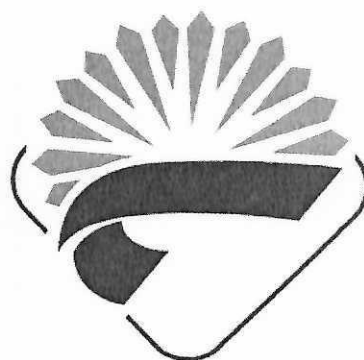


صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

باسلام؛

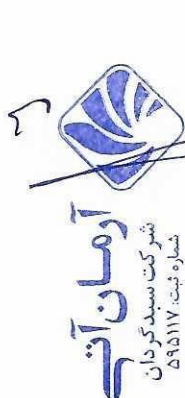
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲ که در مفاد بند ۶ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آرمان آتی	نماینده مهدی اسلامی بیدگلی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطر شهبان مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۸۶,۰۲۹,۴۹۹,۱۵۰	۲۴۷,۵۷۵,۱۱۰,۸۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰	۱۷۹,۵۴۲,۰۸۰,۶۲۶	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۱,۹۰۸,۸۰۸,۹۱۰,۵۲۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۴۹۶,۴۱۸,۱۳۱,۹۱۹	۳,۱۰۸,۱۷۲,۷۶۵,۵۰۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۵,۹۹۰,۹۱۱,۸۷۸	۹	حسابهای دریافتی
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۰۷۷,۱۷۷,۹۹۱	۶۷۷,۵۶۱,۱۸۹	۱۱	سایر دارایی ها
۷,۶۴۱,۳۰۰,۸۴۱,۰۸۵	۵,۴۵۰,۷۶۷,۳۴۰,۵۶۸		جمع دارایی ها
.	۱۹۴,۹۴۳,۶۶۲,۶۳۲	۱۰	بدهی ها:
۲۳,۰۹۸,۵۷۹,۸۷۲	۳۱,۰۸۰,۹۳۳,۶۲۵	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۱۵۴,۲۶۳,۴۹۹	۳,۵۸۸,۳۹۷,۴۳۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۵۴,۴۴۱,۸۸۸,۱۴۶	۱۰۵,۳۸۸,۷۹۲,۰۶۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۸۰,۶۹۴,۷۳۱,۵۱۷	۳۳۵,۰۰۱,۷۸۵,۷۶۱		پرداختی به سرمایه گذاران
۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸	۵,۱۱۵,۷۶۵,۵۵۴,۸۰۷	۱۵	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.



ارمان آست

 شرکت مدیریت دارایی

 شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

 (سهامی خاص)

 شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶	۹,۷۴۰,۱۵۰,۳۳۳	۷,۶۷۲,۰۰۰,۹۵۰
۱۷	۱۲۵,۲۶۲,۱۸۳,۳۷۷	۵۲,۴۶۲,۲۷۰,۶۲۵
۱۸	۲۶۷,۸۲۲,۱۸۴,۹۰۲	۲۴۱,۴۶۵,۵۲۹,۹۳۲
۱۹	۶۸۲,۹۲۳,۲۷۳	۳۳۵,۶۹۲,۲۷۶
	۴۰۳,۵۰۸,۴۴۱,۸۸۵	۳۰۱,۹۳۵,۴۹۳,۷۸۳
۲۰	(۱۲,۶۲۱,۸۲۵,۴۴۷)	(۹,۹۵۸,۳۷۴,۵۹۶)
۲۱	(۹۱۰,۱۸۳,۳۲۹)	(۱,۳۶۸,۱۰۴,۱۰۴)
	۳۸۹,۹۷۶,۴۳۳,۲۰۹	۲۹۰,۶۰۹,۰۱۵,۰۸۳
۲۲	.	(۲۰,۵۷۴,۳۱۴)
	۳۸۹,۹۷۶,۴۳۳,۲۰۹	۲۹۰,۵۸۸,۴۴۰,۷۶۹
	۶.۰۶٪	۵.۳۳٪
	۷.۶۴٪	۴.۰۲٪

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

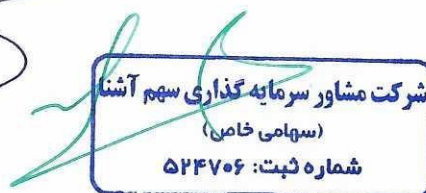
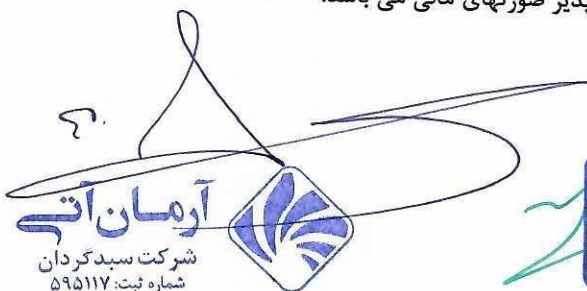
یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
	۷۴۶,۰۹۶,۰۷۸	۴۰۱,۹۱۶,۰۷۸
	۲۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۱۱۰,۰۰۰
	(۴۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰)
	-	-
۲۳	-	-
۲۴	-	-
	۵۱۱,۵۹۶,۰۷۸	۷۲۵,۵۲۶,۰۷۸
	۵,۱۱۵,۷۶۵,۵۵۴,۸۰۷	۷,۲۵۴,۴۹۴,۵۰۶,۶۴۵

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.



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸ 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	سبدگردان 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 سبدگردان 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: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

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
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

۵-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی تهیه شده است.
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۴-۴- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه 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.

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 باقی مانده 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	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد 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 ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اول تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد متوقف می‌شود. **
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

* کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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 صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های 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- 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- مخارج تامین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۱	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری خودرو و ساخت قطعات رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۹۱,۹۸۹,۰۹۹,۱۸۰	۹۴,۸۱۴,۴۷۷,۱۰۰	۱.۷۴٪	۹۱,۹۸۹,۰۹۹,۱۸۰	۹۰,۱۰۸,۶۴۴,۴۰۰
	۹۳,۳۱۸,۰۳۷,۳۶۰	۹۹,۶۷۸,۳۶۳,۷۵۰	۱.۸۳٪	۹۳,۳۱۸,۰۳۷,۳۶۰	۹۵,۹۲۰,۸۵۴,۷۵۰
	۵۱,۳۴۶,۴۸۹,۴۷۸	۵۳,۰۸۳,۳۷۰,۰۰۰	۰.۹۷٪	-	-
	۳۳۶,۴۵۳,۶۲۶,۰۱۸	۳۴۷,۵۷۵,۱۱۰,۸۵۰	۴.۵۴٪	۱۸۵,۲۰۷,۱۳۶,۵۴۰	۱۸۶,۲۹,۴۹۹,۱۵۰

۱-۱-۱ 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	قیمت روز
اختیار ف ت وبملت-۶۱۷۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۹	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	حمایتی	۴,۷۶۹
اختیار ف ت خسیا-۳۲۱۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	حمایتی	۲,۵۹۶

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۱	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱۴۹,۷۰۵,۷۳۶,۲۵۰	۱۵۲,۹۰۰,۵۶۰,۸۷۶	-	-
۳۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰	۳۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰
۱۷۲,۸۵۲,۱۹۶,۲۵۰	۱۷۹,۵۴۲,۰۸۰,۶۲۶	۳۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰

صندوق س.آرمان سپهر آشنا
صندوق پروژه آرمان پرند مینا

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال
۷-۱	۱,۹۰۸,۸۰۸,۹۱۰,۵۲۴	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۴,۸۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳
	۱,۹۰۸,۸۰۸,۹۱۰,۵۲۴		

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱) سه ماهه گذاری، در سیرده یانکی به شرح ذیل می باشد

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸- 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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۸-۱	۱,۴۲۹,۷۸۲,۲۷۸,۱۳۰	۱,۳۳۹,۰۹۲,۶۳۳,۰۵۷
۸-۲	۱,۶۷۸,۳۹۰,۴۸۷,۳۷۱	۱,۱۵۷,۳۲۵,۴۹۸,۸۶۲
	۳,۱۰۸,۱۷۲,۷۶۵,۵۰۱	۲,۴۹۶,۴۱۸,۱۳۱,۹۱۹

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق مرابحه

۸-۱- 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
۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال		درصد	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	۱,۰۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۳,۸۰۵,۳۳۴,۵۵۷	۱۵.۵٪	۸۰۰,۷۶۷,۱۴۴,۶۴۳
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۳,۷۶۱,۳۱۱,۸۶۸	۳.۷٪	۱۸۸,۳۶۸,۲۰۴,۲۰۱
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۹,۹۳۵,۴۷۵,۳۵۴	۲.۳٪	۱۰۸,۸۰۴,۹۳۶,۵۳۰
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۶,۹۸۴,۸۵۹,۹۰۷	۱.۸٪	۸۷,۸۵۹,۸۲۳,۵۲۰
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	-	۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۵۴۸,۳۶۰,۳۶۸	۱.۱٪	۵۲,۰۹۲,۷۳۴,۸۸۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۰۶۷,۶۷۷,۳۰۵	۰.۹٪	۴۸,۷۷۴,۱۹۱,۰۷۵
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	-	۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۴۸۳,۳۷۷,۸۲۹	۰.۹٪	۴۵,۶۱۲,۰۵۸,۷۱۵
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۹۵,۹۸۰,۹۴۲	۰.۱٪	۶,۹۱۳,۵۳۹,۴۹۳
		۱,۷۴۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۹,۷۸۲,۲۷۸,۱۳۰	۲۶.۲٪	۱,۳۳۹,۰۹۲,۶۳۳,۰۵۷

۸-۱-۱ اوراق مشارکتی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
۸۳۱,۶۰۰	(۰.۵۷٪)	۸۱۶,۹۴۵	۷,۱۹۵,۹۸۰,۹۴۲	تصمیم مدیریت صندوق
۸۲۰,۱۰۰	(۲.۳۶٪)	۸۰۱,۵۷۳	۲۰۳,۷۶۱,۳۱۱,۸۶۸	تصمیم مدیریت صندوق
۸۳۹,۱۰۰	(۰.۰۷٪)	۸۳۸,۵۰۸	۸۴۳,۸۰۵,۳۳۴,۵۵۷	تصمیم مدیریت صندوق
۸۷۷,۵۰۰	(۰.۵۰٪)	۸۷۳,۱۱۰	۵۱,۰۶۷,۶۷۷,۳۰۵	تصمیم مدیریت صندوق
۷۷۷,۴۰۰	(۱.۲۱٪)	۷۶۸,۰۳۲	۹۶,۹۸۴,۸۵۹,۹۰۷	تصمیم مدیریت صندوق
۷۹۸,۳۲۰	(۱.۰۱٪)	۷۹۰,۲۳۲	۱۱۹,۹۳۵,۴۷۵,۳۵۴	تصمیم مدیریت صندوق
۷۹۵,۲۰۰	(۱.۱۰٪)	۷۸۶,۴۸۸	۵۰,۴۸۳,۳۷۷,۸۲۹	تصمیم مدیریت صندوق
۷۷۲,۴۰۰	(۱.۰۴٪)	۷۶۴,۳۹۳	۵۷,۵۴۸,۳۶۰,۳۶۸	تصمیم مدیریت صندوق
			۱,۴۲۹,۷۸۲,۲۷۸,۱۳۰	

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۰۹/۳۰					۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳.۰۰٪	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳.۸۱٪	۱۴۵,۰۸۲,۴۰۱,۶۷۴
۱۴۰۶/۰۹/۱۳	۲۳.۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۰۶۵,۶۰۷	۲.۹۷٪	۱,۰۱۲,۲۴۳,۰۹۷,۱۸۸
۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳.۰۰٪	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۶,۳۹۴,۰۸۰	۸.۹۶٪	-
۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۶,۹۶۷,۵۷۰	۲.۸۵٪	-
۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸.۰۰٪	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۲۰۶,۵۱۴	۱۴.۲۲٪	-
		۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۸,۶۳۳,۷۷۱	۳۲.۸۱٪	۱,۱۵۷,۳۲۵,۴۹۸,۸۶۲

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	۲.۳۲٪	۱,۰۰۳,۱۶۹	۷۲۷,۳۲۲,۵۲۷,۴۵۳	تصمیم مدیریت صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۷٪	۱,۰۱۲,۶۶۲	۱۴۶,۰۴۳,۹۵۱,۲۷۱	تصمیم مدیریت صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۳٪	۱,۰۰۵,۲۹۷	۴۵۸,۲۷۲,۴۷۵,۵۹۳	تصمیم مدیریت صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۱,۰۰۱,۸۸۷	۱۵۱,۷۸۶,۸۷۶,۸۰۴	تصمیم مدیریت صندوق
			۱,۴۸۳,۴۲۵,۸۳۱,۱۲۱	

مرابحه آریین سلامت سینا ۶۱۲۲۷
 مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
 مرابحه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷
 مرابحه مسکن نوین پایدار ۶۰۹۱۳

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۵,۹۹۰,۹۱۱,۸۷۸	(۱۰۲,۹۵۰,۶۹۶)	مختلف	۶,۰۹۳,۸۶۲,۵۷۴
۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۵,۹۹۰,۹۱۱,۸۷۸	(۱۰۲,۹۵۰,۶۹۶)		۶,۰۹۳,۸۶۲,۵۷۴

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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	۱,۳۴۲,۷۶۸,۹۲۵,۸۹۳	(۱,۵۳۷,۷۸۹,۶۰۱,۱۳۸)	(۱۹۴,۹۴۳,۶۶۲,۶۳۲)
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	۱,۳۴۲,۷۶۸,۹۲۵,۸۹۳	(۱,۵۳۷,۷۸۹,۶۰۱,۱۳۸)	(۱۹۴,۹۴۳,۶۶۲,۶۳۲)

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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۱,۷۶۹,۰۹۰	۰	(۲۲,۴۷۹,۳۰۰)	۲۲۹,۲۸۹,۷۹۰
۸۲۵,۴۰۸,۹۰۱	۰	(۴۱۵,۰۰۹,۸۹۰)	۴۱۰,۳۹۹,۰۱۱
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۷,۶۱۲)	۳۷,۸۷۲,۳۸۸
۱,۰۷۷,۱۷۷,۹۹۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۶۱۶,۸۰۲)	۶۷۷,۵۶۱,۱۸۹

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۴۳,۰۲۱,۷۷۳	۱,۲۴۳,۰۲۱,۷۷۳
۵,۳۳۲,۶۸۵,۵۱۹	۶,۵۲۰,۲۶۲,۶۳۹
۱۵,۴۲۳,۱۸۷,۷۸۴	۲۱,۷۹۵,۷۵۳,۵۳۷
۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۵۰,۶۸۴,۹۳۱
۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۸۹۰,۳۹۰
۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵	۶۷۱,۳۲۰,۳۵۵
۲۳,۰۹۸,۵۷۹,۸۷۲	۳۱,۰۸۰,۹۳۳,۶۲۵

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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۷۹,۴۶۳,۴۹۹	۲,۳۱۳,۵۹۷,۴۳۶
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۳,۱۵۴,۲۶۳,۴۹۹	۳,۵۸۸,۳۹۷,۴۳۶

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره کارمزد تصفیه

آبونمان نرم افزار

بدهی بابت مخارج تاسیس

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵۴,۴۴۱,۸۸۸,۱۴۶	۱۰۵,۳۸۸,۷۹۲,۰۶۸

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

۱۴-۱- بدهی بابت سود پرداختنی دوره یک ماهه شهریور می باشد که این مبلغ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به حساب سپرده گذاری مرکزی واریز شده است.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۲۲۶,۴۱۸,۸۵۰,۱۴۹	۷۴۱,۰۹۶,۰۷۸	۵,۰۶۵,۷۶۷,۴۶۲,۸۰۸	۵۰۶,۵۹۶,۰۷۸
۴۸,۷۵۴,۹۳۹,۲۳۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۸,۰۹۱,۹۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷,۲۷۵,۱۷۳,۷۸۹,۳۸۵	۷۴۶,۰۹۶,۰۷۸	۵,۱۱۵,۷۶۵,۵۵۴,۸۰۷	۵۱۱,۵۹۶,۰۷۸

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد

توسعه فن افراز توسن

سوزسیران

۱۶-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت و اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد

مهرلجه آرین سلامت سینا۱۳۳۷۰۶۱

گام بانک اقتصاد نوین۲۰۵۰

۱۶-۳- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد

صندوق مس فلزات دایا پخش

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۲,۰۱۲,۰۰۰,۹۵۰	۱۶-۱
۲,۹۴۱,۹۸۱,۸۳۱	۱۶-۲
۴,۶۵۸,۵۱۳,۷۴۹	۱۶-۳
۷,۶۷۲,۰۰۰,۹۵۰	

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۳۹,۶۵۲,۷۵۳	(۳۲۶,۳۰۷,۶۸۹)	(۴۴,۸۹۷,۱۹۶)	(۳۴,۸۴۰,۶۷۸,۳۱۲)	۴۷,۲۶۱,۵۳۷,۹۵۰	۳۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	
۲,۱۳۹,۶۵۲,۷۵۳	(۳۲۶,۳۰۷,۶۸۹)	(۴۴,۸۹۷,۱۹۶)	(۳۴,۸۴۰,۶۷۸,۳۱۲)	۴۷,۲۶۱,۵۳۷,۹۵۰	

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۹۴۱,۹۸۱,۸۳۱	(۱۹,۳۳۳,۱۶۸)	(۳۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۱)	۳۰,۲۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	
۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۱,۹۸۱,۸۳۱	(۱۹,۳۳۳,۱۶۸)	(۳۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۱)	۳۰,۲۹۰,۷۰۰,۰۰۰	

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۱۲۴,۴۴۹,۰۵۱)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۴,۷۸۲,۹۴۲,۸۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۵۸,۵۱۳,۷۴۹	-	-	-	-	
۴,۶۵۸,۵۱۳,۷۴۹	-	(۱۲۴,۴۴۹,۰۵۱)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۴,۷۸۲,۹۴۲,۸۰۰	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال ۱۰,۲۹۹,۱۲۲,۲۲۲	۲,۲۳۶,۶۴۱,۸۶۰
۱۷-۲	۴,۱۹۴,۸۲۴,۶۲۶	-
۱۷-۳	۱۱۰,۷۶۹,۲۳۶,۵۲۹	۵۰,۲۲۵,۶۲۸,۷۶۵
	۱۲۵,۲۶۳,۱۸۳,۳۷۷	۵۲,۴۶۲,۲۷۰,۶۲۵

۱۷-۱- 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
توسعه فن افزار توسن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۲۴۶,۴۸۹,۴۷۸)	(۵۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۲۵,۷۸۰,۵۲۲	-
بانک ملت	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۱۰۸,۶۴۴,۴۰۰)	(۹۰,۶۱۲,۰۰۰)	(۲۷۶,۹۱۰,۰۰۰)	۴,۷۰۵,۸۲۲,۷۰۰	-
سایپا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۹۲۰,۸۵۴,۷۵۰)	(۹۵,۲۶۱,۳۵۰)	(۵۰۱,۳۷۵,۰۰۰)	۳,۷۵۷,۵۰۹,۰۰۰	-
سوزمیران	-	-	-	-	-	-	۲,۲۳۶,۶۴۱,۸۶۰
		۲۴۹,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۷,۲۷۵,۹۸۸,۶۲۸)	(۲۳۶,۶۰۴,۱۵۰)	(۱,۲۴۵,۲۸۵,۰۰۰)	۱۰,۲۹۹,۱۲۲,۲۲۲	۲,۲۳۶,۶۴۱,۸۶۰

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سن. پروژه آرمان بریند مینا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰)	(۱۵۳,۴۸۰,۲۵۰)	-	۴,۱۹۴,۸۲۴,۶۲۶
صندوق سن. آرمان سپهر اسام	۶,۰۰۲,۱۲۰	۱۵۴,۰۰۲,۳۹۴,۹۶۰	(۱۴۹,۰۰۵,۷۲۶,۳۵۰)	(۱۰۱,۸۳۴,۰۸۴)	-	۴,۱۹۴,۸۲۴,۶۲۶
		۱۷۹,۷۹۷,۳۹۴,۹۶۰	(۱۷۵,۳۴۷,۲۵۶,۰۰۰)	(۲۵۵,۳۱۴,۳۳۴)	-	۴,۱۹۴,۸۲۴,۶۲۶

۱۷-۳- 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
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۳۰۷۲۳۰۰	۸,۸۱۰	۷,۱۹۷,۲۸۵,۴۵۰	(۶,۹۱۳,۵۳۹,۴۹۳)	(۱,۳۰۴,۵۰۸)	(۲۲,۶۴۶,۸۳۶,۸۹۳)
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰	۲۰۲,۷۹۷,۹۶۹,۰۰۰	(۱۸۸,۲۶۸,۲۰۴,۲۰۱)	(۳۶,۷۵۷,۱۳۲)	۶,۰۴۶,۷۲۵,۹۱۷
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۳۰۶۲۶۰۰۰	۱۰۰,۶۵۰	۸۳۳,۹۵۸,۳۰۲,۰۰۰	(۸۰۰,۷۶۷,۱۴۴,۶۴۳)	(۱۵۳,۹۷۷,۴۴۳)	۲۴,۷۱۸,۴۲۲,۳۱۰
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۳۰۴۱۸۰۰۰	۵۸,۵۰۰	۵۱,۰۷۶,۹۳۵,۰۰۰	(۴۸,۷۷۴,۱۹۱,۰۷۵)	(۹,۲۵۷,۶۹۵)	۱,۴۴۰,۶۸۰,۱۵۴
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۳۰۱۲۴۰۰۰	۱۲۶,۳۰۰	۹۷,۰۰۲,۴۴۱,۶۰۰	(۸۷,۸۵۹,۸۳۳,۵۲۰)	(۱۷,۵۸۱,۶۹۳)	۲,۲۰۱,۸۷۴,۴۲۱
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۱۵۱,۸۰۰	۱۱۹,۹۵۷,۳۱۷,۶۰۰	(۱۰۸,۸۰۴,۹۳۶,۵۳۰)	(۲۱,۷۴۲,۲۴۶)	۳,۸۵۱,۰۵۹,۴۰۵
اسناد خزانه م-۸ بودجه ۳۰۹۱۹۰۰۰	۶۴,۳۰۰	۵۰,۴۹۲,۵۲۹,۶۰۰	(۴۵,۶۱۲,۰۵۸,۷۱۵)	(۹,۱۵۱,۷۷۱)	۲۰۶,۸۸۰,۴۶۲
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۳۰۱۱۰۰۰	۷۵,۳۰۰	۵۷,۵۵۸,۷۹۲,۹۰۰	(۵۲,۰۹۲,۷۳۴,۸۸۰)	(۱۰,۴۳۲,۵۳۲)	۱,۲۲۴,۹۶۶,۰۸۱
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۳۰۱۱۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	۷۲۶,۴۴۹,۹۹۰,۰۰۰	(۷۰۹,۸۷۱,۳۱۲,۴۹۹)	(۱۳۱,۶۶۹,۰۰۶)	۱۶,۴۴۷,۰۰۸,۴۴۰
مراجعه آریب سلامت سینا ۳۱۱۲۳۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۷۲,۶۸۰,۰۰۰	(۱۴۰,۶۱۰,۹۴۹,۶۴۵)	(۲۵,۶۹۶,۲۹۹)	۱,۱۳۶,۰۳۴,۰۵۶
مراجعه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	۴۴۵,۰۰۰	۴۴۷,۳۵۷,۱۶۵,۰۰۰	(۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۸۳,۴۸۷)	۲,۲۷۶,۰۸۱,۵۱۳
مراجعه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۸۳,۰۵۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۲۸۸,۸۰۳)	۲۵۵,۸۱۱,۱۹۷
مراجعه مسکن نوین پایدار ۶۰۹۱۳	۱۹۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۳۴۳,۷۵۰)	(۳۵,۳۴۳,۷۵۰)
مراجعه داروساز بارس حنا ۶۰۹۲۳	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۳۰۷۰۴۰۰۰	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۸ بودجه ۳۰۶۰۶۰۰۰	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۳۰۳۱۶۰۰۰	-	-	-	-	-
مراجعه عام دولت ۳۰۱۰	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۳۰۵۲۲۰۰۰	-	-	-	-	-
گام بانک تجارت ۳۰۶	-	-	-	-	-
	۳,۰۹۰,۹۰۴,۳۵۸,۱۵۰	(۲,۹۷۹,۵۷۴,۸۹۵,۲۰۱)	(۵۶۰,۲۲۶,۴۲۰)	۱۱۰,۷۶۹,۲۳۶,۵۲۹	۵۰,۲۲۵,۶۲۸,۷۶۵

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- 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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	یادداشت
به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال		
۱۴,۲۵۰,۳۷۴,۸۳۱	۵۶,۶۷۶,۵۵۶,۳۰۰	۱۸-۱
۲۲۷,۲۱۵,۱۵۵,۱۰۱	۲۱۱,۱۴۵,۶۲۸,۶۰۲	۱۸-۲
<u>۲۴۱,۴۶۵,۵۲۹,۹۳۲</u>	<u>۲۶۷,۸۲۲,۱۸۴,۹۰۲</u>	

سود اوراق مشارکت

سود گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت، مرابحه و اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	نرخ	ریال		
۱۴,۲۵۰,۳۷۴,۸۳۱					
.	۷,۹۴۱,۶۷۹,۹۲۴	۲۳٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	متعدد
.	۳۶,۳۰۷,۴۱۶,۶۸۹	۱۸٪	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	متعدد
.	۱,۵۳۱,۰۶۵,۶۰۷	۲۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
.	۱۰,۹۹۶,۳۹۴,۰۸۰	۲۳٪	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۱۴۰۲/۰۸/۱۷
۱۴,۲۵۰,۳۷۴,۸۳۱	۵۶,۶۷۶,۵۵۶,۳۰۰		۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ. ۳۱۰

مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰

مرابحه آراین سلامت سینا ۶۱۲۲۷

مرابحه مسکن نوین پایدار ۶۰۹۱۳

مرابحه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

دادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲-۱۸- گاوهای سپرده بانکی

دوره مالی، ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۳,۳۳۳,۸۷۶,۰۰۰	۴۶,۷۲۹,۹۱۱,۲۵۴	۴۶,۷۲۹,۹۱۱,۲۵۴	(۵۶,۶۶۸,۴۳۷)	۴۶,۸۰۰,۶۵۷,۶۸۱	۲۶,۵٪	۱۴۰/۳۱/۶۳۲	۱۴۰/۲۱/۶۳۲	سپرده بلند مدت ۱۵۵-۲۸۳-۹۹۱-۲-۶۹۶ بانک اقتصاد نوین
	۳۱,۳۵۶,۹۵۵,۵۰۰	۳۱,۳۵۶,۹۵۵,۵۰۰	(۹۰,۵۸۱,۸۱۲)	۳۳,۳۶۳,۰۱۳,۶۸۲	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۶۳۸	۱۴۰/۲۱/۶۳۸	سپرده بلند مدت ۲۶-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۱۵,۴۳۸,۵۴۶,۹۳۰	۱۵,۴۳۸,۵۴۶,۹۳۰	-	۱۵,۴۳۸,۵۴۶,۹۳۰	۲۳,۰٪	۱۴۰/۳۱/۷۲۵	۱۴۰/۲۱/۷۲۵	سپرده بلند مدت ۳-۲۸۳-۴۰۴-۵۲۸۱۲۵۰ بانک آینده
	۱۵۰-۱۶,۹۱۳,۰۵۵	۱۵۰-۱۶,۹۱۳,۰۵۵	-	۱۵۰-۱۶,۹۱۳,۰۵۵	۲۶,۵٪	۱۴۰/۳۱/۸۳۰	۱۴۰/۲۱/۸۳۰	سپرده بلند مدت ۳-۴۲۸-۱۱۷۰-۶۳۱۱۷۰ بانک تجارت
	۱۴,۷۳۵,۳۴۲,۴۱۸	۱۴,۷۳۵,۳۴۲,۴۱۸	-	۱۴,۷۳۵,۳۴۲,۴۱۸	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۷۱۰,۳	۱۴۰/۲۱/۷۱۰,۳	سپرده بلند مدت ۲۳۴-۲۸۳-۹۹۱-۳-۶۹۶ بانک اقتصاد نوین
	۱۳,۳۴۶,۹۱۶,۸۰۹	۱۳,۳۴۶,۹۱۶,۸۰۹	(۱۱,۹۷۷,۳۰۲)	۱۳,۳۵۸,۹۰۴,۱۱۱	۲۶,۵٪	۱۴۰/۳۱/۶۳۹	۱۴۰/۲۱/۶۳۹	سپرده بلند مدت ۱۵۵-۲۸۳-۹۹۱-۳-۶۹۶ بانک اقتصاد نوین
	۱۱,۷۴۵,۷۵۳,۳۹۲	۱۱,۷۴۵,۷۵۳,۳۹۲	-	۱۱,۷۴۵,۷۵۳,۳۹۲	۲۶,۵٪	۱۴۰/۳۱/۸۰۱	۱۴۰/۲۱/۸۰۱	سپرده بلند مدت ۲۱۴-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک تجارت
	۱۱,۴۱۶,۳۹۹,۹۷۴	۱۱,۴۱۶,۳۹۹,۹۷۴	(۴۹,۳۵۳,۸۵۸)	۱۱,۴۶۵,۷۵۳,۸۳۲	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۶۳۲	۱۴۰/۲۱/۶۳۲	سپرده بلند مدت ۲۱۴-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک اعتباری ملل
	۷,۰۳۵,۵۵۸,۰۰۹	۷,۰۳۵,۵۵۸,۰۰۹	(۹,۰۰۰,۸۲۷)	۷,۰۳۵,۵۵۸,۰۰۹	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۸۰۶	۱۴۰/۲۱/۸۰۶	سپرده بلند مدت ۲۳۱-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۶,۱۴۲,۲۶۴,۴۹۰	۶,۱۴۲,۲۶۴,۴۹۰	(۴,۸۶۳,۵۵۲)	۶,۱۴۷,۱۲۷,۰۴۲	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۵۱۰,۳	۱۴۰/۲۱/۵۱۰,۳	سپرده بلند مدت ۵۵-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک اعتباری ملل
	۶,۰۶۵,۷۵۵,۸۳۷	۶,۰۶۵,۷۵۵,۸۳۷	-	۶,۰۶۵,۷۵۵,۸۳۷	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۸۳۰	۱۴۰/۲۱/۸۳۰	سپرده بلند مدت ۷۴-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک اعتباری ملل
	۵,۹۷۳,۵۱۲,۶۱۴	۵,۹۷۳,۵۱۲,۶۱۴	(۴۸,۲۹۷,۳۲۸)	۶,۰۲۱,۹۱۰,۱۵۲	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۹۱۵	۱۴۰/۲۱/۹۱۵	سپرده بلند مدت ۲-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۵۶	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۵۶	-	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۵۶	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۶۱۳	۱۴۰/۲۱/۶۱۳	سپرده بلند مدت ۲۲-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۱,۸۸۴,۴۵۲,۰۷۹	۱,۸۸۴,۴۵۲,۰۷۹	(۳۰,۲۸۲,۸۴۰)	۱,۸۸۴,۴۵۲,۰۷۹	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۶۱۰,۶	۱۴۰/۲۱/۶۱۰,۶	سپرده بلند مدت ۲۲-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۱,۸۲۷,۹۵۹,۶۳۰	۱,۸۲۷,۹۵۹,۶۳۰	(۳,۹۵۵,۹۷۳)	۱,۸۲۷,۹۵۹,۶۳۰	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۶۳۷	۱۴۰/۲۱/۶۳۷	سپرده بلند مدت ۲۵-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک اعتباری ملل
	۱,۷۷۱,۳۵۶,۴۹۳	۱,۷۷۱,۳۵۶,۴۹۳	-	۱,۷۷۱,۳۵۶,۴۹۳	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۷۱۸	۱۴۰/۲۱/۷۱۸	سپرده بلند مدت ۲۷-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳	(۳۰,۷۳۰,۳۳۶)	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۷۱۸	۱۴۰/۲۱/۷۱۸	سپرده بلند مدت ۲۷-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳۸۸۳ بانک پاسارگاد
	۱,۶۸۰,۶۴۹,۵۱۶	۱,۶۸۰,۶۴۹,۵۱۶	-	۱,۶۸۰,۶۴۹,۵۱۶	۲۷,۰٪	۱۴۰/۳۱/۷۱۸	۱۴۰/۲۱/۷۱۸	سپرده بلند مدت ۲۷-۲۸۳-۳۰۷-۱۵۳۳۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی
 به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ -

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ -

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود سپرده بانکی	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب	نقل از صفحه قبل
۱۳,۳۳۸,۸۶۷,۰۰۰	۲۱۰,۳۶۹,۷۱۱,۷۲۴	(۳,۴۸۴,۹۲۱)	۲۱۰,۳۶۹,۷۱۱,۷۲۴	۲۶,۰٪	۱,۸۰۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۹ بانک پاسارگاد
	۲۸۸,۹۳۱,۵۲۸	-	۲۸۸,۹۳۱,۵۲۸	۲۵,۰٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۳۶ بانک پاسارگاد
	۱۷۸,۴۹۸,۹۸۴	(۳,۳۲۲,۹۳۲)	۱۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۲۶,۵٪	۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۲۵		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۳۷ بانک اقتصاد نوین
	۱۴۷,۹۵۰,۰۱۴	(۲,۶۸۵,۶۶۶)	۱۵۰,۶۳۵,۶۸۰	۲۵,۰٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۳۷ بانک پاسارگاد
	۸۷,۸۳۷,۸۳۳	(۱,۲۰۳,۳۵۸)	۸۹,۰۴۱,۰۹۰	۲۶,۰٪	-	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک پاسارگاد
	۶۷,۸۸۰,۰۶۷	(۵,۳۵۱,۰۰۰)	۶۸,۳۳۲,۵۷۷	۲۶,۰٪	-	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک پاسارگاد
	۴۸,۴۴۸,۳۸۲	-	۴۸,۴۴۸,۳۸۲	۲۶,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک پاسارگاد
۱۸,۵۵۲	۸۲۲,۳۴۵	-	۸۲۲,۳۴۵	۱۰,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک پاسارگاد
۴۹۰,۸۹	۳۳۸,۵۸۰	-	۳۳۸,۵۸۰	۱۰,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۱		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
-	۳۰۲,۱۹۹	-	۳۰۲,۱۹۹	۱۰,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۴		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک پاسارگاد
-	۱۰۸,۶۸۱	-	۱۰۸,۶۸۱	۱۰,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۰		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک پاسارگاد
۷,۸۶۶	۹۱,۱۵۲	-	۹۱,۱۵۲	۱۰,۰٪	۴,۳۶۱,۶۹۳,۹۷۷	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۰		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
	۶۷,۴۴۳	-	۶۷,۴۴۳	۱۰,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
	۳,۵۳۴	-	۳,۵۳۴	۱۰,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۶,۱۷۲,۷۳۳,۸۷۷	-	-	-	۲۳,۰٪	۶,۱۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۵۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۳,۵۵۱,۸۱۲,۶۰۷	-	-	-	۲۳,۰٪	۱۵,۱۱۶,۰۸۱,۶۴۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۴,۶۰۲,۷۱۴,۳۲۸	-	-	-	۲۳,۰٪	۱,۵۸۱,۶۶۶,۰۴۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱		سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰,۰۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱۹,۳۲۳,۵۱۵,۰۸۰	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱۶,۵۳۲,۱۸۹,۰۴۱	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۷,۶۵۴,۴۶۸,۴۶۶	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۸,۲۰۹,۴۶۸,۱۰۵	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱۳,۴۲۷,۴۵۳,۰۵۸	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱۲,۱۵۰,۳۰۰,۱۳۸	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱۱,۹۱۵,۸۹۰,۵۱۳	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۸,۵۰۶,۸۴۹,۳۲۱	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۸,۵۰۶,۸۴۹,۳۲۱	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۷,۵۸۱,۶۳۰,۱۲۷	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۷,۲۱۶,۹۱۶,۳۰۱	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۷,۳۷۶,۰۲,۷۵۲	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۶,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۶	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱,۳۶۹,۷۹۶,۳۲۳	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۳,۹۰۶,۸۶۸,۳۲۹	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۳,۷۷۴,۳۵۸,۷۷۵	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۴	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۳,۷۴۹,۵۰۰,۱,۳۲۷	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۲,۷۲۳,۶۳۵,۶۲۳	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱,۵۴۳,۵۵۳,۳۲۲	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۲,۴۲۵,۸۶۳,۰۱۵	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۲,۱۶۲,۷۶۶,۱,۲۶۲	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱,۵۳۳,۳۲۴,۶۷۲	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۱,۹۲۶,۶۸۸,۴۲۲	-	-	-	۲۳,۰٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه
۳۰,۶۷۷,۰۵۳,۱,۸۹۳	۲۱۱,۱۵۳,۸۹۵,۳۳۷	(۳۰,۱,۵۵۸,۲۸۷)	۳۱۱,۴۵۵,۴۵۳,۶۲۴	۲۳,۰٪	۱,۹۰۷,۹۱۸,۹۴۱,۷۲۶	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۱۴۰۱/۰۳/۲۳		سپرده بلند مدت ۲۸۰,۳۰۷,۱۵۳,۳۸۳,۱۷ بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
 به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تزییل	سود	نرخ سود	مبلغ سیره بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب	نقل از صفحه قبل
۳۰,۶۷۷,۵۳۱,۸۱۲	۳۱۱,۱۵۳,۸۹۵,۳۳۷	(۳۰,۵۵۸,۲۸۷)	۳۱۱,۴۵۵,۴۵۳,۶۴۴	۳۳.۰٪	۱,۹۰۷,۹۱۸,۹۴۱,۷۳۶		۱۴۰۱/۰۶/۰۵		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۸۶۰,۱۶۴,۳۸۳	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۱۹		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۸۳۹,۱۸۰,۸۳۱	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۸/۰۳		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۸۳۶,۵۸۹,۰۴۱	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۸/۰۳		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۰۲۵,۳۵۸,۹۰۳	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۷/۰۴		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۴۳۰,۵۵۲,۰۵۵	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۷/۰۶		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۴۳۵,۳۶۹,۸۶۵	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۸/۳۱		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۴۳۰,۹۵۸,۹۰۹	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۰۶		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۳۱۴,۸۱۸,۶۷۶	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۵/۰۱		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۷۷۱,۳۸۷,۶۷۱	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۷/۲۶		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۰۱۸,۳۵۶,۱۶۴	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۸/۰۷		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۹۴۱,۹۲۸,۷۶۶	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۵/۰۱		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱,۹۳۸,۳۷۸,۷۹۱	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۹/۰۲		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۷۰۲,۹۹۹,۰۴۱	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۷/۰۹		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۶۸۹,۶۴۳,۸۴۳	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۰۳		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۶۵۲,۷۰۰,۹,۷۶۲	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۵/۳۳		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱۷۶,۳۱۶,۳۵۱	*	*	*	۳۷.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۹/۰۲		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱۹۷,۳۷۳,۷۸۱	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۹/۰۹		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۵۰۴,۱۰۰,۹,۵۸۹	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۷/۳۰		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۶۸۷,۲۸۴,۹۳۴	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۳۵		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۴۳۰,۳۳۲,۳۳۳	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۳۳		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۴۰۳,۳۱۳,۷۰۳	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۵/۳۳		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۷۸۷,۳۳۲,۶۶۷	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۳۰		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۳۶۱,۷۸۴,۱۱۸	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۵/۳۴		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۳۳۴,۷۸۹,۰۴۴	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۳۷		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱۲۴,۷۷۲,۹۱۰	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۴/۱۸		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۱۴۰,۹۸۶,۳۰۰	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۷/۱۲		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۹۵,۷۸۰,۸۳۶	*	*	*	۳۳.۰٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۱۲		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
-	(۳,۴۷۷,۷۶۰)	(۳,۴۷۷,۷۶۰)	*	۲۵.۵٪	-		۱۴۰۱/۰۶/۱۵		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
-	(۴,۷۸۸,۹۷۵)	(۴,۷۸۸,۹۷۵)	*	۲۵.۰٪	-		۱۴۰۱/۱۲/۱۵		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰
۲۲۷,۲۰۶,۶۷۳,۹۴۶	۲۱۱,۱۴۵,۶۲۸,۶۰۲	(۳۰۹,۸۲۵,۰۳۲)	۳۱۱,۴۵۵,۴۵۳,۶۴۴	۲۵.۰٪	۱,۹۰۷,۹۱۸,۹۴۱,۷۳۶		۱۴۰۲/۰۱/۲۲		سیره بلند مدت ۱۳۰-۲۸۳۶۶۰,۹۹۱-۱۳۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۴۰۹,۸۱۳,۲۶۱	-
-	۵,۸۲۷,۰۴۸,۸۱۴
۱,۱۰۱,۱۴۸,۶۶۰	۶,۳۷۲,۵۶۵,۷۵۳
۵,۳۲۱,۰۹۲,۱۸۵	۲۹۵,۸۹۰,۳۹۰
۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰	۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰
۹,۹۵۸,۳۷۴,۵۹۶	۱۲,۶۲۱,۸۲۵,۴۴۷

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

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۷۸,۵۸۸,۷۰۵	-
۷۷۳,۳۴۳,۴۶۲	۸۴۹,۱۴۳,۸۲۷
-	۲۲,۱۲۷,۶۱۲
-	۲۲,۴۷۹,۳۰۰
۱۶,۱۷۱,۹۳۷	۱۶,۴۳۲,۴۹۰
۱,۳۶۸,۱۰۴,۱۰۴	۹۱۰,۱۸۳,۲۲۹

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه تاسیس
 هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۵۷۴,۳۱۴	-
۲۰,۵۷۴,۳۱۴	-

هزینه تسهیلات کارگزاری

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۷,۸۰۶,۶۶۱,۸۸۴	
۱۱۱,۱۸۳,۴۴۱,۸۸۴	۱۳۹,۴۵۳,۵۹۹,۹۱۲
۱۳۴,۲۲۲,۳۲۴,۴۳۰	۱۱۵,۶۸۰,۶۹۵,۹۹۰
	۱۰۵,۳۸۸,۷۹۲,۰۶۸
۳۳۳,۲۱۲,۴۲۸,۱۹۸	۳۶۰,۵۲۳,۰۸۷,۹۷۰

مهر ۱۴۰۱
 آبان ۱۴۰۱
 آذر ۱۴۰۱
 مهر ۱۴۰۲
 آبان ۱۴۰۲
 آذر ۱۴۰۲

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۷,۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۶,۷۰۰,۰۰۰
(۳۴,۸۶۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۴۴۰,۶۰۰,۰۰۰)
۳۲,۶۳۸,۹۸۰,۰۰۰	(۲۹,۲۹۳,۹۰۰,۰۰۰)

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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱ طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تمامی 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.

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

درصدتک	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتک	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	ممتاز	مدیر سابق و موسس صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۲۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان آرمان آتی
۰.۴۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۹٪	ممتاز	موسس صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۸۰٪	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۵,۳۱۶	۵.۳۳٪	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۲.۷۷٪	۳۰,۶۵۴,۸۴۴	۱۷,۹۶۵,۱۱۳	۳.۵۱٪	عادی	موسس صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰۰٪	۰	۱۰,۱۰۶	۰.۰۰٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نازنین زینب فروغی
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هادی عباسی اصل
۰.۰۱٪	۵۰,۰۹۳	۵۰,۱۱۲	۰.۰۱٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	معصومه امیری حسینی

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) - ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
		مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۳۴۳,۰۲۱,۷۷۳)	(۱,۳۴۳,۰۲۱,۷۷۳)	(۱,۳۴۳,۰۲۱,۷۷۳)	طی دوره	۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
	(۶,۵۲۰,۲۶۲,۶۳۹)	(۶,۵۲۰,۲۶۲,۶۳۹)	طی دوره	۵,۸۲۷,۰۴۸,۸۱۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگردان آرمان آتی
(۱۵,۴۲۳,۱۸۷,۷۸۴)	(۲۱,۷۹۵,۷۵۳,۵۳۷)	(۲۱,۷۹۵,۷۵۳,۵۳۷)	طی دوره	۶,۳۷۲,۵۶۵,۷۵۳	کارمزد بازار گردان	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
(۵۰,۶۸۴,۹۳۱)	(۵۰,۶۸۴,۹۳۱)	(۵۰,۶۸۴,۹۳۱)	طی دوره	۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
-	(۷۹۹,۸۹۰,۳۹۰)	(۷۹۹,۸۹۰,۳۹۰)	طی دوره	۲۹۵,۸۹۰,۳۹۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵)	(۶۷۱,۳۲۰,۳۵۵)	(۶۷۱,۳۲۰,۳۵۵)	طی دوره	۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی رازدار
-	(۱۹۴,۹۴۳,۶۶۲,۶۳۲)	(۱۹۴,۹۴۳,۶۶۲,۶۳۲)	طی دوره	۲,۸۸۰,۵۵۸,۵۳۷,۰۳۱	خرید و فروش طی دوره	کارگزار صندوق	کارگزاری مبین سرمایه

۲۸-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.