۱۷۵۱
بلند مدت	۱۳۹۰/۱۲/۱	---	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۳۶۱۹۱۸
بلند مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	---	۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۸۸۶۱۸۶۱۳۳
بلند مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	---	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۲,۷۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۵	بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۲۳۲
بلند مدت	۱۳۹۰/۱۲/۲۱	---	۲۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۴۲۸۹۲۳
کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	---	۷	۰	۰	۰	۱۸۹,۱۷۴	۷	بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴
کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۵/۲۱	---	۲۳	۰	۰	۰	۱۸۲,۰۶۹	۲۳	مؤسسه اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۷۱۷۵۱
کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۳۰	---	۷	۰	۰	۰	۱۳۰,۷۴۸	۷	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۶۱۶
کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۵	---	۱۰	۰	۰	۰	۹,۲۶۰	۱۰	بانک اقتصاد نوین شعبه ونک - ۱۵۵۸۵۰۲۷۹۷۴۰۰۰۱
				۱۷۸,۰۶۰,۶۱۱,۲۵۱	۴۸,۱۰	۱۷۸,۰۶۰,۱۰۰,۰۰۰			



صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

اوراق مشارکت فراپورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پورسی یا فراپورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲		۱۳۹۴/۱۱/۲۲		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۱۷۸,۸۳۱,۱۶۴,۸۱۱	۷-۱			
۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۱۷۸,۸۳۱,۱۶۴,۸۱۱				
۱۳۹۴/۰۵/۲۲					
۱۳۹۴/۱۱/۲۲					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰	۴۸,۴۷	۱۷۸,۸۳۱,۱۶۴,۸۱۱	۲,۷۰۱,۵۹۴,۶۹۵	۱۷۶,۱۲۹,۵۷۰,۱۱۶	۲۰
۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۰	۰	۰	۰	۲۰
۱۵۱,۸۵۴,۷۳۳,۸۶۵	۴۸,۴۷	۱۷۸,۸۳۱,۱۶۴,۸۱۱			

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲٪ - ومدکو ۲

واسط مالی اردیبهشت (ذممان ۲)

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۸- حساب های دریافتی تجاری

* حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال		درصد
۲,۶۰۴,۹۶۹,۷۰۲	۲,۳۴۲,۰۰۷,۸۲۲	(۸,۸۰۲,۴۳۲)	از ۷ تا ۲۵
۲,۲۷۰,۹۵۵,۰۷۱	۱,۵۳۴,۰۶۴,۳۴۵	(۹۳۶,۰۰۵)	۲۵
۴,۸۷۵,۹۲۴,۷۷۳	۳,۸۷۶,۰۷۲,۱۶۷	(۹,۷۳۸,۴۳۷)	

ریال

سود دریافتی سپرده های بانکی ۲,۳۵۰,۸۱۰,۲۵۴

سود سهام دریافتی ۱,۵۳۵,۰۰۰,۳۵۰

۳,۸۸۵,۸۱۰,۶۰۴

۹- حساب های دریافتی از سرمایه گذار

حساب های دریافتی از سرمایه گذار به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	
ریال	ریال	
۰	۳,۲۶۱,۶۴۳	سایر حسابهای دریافتی
۰	۳,۲۶۱,۶۴۳	

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۲			
مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۱,۵۸۵,۶۰۸	(۲۶۳,۱۹۸,۵۰۳,۹۷۸)	۲۶۸,۰۰۵,۹۷۹,۲۷۱	۵۴۱,۵۸۵,۶۰۸
۵۴۱,۵۸۵,۶۰۸	(۲۶۳,۱۹۸,۵۰۳,۹۷۸)	۲۶۸,۰۰۵,۹۷۹,۲۷۱	۵۴۱,۵۸۵,۶۰۸

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱- سایر دارایی ها

۱۳۹۴/۱۱/۲۲			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱۰,۶۵۰,۰۰۰	(۱۵۴,۸۹۹,۲۹۰)	۱۵۵,۷۵۰,۷۱۰
۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۴	(۴,۷۹۷,۱۸۲)	۷,۲۰۲,۸۲۲
۰	۳۲۲,۶۵۰,۰۰۴	(۱۵۹,۶۹۶,۴۷۲)	۱۶۲,۹۵۳,۵۳۲

نرم افزار صندوق

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	
ریال	ریال	
.	۱,۶۰۵,۸۵۶	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی
۴۴۸,۲۰۵	۲۶۹,۸۳۱	بانک ملت شعبه ایرانشهر
۹۶۱,۹۲۵	۱۸۵,۶۱۰	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
.	۱۶۶,۰۰۱	بانک شهر شعبه کامرانیه
.	۱۰۰,۰۶۳	بانک شهر شعبه آرژانتین
.	۹,۲۶۰	اقتصاد نوین شعبه ونک
۱,۴۱۰,۱۳۰	۲,۳۳۶,۶۲۱	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۷,۵۹۵,۴۷۶	۲۹۱,۱۷۰,۴۰۵	۱۳-۱	مدیر
۱۵,۲۱۲,۴۲۲	۹۱,۶۴۳,۰۲۷	۱۳-۱	متولی
۶۱,۸۸۰,۶۴۲	۷۴,۳۵۹,۴۵۲	۱۳-۱	ضامن
۵۰,۸۳۸,۸۵۹	۵۹,۸۳۱,۴۷۹	۱۳-۱	حسابرس
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۰,۰۰۰	۱۳-۱	مدیر ثبت
۴۶۴,۵۲۷,۳۹۹	۵۳۶,۱۲۴,۳۶۳		

۱۳-۱- مبالغ فوق به شرح زیر تقدیم می گردد:

۱۳۹۴/۱۱/۲۲			یادداشت	
عوارض	مالیات ارزش افزوده	ذخیره کارمزد		
ریال	ریال	ریال		
۸,۰۱۱,۷۴۸	۱۶,۰۲۳,۶۲۳	۲۶۷,۱۳۵,۰۳۴		مدیر
۲,۵۱۸,۴۸۹	۵,۰۳۵,۵۳۷	۸۴,۰۸۹,۰۰۱		متولی
۳,۱۴۲,۵۰۷	۳,۸۰۴,۶۸۰	۶۷,۴۱۲,۲۶۵		ضامن
۱,۶۵۹,۱۹۵	۳,۳۲۲,۹۴۴	۵۴,۸۴۹,۳۴۰		حسابرس
.	.	۱۹,۱۲۰,۰۰۰	۱۳-۱-۱	مدیر ثبت
۱۵,۳۳۱,۹۳۹	۲۸,۱۸۶,۷۸۴	۴۹۲,۶۰۵,۶۴۰		

۱۳-۱-۱- مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه گذاران اخذ می شود.

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	
ریال	ریال	
(۹۵۵,۷۵۹)	۱۳,۳۷۱,۲۳۵	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۲۲۸,۳۹۵	۳,۴۱۶,۰۴۸	بابت سود صندوق
.	۱۴,۶۴۹,۰۴۴	سایر حساب های پرداختنی
۲,۷۶۱,۴۳۰	.	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷,۰۳۴,۰۶۶	۳۱,۴۳۶,۳۲۷	

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میزان دوره های

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال
۶۹۰.۵۳۴.۶۶۰	۶۹۰.۵۳۴.۶۶۰
۶۱.۲۷۳.۷۰۸	*
۷۵۱.۸۰۸.۳۶۸	۶۹۰.۵۳۴.۶۶۰

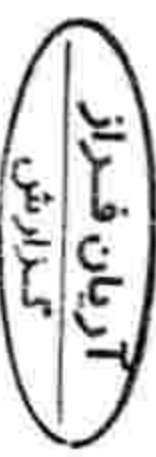
ذخیره کارمزد تصفیه
مدیر صندوق

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۲۲		۱۳۹۴/۱۱/۲۲	
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۳۵۸.۴۵۷.۶۶۸.۷۹۷	۳۴۸.۰۶۶	۳۵۸.۶۲۴.۹۱۰.۲۸۵	۳۴۷.۹۶۵
۱۰.۲۹۸.۵۵۴.۵۵۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰.۳۰۶.۳۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۳۶۸.۷۵۶.۲۲۳.۳۴۷	۳۵۸.۰۶۶	۳۶۸.۹۳۱.۲۶۰.۲۸۵	۳۵۷.۹۶۵
		جمع	

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری آتمه ملت

بخارش مالی صیان دورهای

نادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

واسط مالی اردیبهشت (زمان ۳)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
اوراق مشارکت نفت و گاز پرفیسا
اجاره مینا

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

حق تقدم سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱/۲۲ به منتهی به	۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۱/۲۲ به منتهی به	۱۳۹۴/۱/۲۲	
۹۳۱,۷۸۸,۱۲۷	۷۳۶,۱۱۰,۷۹۹	۶۳۳,۳۷۷,۵۵۰	۱۷-۱	
۰	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	۰	۱۷-۲	
(۱,۴۹۸,۶۵۴,۳۴۴)	(۱,۳۳۰,۴۷۰,۸۰۶)	(۴,۱۱۸,۳۲۱,۸۳۹)	۱۷-۳	
(۵۶۶,۸۶۶,۲۱۷)	(۶۰۶,۳۳۴,۱۶۰)	(۴۰,۵۴۸,۷۴۲,۸۹۱)		

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۲۲
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۵,۶۱۰	۱۴۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۹۷,۳۷۷,۸۶۵	۲۳۲,۲۰۰	۱۱۲,۰۱۹,۹۳۵	(۱,۸۰۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۱۱۹,۳۶۹)	۹۸۸,۷۳۷,۶۵۰	(۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۲,۰۱۹,۹۳۵	۲۳۲,۲۰۰
۹۶۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۴۹۶,۹۶۰	۷۴۲,۰۴۰	(۱۱۵,۶۱۲,۴۸۲)	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۵۵,۲۴۴)	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
۵۱,۴۴۹	۵۱,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۵۹,۵۷۸,۸۱۱	۲۶,۶۵۲,۵۷۴	(۴۷,۲۳۲,۳۸۵)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۵۵,۲۴۴)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۹۸,۰۱۹	۱۹۸,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۹۱۸,۰۳۳,۶۳۶	۳۷,۶۲۸,۸۱۴	۶۳,۳۴۷,۵۵۰	۹۳۱,۷۸۸,۱۲۷	۷۳۶,۱۱۰,۷۹۹	۹۳۱,۷۸۸,۱۲۷	۹۳۱,۷۸۸,۱۲۷	۹۳۱,۷۸۸,۱۲۷	۹۳۱,۷۸۸,۱۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۲۲
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۶۴,۱۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۳
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۳

۱۳۹۳-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۲۰.۸۰.۸۳۰.۴۴۳)	۲۴.۷۵۲,۶۷۹	۷۶.۱۸۸,۳۴۹	۶.۹۸۰.۴۳۴,۶۳۰	۴.۹۵۰.۵۳۵,۳۱۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰.۰۴۸,۵۷۰.۴۶۶)	۵۹۲,۳۳۴,۵۷۳	۵۲۲,۸۶۲,۸۰۳	۴۱,۱۳۹,۹۹۶	۴۳,۵۲۶,۱۱۰	۷,۶۲۰,۴۷۰,۰۸۷	۸,۳۲۷,۹۹۸,۹۹۶	۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۳۶,۸۶۷,۰۰۱	۶,۳۷۸,۸۳۵	۶,۴۱۶,۹۵۹	۱,۱۰۶,۳۰۲,۰۷۵	۱,۳۵۵,۷۶۴,۸۶۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۵۰,۳۷۲,۱۹۹)	۹,۷۱۳,۵۲۰	۱۰,۳۷۶,۹۱۰	۱,۹۷۳,۰۸۵,۸۵۶	۱,۹۴۲,۷۰۴,۰۸۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۴۴,۳۱۵,۴۳۷)	(۷۵۳,۳۷۰,۱۸۶)	(۱۶,۴۸۶,۲۸۴)	۲,۳۰۵,۷۱۳	۷,۴۳۹,۴۴۴	۴۷۲,۸۸۳,۴۳۸	۴۶۱,۱۴۲,۳۱۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳۴۹,۸۱۷,۱۷۱)	(۴۴,۵۳۶,۹۵۰)	۱,۱۱۷,۰۰۰	۱,۳۳۷,۸۶۰	۲۷۶,۱۳۹,۰۹۰	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۱۰,۷۰۲,۵۳۳,۸۹۲)	۲۳,۳۵۸,۸۲۷	۲۴,۶۰۷,۸۵۱	۶,۳۰۶,۴۳۲,۱۲۰	۴,۶۵۱,۷۶۴,۹۰۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۱۱,۳۷۶,۱۶۲)	۱,۳۳۰,۵۷۶	۱,۲۵۷,۶۴۹	۲۵۵,۰۰۰,۳۰۰	۲۴۶,۱۱۵,۰۶۳	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۳,۵۱۶,۱۹۶	۲,۵۷۰,۳۵۰	۲,۶۲۶,۷۹۴	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	۵۱۴,۰۵۰,۰۶۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۶۶۹,۳۱۳,۷۹۵)	۷,۸۴۲,۶۴۲	۸,۲۹۷,۵۰۰	۲,۲۲۱,۷۰۱,۰۰۰	۱,۵۶۸,۵۲۷,۳۵۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۶,۳۸۳,۵۲۱	(۳۱۶,۰۱۷,۷۴۵)	۱۸,۵۴۰,۰۰۰	۱۹,۶۱۵,۳۲۰	۳,۸۸۵,۸۶۲,۴۲۵	۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۳۶۹)	۵	۵	۱,۴۳۷	۱,۰۷۸	۱
۲,۳۳۴,۰۸۲,۶۱۹	۲,۷۸۰,۳۰۵,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۷,۱۲۴,۶۱۴	۷۸۷,۱۲۴,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۷۰,۰۹۲,۴۸۳	۴۷۰,۰۹۲,۴۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱۳,۵۳۳,۷۰۰	۳۱۳,۵۳۳,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۳۱۵,۰۲۸	۱۵,۳۱۵,۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۰۵۵,۴۳۴	۱۲,۰۵۵,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۳۸,۱۸۲	۱۰,۹۳۸,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۵۱۳,۶۶۰	۷,۵۱۳,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۰۳۴,۰۲۷	۴,۰۳۴,۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۲۱۵,۴۸۱	۳,۲۱۵,۴۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۸۴,۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰

لیزینگ رایان سایرین
بانک ملت
تولید برق عسلویه مینا
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)
فولاد مبارکه اصفهان
گروه بهمن
سرمایه گذاری مسکن پردیس
بهمن دیزل
پالایش نفت اصفهان
پتروشیمی مبین
بانک سرمایه
پست بانک ایران
سرمایه گذاری بانک ملی
شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
شرکت پارس خودرو
شرکت بهمن لیزینگ
بانک گردشگری
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
بانک
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
حمل و نقل توکا
سیمان فارس و خوزستان



صندوق سرمایه گذاری آینه ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۲ دوره مالی شش منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	•	۲,۶۳۳,۸۵۶	۲,۶۳۳,۸۵۶	۲,۶۳۳,۸۵۶	۲,۶۳۳,۸۵۶
•	•	•	•	•	•	•	۴,۹۳۷,۸۰۰	۴,۹۳۷,۸۰۰	۴,۹۳۷,۸۰۰	۴,۹۳۷,۸۰۰
•	•	•	•	•	•	•	۱۳,۶۱۵,۰۱۶	۱۳,۶۱۵,۰۱۶	۱۳,۶۱۵,۰۱۶	۱۳,۶۱۵,۰۱۶
•	•	•	•	•	•	•	۱۸,۵۶۸,۳۳۹	۱۸,۵۶۸,۳۳۹	۱۸,۵۶۸,۳۳۹	۱۸,۵۶۸,۳۳۹
•	•	•	•	•	•	•	۲۱,۳۳۸,۰۲۸	۲۱,۳۳۸,۰۲۸	۲۱,۳۳۸,۰۲۸	۲۱,۳۳۸,۰۲۸
•	•	•	•	•	•	•	۳۲,۴۸۴,۵۶۰	۳۲,۴۸۴,۵۶۰	۳۲,۴۸۴,۵۶۰	۳۲,۴۸۴,۵۶۰
•	•	•	•	•	•	•	۳۵,۸۸۰,۶۸۲	۳۵,۸۸۰,۶۸۲	۳۵,۸۸۰,۶۸۲	۳۵,۸۸۰,۶۸۲
•	•	•	•	•	•	•	۵۳,۹۱۵,۵۵۶	۵۳,۹۱۵,۵۵۶	۵۳,۹۱۵,۵۵۶	۵۳,۹۱۵,۵۵۶
•	•	•	•	•	•	•	۶۶,۱۰۵,۱۰۶	۶۶,۱۰۵,۱۰۶	۶۶,۱۰۵,۱۰۶	۶۶,۱۰۵,۱۰۶
•	•	•	•	•	•	•	۸۴,۸۰۷,۳۳۴	۸۴,۳۳۶,۰۷۷	۸۴,۸۰۷,۳۳۴	۸۴,۸۰۷,۳۳۴
•	•	•	•	•	•	•	۸۵,۱۷۷,۱۸۰	۸۵,۱۷۷,۱۸۰	۸۵,۱۷۷,۱۸۰	۸۵,۱۷۷,۱۸۰
•	•	•	•	•	•	•	۱۰۵,۶۲۸,۹۵۷	۱۰۵,۶۲۸,۹۵۷	۱۰۵,۶۲۸,۹۵۷	۱۰۵,۶۲۸,۹۵۷
•	•	•	•	•	•	•	۱۱۶,۵۱۳,۰۶۷	۱۱۶,۵۱۳,۰۶۸	۱۱۶,۵۱۳,۰۶۷	۱۱۶,۵۱۳,۰۶۷
•	•	•	•	•	•	•	۱۳۵,۹۶۴,۷۷۳	۱۳۵,۹۶۴,۷۷۳	۱۳۵,۹۶۴,۷۷۳	۱۳۵,۹۶۴,۷۷۳
•	•	•	•	•	•	•	۱۵۰,۶۱۹,۰۲۶	۱۵۰,۶۱۹,۰۲۶	۱۵۰,۶۱۹,۰۲۶	۱۵۰,۶۱۹,۰۲۶
•	•	•	•	•	•	•	۱۵۷,۵۶۹,۸۰۸	۱۵۷,۵۶۹,۸۰۸	۱۵۷,۵۶۹,۷۹۷	۱۵۷,۵۶۹,۷۹۷
•	•	•	•	•	•	•	۱۷۰,۳۷۰,۴۵۱	۱۷۰,۳۷۰,۴۵۱	۱۷۰,۳۷۰,۴۵۱	۱۷۰,۳۷۰,۴۵۱
•	•	•	•	•	•	•	۱۷۴,۴۱۴,۵۶۲	۱۷۴,۴۱۴,۵۶۲	۱۷۴,۴۱۴,۵۶۲	۱۷۴,۴۱۴,۵۶۲
•	•	•	•	•	•	•	۱۷۴,۵۵۸,۹۳۵	۱۷۴,۵۵۸,۹۳۵	۱۷۴,۵۵۸,۹۳۵	۱۷۴,۵۵۸,۹۳۵
•	•	•	•	•	•	•	۱۹۳,۳۳۴,۰۰۹	۱۹۳,۳۳۴,۰۰۹	۱۹۳,۳۳۴,۰۰۹	۱۹۳,۳۳۴,۰۰۹
•	•	•	•	•	•	•	۲۹۵,۲۹۴,۴۴۶	۲۹۵,۲۹۴,۴۴۶	۲۹۵,۲۹۴,۴۴۶	۲۹۵,۲۹۴,۴۴۶
•	•	•	•	•	•	•	۳۹۷,۰۳۲,۰۸۷	۳۹۷,۰۳۲,۰۸۷	۳۹۷,۰۳۲,۰۸۷	۳۹۷,۰۳۲,۰۸۷
•	•	•	•	•	•	•	۳۴۰,۳۴۴,۵۸۰	۳۴۰,۳۴۴,۵۸۰	۳۴۰,۳۴۴,۵۸۰	۳۴۰,۳۴۴,۵۸۰
•	•	•	•	•	•	•	۳۶۵,۳۲۸,۵۵۲	۳۶۵,۳۲۸,۵۵۲	۳۶۵,۳۲۸,۵۵۲	۳۶۵,۳۲۸,۵۵۲

پتروشیمی جم
کویر تاپیر
شیشه همدان
سرمایه گذاری سایپا
نفت سپاهان
همکاران سیستم
پارس سونچ
پتروشیمی خراسان
بانک پارسیان
توسعه معادن روی ایران
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تلمین
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
گروه صنعتی رنا
مخابرات ایران
گروه بهمن
لوله و ماشین سازی ایران
سرمایه گذاری مسکن تهران
توکارل
الکترونیک خودرو شرق
سایپا
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
سرمایه گذاری پتروشیمی
سرمایه گذاری صنعت نفت



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

ناداداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	•	•	•	•	•	(۴۲۵,۳۵۳,۷۴۹)	(۴۲۵,۳۵۳,۷۴۹)	•
•	•	•	•	•	•	(۱۴۸,۵۴۴,۱۹۳)	(۳۲۹,۴۲۷,۰۲۹)	•
•	•	•	•	•	•	(۴۳۰,۰۸۸,۱۲۰)	(۴۳۰,۰۸۸,۱۲۰)	•
•	•	•	•	•	•	(۴۷۱,۳۱۸,۲۶۸)	(۴۷۱,۳۱۸,۲۶۸)	•
•	•	•	•	•	•	(۴۲۹,۹۱۱,۷۴۴)	(۴۲۹,۹۱۱,۷۴۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۴۴۶,۲۸۹,۲۸۹)	(۴۴۶,۲۸۹,۲۸۹)	•
۱۳,۰۹۲,۰۰۱	۲۷,۷۶۰,۵۰۳,۹۳۱	۲۱,۵۹۳,۵۳۱,۹۸۶	۱۴۶,۴۹۰,۷۵۱	۱۳۸,۸۰۳,۰۳۳	(۴,۱۱۸,۳۳۱,۸۳۹)	(۱,۳۴۰,۴۷۰,۸۰۶)	(۱,۴۹۸,۵۵۴,۳۴۴)	۱۳,۰۹۲,۰۰۱

نفت ایرانول

کالسیمین

کنتور سازی ایران

ایران خودرو

بانک سینا

شرکت ارتباطات سیار ایران



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۱۱/۲۲ به	۱۳۹۴/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	
۱۳۹۸,۲۸۴,۹۸۳	(۲,۱۴۳,۰۵۱,۹۵۷)	(۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰)	۱۸-۱
(۱۹۰,۰۰۸,۸۸۷)	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۱۹۲,۵۹۱,۲۳۱)	۱۸-۲
۱,۲۰۸,۲۰۴,۰۹۶	(۲,۲۹۳,۵۱۹,۹۱۰)	(۵۲۵,۱۳۴,۲۸۱)	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲

سود (زیان) تحقق نیافته سود (زیان) تحقق نیافته سود (زیان) تحقق نیافته

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۴۸۴,۲۵۰,۵۴۵	۱۷۲,۳۷۶,۳۳۶	(۳۲۰,۳۹۷,۱۶۸)	(۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰)	۱۹,۷۲۵,۰۰۰	۲۰,۸۶۹,۰۵۰	۴,۳۳۶,۹۴۸,۵۱۰	۲,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۱۴,۰۳۴,۳۳۸	(۸۱,۷۷۷,۹۷۷)	(۳۹۵,۵۹۳,۸۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۷۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۱۸,۲۳۲,۹۰۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۷۲۵,۸۹۵,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۳۴,۱۳۱,۱۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۱۹,۷۸۲,۹۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۴۸,۰۴۶,۹۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۷۱,۵۶۹,۵۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۹۸,۳۸۴,۹۸۳	(۲,۱۴۳,۰۵۱,۹۵۷)	(۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰)	۱۹,۷۲۵,۰۰۰	۲۰,۸۶۹,۰۵۰	۴,۳۳۶,۹۴۸,۵۱۰	۲,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره
- سرمایه گذاری خوارزمی
- پست بانک ایران
- سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
- بانک سرمایه
- بانک ملت
- بالایش نفت اصفهان
- پتروشیمی مبین
- گروه بهمن
- لیزینگ رایان سایبا
- سرمایه گذاری غدیر
- برق عسلویه مینا
- فولاد مبارکه اصفهان



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دور مالی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲

سال مالی منتهی به

دوره مالی شش ماهه

۱۳۹۴/۰۵/۲۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲

دوره مالی شش ماهه

۱۳۹۳/۱۱/۲۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۶,۲۶۶	۱۷۶,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۳۳۲,۱۶۱,۸۴۰	۱۳۶,۳۲۹,۸۸۱	(۱۹۲,۵۹۱,۳۳۱)	۰	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۴,۳۸۰,۸۸۷)	۰	(۱۶۴,۳۸۰,۸۸۷)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۳۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۳۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۰۸۰,۸۸۷)
۱۷۶,۲۶۶	۱۷۶,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۳۳۲,۱۶۱,۸۴۰	۱۳۶,۴۲۹,۸۸۱	(۱۹۲,۵۹۱,۳۳۱)	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۱۹۰,۰۸۰,۸۸۷)	(۱۵۰,۴۶۷,۹۵۳)	(۱۹۲,۵۹۱,۳۳۱)	(۱۹۲,۵۹۱,۳۳۱)

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد مشارکت میدکو (ومدکو) واسط مالی اردیبهشت (ذماتان ۲)



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دورهای

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
هزینه توزیع	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی
۱۱۲,۲۰۱,۱۳۹	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۹۱۷,۵۵۱,۸۴۸	۰	۰
۰	۲۷۰,۳۱۴,۸۵۳	۰	۰
۰	۸۴,۱۷۶,۸۱۰	۰	۰
۰	۸۱,۱۶۱,۲۱۱	۰	۰
۰	۸۰,۲۶۸,۷۸۴	۰	۰
۰	۵۷,۵۳۱,۵۹۹	۰	۰
۰	۲۳۰,۴۲۱,۷۶۹	۰	۰
۰	۳۳۳,۰۰۱,۹۱۹	۰	۰
۰	۳۳۸	۰	۰
۰	۱۷۲,۰۶۱,۵۹۶	۰	۰
۱۱۲,۲۰۱,۱۳۹	۲,۳۴۸,۱۰۰,۷۲۷	۰	۰

نیشه همدان

گروه بهمن

ارتباطات سيار ايران

فولاد مبارکه

کالسیمین

تولید برق عسلویه مینا

مخابرات ایران

پالایش نفت اصفهان

بانک ملت

بانک سرمایه

لیزینگ رایان سایا



صندوق سرمایه گذاری آینه ملت

گزارش مالی ممتاز دوره های

بالداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	بالداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۲۱,۰۴۸,۹۱۳	۲۹,۷۳۱,۷۸۹,۹۴۳	۱۵,۸۸۲,۵۰۴,۴۳۷	۲۰-۱
۲۰,۴۵۰,۳۳۵,۲۷۱	۴۲,۸۳۴,۷۶۰,۱۸۵	۲۱,۵۵۳,۹۹۲,۰۰۳	۲۰-۲
۳۴,۳۷۱,۳۸۴,۱۸۴	۷۲,۵۶۶,۵۵۰,۱۲۸	۳۷,۴۳۶,۴۹۷,۴۵۰	

سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره
سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۸۰,۵۱۲,۳۷۶	۱۷,۶۴۰,۷۱۹,۳۲۰	۱۵,۱۰۸,۱۵۱,۱۷۸	تاریخ های مختلف	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	متغیر	۲۰	۱۵,۱۰۸,۱۵۱,۱۷۸	۰	۱۷,۶۴۰,۷۱۹,۳۲۰	۱۵,۱۰۸,۱۵۱,۱۷۸	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۱۰,۲۰۳,۷۱۸	۷,۳۰۸,۲۶۴,۸۲۳	۷,۳۰۸,۲۶۴,۸۲۳	تاریخ های مختلف	۱۳۹۳/۰۶/۰۱	متغیر	۲۰	۷,۳۰۸,۲۶۴,۸۲۳	۰	۷,۳۰۸,۲۶۴,۸۲۳	۷,۳۰۸,۲۶۴,۸۲۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۷۳,۵۰۵,۵۱۵	۴,۶۵۳,۷۳۳,۶۷۳	۴,۶۵۳,۷۳۳,۶۷۳	تاریخ های مختلف	۱۳۹۳/۰۵/۰۵	متغیر	۲۰	۴,۶۵۳,۷۳۳,۶۷۳	۰	۴,۶۵۳,۷۳۳,۶۷۳	۴,۶۵۳,۷۳۳,۶۷۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۸۷۶,۲۵۰	۵۲,۸۷۶,۲۵۰	۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۳/۰۹/۲۲	متغیر	۲۰	۰	۰	۵۲,۸۷۶,۲۵۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۹۵۱,۰۵۴	۷۶,۱۹۵,۱۷۷	۰	تاریخ های مختلف	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۱۹۵,۱۷۷	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۲۱,۰۴۸,۹۱۳	۲۹,۷۳۱,۷۸۹,۹۴۳	۱۵,۸۸۲,۵۰۴,۴۳۷					۱۵,۸۸۲,۵۰۴,۴۳۷	۰	۲۹,۷۳۱,۷۸۹,۹۴۳	۱۵,۸۸۲,۵۰۴,۴۳۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

اجاره میثاق

صندوق سرمایه گذاری آینه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۰۰۲- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

دوره مالی منتهی به سال مالی ۱۳۹۴/۰۵/۲۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۵۴۰.۸۵۰.۳۹۵	۱۶۴۵.۴۰۰.۹۹	۳۴.۷۸۲.۹۳۹	(۱.۲۳۸)	۳۴.۷۸۵.۱۷۷	۷
۲.۳۹۲.۵۵۰.۷۵۷	۵۰.۱۳۰.۸۰۵۶۱	۲.۳۹۲.۵۳۳.۵۹۳	(۶۱۷.۹۸۳)	۲.۳۹۲.۱۵۰.۵۷۶	۲۵
۱.۲۳۶.۲۹۲.۷۵۷	۲۵۰.۶۵۵.۴۵۴	۱.۲۳۶.۲۷۸.۷۷۹	(۳۰۸.۹۹۵)	۱.۲۳۶.۵۸۷.۷۷۴	۲۵
۱۱.۱۲۳.۵۶۱	۲۳.۳۳۶.۱۰۳	۱۱.۸۹۷.۱۹۰	(۸۹۱)	۱۱.۸۹۸.۰۸۱	۷
۳.۹۸۵.۷۸۲.۳۵۱	۸۰.۱۹.۳۹۰.۰۹۱	۳.۹۸۵.۵۷۴.۸۳۱	(۲.۳۶۶.۳۶۳)	۳.۹۸۹.۰۴۱.۰۸۴	۲۰
۷۹۷.۳۵۵.۳۶۳	۱۶۰.۳۸۵۸۰.۹۰	۷۹۷.۳۳۳.۹۲۸	(۳۷۳.۲۵۲)	۷۹۷.۸۰۸.۱۸۰	۲۰
۵۵۳۳.۵۳۱	۱۴۰.۹۱۸۲۲	۹.۳۹۵.۱۹۷	(۲۰.۸۴)	۹.۳۹۷.۲۸۱	۱۸
۵۸.۵۷۸.۳۳۰	۹۵.۳۷۰.۲۴۰	۲۴.۵۰۸.۹۶۳	(۳.۸۶۹)	۲۴.۵۱۲.۸۳۳	۷
۱۱.۷۹۷.۹۷۰.۱۱۹	۲۵.۳۹۳.۶۱۰.۸۴۴	۱۲.۹۵۰.۶۸۵.۱۳۶	(۵۰.۲۷۸۳۰)	۱۲.۹۵۵.۷۱۳.۹۸۵	۲۳
۳۹۸	۶۶۱	۳۵۷	(۷)	۳۶۴	۲۰
۵۱.۹۲۰	۵۱.۹۲۰	*	*	*	*
۲۰.۴۵۰.۳۳۵.۲۷۱	۴۲.۸۳۴.۷۶۰.۱۸۵	۲۱.۵۵۳.۹۹۳.۰۰۳	(۸۸.۰۲۰.۴۳۲)	۲۱.۵۶۲.۷۹۵.۴۳۵	*

گواهی سیرده بانک اقتصاد نوین

سود سیرده بانک اقتصاد نوین

سود سیرده مؤسسه ۱۸۷۱۷۵۱

سود سیرده مؤسسه ۱۰۱۸۵۰

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۱۸۰۹۰۴

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸

سود سیرده بانک شهر ۷۰۰۷۸۵۶۳۶۱۹۱۸



صندوق سرمایه گذاری آتمه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال	ریال
۵۵۱,۳۲۹,۴۹۲	۵۸۳,۸۶۹,۶۴۰	۱۹۹,۶۶۴,۴۵۷
۱۹,۱۲۵,۶۰۴	۱۹,۱۲۵,۶۰۴	۱۱,۰۲۲,۳۵۹
۴,۳۷۱,۲۰۱	۵۵,۹۰۰,۹۱۸	۱۰,۳۸۱,۲۰۱
۵۷۴,۸۲۶,۲۹۷	۶۵۸,۸۹۶,۱۶۲	۲۲۱,۰۶۸,۰۱۷

درآمد تنزیل سود سهام
درآمد تنزیل سود سپرده
تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت

۲۲- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۸۸,۷۸۱,۸۲۴	۲,۱۱۰,۳۸۶,۹۴۹	۱,۰۸۱,۹۶۰,۱۶۲	۲۲-۱
۱۵۱,۸۲۴,۲۲۶	۱۵۱,۸۲۴,۲۲۶	۱۷۴,۳۷۰,۰۰۰	۲۲-۱
۱۸,۱۳۷,۶۵۸	۳۳,۷۵۴,۹۰۳	۱۲,۴۷۸,۸۱۰	۲۲-۱
۴۹,۹۷۳,۹۶۴	۱۰۰,۵۱۸,۸۵۹	۵۹,۸۳۱,۴۷۹	۲۲-۱
۱,۲۰۸,۷۱۷,۶۷۲	۲,۳۹۶,۴۸۴,۹۳۷	۱,۳۲۸,۶۴۰,۴۵۱	

مدیر
متولی
ضامن
حسابرس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲

عوارض	مالیات ارزش افزوده	کارمزد
۲۹,۷۷۸,۳۶۸	۵۹,۵۵۷,۲۰۹	۹۹۲,۶۲۴,۵۸۵
۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۹۷۰,۰۰۰
۳۴۳,۲۷۴	۶۸۶,۸۳۴	۱۱,۴۴۸,۶۰۲
۱,۶۵۹,۱۹۵	۳,۳۲۲,۹۴۴	۵۴,۸۴۹,۳۴۰
۳۶,۵۸۰,۹۳۷	۷۳,۱۶۶,۹۸۷	۱,۲۱۸,۸۹۲,۵۲۷

۲۲-۱- هزینه کارمزد ارکان به تفکیک به شرح زیر می باشد:

مدیر
متولی
ضامن
حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۶۳۰,۱۳۲	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۸۹۹,۲۹۰
۲۲۵,۹۵۴,۵۳۲	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۷,۱۷۴
۱۶۳,۱۰۱	۱۶۳,۱۰۱	۱۳۶,۷۹۵
۳۶۰,۷۴۷,۷۶۵	۲۷۰,۴۲۳,۱۰۵	۱۵۹,۸۳۳,۲۵۹

هزینه نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
هزینه مالی



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۲ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال	ریال
۶.۶۴۴.۵۶۳	۱.۲۳۷.۳۷۷	.
(۲.۳۰۰.۵۵۰)	(۲.۳۰۰.۵۵۰)	(۱.۸۳۴.۲۵۲)
۴.۳۴۴.۰۱۳	(۱.۰۶۳.۱۷۳)	(۱.۸۳۴.۲۵۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۲
ریال	ریال	ریال
۲۹۴.۲۹۲	۲۹۴.۲۹۲	.
(۶.۹۹۵.۵۶۲.۶۳۸)	(۶.۹۹۵.۸۵۶.۹۳۰)	.
.	(۱۷.۵۶۹.۸۷۴.۰۵۸)	.
.	(۱۶.۳۸۱.۷۸۷.۶۹۵)	.
.	.	(۱۵.۷۷۸.۱۵۶.۲۷۷)
.	.	(۱۵.۵۳۳.۰۵۵.۷۲۰)
(۶.۹۹۵.۲۶۸.۳۴۶)	(۴۰.۹۴۷.۲۲۴.۳۹۱)	(۳۱.۳۱۱.۲۱۱.۹۹۷)

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۳/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۳/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۲/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۲/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۴/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۴/۰۹/۳۰

با توجه به اینکه در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ و ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ حداقل بازده ۲۰ درصد، از محل خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری صندوق تامین نشده، از این رو به ترتیب مبالغ ۵۶۴ و ۵۴۴ میلیون ریال از محل کارمزد پرداختی به مدیر صندوق، به دارندگان واحدهای عادی پرداخت شده است.

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۵/۲۲		۱۳۹۴/۱۱/۲۲				
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱,۳۳	۴,۷۵۰ ممتاز	۱,۳۳	۴,۷۵۰ ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۰,۵۶	۲۰,۱۳ عادی	۰,۵۶	۲۰,۱۳ عادی			
۱,۴۰	۵,۰۰۰ ممتاز	۱,۴۰	۵,۰۰۰ ممتاز	ضامن و مدیر ثبت	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
۰,۶۲	۲,۲۲۸ عادی	۰,۶۴	۲,۲۸۸ عادی			
۰,۰۷	۲۵۰ ممتاز	۰,۰۷	۲۵۰ ممتاز			
۰,۰۳	۱۱۲ عادی	۰,۰۳	۱۱۲ عادی			
۰,۱۰	۳۶۲ عادی	۰,۱۰	۳۶۲ عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت صرافتی ملت	شرکت صرافتی ملت
۰,۱۰	۳۶۲ عادی	۰,۱۰	۳۶۲ عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت واسپاری ملت	شرکت واسپاری ملت
۲,۹۸	۱۴,۲۲۸ عادی	۲,۹۸	۱۴,۲۲۸ عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۱,۶۳	۵,۸۳۱ عادی	۱,۶۳	۵,۸۳۱ عادی	شرکت فرعی ضامن		صندوق تامین آئینه کارکنان بانک ملت
۰,۰۱	۵۰ عادی	۰,۰۱	۵۰ عادی	مدیر سرمایه گذاری		آقای سعید احمدی
۰,۰۲	۷۰ عادی	۰,۰۲	۷۰ عادی	مدیر سرمایه گذاری		آقای حسین تملکی
۰,۰۲	۷۱ عادی	۰,۰۲	۷۱ عادی	مدیر سرمایه گذاری		خانم اکرم حمیدیان
۰,۰۱	۲۳ عادی	۰	۰ عادی	مدیر سرمایه گذاری		آقای صالحی تبار
۹,۸۸	۳۵,۳۷۰	۹,۸۹	۳۵,۳۹۷			

۳۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب پایان دوره مالی	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
	(بردهی) - ریال			
۵,۳۴۹,۰۶۰,۹۰۱	طی دوره گزارش	خرید سهام و حق تقدم (۲۶۳,۱۹۸,۵۰۳,۹۷۸)	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
		فروش سهام و حق تقدم ۲۶۸,۰۰۵,۹۷۹,۳۷۱	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
		۲۵		

