



افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

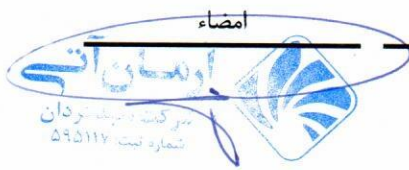
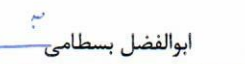
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ که در مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت (نوع دوم) تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی بر این باور است که این صورت های 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فرشید نبئی	شرکت سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی	متولی صندوق

آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هویزه (شرقی) خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۵۸۰

فکس: ۰۲۱-۹۱۰۷۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

www.ofoghati.ir
ofoghati@armanati.com



آرمان آتی صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
شرکت سپد گردان (سهامی خاص)
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۰۹۰۷۰۸
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۰	۱۲۱,۹۵۸,۵۰۳,۴۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲۶,۰۸۰,۳۱۸,۰۸۹	۱,۱۱۰,۷۱۳,۵۹۱,۳۱۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹	۵,۹۰۲,۶۴۴,۸۲۹,۰۳۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۸۹۹,۵۹۲,۱۱۳,۶۱۷	۱۲,۱۰۶,۶۲۴,۷۰۵,۹۸۶	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۶۶۷,۹۳۸,۷۴۴	-	۹	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۹,۳۸۹,۷۲۹,۶۴۷	۷۰,۴۷۳,۸۲۱,۲۷۱	۱۰	حسابهای دریافتی
۱۸۹,۶۲۸,۹۸۶	۷,۸۳۷,۶۵۳	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۸۷۵,۵۱۳,۲۸۴	۶۳۶,۱۶۷,۸۷۵	۱۲	سایر دارایی ها
۱۲,۶۳۲,۲۱۷,۱۶۰,۴۳۶	۱۹,۳۱۳,۰۵۸,۴۵۶,۴۵۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۰	۴,۸۵۴,۸۶۴,۸۷۳	۱۱	جاری کارگزاران
۱۳,۷۴۰,۵۱۵,۰۱۹	۶۴,۸۵۲,۶۲۷,۲۵۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۶۵۳,۱۲۸,۰۴۹	۸۳,۲۵۰,۷۲۱,۷۲۶	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	-	۱۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۱,۹۳۵,۸۹۹,۴۵۶	۱۱۳,۹۳۵,۲۲۹,۳۵۲	۱۶	حساب های پیش دریافتی
۳۴۶,۴۷۱,۰۶۲,۰۲۴	۲۶۶,۸۹۳,۴۴۳,۲۰۴		جمع بدهی ها
۱۲,۲۸۵,۷۴۶,۰۹۸,۴۱۲	۱۹,۰۴۶,۱۶۵,۰۱۳,۲۵۲	۱۷	خالص دارایی ها
۱۲۳,۷۵۹,۹۹۴,۵۲۴	۱,۸۹۸,۴۶۶,۰۷۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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





شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۷۷۰۷۳۳
شماره ثبت: ۵۳۷۳۷۵

افق آتی صندوق درآمد ثابت نوع دوم

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۸	(۷۶,۲۵۰,۵۲۶,۴۹۸)	۶۰,۰۵۶,۳۶۷,۰۸۷
۱۹	(۶۱,۷۳۰,۷۴۷,۲۴۵)	۲۰۹,۶۸۶,۶۷۶,۳۸۷
۲۰	۲,۴۵۳,۵۷۱,۷۶۰,۵۴۲	۴۷۱,۶۱۵,۱۶۵,۶۸۴
۲۱	-	۱,۹۱۷,۶۱۱,۹۴۰
۲۲	۴۶۷,۱۵۶,۱۷۹,۸۵۰	۶۹۷,۲۹۱,۳۵۰
	۲,۷۸۲,۷۴۶,۶۶۶,۶۴۹	۷۴۳,۹۷۳,۱۱۲,۴۴۸
۲۳	(۹۵,۷۸۴,۳۸۹,۳۸۵)	(۲۳,۳۶۰,۳۶۲,۳۳۸)
۲۴	(۸,۶۷۱,۷۸۰,۶۰۳)	(۲,۴۸۱,۴۵۷,۹۲۹)
۲۵	۲,۶۷۸,۲۹۰,۴۹۶,۶۶۱	۷۱۸,۱۳۱,۲۹۲,۱۸۱
	(۲۱۸,۳۵۱,۰۶۱)	-
	۲,۶۷۸,۰۷۲,۱۴۵,۶۰۰	۷۱۸,۱۳۱,۲۹۲,۱۸۱
	۱۴.۳۷٪	۱۲.۲۲٪
	۱۴.۰۸٪	۱۳.۱۵٪

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 ۱
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
	۱,۲۲۸,۵۶۶,۰۷۸	۷۴۶,۰۹۶,۰۷۸
	۱۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰
	(۷۱۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۲۱,۷۶۰,۰۰۰)
	-	-
۲۶	-	-
۲۷	-	-
	۱,۸۹۸,۴۶۶,۰۷۸	۵۴۶,۸۳۶,۰۷۸
	۱۹,۰۴۶,۱۶۵,۰۱۳,۲۵۲	۵۴۶,۸۳۶,۰۷۸
	۱۸.۹۸٪	۱۳.۱۵٪

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 سال



یادداشتهای 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 سال - سود (زیان) خالص ± تعدیلات
خالص دارایی های پایان سال

آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هویزه (شرقی) خیابان سهن خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۷۵۸۰
فکس: ۰۲۱۹۱۰۷۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

www.ofoghati.ir
ofoghati@armanati.com

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت 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: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه ۱ واحد جنوبی

۲-۳ متولی صندوق: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه ۱ واحد جنوبی

۲-۵- 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، کوچه ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴، طبقه ۷

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.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش 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.

۴-۱-۲- 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.*
هزینه تاسیس شامل تبلیغ پذیره نویسی	معادل ۰/۵ 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 با تصویب مجمع صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط به اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۱۰۰ و حداکثر ۱.۳۰۰ 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 سقف ۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال شناسایی صورت می‌گردد و بعد متوقف می‌شود. **
هزینه‌های 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.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

0 / 001

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضرب در 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 تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

صفت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	نهای تمام شده	صفت
استخراج کانه های فلزی		۶۰,۳۰۶,۱۵۶,۷۰۰	۶۵,۴۵۱,۱۷۱,۸۷۵	۰.۳۴٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	استخراج کانه های فلزی
مواد و محصولات دارویی		۳۹,۷۵۱,۹۸۹,۱۷۸	۳۹,۷۳۶,۹۷۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	مواد و محصولات دارویی
بانکها و موسسات اعتباری		۱۵,۳۳۳,۲۹۹,۰۴۹	۱۵,۰۵۰,۹۱۱,۰۵۰	۰.۰۸٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	بانکها و موسسات اعتباری
استخراج سایر معادن		۱۳,۵۳۱,۹۱۶,۷۶۱	۱۴,۱۳۵,۴۵۰,۵۰۰	۰.۰۷٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	استخراج سایر معادن
		۱۱۸,۹۱۲,۳۶۲,۶۸۸	۱۳۱,۹۵۸,۵۰۳,۴۲۵	۰.۶۴٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صندوق س-پشتوانه طلا دارای راکتس	۳۳,۳۸۹,۷۸۶,۰۹۷	۴۶,۹۳۴,۰۱۱,۵۲۰	۰.۲۵٪	-	-	-	-
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۱۳۵,۹۹۹,۵۸۸,۱۶۷	۱۶۸,۸۱۳,۹۴۲,۷۱۷	۰.۸۸٪	-	-	-	-
ص-س-مشتق بر کالای فارابی	۱۵۲,۲۹۸,۰۰۴,۹۶۳۱	۱۶۶,۵۹۳,۱۵۶,۰۰۰	۰.۸۶٪	-	-	-	-
صندوق س آرمان آتی- بخشی	۱۳۳,۶۰۰,۴۳۷,۰۲۹	۱۱۸,۶۳۳,۳۳۵,۲۱۳	۰.۶۳٪	-	-	-	-
صندوق س گنجینه ارمنان الماس-س	۶,۳۵۷,۴۶۶,۰۰۰	۶,۰۳۵,۳۴۴,۵۳۱	۰.۰۳٪	-	-	-	-
صندوق س-پژوهانکار هدف-س	۵,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰	۴,۷۹۳,۸۰۰,۱۷۸۱	۰.۰۳٪	-	-	-	-
صندوق س-بازده سهام-س	۲۰,۳۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۰.۱۰٪	-	-	-	-
صندوق سبحان	۹۹,۹۹۴,۶۵۶,۸۸۴	۱۰۸,۵۵۷,۳۷۶,۸۷۹	۰.۵۷٪	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم	۱۴۹,۹۹۸,۷۴۷,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۰,۷۸۴۹,۵۰۰	۰.۸۳٪	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری بازده بورس	۹۹,۹۹۸,۸۵۸,۳۵۸	۱۰۵,۲۵۶,۱۱۹,۲۸۴	۰.۵۵٪	-	-	-	-
صندوق س-آرمان سپهر آتی-م	۱۳۱,۳۵۰,۱۰۹,۳۲۶	۱۷۵,۱۳۶,۸۵۴,۲۸۶	۰.۹۳٪	۲۵۰,۱۴۲,۷۱۴,۶۷۰	۳۳۳,۸۷۶,۸۶۷,۰۸۹	۲.۳۳٪	۳۳۳,۸۷۶,۸۶۷,۰۸۹
صندوق س-پروژه آرمان پرد سینما	۳۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۳۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۰.۱۸٪	۳۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۳۳,۳۲۷,۱۰۱,۰۰۰	۰.۲۶٪	۳۳,۳۲۷,۱۰۱,۰۰۰
صندوق س-سهامی ثروت هومان-س	-	-	۰.۰۰٪	۲۰,۰۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۰.۱۶٪	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰
	۹۹۱,۶۳۰,۵۸۸,۴۱۲	۱,۱۱۰,۷۱۳,۵۹۱,۲۱۱	۵.۸۱٪	۲۹۳,۳۱۲,۳۷۴,۶۷۰	۳۲۶,۰۸۰,۳۱۸,۰۸۹	۲.۶۵٪	۳۲۶,۰۸۰,۳۱۸,۰۸۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال
۷-۱	۵,۹۰۰,۲۶۴,۸۲۹,۰۳۵	۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹	۱۸,۰۶۹	۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹
	۵,۹۰۰,۲۶۴,۸۲۹,۰۳۵	۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹	۱۸,۰۶۹	۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		حساب	
درصد از کل دارایی ه	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
۱۱.۰۳٪	۱,۳۵۳,۶۷۳,۷۴۳,۸۹۰	۱۱.۲۵٪	۲,۱۴۹,۳۲۲,۰۹۵,۶۰۱	بانک ملت	
۰.۰۰٪	-	۴.۵۸٪	۸۷۶,۰۰۱,۹۳۳,۷۹۴	بانک ملی	
۱۳.۸۳٪	۱,۶۹۷,۸۵۰,۶۶۸,۳۵۶	۱۴.۱۰٪	۲,۶۹۴,۷۶۸,۶۲۱,۹۱۴	بانک پاسارگاد	
۱۳.۰۱٪	۱,۵۹۸,۵۵۲,۴۳۴,۴۸۰	۰.۰۰٪	۱,۱۷۹,۱۶۵	بانک صادرات	
۱۸.۰۸٪	۲,۲۲۰,۹۴۴,۳۶۷,۳۲۶	۰.۶۲٪	۱۱۸,۰۰۱,۷۵۶,۶۸۰	بانک گردشگری	
۰.۴۸٪	۵۸,۸۶۴,۵۱۵,۷۱۹	۰.۰۰٪	۷,۷۰۵,۵۰۸	بانک خاورمیانه	
۳.۴۸٪	۴۲۷,۷۷۴,۸۱۶,۸۸۶	۰.۰۷٪	۱۴,۰۸۳,۲۲۲,۱۲۷	بانک تجارت	
۰.۰۰٪	-	۰.۲۶٪	۵۰,۵۵۷,۳۱۴,۳۴۶	بانک شهر	
۰.۰۰٪	۲۹۱,۱۸۰,۲۲۱	۰.۰۰٪	-	بانک آینده	
۰.۰۰٪	۳,۳۵۸,۶۴۳	۰.۰۰٪	-	موسسه اعتباری ملل	
۰.۰۰٪	۴۳۶,۳۵۰,۷۴۸	۰.۰۰٪	-	بانک اقتصاد نوین	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	بانک رفاه	
۰.۰۰٪	۳۰,۵۸۱,۹۰۰	۰.۰۰٪	-	بانک سامان	
۵۹.۸۹٪	۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹	۳۰.۸۹٪	۵,۹۰۲,۶۴۳,۸۲۹,۰۳۵	جمع	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۴۰۰,۷۳۹,۷۵۰,۲۴۸	۳۶۰,۱۱۱,۵۹۰,۴۱۸
۸-۲ اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفرابورسی	۱,۰۰۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۹	-
۸-۳ اوراق مرابحه	۸,۴۵۲,۱۲۷,۵۳۷,۷۲۷	۴,۱۱۰,۴۴۸,۴۵۷,۶۲۵
۸-۴ اوراق اجاره	۱,۲۵۲,۶۳۴,۱۳۰,۴۱۲	۴۲۹,۰۳۲,۰۶۵,۵۷۴
جمع	۱۲,۱۰۶,۶۲۴,۷۰۵,۹۸۶	۴,۸۹۹,۵۹۴,۱۱۳,۶۱۷

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
				خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۵/۱۰/۱۸	۲۶.۰۰٪	۹۹۹,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹۳,۶۲۹,۰۹۶,۲۵۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	سلف گانتد مس افق توسعه معادن
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	-	۷۰,۳۵,۷۲۶,۶۲۴	-	۸,۷۹۷,۸۶۱,۷۹۸	۰.۰۰٪	۸,۸۱۵,۱۵۳,۳۱۴	۰.۰۷٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	۱۰,۱۴۱,۰۵۹,۱۰۳	-	۱۲,۸۸۱,۲۰۴,۸۵۸	۰.۰۷٪	۱۲,۶۹۱,۸۰۵,۵۴۸	۰.۱۱٪	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	-	۱۵۶,۸۹۳,۸۲۶,۲۵۷	-	۱۹۷,۱۲۹,۵۲۶,۹۸۳	۱.۰۳٪	۱۹۸,۸۹۱,۵۸۳,۸۲۰	۱.۶۲٪	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	-	۴۲,۲۶۴,۲۶۶,۵۶۴	-	۵۳,۳۱۷,۵۷۵,۵۶۵	۰.۲۸٪	-	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	-	۴۵,۳۴۸,۶۲۸,۰۹۳	-	۴۶,۴۵۵,۱۶۳,۴۷۵	۰.۲۴٪	-	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	-	۵,۸۲۲,۱۳۷,۲۵۳	-	۷,۲۶۹,۰۷۴,۰۲۴	۰.۰۴٪	۷,۰۶۱,۱۲۴,۴۶۹	۰.۰۶٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲
۱۴۰۴/۱۲/۱۰	-	۶۴,۶۳۷,۲۹۹,۳۱۷	-	۸۱,۳۵۰,۲۴۷,۲۹۵	۰.۴۳٪	-	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۲
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۹۷,۰۱۱,۷۳۰	۰.۰۱٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۲
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۷,۸۸۴,۳۶۴,۰۴۵	۰.۶۳٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۲
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۳,۵۷۰,۵۴۷,۴۹۲	۰.۴۴٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲
		۱,۳۳۱,۳۷۸,۹۴۳,۲۱۱	-	۱,۴۰۰,۷۳۹,۷۵۰,۲۴۸	۲.۱٪	۳۶۰,۱۱۱,۵۹۰,۴۱۸	۲.۹٪	

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۷/۰۷/۲۷	۲۰.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۹	۱,۰۰۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۹	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۹	۱,۰۰۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۹	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرباحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
	ریال		ریال	ریال	ریال				
-	-	۰.۳۴٪	۶۵۰,۸۲۸,۹۷۱	۵۰,۸۹۶,۹۴۶	۶۰۰,۰۷۳,۰۴۸۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	مرباحه عام دولت ۲۱۰ شخ ۵۱۱۲۱	
-	-	۱.۸۱٪	۳۴۵,۶۹۱,۳۷۷,۸۴۷	۲۲,۳۵۶,۰۹۰,۱۶۴	۳۲۰,۲۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	مرباحه عام دولت ۲۰۹ شخ ۵۰۸۲۱	
-	-	۵.۷۴٪	۱,۰۹۷,۰۱۰,۷۵۰,۸۶۲	۱۰۹,۸۳۳,۲۷۶,۵۵۸	۱,۰۳۹,۳۰۴,۹۵۰,۴۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	مرباحه عام دولت ۲۰۶ شخ ۵۱۱۱۴	
-	-	۶.۵۵٪	۱,۲۵۰,۵۷۷,۶۴۶,۱۷۸	۱۱۷,۰۲۱,۹۲۹,۴۷۸	۱,۲۰۰,۰۶۴,۹۵۶,۴۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مرباحه عام دولت ۲۰۱ شخ ۶۰۴۳۰	
-	-	۴.۳۸٪	۸۳۷,۱۹۴,۵۱۹,۲۴۸	۳۷,۳۳۹,۵۱۹,۲۴۸	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۵	مرباحه نساجی اطلس رس ۷۱۰۱۵	
-	-	۳.۹۳٪	۷۴۸,۴۹۲,۲۹۶,۸۰۶	۸۶۲۶,۲۲۱,۸۰۶	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	مرباحه داروساز پارس حیانا ۷۰۹۱۴	
-	-	۱۳.۹۱٪	۲,۶۵۷,۶۹۴,۵۰۶,۶۰۰	۲۵۲,۷۷۵,۸۲۷,۱۳۱	۲,۴۰۴,۷۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	مرباحه عام دولت ۱۷۸ شخ ۵۱۱۱۷	
-	-	۳.۵۵٪	۴۸۶,۴۶۸,۴۶۶,۰۲۸	۵۲,۰۴۷,۳۱۹,۱۵۳	۴۳۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	مرباحه عام دولت ۱۷۹ شخ ۶۰۴۱۷	
۵.۰۱٪	۶۱۵,۳۸۲,۹۳۸,۴۶۴	۳.۴۵٪	۶۵۸,۷۲۵,۳۰۳,۰۳۵	۶۰,۳۳۳,۷۸۰,۱۶۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	صکوک مرباحه پکتور ۷۰۱ بدون ضامن	
۲.۴۵٪	۳۰۱,۱۴۹,۷۷۹,۹۳۶	۱.۶۰٪	۳۰۵,۱۸۷,۷۳۳,۱۷۰	۲۰,۳۲۹,۳۸۹,۴۲۰	۲۸۵,۰۱۷,۱۹۸,۲۷۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	مرباحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	
۱۶.۰۱٪	۱,۹۶۷,۴۱۶,۹۶۵,۳۶۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	مرباحه عام دولت ۱۷۴ شخ ۴۱۰۲۷	
۴.۲۳٪	۵۱۹,۳۳۸,۵۷۹,۰۸۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	مرباحه تولیدی سیرنگ ۷۰۲۱۰	
۱.۶۶٪	۲۰۳,۹۶۹,۸۲۵,۳۹۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	مرباحه داروساز پارس حیانا ۶۰۹۲۹	
۴.۱۰٪	۵۰۳,۱۹۰,۴۴۹,۴۷۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	صکوک مرباحه صاریا ۴۱۲ بدون ضامن	
۳۳.۴۶٪	۴,۱۱۰,۴۴۸,۴۵۷,۶۲۵	۴۴.۲۴٪	۸,۴۵۲,۱۲۷,۵۳۷,۷۴۷	۶۹۵,۶۶۳,۱۴۷,۱۷۹	۷,۹۳۷,۲۲۷,۵۰۹,۸۷۶				

۸-۳-۱- اوراق مشارکتی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده اوراق	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر ورق	تعداد	ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	تعداد	ارزش تابلو هر ورق
۰.۰۰٪	۱,۱۳۳,۵۵۵,۷۱۶,۷۰۱	۸۹۷,۸۵۸	-۶۷.۰۰٪	۹۰۳,۸۷۰	۱,۳۶۲,۷۴۰	۹۰۳,۸۷۰	-۶۷.۰۰٪	۱,۳۶۲,۷۴۰	۹۰۳,۸۷۰
۰.۰۰٪	۹۸۷,۱۷۷,۴۷۴,۶۰۷	۹۱۴,۷۶۱	۰.۱۹٪	۹۱۳,۰۰۰	۱,۰۷۹,۳۶۰	۹۱۳,۰۰۰	۰.۱۹٪	۱,۰۷۹,۳۶۰	۹۱۳,۰۰۰
۰.۰۰٪	۳۱۳,۳۳۵,۲۸۷,۶۸۴	۹۴۹,۶۷۳	-۳۰.۰۰٪	۹۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	-۳۰.۰۰٪	۳۳۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۵۹,۹۹۵,۲۴۴,۶۱۱	۹۶۲,۸۷۱	۰.۰۰٪	۹۶۲,۸۹۰	۶۲,۳۲۰	۹۶۲,۸۹۰	۰.۰۰٪	۶۲,۳۲۰	۹۶۲,۸۹۰
۵۰.۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰.۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۶۳,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۹۹۹,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۴,۰۶۳,۷۳۳,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-

۸-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
			ریال	ریال	ریال				
-	-	۴.۳۳٪	۸۲۷,۲۱۱,۵۲۳,۲۸۷	۱۱,۳۸۹,۱۴۶,۸۵۰	۸۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	صکوک اجاره ۶۴-۳-۰۶ ماهه ۲۳٪	
-	-	۲.۲۳٪	۴۲۵,۴۲۲,۸۷۸,۱۲۵	-	۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	صکوک اجاره مینا ۶۰-۶ ماهه ۲۳٪	
	۴۲۹,۰۲۲,۰۶۵,۵۷۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳-۰۵ ماهه ۲۳٪	
۳.۵٪	۴۲۹,۰۲۲,۰۶۵,۵۷۴	۶.۵۶٪	۱,۲۵۲,۶۳۴,۱۳۰,۴۱۲	۱۱,۳۸۹,۱۴۶,۸۵۰	۱,۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۹- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲۵,۶۶۷,۹۳۸,۷۴۴	-	-	-	۰.۰۰٪	-	-	-
۲۵,۶۶۷,۹۳۸,۷۴۴	-	-	-	۰.۰۰٪	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۹,۳۸۹,۷۲۹,۶۴۷	۷۰,۴۷۳,۸۲۱,۲۷۱	۵۹۱,۷۶۶,۸۱۶	۲۵٪	۷۱,۰۶۵,۵۸۸,۰۸۷
۱۹,۳۸۹,۷۲۹,۶۴۷	۷۰,۴۷۳,۸۲۱,۲۷۱	۵۹۱,۷۶۶,۸۱۶		۷۱,۰۶۵,۵۸۸,۰۸۷

سود دریافتی سپرده های بانکی

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۵۰,۰۰۰	۷,۰۶۳,۵۹۷,۲۹۳,۷۴۱	۷,۰۶۳,۵۹۵,۵۴۲,۹۷۹	۶,۰۰۰,۷۶۲
۱۸۳,۶۳۸,۴۶۳	۳,۵۸۰,۳۵۱,۳۵۷,۹۱۱	۳,۵۸۵,۳۸۹,۷۶۱,۱۴۷	(۴,۸۵۴,۸۶۴,۸۷۳)
۱,۷۴۰,۶۲۳	۳۵,۴۸۸,۶۳۵,۴۸۲	۳۵,۴۸۸,۵۳۹,۲۱۴	۱,۸۳۶,۸۹۱
-	۲,۹۳۰,۸۰۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۰,۸۰۴,۳۰۰,۰۰۰	-
۱۸۹,۶۲۸,۹۸۶	۱۳,۶۱۰,۲۴۱,۴۸۷,۱۳۴	۱۳,۶۱۵,۲۷۸,۱۴۳,۳۴۰	(۴,۸۴۷,۰۲۷,۲۲۰)

کارگزاری بانک پاسارگاد

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری فارابی

کارگزاری بانک کشاورزی

۱۲- 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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۶۰۳,۰۴۰	-	۴۴,۹۵۸,۶۰۰	۱۱۵,۶۴۴,۴۴۰
۱۳۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۴۷۷,۵۷۴	۵۲۰,۵۲۲,۵۵۷
۱,۳۵۲,۴۵۹,۴۱۹	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۲,۴۵۸,۹۱۶	۵۰۳
۲۹۲,۱۸۰,۴۱۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۱۸۰,۰۴۴	۳۷۵
۱,۰۷۰,۲۷۰,۲۷۵	-	۱,۰۷۰,۲۷۰,۲۷۵	-
۲,۸۷۵,۵۱۳,۲۸۴	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۹,۳۴۵,۴۰۹	۶۳۶,۱۶۷,۸۷۵

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	-
۱۲,۱۲۱,۰۸۸,۵۶۳	۴۲,۶۱۱,۲۲۲,۰۵۱
۵۴۹,۰۱۵,۱۵۷	۲۰,۹۰۵,۷۲۰,۹۷۴
۳۸۹,۸۵۰,۲۷۳	۴۹۳,۷۱۵,۷۶۸
۸۵,۴۷۹,۴۴۶	-
۵۹۵,۰۸۱,۵۸۰	۸۴۱,۸۶۸,۴۶۰
۱۳,۷۴۰,۵۱۵,۰۱۹	۶۴,۸۵۲,۶۲۷,۲۵۳

مدیر سابق صندوق (شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)

مدیر صندوق (سبذگردان آرمان آتی)

بازارگردان (صندوق بازارگردانی آرمان اندیش)

متولی (موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین)

متولی سابق (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)

حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۵,۸۲۸,۰۴۹	۱,۳۱۷,۷۸۰,۷۴۳
۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۹۴۰,۹۸۳
	۷۸,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۵۳,۱۲۸,۰۴۹	۸۳,۲۵۰,۷۲۱,۷۲۶

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
بدهی به مدیر بابت افزایش سقف صندوق
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
واریز نامشخص

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	-
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	-

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

۱۵-۱- عدم بدهی بابت سود پرداختنی به دلیل دوره ۲۷ روزه اسفند می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ تقسیم شده است.

۱۶- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۱,۹۳۵,۸۹۹,۴۵۶	۳۸,۲۹۰,۷۶۱,۲۷۶
-	۷۵,۶۴۴,۴۶۸,۰۷۶
۲۱,۹۳۵,۸۹۹,۴۵۶	۱۱۳,۹۳۵,۲۲۹,۳۵۲

پیش دریافت بابت سود سپرده بانکی
پیش دریافت سود اوراق

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۲۳۵,۷۴۵,۷۵۱,۱۸۴	۱,۲۲۳,۵۶۶,۰۷۸	۱۹,۰۵۵,۸۵۰,۵۹۲,۲۰۴	۱,۸۹۳,۴۶۶,۰۷۸
۵۰,۰۰۰,۳۴۷,۲۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۲۰,۰۲۱,۰۸۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۸۵,۷۴۶,۰۹۸,۴۱۲	۱,۲۲۸,۵۶۶,۰۷۸	۱۹,۱۰۶,۱۷۰,۶۱۳,۲۸۵	۱,۸۹۸,۴۶۶,۰۷۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳,۰۲۴,۱۴۰,۹۳۷	۱۷,۱۹۹,۰۳۹,۰۰۴
۱۹-۲	-	-
۱۹-۳	۹۸,۰۰۷,۰۷۳,۲۵۴	۹۰,۶۶۶,۶۶۶,۴۳۱
۱۹-۴	(۱۶۲,۷۸۱,۱۶۰,۴۳۶)	۱۸۳,۴۲۱,۱۷۰,۵۵۲
	(۶۱,۷۳۰,۷۴۷,۲۴۵)	۲۰۹,۶۸۶,۶۷۶,۳۸۷

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

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پویا زرگان آق دره	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۵,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۰,۳۰۶,۱۵۶,۷۰۰)	(۶۲,۶۴۰,۶۲۵)	(۳۲۹,۶۸۷,۵۰۰)	۵,۳۳۹,۰۱۵,۱۷۵	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۵۱,۸۸۹,۹۷۸)	(۲۶,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۱۵,۰۱۹,۹۷۸)	-
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۲۱,۸۱۶,۷۶۱)	(۱۳,۴۹۹,۵۰۰)	(۷۱,۰۵۰,۰۰۰)	۶۰۳,۵۳۳,۷۳۹	-
بانک ملت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۳۴,۳۹۹,۰۴۹)	(۱۴,۳۸۳,۱۵۰)	(۷۵,۷۰۵,۰۰۰)	(۲۸۳,۳۸۷,۹۹۹)	۹,۵۷۹,۶۲۵,۷۵۴
سایا	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷,۶۱۹,۳۳۳,۲۵۰
		۱۲۲,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۹۱۴,۳۶۲,۳۸۸)	(۱۱۶,۵۵۴,۰۷۵)	(۶۱۳,۴۴۲,۵۰۰)	۳,۰۴۴,۱۴۰,۹۳۷	۱۷,۱۹۹,۰۳۹,۰۰۴

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		-	-	-	-	-	-

۱۹-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سبحان	۲,۵۳۱	۱۰۸,۵۵۷,۳۹۶,۸۷۹	(۹۹,۹۹۴,۶۵۶,۸۸۴)	(۲۰,۰۰۰)	-	۸,۵۶۲,۷۱۹,۹۹۵
صندوق س آرمین آبی - بخشی	۱۳,۳۴۴,۲۱۱	۱۱۸,۷۶۴,۳۶۷,۹۰۰	(۱۳۳,۶۰۰,۴۲۷,۰۳۹)	(۱۴۱,۰۳۲,۶۸۷)	-	(۱۲,۹۷۷,۱۰۱,۸۲۶)
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم	۷۴,۵۰۰	۱۵۸,۰۰۷,۸۶۹,۵۰۰	(۱۴۹,۹۹۸,۷۴۷,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	-	۸,۰۰۹,۱۰۲,۵۰۰
صندوق س آسمان خاورمیانه - مختلط	۱۳,۷۵۶,۱۶۰	۱۶۸,۹۲۵,۶۴۴,۸۰۰	(۱۳۵,۹۹۹,۵۸۸,۱۶۷)	(۱۱۱,۷۰۲,۰۸۳)	-	۳۲,۸۱۴,۳۵۲,۵۵۰
صندوق س. بر توانکار هدف - س	۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۹۸,۲۱۹)	-	(۲۱۳,۹۹۸,۲۱۹)
صندوق س. پشتوانه طلا دای زاگرس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۸۹,۷۸۶,۰۹۷)	(۵۶,۳۸۸,۳۸۰)	-	۱۳,۵۴۴,۲۲۵,۲۲۲
صندوق س. بازده سهام - س	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری بازده بورس	۴۰,۴۰۱	۱۰۵,۳۵۶,۱۱۹,۲۸۵	(۹۹,۹۹۸,۸۵۸,۳۵۸)	(۲۰,۰۰۰)	-	۵,۳۵۷,۲۶۰,۹۲۷
صندوق س. گنجینه ارمغان الماس - س	۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۷,۴۶۶,۰۰۰)	(۷,۱۷۵,۴۶۹)	-	(۳۳۲,۰۴۱,۴۶۹)
صندوق س. س. مبتنی بر کالای فارابی	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۲۹۸,۰۴۹,۶۲۱)	(۱,۰۲۶,۸۲۴,۰۰۰)	-	۱۲,۳۹۵,۱۰۶,۳۶۹
صندوق س. پروژه آرمین پرند مینا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۲۲۷,۱۰۱,۰۰۰)	(۲۰۳,۴۳۰,۵۰۰)	-	۱,۷۵۹,۴۶۸,۵۰۰
صندوق س. آرمین سپهر آبی - م	۵,۲۵۲,۱۲۰	۱۷۵,۳۵۲,۷۴۰,۱۶۰	(۱۴۳,۸۱۳,۹۲۸,۷۸۲)	(۱۱۵,۸۸۵,۸۷۴)	-	۳۱,۳۲۳,۹۲۵,۵۰۴
		۱,۱۱۲,۴۰۵,۵۳۸,۵۲۴	(۱,۰۱۲,۷۰۶,۵۱۸,۹۵۸)	(۱,۶۹۱,۹۴۷,۳۱۲)	-	۹۸,۰۰۷,۰۷۳,۲۵۴
						۹۰,۶۶۶,۶۶۶,۴۳۱

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۹-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲-۰۳۲۵	۱۰,۵۳۱	۷,۲۷۰,۳۹۱,۷۸۰	(۷,۰۶۱,۱۲۴,۴۶۹)	(۱,۳۱۷,۷۵۹)	۲۰۷,۹۴۹,۵۵۲
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳-۰۵۰۸۱۸	۸۷,۶۸۹	۵۳,۲۲۷,۲۲۳,۰۰۰	(۵۳,۵۷۰,۵۴۷,۴۹۳)	(۹,۶۴۷,۴۳۴)	(۳۵۲,۹۷۱,۹۲۶)
صکوک مرابحه یکویز ۷۰۱-بدون ضامن	۶۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۳۶۹,۵۱۴,۰۸۷)	(۱۰۸,۴۷۸,۱۲۵)	۲۲,۰۲۲,۰۰۷,۷۸۸
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸-۰۴۱۲۱۱	۱۰۸,۶۱۷	۸۱,۳۶۴,۹۹۴,۷۰۰	(۷۷,۸۸۲,۳۶۴,۰۴۴)	(۱۴,۷۴۷,۴۰۵)	۳,۴۶۵,۸۸۳,۲۵۱
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۷۳,۱۷۱	۴۶,۳۶۳,۵۸۵,۰۰۰	(۴۵,۳۴۸,۶۲۸,۰۹۳)	(۸,۴۲۱,۵۲۵)	۱,۱۰۶,۵۳۵,۳۸۲
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	۳۳۱,۳۸۷	۱۹۷,۱۷۵,۳۶۵,۰۰۰	(۱۹۸,۸۹۱,۵۸۳,۸۲۱)	(۳۵,۷۳۸,۰۱۷)	(۱,۷۵۲,۰۵۶,۸۳۸)
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳-۰۵۱۰۲۱	۲۲,۴۱۳	۱۲,۸۸۳,۵۴۰,۰۰۰	(۱۲,۹۹۱,۸۰۵,۵۵۵)	(۲,۳۳۵,۱۴۲)	(۱۱۰,۶۰۰,۶۹۷)
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۱۵,۳۰۵	۸,۷۹۹,۴۵۶,۷۰۰	(۸,۸۱۵,۱۵۳,۳۱۳)	(۱,۵۹۴,۹۰۲)	(۱۷,۲۹۱,۵۱۵)
صکوک اجاره مینا ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۱۲۱,۸۷۵)	(۷۷,۱۲۱,۸۷۵)
مرابحه عام دولت ۱۷۸-ش.خ.۴۱۱۱۷	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۰۵,۳۵۴,۶۵۰,۰۰۰	(۲,۴۲۷,۷۳۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۳۵,۹۷۰,۵۳۰)	(۲۲,۸۱۶,۱۲۰,۵۳۰)
مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۴۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۷۵۳,۱۲۵)	(۳۰,۳۸۸,۷۵۳,۱۲۵)
مرابحه داروساز پارس حیان ۷۰۹۱۲	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۳۴,۱۲۵,۰۰۰)
مرابحه نساجی اطلس ریس ۷۱۰۱۵	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
سلف کاتد مس افق توسعه معادن	۱۷۵,۰۰۰	۹۹۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲۰,۹۰۳,۷۵۰)	(۵,۶۰۶,۹۰۳,۷۵۰)
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ.۴۰۳	۱,۳۶۲,۷۴۰	۱,۱۳۳,۷۶۱,۲۱۰,۹۲۰	(۱,۲۰۰,۰۶۴,۹۵۶,۴۰۰)	(۲۰۵,۴۹۴,۲۱۹)	(۶۶,۵۰۹,۳۳۹,۶۹۹)
صکوک اجاره مینا ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۵,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۸۹۴,۵۶۳)	۴,۵۳۲,۱۰۵,۴۲۷
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ.۵۱۱۱۴	۱۰,۷۹۳,۳۶۰	۹۸۷,۳۵۶,۴۲۲,۹۶۰	(۱,۰۳۹,۳۰۴,۹۵۰,۴۰۰)	(۱۷۸,۹۵۸,۳۵۳)	(۵۲,۱۲۷,۲۷۵,۷۹۳)
مرابحه عام دولت ۲۰۹-ش.خ.۵۰۸۲۱	۳۴۰,۰۰۰	۳۱۳,۳۹۲,۰۹۰,۰۰۰	(۳۲۰,۲۶۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۶۸,۰۲۳,۳۱۶)	(۶,۹۳۳,۰۱۲,۳۱۶)
مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ.۵۱۱۲۱	۶۲,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۶,۱۲۰,۷۲۰	(۶۰۰,۰۰۷,۲۰۴,۸۰۰)	(۱۰,۸۷۶,۱۰۹)	(۱۲,۰۰۶,۱۸۹)
مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۲,۰۷۲,۰۵۲,۳۴۳)	(۵۱,۶۵۶,۲۵۰)	(۷,۱۲۳,۷۰۸,۵۹۳)
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۵-۰۳۰۶۲۶	۷۵۶,۵۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳-۰۳۰۸۲۱	۲۵۳,۰۰۰	-	-	-	-
مرابحه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷	۴۴۵,۰۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۷-۰۳۰۹۱۲	۱۵۱,۸۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲-۰۳۱۰۲۴	۱۲۶,۲۰۰	-	-	-	-
مرابحه داروساز پارس حیان ۶۰۹۲۹	۱۹۵,۰۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۹-۰۳۱۱۰۱	۷۵,۳۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸-۰۳۰۹۱۹	۶۴,۲۰۰	-	-	-	-
صکوک مرابحه صآریا ۴۱۲-بدون ضامن	۱۹۵,۰۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳-۰۳۰۴۱۸	۵۸,۵۰۰	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۶-۰۳۰۷۲۳	۸۸۱۰	-	-	-	-
مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱۸۳,۴۲۱,۱۷۰,۹۵۲	(۱۶۲,۷۸۱,۹۶۰,۴۳۶)	(۲,۴۲۵,۸۳۶,۳۹۹)	(۱۰,۵۶۱,۲۳۱,۰۸۴,۸۱۷)	۱۰,۴۰۰,۸۷۴,۹۶۰,۷۸۰	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲- 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:

پادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰-۱	۱,۰۶۴,۲۵۸,۷۵۱,۱۶۴	۱۴۴,۳۳۲,۹۲۸,۰۸۰
۲۰-۲	۱۲۴,۴۰۸,۲۰۰,۸۹۵	-
۲۰-۳	۱,۲۶۴,۹۰۴,۸۰۸,۴۸۳	۳۲۷,۲۸۲,۲۳۷,۶۰۴
سود گواهی سپرده بانکی	۲,۴۵۳,۵۷۱,۷۶۰,۵۴۲	۴۷۱,۶۱۵,۱۶۵,۶۸۴

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	نرخ	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۷/۰۷/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۱۱۹,۴۵۶,۳۰۱,۹۴۰	-
متعدد	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۱۳,۶۹۴,۳۶۱	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۰۸/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۶۶۱,۰۹۰,۱۶۴	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹,۷۰۶,۲۷۷,۵۰۹	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۶,۳۱۷,۳۷۹,۸۲۵	-
۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۱۵	۱,۰۹۴,۶۹۰	۲۳٪	۳۷,۳۳۹,۵۱۹,۲۴۸	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۴,۲۹۳,۲۰۰,۸۲۲	-
متعدد	۱۴/۱۱/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۱۵,۵۳۳,۵۳۳,۳۴۹	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۵,۷۵۵,۸۶۱,۱۱۴	-
متعدد	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۴,۰۱۵,۸۳۸,۴۹۵	-
۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱۴۰۷/۰۲/۱۰	۱,۰۸۲,۹۲۰	۲۳٪	۶۹,۴۰۸,۶۷۴,۴۷۴	-
متعدد	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۹۳,۳۲۰,۳۵۵,۸۸۲	-
۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱,۰۳۹,۳۵۶	۲۳٪	۲۶,۸۲۸,۷۷۰,۱۶۷	۱۱,۰۵۸,۹۰۴,۱۰۹
متعدد	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	-	۲۳٪	۴۳,۷۵۷,۵۶۳,۴۷۰	۱۵,۷۳۹,۱۳۰,۴۳۴
متعدد	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۶,۵۴۰,۶۹۰,۳۴۴	۱,۳۹۶,۶۱۵,۳۳۱
۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۱,۱۹۵,۰۵۴,۷۹۵
متعدد	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	-	۲۶٪	-	۷,۷۸۳,۶۱۶,۴۲۸
۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۳	-	۲۳٪	-	۹,۴۲۰,۲۶۰,۱۹۸
۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۳۵,۸۷۳,۸۰۱,۶۵۳
متعدد	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	-	۱۸٪	-	۶۱,۹۶۶,۵۴۵,۲۲۲
جمع		۱,۸۴۰,۰۱۲,۳۱۴,۹۶۶		۱,۰۶۴,۲۵۸,۷۵۱,۱۶۴	۱۴۴,۳۳۲,۹۲۸,۰۸۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	نرخ	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱,۳۸۹,۱۴۶,۸۵۰	-
۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷۱,۳۸۵,۹۱۴,۵۳۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۲	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۱,۰۱۶,۰۲۰	۲۳٪	۴۱,۶۳۳,۱۳۹,۵۱۵	-
جمع		۳,۰۱۶,۰۲۰		۱۲۴,۴۰۸,۲۰۰,۸۹۵	-

صکوک اجاره مینا ۳-۰۶۲ ماهه ۲۳٪
 صکوک اجاره مینا ۳-۰۶۰ ماهه ۲۳٪
 صکوک اجاره گل گهر ۳-۰۵۰ ماهه ۲۳٪

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سود خالص	سود خالص	هزینه تزییل	سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۳۱۲,۷۲۲,۹۱۰	۱۱۸,۵۳۲,۷۶۹,۹۶۶	.	۱۱۸,۵۳۲,۷۶۹,۹۶۶
۷,۸۱۲,۱۸۵,۶۷۸	۱۶۸,۴۰۰,۴۱۹,۸۲۱	.	۱۶۸,۴۰۰,۴۱۹,۸۲۱
۱۰,۸۷۰,۹۲۱,۱۲۰	۲۸۱,۳۷۱,۵۳۷,۸۶۶	(۳۶۷,۱۷۷,۵۰۹)	۲۸۱,۳۶۸,۷۱۵,۳۷۵
۱۷۰,۵۶۵۰۷	۴,۳۶۷,۵۷۷	.	۴,۳۶۷,۵۷۷
.	۱۳۱,۵۸۹,۹۲۰,۸۲۲	.	۱۳۱,۵۸۹,۹۲۰,۸۲۲
.	۳۷۲,۷۱۴,۵۷۲,۵۳۳	(۱۶۸,۷۹۲,۵۶۸)	۳۷۲,۸۸۳,۴۶۵,۱۰۱
.	۱۸۳,۳۰۴,۱۱۷,۰۴۰	(۸۹,۳۲۰,۳۴۶)	۱۸۳,۳۹۳,۴۳۷,۴۸۶
۳۰۳,۱۹۹	.	.	.
۱۲,۶۴۳۰,۴۸,۷۹۱	۲۵۱,۳۲۶	.	۲۵۱,۳۲۶
۸۲۰,۷۱۲,۲۱۲,۰۴۲	۶,۲۴۱,۱۸۰	.	۶,۲۴۱,۱۸۰
۲۱,۴۵۶,۹۱۰,۶۷۹	۹۰۸۰۶۱۰,۳۲۲	.	۹۰۸۰۶۱۰,۳۲۲
۴۴,۳۵۹۰۶,۵۹۵	.	.	.
۳۲۷,۲۸۲,۳۲۷,۶۰۴	۱,۲۶۴,۹۰۴,۸۰۸,۴۸۳	(۶۲۵,۳۹۰,۵۳۳)	۱,۲۶۵,۵۳۰,۹۹۰,۰۰۶

۲۱- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تزییل	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۱۷,۶۱۱,۹۴۰	.	.	.
۱,۹۱۷,۶۱۱,۹۴۰	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۰,۸۸۳,۶۰۱	۴۳,۴۸۵,۲۱۴
۴۱۱,۶۳۴,۶۸۱	۶۵۳,۸۰۶,۱۳۶
۴۶۶,۶۵۳,۶۶۱,۵۶۸	-
۴۶۷,۱۵۶,۱۷۹,۸۵۰	۶۹۷,۲۹۱,۳۵۰

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد تعدیل سود سپرده بانک

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

۲۲-۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	صکوک مرباجه صآربا ۴۱۲-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۷۸,۱۳۵,۰۰۰	۰	۱۸٪	۳۳٪
		مرباجه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۱۷,۱۹۸,۴۷۶	۰	۲۳٪	۳۳٪
		مرباجه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹	۱۹۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۳٪
		مرباجه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۴٪
		اوراق مشارکت شهرداری کرچ-قطار و حمل نقل شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰.۵٪	۳۷.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	صکوک اجاره گل گهر ۳-۵۰۴-ماه ۲۳٪	۴۱۰,۰۰۰	۳۸۹,۵۷۰,۵۹۶,۸۷۵	۰	۲۳٪	۳۴٪
شرکت سیدگردان ثروت پویا	سایر	مرباجه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۴٪
تامین سرمایه امید	سایر	صکوک مرباجه صکویر ۷۰۱-بدون ضامن	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴٪	۳۴.۷۹٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان	سایر	صکوک اجاره مینا ۳-۶۰۷-ماه ۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۷.۵٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	-
۵۷,۷۱۴,۴۴۵,۳۸۰	۱۰,۹۰۹,۰۴۳,۱۷۴
۷۸۱,۴۲۰,۶۴۰	۶۰۶,۸۴۹,۲۳۳
۳۶,۵۶۴,۱۷۱,۶۰۵	۱۱,۵۴۲,۳۵۸,۹۹۶
۷۲۴,۳۵۱,۷۶۰	۳۰۲,۲۱۰,۹۳۵
۹۵,۷۸۴,۳۸۹,۳۸۵	۲۳,۳۶۰,۳۶۲,۳۳۸

مدیر صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق-سیدگردان آرمان آتی

متولی

بازارگردان

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۴- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۹۴۰,۱۲۷,۲۲۴	۲,۵۱۴,۰۸۷,۷۹۱
-	۴,۱۰۲,۴۵۸,۹۱۶
۲۵۹,۹۹۹,۸۶۹	۲۲۹,۴۷۷,۵۷۴
۲۰۶,۸۷۴,۳۲۶	۴۹۲,۱۸۰,۰۴۴
-	۱,۰۷۰,۲۷۰,۲۷۵
-	۶۷,۷۰۶,۷۱۲
۴۴,۷۰۸,۸۳۰	۴۴,۹۵۸,۶۰۰
-	۷۲,۴۳۵,۱۲۰
۲۹,۷۴۷,۶۸۰	۷۸,۲۰۵,۵۷۱
۲,۴۸۱,۴۵۷,۹۲۹	۸,۶۷۱,۷۸۰,۶۰۳

هزینه نرم افزار

هزینه آپونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه تاسیس

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه کارمزد بانکی

۲۵- هزینه مالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۲۱۸,۳۵۱,۰۶۱
-	۲۱۸,۳۵۱,۰۶۱

هزینه تسهیلات کارگزاری

۲۶- تقسیم سود

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۳۹,۴۵۳,۵۹۹,۹۱۲	-
۱۱۵,۶۸۰,۶۹۵,۹۹۰	-
۱۰۵,۳۸۸,۷۹۲,۰۶۸	-
۱۰۶,۲۳۳,۸۸۰,۳۰۲	-
۹۵,۹۲۷,۱۷۶,۳۸۰	-
۱۰۲,۴۹۳,۹۶۶,۵۸۶	-
-	۳۹۶,۳۸۷,۷۹۰,۸۷۶
-	۴۴۱,۶۴۱,۷۹۰,۸۷۶
-	۴۵۸,۵۸۱,۷۹۰,۸۷۶
-	۴۶۲,۶۱۵,۸۵۸,۷۲۰
-	۴۳۸,۹۷۵,۸۵۸,۷۲۰
-	۴۱۵,۸۵۸,۹۴۰,۶۹۲
۶۶۵,۱۷۸,۱۱۱,۲۳۸	۲,۶۱۴,۰۶۲,۰۳۰,۷۶۰

مهر ۱۴۰۲

آبان ۱۴۰۲

آذر ۱۴۰۲

دی ۱۴۰۲

بهمن ۱۴۰۲

اسفند ۱۴۰۲

مهر ۱۴۰۳

آبان ۱۴۰۳

آذر ۱۴۰۳

دی ۱۴۰۳

بهمن ۱۴۰۳

اسفند ۱۴۰۳

۲۷- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۶,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۱۳۱,۶۰۰,۰۰۰
(۷۸,۰۹۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۲۲,۸۰۰,۰۰۰)
(۴۱,۳۷۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۲,۵۹۱,۲۰۰,۰۰۰)

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 دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱ طبق نص صریح قانون به استناد تصویر یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری معاف از مالیات می باشد. و صندوق در تاریخ صورت دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۹- سرمایه گذاری اراکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصدمتلك	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۰.۱۲٪	۶۴۱,۱۷۹	۰.۰۰٪	.	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۳۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۵۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر فاعلی صندوق	شرکت سیدگران آرمان آتی
۰.۲۱٪	۱,۱۴۱,۱۳۶	۰.۰۰٪	.	عادی	موسس صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۵.۴۹٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۸۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۰.۰۰٪	۳,۵۱۱	۷۷.۷۶٪	۱۴,۷۶۲,۷۶۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	لی لی بهروززاده
۰.۴۶٪	۲,۵۰۴,۷۴۸	۴۰.۵۸٪	۷,۷۰۳,۶۹۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مقصومه امیری حسینی
۰.۰۳٪	۱۱۴,۵۰۰	۰.۴۲٪	۸۰,۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امیر حسین خورشیدی
۰.۰۰٪	۱۹,۵۰۰	۰.۲۶٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	نازنین زینب فروغی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	عادی		
۰.۰۳٪	۱۰۱,۰۶۰	۰.۰۰٪	.	عادی		

۳۰- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	درصد تملك	ارزش معامله	ارزش معامله			
مانده طلب (بدهی) - ریال							
(۱,۳۴۳,۰۲۱,۷۷۳)	.	طی دوره	.	.	کارمزد مدیر	مدیر صندوق سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۵,۳۳۲,۶۸۵,۵۱۹)	(۴۲,۶۱۱,۳۳۲,۰۵۱)	طی دوره	۵۷,۷۱۴,۴۴۵,۳۸۰	۵۷,۷۱۴,۴۴۵,۳۸۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگران آرمان آتی
(۱۵,۳۳۳,۱۸۷,۷۸۴)	(۲۰,۹۰۵,۷۲۰,۹۷۴)	طی دوره	۳۶,۵۶۴,۱۷۱,۶۰۵	۳۶,۵۶۴,۱۷۱,۶۰۵	کارمزد بازار گردان	بازار گردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
(۵۰,۶۸۴,۴۳۱)	.	طی دوره	.	.	کارمزد متولی	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۹۳,۷۱۵,۷۶۸)	طی دوره	۷۸۱,۴۲۰,۶۴۰	۷۸۱,۴۲۰,۶۴۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین
(۵۴۴,۹۹۹,۸۶۵)	(۸۴۱,۸۶۸,۴۶۰)	طی دوره	۷۲۴,۳۵۱,۷۶۰	۷۲۴,۳۵۱,۷۶۰	کارمزد متولی	متولی صندوق سابق	مشاور سرمایه گذاری آشنا
	۶,۰۰۰,۰۷۶۲	طی دوره	۶۳,۲۱۹,۹۶۲	۶۳,۲۱۹,۹۶۲	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
	۱,۸۳۶,۸۹۱	طی دوره	۲۰,۹۵۳,۵۰۰	۲۰,۹۵۳,۵۰۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد
		طی دوره	۷۷۶,۳۱۱,۵۰۲	۷۷۶,۳۱۱,۵۰۲	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری فارابی
۷۷,۰۱۲,۶۱۳	(۴,۸۵۴,۸۶۴,۸۷۳)	طی دوره			کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری مبین سرمایه

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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