

افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
 باسلام؛

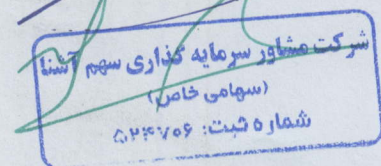
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در مفاد بند ۶ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت (نوع دوم) تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده 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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	



صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۱۸۶,۰۲۹,۴۹۹,۱۵۰	۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۰	۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۰۵۶,۵۸۹,۰۱۹,۶۳۴	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۲,۴۹۶,۴۱۸,۱۳۱,۹۱۹	۸	حسابهای دریافتی
۴۲,۵۷۳,۸۶۲,۰۸۶	۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۹	جاری کارگزاران
۰	۷۷,۰۱۲,۶۱۳	۱۰	سایر دارایی ها
۸۱۷,۰۹۴,۸۱۴	۱,۰۷۷,۱۷۷,۹۹۱	۱۱	جمع دارایی ها
۴,۰۹۹,۹۷۹,۹۷۶,۵۳۴	۷,۶۴۱,۳۰۰,۸۴۱,۰۸۵		
۵,۱۵۵,۶۲۸,۶۵۸	۲۳,۰۹۸,۵۷۹,۸۷۲	۱۲	بدهی ها:
۷۵,۶۲۷,۷۳۸,۹۸۸	۱۵۷,۵۹۶,۱۵۱,۶۴۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۰,۷۸۳,۳۶۷,۶۴۶	۱۸۰,۶۹۴,۷۳۱,۵۱۷		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴,۰۱۹,۱۹۶,۶۰۸,۸۸۸	۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸	۱۴	جمع بدهی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

آرمان آت

شرکت سپدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۲۲۷



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۴۸۵,۴۰۹,۲۹۰,۳۱۲	-
۱۶	۲۲۲,۹۹۵,۶۵۹,۱۸۲	-
۱۷	۷۲۹,۲۱۷,۳۸۸,۱۵۹	۱۶۵,۶۲۱,۵۱۳,۸۵۶
۱۸	۴۳۰,۶۹۰,۶۷۵	-
	۱,۴۳۸,۰۵۳,۰۲۸,۳۲۸	۱۶۵,۶۲۱,۵۱۳,۸۵۶
۱۹	(۴۵,۵۰۰,۳۸۹,۱۱۵)	(۵,۱۵۵,۶۲۸,۶۵۸)
۲۰	(۵,۰۵۲,۴۹۱,۴۲۶)	(۸۶۷,۴۸۳,۸۲۲)
	۱,۳۸۷,۵۰۰,۱۴۷,۷۸۷	۱۵۹,۵۹۸,۴۰۱,۳۷۶
۲۱	(۴,۹۸۸,۲۲۰,۶۶۵)	-
	۱,۳۸۲,۵۱۱,۹۲۷,۱۲۲	۱۵۹,۵۹۸,۴۰۱,۳۷۶
	۲۳.۰۷٪	۵.۵۸٪
	۱۸.۵۷٪	۳.۹۷٪

درآمدها:
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
	۴۰۱,۹۱۶,۰۷۸	۴,۰۱۹,۱۹۶,۶۰۸,۸۸۸
	۱,۴۹۳,۶۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱,۳۸۲,۵۱۱,۹۲۷,۱۲۲
	-	(۱,۴۳۳,۰۲۴,۱۷۶,۴۴۲)
۲۲	-	۵۰,۱۲۱,۷۵۰,۰۰۰
۲۳	-	-
	۷۴۶,۰۹۶,۰۷۸	۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸
	۴۰۱,۹۱۶,۰۷۸	۴,۰۱۹,۱۹۶,۶۰۸,۸۸۸

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود خالص
 تقسیم سود
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

۱: بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲: بازده سرمایه گذاری پایان دوره = سود (زیان) خالص ± تعدیلات / خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

آرمان آت
 شرکت سبدگردان
 شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۳۷۴۶

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۶۷۰۶۳ که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تحت شماره ۵۳۶۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و شماره ۱۱۹۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مطابق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد می‌باشد همچنین مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم) پلاک ۱۶ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس ofoghati.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی از این به بعد صندوق نامیده می‌شود و از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	سیدگردان آرمان آتی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان بهزاد شفق کوچه ۱۷ پلاک ۱۶ طبقه سوم

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، طبقه سوم، واحد ۷

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت‌های صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۲- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم) پلاک ۱۶ طبقه سوم.

۵-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: آرژانتین خیابان بخارست، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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 سهم. 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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

١-٢-٤ - سود سهام:

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

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۴ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اول تصفیه می باشد که تا سقفریال شناسایی صورت می گردد و بعد متوقف می شود.**
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

3

0 / 001

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. N، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵-۴-۵ مخارج تامین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۰.۰۰٪	-	-	۹۰,۱۰۸,۶۴۴,۴۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۹۱,۹۸۱,۰۹۹,۱۸۰
۰.۰۰٪	-	-	۹۵,۹۲۰,۸۵۴,۷۵۰
۰.۰۰٪	-	-	۹۳,۲۱۸,۰۳۷,۳۶۰
۰.۰۰٪	-	-	۱۸۶,۰۲۹,۴۹۹,۱۵۰
۰.۰۰٪	-	-	۱۸۵,۲۰۷,۱۲۶,۵۴۰

بانکها و مؤسسات اعتباری
 خودرو و ساخت قطعات

۵-۱-۱ سهام شرکت هایی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارای اوراق تبعی می باشد

نام شرکت	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	هدف انتشار اوراق تبعی
اختیارات وبملت-۶۱۷۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	حمایتی
اختیارات خسپا-۳۲۱۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	حمایتی

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۰.۰۰٪	-	-	۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰
۰.۰۰٪	-	-	۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰
۰.۰۰٪	-	-	۲۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۲۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰

صندوق پروژه آرمان پرند مینا

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱۵۸,۳۹۶,۱۵۵,۳۶۲	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۷-۱
۱۵۸,۳۹۶,۱۵۵,۳۶۲	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

صادق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی -
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نوع سپرده	
دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
۳.۸۶٪	۱۵۸,۳۹۶,۱۵۵,۳۶۲	۶۵.۶۳٪	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	درصد			
۳.۱۸٪	۱۳۰,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	
۳.۳۸٪	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	
۰.۵۳٪	۲۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	
۰.۸۷٪	۳۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	
۰.۳۴٪	۱۳,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	
۷.۴۴٪	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	
۷.۳۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۲	
۰.۳۵٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	
۱.۷۶٪	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۳	
۱.۳۴٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	
۱۵.۱۷٪	۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	
۸.۷۱٪	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	
۲.۴۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	
۱.۵۶٪	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	
۱۲.۴۳٪	۵۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	
۰.۱۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	
۱.۵۵٪	۶۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	
۰.۳۲٪	۱۳,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	
۰.۱۵٪	۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	
۰.۱۹٪	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	
۷.۳۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	
۷.۳۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۲	
۵.۱۳٪	۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۴	
۳.۷۰٪	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۲	
۲.۳۹٪	۹۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۲	۱۴۰۱/۰۶/۳۳	
۰.۰۱٪	۲۶۸,۹۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۴	
۰.۰۱٪	۲۵۱,۱۸۹,۲۲۳	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۴	
۰.۰۰٪	۱,۷۲۵,۰۴۹	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۱۴۰۱/۰۶/۱۸	
۹۸.۹۴٪	۴,۰۵۶,۵۸۹,۰۱۹,۶۳۴	۶۵.۶۳٪	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	
				۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	
				۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	
				۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	

شماره حساب	۳۳۶۶۴.۷۸۰	بانک رفاه
شماره حساب	۲۰۷	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۰۷	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل
شماره حساب	۲۲۹	موسسه اعتباری ملل

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸-۱	۱,۳۳۹,۰۹۲,۶۳۳,۰۵۷	-
۸-۲	۱,۱۵۷,۳۳۵,۴۹۸,۸۶۲	-
	۲,۴۹۶,۴۱۸,۱۳۱,۹۱۹	-

اف مشارکت بورسی و فرابورسی
 اف مباحه

۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	۱,۰۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۷۶۷,۱۴۴,۶۴۳	۱۰.۷٪	-
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۸,۲۶۸,۲۰۴,۲۰۱	۲.۵٪	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۸,۸۰۴,۹۳۶,۵۳۰	۱.۵٪	-
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷,۸۵۹,۸۲۳,۵۲۰	۱.۳٪	-
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	-	۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۰۹۲,۷۳۴,۸۸۰	۰.۷٪	-
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۷۷۴,۱۹۱,۰۷۵	۰.۷٪	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	-	۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۶۱۲,۰۵۸,۷۱۵	۰.۶٪	-
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	۸۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۱۳,۵۳۹,۴۹۳	۰.۱٪	-
	-	۱,۷۴۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۹,۰۹۲,۶۳۳,۰۵۷	۱۷.۹٪	-

سند خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰
 سند خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰
 سند خزانه-م ۷ بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰
 سند خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰
 سند خزانه-م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰
 سند خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰
 سند خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰
 سند خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰

۸-۱-۱- اوراق مشارکتی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
۸۰۰,۲۰۰	-۰.۵۶٪	۷۹۵,۷۴۰	۸۰۰,۷۶۷,۱۴۴,۶۴۳	تصمیم مدیریت صندوق
۷۷۲,۰۰۰	-۳.۵۹٪	۷۴۴,۲۷۸	۱۸۸,۲۶۸,۲۰۴,۲۰۱	تصمیم مدیریت صندوق
۷۵۸,۴۴۰	-۵.۴۸٪	۷۱۶,۸۹۵	۱۰۸,۸۰۴,۹۳۶,۵۳۰	تصمیم مدیریت صندوق
۷۳۹,۷۶۰	-۵.۹۵٪	۶۹۵,۷۷۰	۸۷,۸۵۹,۸۲۳,۵۲۰	تصمیم مدیریت صندوق
۷۳۶,۳۰۰	-۶.۰۱٪	۶۹۱,۹۲۸	۵۲,۰۹۲,۷۳۴,۸۸۰	تصمیم مدیریت صندوق
۸۳۲,۲۴۰	-۰.۲۰٪	۸۳۳,۸۹۸	۴۸,۷۷۴,۱۹۱,۰۷۵	تصمیم مدیریت صندوق
۷۵۸,۰۰۰	-۶.۲۵٪	۷۱۰,۵۹۷	۴۵,۶۱۲,۰۵۸,۷۱۵	تصمیم مدیریت صندوق
			۱,۳۳۲,۱۷۹,۰۹۳,۵۶۴	

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰
 اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰
 اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰
 اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰
 اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰
 اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مباحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۱,۴۵۲,۰۲۹	۱۴۵,۰۸۲,۴۰۱,۶۷۴	۱.۹۴٪	-
۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸.۰۰٪	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۶,۱۵۹,۶۸۸	۱,۰۱۲,۲۴۳,۰۹۷,۱۸۸	۱۳.۵۷٪	-
		۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۷,۶۱۱,۷۱۷	۱,۱۵۷,۳۳۵,۴۹۸,۸۶۲	۱۵.۵۱٪	-

مباحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
 مباحه آرین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷

۸-۲-۱- اوراق مشارکتی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۴۵٪	۱,۰۰۴,۵۴۶	۱۴۵,۰۸۲,۴۰۱,۶۷۴	تصمیم مدیریت صندوق
			۱۴۵,۰۸۲,۴۰۱,۶۷۴	

مباحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۲,۵۷۳,۸۶۲,۰۸۶	۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	(۴۴۶,۹۳۱,۸۱۰)	۲۵	۳۶,۵۱۰,۰۴۵,۷۵۹
۴۲,۵۷۳,۸۶۲,۰۸۶	۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	(۴۴۶,۹۳۱,۸۱۰)		۳۶,۵۱۰,۰۴۵,۷۵۹

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۱۰- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران صرفاً شامل مانده مطالبات شرکت کارگزاری مبین سرمایه بوده که به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۱۰,۵۰۸,۳۴۸,۳۶۹,۳۶۱)	۱۰,۵۰۸,۴۲۵,۳۸۱,۹۷۴	۷۷,۰۱۲,۶۱۳
.	(۱۰,۵۰۸,۳۴۸,۳۶۹,۳۶۱)	۱۰,۵۰۸,۴۲۵,۳۸۱,۹۷۴	۷۷,۰۱۲,۶۱۳

مبین سرمایه

۱۱- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ تهیه صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۷۲۵۰۰۰۰۰	(۲۰,۷۳۰,۹۱۰)	۲۵۱,۷۶۹,۰۹۰
۸۱۷,۰۹۴,۸۱۴	۳,۳۶۴,۴۲۴,۶۰۴	(۳,۳۵۶,۱۱۰,۵۱۷)	۸۲۵,۴۰۸,۹۰۱
-	۶۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۶۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-
۸۱۷,۰۹۴,۸۱۴	۴,۳۱۸,۱۷۴,۶۰۴	(۴,۰۵۸,۰۹۱,۴۲۷)	۱,۰۷۷,۱۷۷,۹۹۱

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۸۷,۶۱۱,۱۱۱	۱,۲۴۳,۰۲۱,۷۷۳
.	۵,۳۳۲,۶۸۵,۵۱۹
۲,۷۱۱,۸۶۷,۵۴۷	۱۵,۴۲۳,۱۸۷,۷۸۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۸۴,۹۳۱
.	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۶,۱۵۰,۰۰۰	۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵
۵,۱۵۵,۶۲۸,۶۵۸	۲۳,۰۹۸,۵۷۹,۸۷۲

مدیر سابق صندوق (شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)

مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)

بازارگردان(صندوق بازارگردانی آرمان اندیش)

متولی سابق موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی فعلی مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۷۵۶,۵۹۳,۵۲۲	-
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۴۷۰,۸۲۹
۱۳-۱	۱۵۴,۴۴۱,۸۸۸,۱۴۶	۷۳,۹۵۲,۵۵۸,۳۵۲
	۳۹۷,۶۶۹,۹۷۷	۱,۳۳۵,۷۰۹,۸۰۷
	۱۵۷,۵۹۶,۱۵۱,۶۴۵	۷۵,۶۲۷,۷۳۸,۹۸۸

هی به مدیر بابت امور صندوق

خیره کارمزد تصفیه

ساب پرداختنی بابت سود صندوق

ونمان نرم افزار

۱۳- بدهی بابت سود پرداختنی دوره یک ماهه شهریور می باشد که این مبلغ پس از تاریخ تهیه صورتهای مالی به حساب سپرده گذاری واریز شده است.

۱۴-خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۴۱,۰۹۶,۰۷۸	۷,۴۱۰,۶۰۸,۴۸۶,۴۱۰	۳۹۶,۹۱۶,۰۷۸	۳,۹۶۹,۱۹۶,۱۶۳,۱۶۲
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۷,۶۲۳,۱۵۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۴۴۵,۷۲۶
۷۴۶,۰۹۶,۰۷۸	۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸	۴۰۱,۹۱۶,۰۷۸	۴,۰۱۹,۱۹۶,۶۰۸,۸۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۰,۲۰۰,۳۴۹,۷۳	۱۵-۱
-	۴۴۵,۸۶۷,۷۶۴,۰۷۹	۱۵-۲
-	۹,۳۴۱,۴۹۱,۲۶۰	۱۵-۳
-	۴۸۵,۴۰۹,۲۹۰,۳۱۲	

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود حاصل از فروش اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده
 سود (و زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۵,۵۳۷,۴۳۱,۴۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۲۶,۰۷۹,۹۶۸,۱۱۲	۱۱۶,۹۸۹,۰۶۹,۲۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۰,۲۰۰,۰۳۴,۹۷۳	۱۶۷,۵۲۶,۴۹۰,۶۵۰	

سوزنیزان
 گروه انتخاب الکترونیک آرمین

۱۵-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت و اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۲۶۲,۲۶۸,۷۷۱,۶۴۴	۱,۴۵۶,۷۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰
-	۷۴,۵۷۰,۳۳۸,۱۴۰	۱,۱۲۷,۳۲۶,۸۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰
-	۴۰,۸۶۰,۱۱۳,۹۳۸	۲۳۸,۴۴۴,۶۶۰,۰۰۰	۳۱۱,۱۰۰
-	۳۴,۰۵۱,۳۳۰,۴۳۵	۳۳۳,۹۹۷,۶۴۳,۰۰۰	۵۷۴,۶۰۰
-	۱۵,۳۳۶,۹۵۰,۰۵۶	۹۷,۶۸۷,۰۹۴,۰۰۰	۹۹,۹۰۰
-	۱۲,۹۷۶,۴۱۴,۳۴۶	۷۷۷,۶۳۹,۳۸۷,۰۰۰	۸۳۳,۰۰۰
-	۸,۳۹۶,۲۱۲,۶۴۴	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰
-	۶۵,۷۰۸,۳۲۲,۸۳۶	۶۰,۶۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
-	۴۴۵,۸۶۷,۷۶۴,۰۷۹	۴,۷۱۰,۸۲۶,۱۹۵,۰۰۰	

گام بانک تجارت ۲۰۶
 اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
 اسناد خزانه-م-بودجه ۰۰-۲۰۵۲۳
 اسناد خزانه-م-بودجه ۰۰-۲۰۷۷۳
 اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
 گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
 اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
 مزایحه عام دولت ۶۹-ش-خ-۳۱۰

۱۵-۳- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۲۸۸,۳۴۶	۱,۰۰۰,۵۵۰,۵۸۶	۲۲,۴۵۳
-	۳۵۹,۹۹۵,۳۳۲	۵,۴۱۸,۳۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
-	۸,۹۸۱,۱۰۷,۵۸۳	۴۹,۰۳۹,۲۲۹,۵۶۰	۲,۹۱۲,۰۷۳
-	۹,۳۴۱,۴۹۱,۲۶۰	۵۵,۴۵۸,۱۷۵,۱۴۶	

صندوق سرمایه گذاری آرمین آتی کوثر
 صندوق سرمایه گذاری آرمین رانا یکم
 صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 د تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال ۸۲۲,۳۶۲,۶۱۰	-
۱۶-۲	۲,۴۹۹,۷۵۴,۱۲۵	-
۱۶-۳	۲۱۹,۶۷۳,۵۴۲,۴۴۷	-
	<u>۲۲۲,۹۹۵,۶۵۹,۱۸۲</u>	-

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملک	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۹۸۹,۰۹۹,۱۸۰)	(۸۶,۱۱۵,۶۰۰)	(۴۵۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۰,۴۵۴,۷۸۰)	-
ایبیا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۳۱۸,۰۳۷,۳۶۰)	(۹۱,۶۷۰,۲۵۰)	(۴۸۲,۴۷۵,۰۰۰)	۲,۷۰۲,۸۱۷,۳۹۰	-
		<u>۱۸۷,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۱۸۵,۲۰۷,۱۳۶,۵۴۰)</u>	<u>(۱۷۷,۷۸۵,۸۵۰)</u>	<u>(۹۳۵,۷۱۵,۰۰۰)</u>	<u>۸۲۲,۳۶۲,۶۱۰</u>	-

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۷۸۵,۸۷۵)	-	۲,۴۹۹,۷۵۴,۱۲۵	-
	<u>۲۵,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۲۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰)</u>	<u>(۱۴۸,۷۸۵,۸۷۵)</u>	-	<u>۲,۴۹۹,۷۵۴,۱۲۵</u>	-

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸۱۰	۶,۹۱۴,۷۹۲,۸۰۰	(۵,۶۷۱,۰۷۰,۷۷۸)	(۱,۲۵۳,۳۰۶)	۱,۲۴۲,۴۶۸,۷۱۶	-
۲۵۳,۰۰۰	۱۸۸,۳۰۲,۳۳۴,۰۰۰	(۱۵۹,۶۳۵,۹۶۱,۶۵۲)	(۳۴,۱۲۹,۷۹۸)	۲۸,۶۳۲,۲۴۲,۵۵۰	-
۱,۰۰۶,۵۰۰	۸۰۰,۹۱۲,۳۱۰,۰۰۰	(۶۵۷,۰۵۸,۷۱۳,۶۸۳)	(۱۴۵,۱۶۵,۳۵۶)	۱۴۳,۷۰۸,۴۳۰,۹۶۱	-
۵۸,۵۰۰	۴۸,۷۸۳,۰۳۳,۰۰۰	(۳۹,۹۱۵,۲۴۲,۲۲۵)	(۸,۸۴۱,۹۲۵)	۸,۸۵۸,۹۶۸,۸۵۰	-
۱۲۶,۳۰۰	۸۷,۸۷۵,۷۵۱,۰۰۰	(۷۷,۳۳۸,۶۸۶,۹۳۹)	(۱۵,۹۲۷,۴۸۰)	۱۰,۵۲۱,۱۳۶,۵۸۱	-
۱۵۱,۸۰۰	۱۰۸,۸۲۴,۶۶۱,۰۰۰	(۹۴,۰۶۵,۵۶۷,۱۸۹)	(۱۹,۷۲۴,۴۷۰)	۱۴,۷۳۹,۳۶۹,۳۴۱	-
۶۴,۲۰۰	۴۵,۶۲۰,۳۲۷,۴۰۰	(۴۰,۱۰۸,۲۹۰,۲۹۰)	(۸,۳۶۸,۶۸۴)	۵,۵۰۳,۷۶۸,۴۴۶	-
۷۵,۳۰۰	۵۲,۱۰۲,۱۷۸,۴۰۰	(۴۵,۸۹۲,۸۸۲,۵۰۳)	(۹,۴۴۳,۵۲۰)	۶,۱۹۹,۸۵۲,۳۷۷	-
۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۰,۱۶۰,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۸۳,۰۶۲,۵۰۰)	(۳۴۳,۶۲۵,۰۰۰)	-
۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۶۳۶,۴۴۰,۰۰۰	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۹۰,۳۵۵)	۶۱۰,۹۴۹,۶۴۵	-
	<u>۲,۴۸۹,۹۷۱,۸۲۷,۶۰۰</u>	<u>(۲,۴۶۹,۸۴۶,۹۷۷,۷۵۹)</u>	<u>(۴۵۱,۳۰۷,۳۹۴)</u>	<u>۲۱۹,۶۷۳,۵۴۲,۴۴۷</u>	-

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- 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 و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال		
-	۶۳,۷۴۴,۹۴۷,۰۵۳	۱۷-۱
۱۶۵,۶۲۱,۵۱۳,۸۵۶	۶۶۵,۴۷۲,۴۴۱,۱۰۶	۱۷-۲
۱۶۵,۶۲۱,۵۱۳,۸۵۶	۷۲۹,۲۱۷,۳۸۸,۱۵۹	

سود اوراق مشارکت
سود گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مرابحه
ریال	نرخ	ریال			
۵۴,۲۴۹,۷۲۷,۷۵۱	۱۸٪	.	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ. ۰۳۱۰
۴,۴۷۱,۴۵۲,۰۲۹	۲۳٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	متعدد	مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
۵,۰۲۳,۷۶۷,۲۷۳	۱۸٪	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	متعدد	مرابحه آراین سلامت سینا ۶۱۲۲۷
۶۳,۷۴۴,۹۴۷,۰۵۳		۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
 یادداشت های توضیحی هئیره صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیل	سود	سود بانکی	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب
۱۱۳,۳۰۵,۵۸۹,۰۰۰	۶۳۳,۱۶۶,۳۳۱,۶۳۳	(۱۲۸,۳۳۵,۳۳۶)	۶۳۳,۳۳۶,۹۷۴,۸۱۸	۱,۹۴۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵٪			۱۴۰۲/۰۶/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۵۵-۲۸۳-۹۹۱-۲۸۳-۲۶۹۶۰ بانک اقتصاد نوین
	۶,۳۳۱,۵۱۸,۸۸۳	(۱۰,۳۷۸,۰۹۰)	۶,۵۳۲,۳۴۶,۵۷۳		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۰-۷۰,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۵,۳۳۹,۳۳۱,۵۸۹	(۳۳,۶۹۷,۷۸۶)	۵,۳۶۳,۰۱۳,۶۷۵		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۰۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ موسسه اعتباری ملل
	۴,۰۶۱,۵۷۳,۲۹۲	(۶۶,۰۹۷,۹۳۳)	۴,۱۲۷,۶۷۱,۲۲۴		۲۶.۵٪		۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ موسسه اعتباری ملل
	۳,۹۸۹,۳۱۵,۰۷۰		۳,۹۸۹,۳۱۵,۰۷۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۲,۷۲۳,۱۵۴,۵۵۴	(۳۶,۳۷۹,۳۸۰)	۲,۷۶۹,۵۳۴,۳۳۴		۲۵.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۲,۴۴۹,۰۴۱,۰۹۶		۲,۴۴۹,۰۴۱,۰۹۶		۲۶.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۲,۱۷۱,۱۱۱,۹۱۳	(۷۹,۰۸۰,۵)	۲,۱۷۳,۶۰۲,۷۱۸		۲۶.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۱۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۱,۵۲۱,۹۰۲,۵۱۲	(۳۱,۵۲۲,۱۴۵)	۱,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۷		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۵/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۱,۳۲۹,۵۲۰,۵۲۸		۱,۳۲۹,۵۲۰,۵۲۸		۲۶.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۱,۱۸۳,۴۱۲,۲۶۸	(۱۲,۳۳۵,۲۵۶)	۱,۱۹۶,۶۵۷,۵۲۴		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۱,۱۵۰,۰۰۷,۳۹۷		۱,۱۵۰,۰۰۷,۳۹۷		۲۶.۵٪			۱۴۰۲/۰۶/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۹۹۴,۱۹۱,۷۴۴		۹۹۴,۱۹۱,۷۴۴	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۷۸۸,۵۴۷,۹۸۳		۷۸۸,۵۴۷,۹۸۳		۲۶.۰٪			۱۴۰۲/۰۴/۰۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۷۶۲,۱۰۵,۵۶۸	(۶,۳۰۹,۳۸۰)	۷۶۹,۳۱۵,۰۶۰		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۶۷۸,۰۲۷,۳۹۸		۶۷۸,۰۲۷,۳۹۸		۲۶.۵٪			۱۴۰۲/۰۶/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۶۱۴,۱۹۲,۲۰۷	(۱,۲۵۹,۸۳۳)	۶۱۴,۱۹۲,۲۰۷	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰٪		۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۸۹۹,۳۱۴,۰۶۵	۵۶۸,۸۴۵,۰۰۱	(۱۱,۹۷۶,۹۱۵)	۵۸۰,۸۲۱,۹۱۶		۲۶.۵٪			۱۴۰۲/۰۴/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۴۸۷,۲۸۴,۹۴۴		۴۸۷,۲۸۴,۹۴۴		۲۳.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۴۷۷,۹۳۰,۰۱۳		۴۷۷,۹۳۰,۰۱۳		۲۷.۰٪			۱۴۰۱/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۶۵,۳۴۳,۹۹۳	۴۳۰,۳۳۳,۳۳۳		۴۳۰,۳۳۳,۳۳۳		۳۳.۰٪			۱۴۰۱/۱۱/۱۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۵۴۹,۶۹۳,۲۶۵	۴۰۳,۴۱۳,۷۰۲		۴۰۳,۴۱۳,۷۰۲		۳۳.۰٪			۱۴۰۱/۰۶/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۳۵۵,۱۳۰,۱۲۴		۳۵۵,۱۳۰,۱۲۴		۲۶.۰٪			۱۴۰۱/۰۵/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۳۳۷,۵۳۳,۲۶۱		۳۳۷,۵۳۳,۲۶۱		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۳۳۱,۸۶۷,۰۰۰	(۳,۴۷۷,۷۶۰)	۳۳۵,۳۴۳,۲۶۰		۲۵.۵٪			۱۴۰۱/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۳۱۷,۸۱۳,۷۶۳	(۴,۷۸۸,۹۷۵)	۳۱۳,۰۲۴,۳۶۸		۲۵.۰٪			۱۴۰۱/۱۲/۱۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۳۱۳,۸۹۸,۹۰۳	(۸۵۰,۲۸۵)	۳۱۴,۸۹۹,۲۸۸		۲۶.۰٪			۱۴۰۲/۰۱/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۲۹۲,۹۲۱,۵۰۳		۲۹۲,۹۲۱,۵۰۳		۲۷.۰٪			۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۴۷۰,۰۰۰,۱۸۸	۲۸۴,۷۰۲,۳۰۹	(۳,۷۹۰,۸۳۱)	۲۸۸,۴۹۳,۱۴۰		۲۷.۰٪			۱۴۰۱/۱۱/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۳۳۹,۳۷۹,۳۳۱	۲۸۷,۳۳۳,۶۶۷		۲۸۷,۳۳۳,۶۶۷		۳۳.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۲۶۱,۷۸۴,۱۱۸		۲۶۱,۷۸۴,۱۱۸		۳۳.۰٪			۱۴۰۱/۰۶/۳۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۲۵۷,۷۹۴,۵۲۰		۲۵۷,۷۹۴,۵۲۰		۲۷.۰٪			۱۴۰۱/۰۵/۲۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۱۵,۳۲۰,۷۴۶	۳۳۴,۷۸۹,۰۴۴		۳۳۴,۷۸۹,۰۴۴		۳۳.۰٪			۱۴۰۱/۱۰/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۱۳۹,۳۴۶,۲۸۵	(۳,۷۸۱,۱۱۱)	۱۴۳,۰۲۷,۳۹۶		۲۷.۰٪			۱۴۰۱/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۴,۶۱۱,۶۵۰,۹۳۴	۱۳۴,۷۷۲,۹۱۰		۱۳۴,۷۷۲,۹۱۰		۳۳.۰٪			۱۴۰۲/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
	۱۳۰,۹۸۶,۳۰۰		۱۳۰,۹۸۶,۳۰۰		۳۳.۰٪			۱۴۰۱/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۳۹,۹۵۱,۱۳۳	۹۵,۷۸۰,۸۳۶		۹۵,۷۸۰,۸۳۶		۳۳.۰٪			۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۵,۳۱۵	۴۸,۶۵۵,۱۴۱		۴۸,۶۵۵,۱۴۱		۱۰.۰٪			۱۴۰۱/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۱۳۰,۸۷	۹۰,۶۵۰,۵۶		۹۰,۶۵۰,۵۶		۱۰.۰٪			۱۴۰۱/۰۵/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰-۳۰۷,۱۵۳۳۳۸۳۲۰ بانک پاسارگاد
۱۱۹,۹۳۰,۶۳۰,۳۰۶	۶۶۵,۴۵۱,۳۳۹,۱۷۹	(۴۴۶,۹۳۱,۸۱۰)	۶۶۵,۹۸۸,۳۳۰,۹۸۹	۲,۱۶۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰-۵۲۶,۱۰۰,۰۰۰-۱۰۰-۷۱۰-۸۱۰-۷۰-۷۶۶۳۳ بانک پاسارگاد
									سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰-۵۲۶,۱۰۰,۰۰۰-۱۰۰-۷۱۰-۸۱۰-۷۰-۷۶۶۳۳ بانک پاسارگاد
									سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰-۵۲۶,۱۰۰,۰۰۰-۱۰۰-۷۱۰-۸۱۰-۷۰-۷۶۶۳۳ بانک پاسارگاد

نقل به صفحه بعد

سندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

[illegible]

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۶۸,۱۵۳,۶۳۴
	-
	۲۶۲,۵۳۷,۰۴۱
	-
	۴۳,۶۹۰,۵۷۵

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

ریال	ریال
۱,۱۸۷,۶۱۱,۱۱۱	۱۲,۹۰۵,۳۹۲,۲۳۰
-	۶,۹۳۱,۵۳۸,۲۴۹
۲,۷۱۱,۸۶۷,۵۴۷	۲۳,۹۱۸,۴۵۸,۷۷۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۶,۱۵۰,۰۰۰	۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵
۵,۱۵۵,۶۲۸,۶۵۸	۴۵,۵۰۰,۳۸۹,۱۱۵

مدیر صندوق- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
مدیر صندوق- سبذگردان آرمان آتی
بازارگردان
متولی
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

ریال	ریال
۳۳۹,۴۷۰,۸۲۹	۶۶۰,۵۲۹,۱۷۱
۵۱۷,۸۱۴,۹۹۳	۲,۰۲۲,۹۵۸,۸۸۸
-	۱,۶۲۹,۴۶۷,۳۶۹
-	۶۸۱,۲۵۰,۰۰۰
۱۰,۱۹۸,۰۰۰	۲۰,۷۳۰,۹۱۰
۸۶۷,۴۸۳,۸۲۲	۳۷,۵۵۵,۰۸۸
	۵,۰۵۲,۴۹۱,۴۲۶

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه نرم افزار
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری
هزینه تاسیس
هزینه کارمزد بانکی

۲۱- هزینه مالی

ریال	ریال
	۴,۹۸۸,۲۲۰,۶۶۵
	۴,۹۸۸,۲۲۰,۶۶۵

هزینه تسهیلات کارگزاری

۲۲- تقسیم سود

ریال	ریال
۱۸۰,۸۶۳,۰۵۲,۴۸۸	۱,۴۳۳,۰۲۴,۱۷۶,۴۴۲
۱۸۰,۸۶۳,۰۵۲,۴۸۸	۱,۴۳۳,۰۲۴,۱۷۶,۴۴۲

سود پرداختنی صندوق به سرمایه گذاران

۲۳- تعدیلات

ریال	ریال
۴۹,۹۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۶۵,۰۵۰,۰۰۰
(۲۸,۶۹۱,۷۲۰,۰۰۰)	(۹۸,۲۴۳,۳۰۰,۰۰۰)
۲۱,۳۰۰,۴۸۰,۰۰۰	۵۰,۱۲۱,۷۵۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۴-۱ طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تسلی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری معاف از مالیات می باشد. و صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته	سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
درصدمتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدمتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری			
۰.۵٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	
۰.۷۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	
۲.۰۳٪	۸,۱۶۳,۳۹۷	۰.۸۰٪	۶,۰۰۰,۶۶۴	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	
۱۱.۴۹٪	۴۶,۱۸۵,۳۰۹	۲.۷۷٪	۲۰,۶۵۴,۸۴۴	عادی	موسس صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.		مدیر سرمایه گذاری	نازنین زینب فروغی	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هادی عباسی اصل	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۹۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	معصومه امیری حسینی	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۱,۰۸۷,۶۱۱,۱۱۱)	(۱,۲۴۳,۰۲۱,۷۷۳)	طی دوره	۱۲,۹۰۵,۳۹۲,۳۳۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۲,۷۱۱,۸۶۷,۵۴۷)	(۵,۳۳۲,۶۸۵,۵۱۹)	طی دوره	۶,۹۳۱,۵۳۸,۲۴۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سبدگردان آرمان آتی
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۳۳,۱۸۷,۷۸۴)	طی دوره	۲۳,۹۱۸,۴۵۸,۷۷۱	کارمزد بازار گردان	بازار گردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
	(۵۰,۶۸۴,۹۳۱)	طی دوره	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
	(۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	.	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۲۵۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵)	طی دوره	۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
-	۷۷,۰۱۲,۶۱۳	طی دوره	۱۱,۸۵۷,۵۲۲,۰۷۱,۰۵۹	خرید و فروش طی دوره	کار گزار صندوق	کارگزاری مبین سرمایه
(۵,۱۵۵,۶۲۸,۶۵۸)	(۲۳,۰۲۱,۵۶۷,۲۵۹)		۱۱,۹۰۳,۰۳۲,۴۶۰,۱۷۴		جمع	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.