

افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۲۷۰۶۲۳
شماره ثبت: ۵۱۳۶۳۷

افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

مرکز تماس: ۰۲۱-۹۱۰۵۸۰ | فکس: ۰۲۱-۸۸۵۳۲۸۱۷ | کدپستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

foghati@armanati.com

www.ofoghati.ir



صندوق درآمد ثابت نوع دوم صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳ که در مفاد بند ۶ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	ث- 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 گردیده اند.

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی شفیعی	شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسی	متولی صندوق

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸
مرکز تماس: ۰۲۱-۹۱۰۶۵۸۰ | فکس: ۰۲۱-۸۸۵۳۲۸۱۷ | کدپستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
ofoghati@armanati.com | www.ogofhati.ir

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۷۶۶۳
شماره ثبت: ۵۳۶۳۷

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۶,۰۲۹,۴۹۹,۱۵۰	۲۳۲,۹۷۶,۵۰۶,۵۱۳	۵
۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰	۲۸۲,۲۰۳,۸۸۳,۸۱۹	۶
۴,۱۹۵,۹۹۴,۳۸۵,۷۱۳	۴,۰۰۶,۹۵۰,۳۶۶,۵۹۱	۷
۲,۴۹۶,۴۱۸,۱۳۱,۹۱۹	۳,۵۵۵,۴۳۷,۴۲۷,۲۳۲	۸
۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۴۰,۱۱۹,۱۳۷,۰۵۷	۹
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	۱۳۵,۵۰۴,۰۰۰	۱۰
۱,۰۷۷,۱۷۷,۹۹۱	۲,۴۳۴,۶۰۸,۹۲۷	۱۱
۷,۶۴۱,۳۰۰,۸۴۱,۰۸۵	۸,۱۲۰,۲۵۷,۴۳۴,۱۳۹	
۲۳,۰۹۸,۵۷۹,۸۷۲	۲۴,۷۲۶,۱۳۲,۱۸۱	۱۲
۳,۱۵۴,۲۶۳,۴۹۹	۲۰,۲۰۶,۱۳۹,۰۱۳	۱۳
۱۵۴,۴۴۱,۸۸۸,۱۴۶	۸۹,۳۲۰,۲۱۷,۷۳۴	۱۴
۱۸۰,۶۹۴,۷۳۱,۵۱۷	۱۳۴,۲۵۲,۴۸۸,۹۲۸	
۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸	۷,۹۸۶,۰۰۴,۹۴۵,۲۱۱	۱۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	

دارایی ها:

- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- حسابهای دریافتی
- جاری کارگزاران
- سایر دارایی ها
- جمع دارایی ها

بدهی ها:

- پرداختی به ارکان صندوق
- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
- پرداختی به سرمایه گذاران
- جمع بدهی ها
- خالص دارایی ها
- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



آرمان آتی
شرکت سپدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸
مرکز تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰ | فکس: ۰۲۱-۸۸۵۳۲۸۱۷ | کدپستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
ofoghati@armanati.com | www.ogofhati.ir

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶	۱۷۱,۱۱۸,۹۶۰,۳۱۳	۱۵۸,۶۴۷,۲۴۱,۹۸۰
۱۷	۲۲۳,۶۶۶,۴۸۷,۲۸۸	۳۶۴,۵۲۲,۱۵۵,۵۸۲
۱۸	۷۴۷,۳۲۴,۱۹۴,۵۱۳	۵۵۲,۵۸۹,۶۷۱,۳۵۹
۱۹	۴,۵۷۳,۹۶۷,۴۰۲	۰
۲۰	۷۵۹,۴۵۸,۱۰۶	۳۹۱,۴۴۷,۱۷۰
	۱,۱۴۷,۴۴۳,۰۶۷,۶۲۲	۱,۰۷۶,۱۵۰,۵۱۶,۰۹۱
۲۱	(۳۵,۹۱۴,۶۱۰,۲۰۹)	(۳۴,۳۶۸,۱۸۸,۰۱۷)
۲۲	(۳,۵۳۸,۹۸۰,۰۶۰)	(۳,۶۹۷,۹۲۶,۵۴۵)
	۱,۱۰۷,۹۸۹,۴۷۷,۳۵۳	۱,۰۳۸,۰۸۴,۴۰۱,۵۲۹
۲۳	۰	(۴,۹۸۸,۲۲۰,۶۶۵)
	۱,۱۰۷,۹۸۹,۴۷۷,۳۵۳	۱,۰۳۳,۰۹۶,۱۸۰,۸۶۴
	۱۲.۲۲٪	۱۷.۰۲٪
	۱۳.۱۵٪	۱۸.۹۶٪

درآمدها:
سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود سهام
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
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
	۴۰۱,۹۱۶,۰۷۸	۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸	۴,۰۱۹,۱۹۶,۶۰۸,۸۸۸	۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸
	۹۵۳,۳۸۰,۰۰۰	۸,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۸۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱,۱۰۷,۹۸۹,۴۷۷,۳۵۳	-	۱,۱۰۷,۹۸۹,۴۷۷,۳۵۳
۲۴	-	(۱,۰۸۳,۷۰۱,۱۲۱,۷۱۰)	-	(۱,۰۸۳,۷۰۱,۱۲۱,۷۱۰)
۲۵	-	(۲۳,۵۸۹,۵۲۰,۰۰۰)	-	(۲۳,۵۸۹,۵۲۰,۰۰۰)
	۵۴۵,۶۹۶,۰۷۸	۷,۹۸۶,۰۰۴,۹۴۵,۲۱۱	۵,۴۵۷,۰۱۴,۲۲۷,۷۴۸	۷,۹۸۶,۰۰۴,۹۴۵,۲۱۱

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

آرمان آتی
شرکت سپدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



(Handwritten signature)

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



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

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸
مرکز تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰ | فکس: ۰۲۱-۸۸۵۳۲۸۱۷ | کدپستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
ofoghati@armanati.com | www.ogofhati.ir

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۶۷۰۶۳ که صندوق سرمایه گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تحت شماره ۵۳۶۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و شماره ۱۱۹۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مطابق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد می باشد 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 نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی از این به بعد صندوق نامیده می شود و از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت	درصد واحد های تحت
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 شرکت های 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: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶ - طبقه ۳ - واحد ۲۶

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۴- 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

۲-۵ 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. با توجه 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 ارایه 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 سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها 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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 درآمدها 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 های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 های 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 زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

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 به علاوه 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 سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
هزینه تاسیس شامل تبلیغ پذیره نویسی	معادل ۵/۰ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت، تایید متولی و تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط به اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تایید مجمع.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۱۰۰ و حداکثر ۱.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۴ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق**
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اول تصفیه می باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد متوقف می شود. **
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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.

* کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه $\frac{0 / 001}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی های 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 سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال در حسابها، ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان 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 می بایست 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 سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱.۲۱٪	۹۰.۱۰۸.۶۴۴.۴۰۰	۹۱.۹۸۹.۰۹۹.۱۸۰	۱۰۲.۲۴۳.۴۷۷.۳۷۴
۰.۰۰٪	-	-	۳۲.۹۸۲.۹۷۹.۳۸۹
۱.۲۹٪	۹۵.۹۲۰.۸۵۴.۷۵۰	۹۳.۳۱۸.۰۳۷.۳۶۰	۱۰۷.۷۵۰.۰۴۹.۷۵۰
۲.۴۹٪	۱۸۶.۰۲۹.۴۹۹.۱۵۰	۱۸۵.۲۰۷.۱۳۶.۵۴۰	۲۳۲.۹۷۶.۵۰۶.۵۱۳

بانکها و موسسات اعتباری
سرمایه گذاریها
خودرو و ساخت قطعات

S

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

درصد تعدیل	قیمت روز	هدف انتشار اوراق تبعی	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام شرکت
۲۸۴.۰۰۰٪	۱	حمایتی	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۲.۸۴۱	۳۶.۲۰۳.۹۶۶	اختیارات و بملت-۳۰۶۸
۷۴۲٪	۳۶۸	حمایتی	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۳.۰۹۷	۳۵.۰۰۰.۰۰۰	اختیارات خسارپا-۳۲۱۶

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۰.۰۰٪	-	-	۲۵۲.۵۲۶.۴۶۱.۵۶۹
۰.۳۴٪	۲۵.۶۴۱.۵۱۹.۷۵۰	۲۳.۱۴۶.۳۶۰.۰۰۰	۲۳.۱۴۶.۴۶۰.۰۰۰
۰.۳۴٪	۲۵.۶۴۱.۵۱۹.۷۵۰	۲۳.۱۴۶.۴۶۰.۰۰۰	۲۸۲.۲۰۳.۸۸۳.۸۱۹

صندوق س.آرمان سپهر آشنا
صندوق پروژه آرمان برند مینا

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
بادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۳۵,۵۴۵,۱۶۹,۶۵۵	(۲۸۱,۱۷۹,۹۰۷)	مختلف
.	۴,۵۷۳,۹۶۷,۴۰۲	(۵۹۴,۷۵۷,۸۱۰)	۲۵
۳۶,۰۶۳,۱۱۳,۹۴۹	۴۰,۱۱۹,۱۳۷,۰۵۷	(۸۷۵,۹۳۷,۷۱۷)	

سود دریافتنی سپرده های بانکی
 سود سهام دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	۶,۵۶۵,۳۸۲,۸۳۰,۸۷۰	۶,۵۶۵,۳۳۶,۹۲۱,۵۳۵	۱۳۱,۱۰۳,۲۷۸
.	۵۰,۰۰۱,۰۱۶,۰۰۹	۵۰,۰۰۵,۴۱۶,۷۳۱	۴,۴۰۰,۷۲۲
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	۶,۶۱۵,۳۸۳,۸۴۶,۸۷۹	۶,۶۱۵,۳۴۲,۳۳۸,۲۶۶	۱۳۵,۵۰۴,۰۰۰

مبین سرمایه
 کارگزاری فارابی

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 تأسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۱,۷۶۹,۰۹۰	.	۶۷,۹۳۷,۴۴۰	۱۸۳,۸۳۱,۶۵۰
۸۲۵,۴۰۸,۹۰۱	۳,۰۷۸,۴۴۴,۴۰۳	۱,۸۵۲,۶۲۳,۴۱۲	۲,۰۵۱,۲۲۹,۸۹۲
.	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۵۲,۷۴۶	۱۹۹,۵۴۷,۲۵۴
.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۹۹۹,۸۶۹	۱۳۱
۱,۰۷۷,۱۷۷,۹۹۱	۳,۶۱۰,۹۴۴,۴۰۳	۲,۲۵۳,۵۱۳,۴۶۷	۲,۴۳۴,۶۰۸,۹۲۷

مخارج تأسیس
 مخارج نرم افزار
 افزایش سقف واحدهای صندوق
 مخارج عضویت در کانون ها

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۴۳,۰۲۱,۷۷۳	.
۵,۳۲۲,۶۸۵,۵۱۹	۱۱,۹۰۴,۴۸۷,۰۱۱
۱۵,۴۲۳,۱۸۷,۷۸۴	۱۱,۴۵۳,۸۸۵,۷۱۸
۵۰,۶۸۴,۹۳۱	.
۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۶۷۱,۶۵۴,۱۷۸
۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵	۶۹۶,۱۰۵,۲۷۴
۲۳,۰۹۸,۵۷۹,۸۷۲	۲۴,۷۲۶,۱۳۲,۱۸۱

مدیر سابق صندوق (شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
 مدیر فعلی صندوق (سپدگردان آرمان آتی)
 بازارگردان(صندوق بازارگردانی آرمان اندیش)
 متولی سابق موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
 متولی سابق مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
 متولی فعلی موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین
 حسابرین

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
بادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	۱۵,۴۸۰,۲۶۰,۵۴۳	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۷۹,۴۶۳,۴۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت آبونمان نرم افزار
-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت افزایش سقف صندوق
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت مخارج تاسیس
-	۴۲۸,۵۷۸,۴۷۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳,۱۵۴,۲۶۳,۴۹۹	۲۰,۲۰۶,۱۳۹,۰۱۳	

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	(۱۱۲,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بازارگردان
۱۵۴,۴۴۱,۸۸۸,۱۴۶	۲۰۲,۰۳۷,۲۱۷,۷۳۴	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۱۵۴,۴۴۱,۸۸۸,۱۴۶	۸۹,۳۲۰,۲۱۷,۷۳۴	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۴۱۰,۶۰۸,۴۸۶,۴۱۰	۷۴۱,۰۹۶,۰۷۸	۷,۹۳۶,۰۰۲,۷۹۰,۳۱۶	۷۹۳,۵۶۶,۰۷۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۹,۹۹۷,۶۲۳,۱۵۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۲,۱۵۴,۸۹۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۴۶۰,۶۰۶,۱۰۹,۵۶۸	۷۴۶,۰۹۶,۰۷۸	۷,۹۸۶,۰۰۴,۹۴۵,۲۱۱	۷۹۸,۵۶۶,۰۷۸	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ماه منتهی به	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۶-۱	۱۰,۵۲۰,۳۲۹,۸۵۴	۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶-۲	۱۵۵,۸۲۹,۵۰۶,۶۸۰	۱۱۹,۰۰۰,۵۷۱,۵۲۷
۱۶-۳	۶,۶۵۸,۵۱۳,۳۲۹	۹,۳۴۱,۴۹۱,۱۶۰
	۱۵۸,۰۴۸,۳۴۹,۸۶۳	۱۳۹,۰۳۲,۰۶۲,۶۸۷

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

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

ماه منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۰,۵۲۰,۳۲۹,۸۵۴	(۵۲۶,۳۳۱,۱۰۲)	(۱۰,۸۸۲,۱۶۲)	۹۶,۰۸۷,۱۶۷,۷۹۰	۱۰,۷۳۶,۲۲۰,۹۱۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
۲۲,۶۰۹,۹۶۸,۸۱۲	-	-	-	-	-	-
۷,۵۸۲,۰۳۸,۱۶۱	-	-	-	-	-	-
۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۰,۳۲۹,۸۵۴	(۵۲۶,۳۳۱,۱۰۲)	(۱۰,۸۸۲,۱۶۲)	۹۶,۰۸۷,۱۶۷,۷۹۰	۱۰,۷۳۶,۲۲۰,۹۱۰	۷,۵۰۰,۰۰۰

توسعه فن افرز نوسن
گروه انتخاب الکترونیک ایران
سولیمیران

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

ماه منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۲,۰۵۱,۳۲۰,۴۲۲	۱,۰۰۳,۳۳۱,۲۲۴	۱,۳۲۸,۷۳۳	۶,۸۱۲,۵۸۹,۳۸۳	۷,۸۳۳,۱۲,۵۲۰	۸,۸۱۰
۶,۵۰۷,۸۲۴,۶۲۶	-	-	-	-	-	-
۷,۶۵۰,۳۳۸,۱۲۰	-	-	-	-	-	-
۱۲,۸۹۴,۱۵۷,۶۷۶	-	-	-	-	-	-
۱۶,۱۳۴,۶۹۷,۵۶۳	۱۶,۱۳۴,۶۹۷,۵۶۳	-	۱۸,۹۷۵,۴۴۰	۸۸,۶۲۹,۶۳۰,۳۷۷	۱۰,۶۴۳,۷۵۶,۶۸۰	۱۱,۸۰۲
۸۶,۳۳۳,۳۷۰,۰۰۰	۸۶,۳۳۳,۳۷۰,۰۰۰	-	۸۶,۶۲۹,۶۸۹	۷۳۱,۳۳۳,۵۶۹,۶۷۲	۸۱۷,۶۹۱,۷۳۳,۳۷۰	۹۱,۹۱۵
۳۱,۵۱۶,۲۶۸	-	-	۳۸۱,۱۵۰	۱,۸۳۲,۴۴۰,۰۰۰	۳,۱۲۹,۱۶۸,۵۰۰	۲,۲۰۰
۱۰,۰۷۶,۹۹۸,۰۰۰	-	-	۱۰,۱۳۳,۷۰۶	۲۵,۷۶۳,۲۹۸,۹۶۶	۵۵,۸۹۱,۵۱۱,۶۸۰	۶۲,۸۷۷
۷,۲۱۱,۰۳۶,۶۵۳	-	-	۹,۲۰۴,۶۲۲	۲۵,۸۱۲,۵۸۷,۷۱۵	۵۳,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۰
۳۳,۶۳۰,۸۲۳	-	-	۳۵۴,۰۲۲	۱,۶۳۱,۱۲۶,۶۶۶	۱,۵۳۱,۶۸۵,۰۰۰	۲,۳۲۲
۳,۲۵۵,۵۵۴,۶۴۳	-	-	۷۲,۵۰۲,۶۶۳	۱,۰۰۹,۸۱۶,۸۳۷,۵۰۰	۱,۰۴۰,۱۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰
۳۳,۹۸۰,۰۷۳	-	-	۳۳,۰۹۱,۵۳۷	۲۰۰,۰۳۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۱۷,۱۸۷,۵۰۰)	-	-	۱۷,۱۸۷,۵۰۰	۱۰,۴۴۶,۹۷۶,۰۰۰	۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	-	۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱,۱۶۵,۳۳۶,۰۰۰	-	-	۱,۸۷۵,۶۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۵۵,۹۲۹,۵۰۶,۷۱۰	۱۵۵,۹۲۹,۵۰۶,۷۱۰	-	(۳۲۹,۲۸۳,۷۳۹)	(۲,۶۹۱,۴۹۱,۵۲۶,۶۰۱)	۲,۸۴۷,۷۵۱,۴۲۳,۰۵۰	۲,۸۴۷,۵۵۶

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

ماه منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶,۶۵۸,۵۱۳,۳۲۹	-	(۱۲۴,۲۹۰,۵۰۱)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۴۷۸,۹۲۲,۸۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۹۹,۹۵۰,۳۳۲	-	-	-	-	-	-
۸,۸۸۱,۰۰۷,۵۸۲	-	-	-	-	-	-
۳,۸۸,۳۴۶	-	-	-	-	-	-
۹,۳۴۱,۴۹۱,۱۶۰	۶,۶۵۸,۵۱۳,۳۲۹	-	(۱۲۴,۲۹۰,۵۰۱)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۴۷۸,۹۲۲,۸۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق س نیرات پایا-جسی
صندوق سرمایه گذاری ایران پایا-کیم
صندوق سرمایه گذاری درسا-سهام
صندوق سرمایه گذاری آتی کوثر

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۷-۱	۲۳,۹۶۴,۲۷,۹۷۴	-
۱۷-۲	۶,۴۱۹,۶۴۹,۳۹۹	۱,۴۹۳,۲۷۸,۵۰۰
۱۷-۳	۱۹۳,۲۸۲,۸۰۹,۹۱۵	۳۶۳,۰۲۸,۸۷۷,۰۸۲
	۲۳۳,۶۶۶,۴۸۷,۲۸۸	۳۶۴,۵۲۲,۱۵۵,۵۸۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
بانک ملت	۳۶,۲۰۳,۹۶۶	۱۰۲,۸۵۵,۴۶۷,۴۰۶	(۹۰,۱۰۸,۶۴۴,۴۰۰)	(۹۷,۷۱۲,۶۹۴)	(۵۱۴,۲۷۷,۳۳۸)	۱۲,۱۲۴,۸۳۲,۹۷۴	-
سایینا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۹۲۰,۸۵۴,۷۵۰)	(۱۰۲,۹۷۵,۲۵۰)	(۵۴۱,۹۷۵,۰۰۰)	۱۱,۸۲۹,۱۹۵,۰۰۰	-
		۲۱۱,۲۵۰,۴۶۷,۴۰۶	(۱۸۶,۰۲۹,۴۹۹,۱۵۰)	(۲۰۰,۶۸۷,۹۴۴)	(۱,۰۵۶,۲۵۲,۳۳۸)	۲۳,۹۶۴,۲۷,۹۷۴	-

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

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۴۱,۵۱۹,۷۵۰)	(۱۷۷,۵۷۷,۷۵۰)	-	۴,۰۲۵,۹۰۳,۵۰۰	۱,۴۹۳,۲۷۸,۵۰۰
۱۰,۰۰۲,۱۲۰	۲۵۲,۷۰۳,۵۶۱,۸۰۰	(۲۵۰,۱۴۲,۷۱۴,۶۷۰)	(۱۶۷,۱۰۰,۰۳۱)	-	۲,۳۹۳,۷۴۶,۸۹۹	-
	۲۸۲,۵۴۸,۵۶۱,۸۰۰	(۲۷۵,۷۸۴,۲۳۴,۴۲۰)	(۳۴۴,۶۷۷,۹۸۱)	-	۶,۴۱۹,۶۴۹,۳۹۹	۱,۴۹۳,۲۷۸,۵۰۰

صندوق س. پروژه آرمان برند مینا
 صندوق س. آرمان سپهر آشنا

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۶۴۵,۰۰۰	۶۶۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۷,۹۶۹	۲۲,۴۳۵,۲۵۲,۰۳۱	-
۱۳۴,۰۱۸	۱۲۰,۴۲۲,۸۰۰,۷۴۰	۹۹,۷۲۸,۵۶۹,۹۲۴	۲۱,۸۳۵,۶۹۶	۲۰,۷۲۲,۳۹۵,۱۲۰	۲۳,۹۵۳,۹۴۲,۹۵۶
۱۲۶,۳۰۰	۱۰۸,۲۰۳,۸۵۱,۹۰۰	۸۷,۸۵۹,۸۳۳,۵۲۰	۱۹,۶۱۱,۷۶۷	۲۰,۳۲۳,۴۱۶,۶۱۳	۱۱,۳۱۳,۵۵۱,۳۳۴
۵۱۸,۰۳۰	۲۶۴,۴۴۴,۹۹۰,۴۶۰	۲۴۵,۳۵۹,۱۹۴,۸۸۸	۴۷,۹۲۰,۶۵۵	۱۹,۱۲۷,۸۶۴,۹۱۷	-
۴۸۳,۸۷۰	۲۵۷,۵۶۰,۶۱۳,۹۱۰	۲۳۹,۸۹۷,۱۹۶,۳۴۴	۴۶,۶۸۲,۸۶۲	۱۷,۶۱۶,۳۴۴,۷۰۲	-
۸۷,۹۵۳	۷۷,۷۵۲,۳۸۶,۹۶۶	۶۳,۰۴۱,۳۷۷,۵۶۴	۱۴,۰۹۲,۶۲۱	۱۴,۶۹۶,۶۵۶,۷۸۱	۱۴,۷۰۱,۴۵۳,۹۰۳
۷۲,۹۶۸	۶۲,۷۵۱,۰۲۰,۶۴۰	۵۰,۳۷۹,۴۵۱,۳۴۴	۱۱,۳۷۳,۶۲۳	۱۲,۲۶۰,۱۹۵,۷۷۳	۶,۷۱۷,۸۳۲,۴۷۸
۸۷,۳۸۵	۸۱,۶۲۱,۰۷۶,۳۵۰	۶۹,۴۴۴,۵۷۶,۹۷۱	۱۴,۷۹۳,۸۲۱	۱۲,۱۶۲,۷۰۵,۵۵۸	۹۶,۹۰۳,۸۰۴,۳۲۴
۵۶,۳۰۰	۵۵,۵۴۵,۵۸۰,۰۰۰	۴۶,۹۲۹,۹۴۷,۹۹۳	۱۰,۰۶۷,۳۷۷	۸,۵۹۵,۵۶۴,۳۷۰	۶۰,۹۸۸,۹۷۷,۸۲۶
۲۰۰,۶۲۸	۹۹,۷۷۳,۷۰۸,۷۹۶	۹۱,۵۹۴,۱۲۹,۸۱۷	۱۸,۰۸۳,۹۸۵	۸,۱۶۱,۴۹۴,۹۹۴	-
۳۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۷,۵۱۸,۷۵۰	۶,۹۳۱,۳۳۱,۲۵۰	-
۱۹۵,۰۰۰	۲۰۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۸۰,۷۸۲	۶,۷۸۸,۴۱۹,۳۱۸	-
۱۰۸,۶۱۷	۷۱,۴۲۸,۶۰۲,۹۲۳	۶۴,۶۳۷,۲۹۹,۳۱۷	۱۲,۹۹۶,۴۳۵	۶,۷۷۸,۲۵۷,۱۷۱	-
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۶۷,۳۱۰,۳۸۵	۱۳۰,۵۶۷,۳۱۰,۳۸۵	۲۴,۷۴۰,۶۲۵	۵,۹۰۷,۹۴۸,۹۹۰	-
۸۷,۶۸۹	۴۵,۷۰۹,۹۹۵,۷۸۶	۴۲,۲۶۴,۲۶۶,۵۶۴	۸,۲۸۴,۹۳۷	۳,۳۲۷,۴۴۴,۲۸۵	-
۵۷,۷۵۴	۳۰,۰۸۸,۶۷۸,۹۲۰	۲۷,۰۰۳,۳۲۲,۵۵۷	۵,۴۵۳,۵۷۴	۳,۰۷۹,۸۴۴,۷۸۹	-
۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۷۸,۱۲۵,۰۰۰	۹۱,۱۸۱,۳۴۷	۲,۹۰۰,۱۹۶,۶۲۳	-
۵۰,۳۵۰	۵۰۳,۴۵۲,۲۶۲,۵۰۰	۵۰۰,۰۶۵,۹۹۷,۷۳۲	۹۱,۰۶۹,۴۷۳	۲,۲۹۵,۱۹۵,۳۹۵	-
۱۵,۳۰۵	۷,۶۹۲,۲۹۳,۰۰۰	۷,۰۳۵,۷۲۶,۶۲۴	۱,۳۹۴,۲۲۹	۵۵۵,۱۲۲,۱۴۷	-
۱۰,۵۳۱	۶,۳۳۴,۳۵۲,۰۰۰	۵,۸۲۲,۳۱۷,۲۵۳	۱,۱۲۹,۹۷۷	۴۱۱,۰۸۴,۷۷۰	-
.	.	.	.	.	۵,۹۷۶,۳۵۸,۴۱۹
.	.	.	.	.	۸۸۶,۷۸۵,۳۹۶
.	.	.	.	.	۱۱,۶۰۱,۶۰۷,۱۷۸
.	.	.	.	.	۶,۲۱۱,۳۲۴,۳۶۴
.	.	.	.	.	۳,۰۲۳,۹۲۱,۱۴۴
.	.	.	.	.	۱۴۸,۴۲۹,۴۲۷,۸۹۱
	۳۳,۰۳۸,۲۷۱,۲۴۰	(۲۴,۹۹۷,۳۳۹,۹۰۱)	۵۵,۴۹۱,۸۵۱	(۲۰,۱۶۳,۳۰۰,۵۱۲)	۳۶۳,۰۲۸,۸۷۷,۰۸۲
	۳,۵۳۰,۷۲۸,۹۸۶,۱۳۱	(۳,۳۳۶,۷۶۵,۱۱۳,۶۰۰)	(۶۹۱,۶۲۶,۶۱۶)	۱۹۳,۲۸۲,۸۰۹,۹۱۵	۱۹۳,۲۸۲,۸۰۹,۹۱۵

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال		
۱۸-۱	۲۲۵,۵۰۴,۸۲۵,۹۳۷	۵۴,۳۴۹,۷۲۷,۷۵۱
۱۸-۲	۵۲۱,۸۱۹,۳۶۸,۵۷۶	۴۹۸,۳۳۹,۹۴۳,۶۰۸
	۷۴۷,۳۴۴,۱۹۴,۵۱۳	۵۵۲,۵۸۹,۶۷۱,۳۵۹

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	نرخ	ریال		
•	۶,۷۶۱,۳۵۵,۸۷۵	۲۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۹
•	۵,۱۲۷,۴۴۵,۶۶۲	۲۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۷
•	۷,۷۸۳,۶۱۶,۴۳۸	۲۶٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۶
•	۲۲,۴۷۲,۴۶۱,۱۲۹	۲۳٪	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹
•	۹,۴۲۰,۲۶۰,۱۹۸	۲۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
•	۷۳,۴۴۲,۵۸۳,۷۳۳	۲۳٪	۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	متعدد
•	۲۲,۳۵۴,۶۵۶,۱۱۷	۲۳٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	متعدد
•	۱۰,۰۰۹,۱۵۵,۶۹۰	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۰
•	۶۱,۹۶۶,۵۴۵,۳۲۲	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۰
۵۴,۳۴۹,۷۲۷,۷۵۱			۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵۴,۳۴۹,۷۲۷,۷۵۱	۲۲۰,۴۲۰,۸۰۰,۰۶۴			۱۴۰۶/۱۱/۱۴	متعدد
•	۵۰,۸۴۰,۷۴۵,۸۷۳	۲۳۰۰٪	۵۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
•	۵۰,۸۴۰,۷۴۵,۸۷۳				
۵۴,۳۴۹,۷۲۷,۷۵۱	۲۲۵,۵۰۴,۸۲۵,۹۳۷				

اوراق مرابحه
صکوک مرابحه دیران ۷۲-۳ ماهه ۲۳٪
مرابحه صنایع خودرو و پالایش ۵۱۲۱۹
مرابحه انتخاب الکترونیک ۴۱۰۰۶
مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶-۰۹-۲۹
مرابحه مسکن نوین پایدار ۰۶-۰۹-۱۳
مرابحه افق توسعه معادن ۰۷-۰۸-۱۷
مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶-۰۵-۱۰
صکوک مرابحه صاریا ۴۱۲۱۲ بدون ضامن
مرابحه آرتین سلامت سینا ۰۶-۱۲-۲۷
مرابحه عام دولت ۰۶-ش-خ ۰۳۱۰
جمع

اوراق اجاره
صکوک اجاره اخبار ۰۶-۳ ماهه ۲۳٪

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ سپرده بانکی	شماره حساب	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰۴,۸۰۲,۸۲,۱۸۲	۰	۰	۰	۱,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده بلند مدت ۵- ۱۳,۱۵۳,۳۳۸,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۹۴۱,۹۲۸,۷۶۶	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۵- ۴۰۴,۱۳۸,۱۵۳ بانک آینده
۸۸۶,۳۳۱,۷۷۷	۰	۰	۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده بلند مدت ۸- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۸۸۵,۵۲۶,۰۵۳	۰	۰	۰	۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده بلند مدت ۱۳- ۱۳,۰۲۸۳-۲۸۳,۶۹۹ بانک اقتصاد نوین
۸۴۷,۴۹۲,۹۷۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۶- ۴۰۴,۲۶۴,۶۵۸ بانک آینده
۸۲۷,۷۲۳,۸۲۴	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۹- ۱۳,۰۲۸۳,۶۹۹ بانک اقتصاد نوین
۷۰۲,۹۹۹,۰۴۱	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۵- ۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک خاورمیانه
۶۸۹,۶۴۳,۸۴۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۸- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۶۵۲,۷۰۹,۷۶۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۵۷۸,۰۸۲,۱۸۹	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۵۵۰,۳۵۶,۱۶۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۵۳۰,۷۵۲,۴۱۶	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۵۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۴۸۷,۲۸۴,۹۳۴	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۴۷۷,۸۶۳,۰۱۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۴۳۰,۳۲۲,۳۳۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۴۲۴,۳۹۳,۰۶۱	۰	۰	۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۴۰۳,۴۱۳,۷۰۲	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۳۳۷,۵۳۴,۲۶۱	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۳۳۱,۸۶۴,۷۰۰	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۳۱۷,۸۱۳,۷۶۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۳۱۴,۶۵۶,۶۴۴	۰	۰	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۲۹۲,۹۳۱,۵۰۳	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۲۸۷,۳۴۲,۴۶۷	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۲۶۱,۷۸۴,۱۱۸	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۲۵۷,۷۹۴,۵۲۰	۰	۰	۰			سپرده بلند مدت ۰۳- ۲۸,۰۳۰,۷۱۵,۳۳۳,۸۸۳ بانک پاسارگاد
۴۱۸,۰۲۴,۶۶۶,۶۰۷	۰	۰	۰	۲,۲۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳		۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
ریال	ریال	ریال	ریال
خاص درآمد سود سهام	۲,۵۴۳,۶۳۶,۰۶۲	(۴۲۵,۰۹۹,۱۵۰)	۲,۹۶۸,۷۳۵,۲۱۲
خاص درآمد سود سهام	۲,۰۳۰,۳۴۱,۳۴۰	(۱۶۹,۶۵۸,۶۶۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۵۷۳,۹۷۷,۴۰۲	(۵۹۴,۷۵۷,۸۱۰)	۵,۱۶۸,۷۳۵,۲۱۲

۲۰- سایر درآمدها
 سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منقعه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۶,۲۰۳,۹۶۶	۸۲
توسعه فن افراز توسن	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰
تعدیل کارمزد کارگزاری درآمد حاصل از توزیع سود سپرده بانکی	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	۱۲۸,۹۱۰,۱۲۹	۲۶۲,۵۳۷,۰۴۱
	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال	۳۹۱,۴۴۷,۱۷۰	۷۵۹,۳۵۸,۱۰۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق-سیدگردان آرمان آتی	پاژار گردان	متولی	حسابرس
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	ریال
۱۷,۱۴۸,۸۲۰,۹۴۳	۱۷,۱۸۹,۱۹۴,۸۹۶	۱۴,۶۸۲,۵۶۱,۹۳۰	۱۷,۱۴۸,۸۲۰,۹۴۳
۹۳۷,۹۵۵,۵۲۹	۶۳۸,۶۲۸,۸۴۱	۱۸۰,۸۱۲,۹۴۴,۷۳۵	۱۷,۱۸۹,۱۹۴,۸۹۶
۳۴,۹۱۴,۶۱۰,۲۰۹	۳۴,۹۱۴,۶۱۰,۲۰۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۹۵۵,۵۲۹
		۴۰,۶۸۱,۳۵۲	۶۳۸,۶۲۸,۸۴۱
		۳۴,۳۶۸,۱۸۸,۰۱۷	۳۴,۹۱۴,۶۱۰,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی و میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۲- سایر هزینه ها

۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۵۷,۴۷۶,۴۳۳	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۶۰,۵۲۹,۱۷۱	-	هزینه تصفیه
۱,۲۳۱,۷۹۷,۳۹۲	۱,۱۷۴,۳۷۳,۲۴۷	هزینه نرم افزار
۴۱۰,۹۱۲,۶۹۶	۷۲,۹۵۲,۷۴۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری
-	۲۵۹,۹۹۹,۸۶۹	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۶۷,۹۳۷,۴۴۰	هزینه تاسیس
۲۸,۱۱۳,۰۱۸	۵۳,۶۱۶,۹۱۳	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۶۶,۵۷۴,۲۶۸	۱,۸۵۲,۶۲۳,۴۱۲	هزینه آبونمان
<u>۳,۶۹۷,۹۲۶,۵۴۵</u>	<u>۳,۵۳۸,۹۸۰,۰۶۰</u>	

۲۳- هزینه مالی

۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴,۹۸۸,۲۲۰,۶۶۵	-	هزینه تسهیلات کارگزاری
<u>۴,۹۸۸,۲۲۰,۶۶۵</u>	<u>-</u>	

۲۴- تقسیم سود

۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۰۵۷,۷۹۷,۷۱۲,۰۰۴	۱,۰۸۳,۷۰۱,۱۲۱,۷۱۰	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
<u>۱,۰۵۷,۷۹۷,۷۱۲,۰۰۴</u>	<u>۱,۰۸۳,۷۰۱,۱۲۱,۷۱۰</u>	

۲۵- تعدیلات

۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۸۷,۵۰۴,۶۵۰,۰۰۰	۶۷,۱۵۴,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۲,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۷۴۴,۱۲۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>۲۴,۷۱۹,۱۵۰,۰۰۰</u>	<u>(۲۳,۵۸۹,۵۲۰,۰۰۰)</u>	

