



افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که در مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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 دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵-۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۳	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 شرکت سبد گردان شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷	فرشید نبئی	شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 ابوالفضل بسطامی	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین	متولی صندوق



آرمان آتی

شرکت سبد گردان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۹۰۷۰۸
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
*	۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲۶,۰۸۰,۲۱۸,۰۸۹	۵۸۴,۰۶۷,۲۵۳,۴۷۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۸۹۹,۵۹۲,۱۱۳,۶۱۷	۹,۱۱۲,۹۶۰,۸۰۶,۸۲۲	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	۷۵,۰۷۵,۰۰۱,۲۳۰	۱۰	حسابهای دریافتی
۱۸۹,۶۲۸,۹۸۶	۲۲,۹۵۲,۵۸۳	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۸۷۵,۵۱۳,۲۸۴	۳,۷۴۵,۰۷۲,۵۴۶	۱۲	سایر دارایی ها
۱۲,۶۳۲,۲۱۷,۱۶۰,۴۳۶	۱۶,۸۹۷,۴۲۲,۹۹۰,۳۲۵		جمع دارایی ها
۱۳,۷۴۰,۵۱۵,۰۱۹	۶۱,۳۲۵,۱۷۵,۷۲۵	۱۳	بدهی ها:
۳,۶۵۳,۱۲۸,۰۴۹	۹,۶۳۷,۴۵۴,۹۰۳	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۱,۹۳۵,۸۹۹,۴۵۶	۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۱۶	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۴۶,۴۷۱,۰۶۲,۰۲۴	۵۶۸,۴۰۳,۲۴۶,۴۷۶		حساب های پیش دریافتی
۱۲,۲۸۵,۷۴۶,۰۹۸,۴۱۲	۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۱۷	جمع بدهی ها
۱۲۳,۷۵۹,۹۹۴,۵۲۴	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸		خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

آرمان آتی
شرکت سبد گردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷





آرمان آتی

شرکت سبد گردان (سهامی خاص)

شناسه ملی: ۱۴-۱۱-۹۰-۷۰-۸
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸	(۱۰۱,۸۱۳,۸۱۸,۸۸۷)	۳۶۷,۲۰۱,۷۸۰,۴۸۹
۱۹	۱۵۷,۵۸۱,۶۱۰,۹۸۴	۱۳۶,۰۵۰,۷۰۳,۷۶۹
۲۰	۴,۸۷۴,۱۳۴,۲۹۹,۵۷۰	۱,۴۲۱,۷۳۵,۲۰۱,۷۰۴
۲۱	۸,۳۵۱,۶۳۰,۲۳۴	۵,۱۶۸,۷۲۵,۲۱۲
۲۲	۷۱۶,۰۸۱,۳۷۸,۲۲۸	۸۱۶,۲۱۳,۲۲۲
	۵,۶۵۴,۳۳۵,۱۰۰,۱۱۹	۱,۹۳۰,۹۷۲,۶۲۴,۳۹۶
۲۳	(۱۹۳,۶۹۳,۷۹۰,۵۶۴)	(۵۷,۵۲۳,۷۳۹,۰۲۳)
۲۴	(۱۶,۶۷۲,۸۷۹,۱۹۸)	(۵,۴۴۰,۷۹۸,۰۸۵)
	۵,۴۴۳,۹۶۸,۴۳۰,۳۵۷	۱,۸۶۸,۰۰۸,۰۸۷,۲۸۸
۲۵	(۲۷۱,۳۶۵,۲۳۲)	-
	۵,۴۴۳,۶۹۷,۰۶۵,۱۲۵	۱,۸۶۸,۰۰۸,۰۸۷,۲۸۸
	۳۰.۵۶٪	۲۷.۰۰٪
	۳۳.۳۷٪	۱۵.۲۵٪

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱,۲۲۸,۵۶۶,۰۷۸	۱۲,۲۸۵,۷۴۶,۰۹۸,۴۱۲
	۱,۷۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۳۵۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۵,۴۴۳,۶۹۷,۰۶۵,۱۲۵
۲۶	-	(۵,۴۳۶,۵۸۲,۸۶۹,۶۸۸)
۲۷	-	(۷,۳۴۰,۵۵۰,۰۰۰)
	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸	۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹
	۱,۲۲۸,۵۶۶,۰۷۸	۱۲,۲۸۵,۷۴۶,۰۹۸,۴۱۲

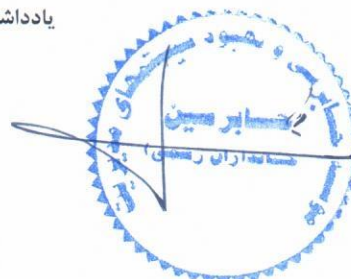
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص
تقسیم سود
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در
پایان سال

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

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

آرمان آتی
شرکت سبد گردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۷۰۶۳ که صندوق سرمایه‌گذاری 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، 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 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- 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 گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۲۵۰,۰۰۰	۵٪
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۲۵۰,۰۰۰	۵٪
۳	شرکت سبذگردان آرمان آتی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰٪
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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، طبقه ۱ واحد جنوبی

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۲- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۶۹۹۱ 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

۴-۲- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه ۱ واحد جنوبی

۵-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: آران‌تین 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 سهام. 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.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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.*
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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش 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 ۱.۰۰۰ 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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 بهاداریا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0 / 001

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

۴-۴- 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 تأمین مالی:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ماده گذاری در سهام و حق تقدم

ماده گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
۰۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۲٪	۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۲۸,۱۴۶,۱۸۱,۰۶۵	کمکی به نهادهای مالی واسط	
۰۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۲٪	۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۲۸,۲۴۶,۱۸۱,۰۶۵		

ماده گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
-	-	-	۰.۶۰٪	۱۰۱,۴۰۴,۱۲۷,۱۳۰	۷۳,۹۰۲,۵۴۳,۵۸۹	س.پشتوانه عتلا دناکی زاگرس	
-	-	-	۰.۷۳٪	۱۲۲,۷۱۶,۵۹۳,۴۹۰	۹۵,۷۵۲,۴۲۸,۷۷۵		
-	-	-	۰.۹۱٪	۱۵۴,۱۱۳,۰۲۵,۳۳۱	۱۴۱,۲۱۷,۷۵۲,۰۴۲	س.پشتوانه عتلا تپان تمدن	
-	-	-	۰.۴۶٪	۷۸,۰۶۵,۵۹۷,۱۰۸	۸۴,۸۷۰,۴۵۲,۹۱۵		
-	-	-	۰.۵۵٪	۹۲,۷۸۱,۳۴۰,۹۱۱	۹۹,۹۹۸,۵۵۸,۳۵۸	س.آرمان سپهر آتی-م	
-	-	-	۰.۳۰٪	۳۲,۹۸۶,۵۶۹,۵۰۰	۳۳,۱۴۲,۴۶۰,۰۰۰		
۲.۳۲٪	۲۷۳,۸۷۶,۸۶۷,۰۸۹	۲۵۰,۱۴۲,۷۱۴,۶۷۰	-	-	-	س.پروژه آرمان پزند مینا	
۰.۳۶٪	۳۲,۳۲۷,۱۰۱,۰۰۰	۲۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-		
۰.۱۶٪	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۳,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	س.آرمان سپهر آتی-م	
۲.۶۵٪	۳۲۶,۰۸۰,۳۱۸,۰۸۹	۲۹۳,۳۱۲,۳۷۴,۶۷۰	۳.۴۶٪	۵۸۴,۰۶۷,۳۵۳,۴۷۰	۵۱۸,۸۸۸,۴۹۵,۶۷۹	س.پروژه آرمان پزند مینا	

س.سپهری ثروت هومان سن

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

س.آرمان سپهر آتی-م

س.پروژه آرمان پزند مینا

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
	۷,۳۵۸,۴۲۳,۰۱۸,۰۶۹		۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	۷-۱
	۷,۳۵۸,۴۲۳,۰۱۸,۰۶۹		۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	

گذاری در سپرده بانکی

ماده گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ایه گذاری در سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		حساب
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	
۱۱.۰۲٪	۱,۳۵۳,۶۷۳,۷۴۳,۸۹۰	۶.۵۲٪	۱,۱۰۲,۰۰۴,۳۲۴,۳۸۹	اد
۰.۰۰٪	-	۵.۱۸٪	۸۷۶,۰۰۰,۶۴۸,۲۱۴	
۱۳.۸۲٪	۱,۶۹۷,۸۵۰,۶۶۸,۲۵۶	۷.۹۳٪	۱,۳۴۰,۵۰۴,۱۴۸,۲۷۹	
۱۳.۰۱٪	۱,۵۹۸,۵۵۲,۴۳۴,۴۸۰	۱۰.۶۶٪	۱,۸۰۰,۷۶۰,۰۱۲,۰۶۴	
۱۸.۰۸٪	۲,۳۲۰,۹۴۴,۳۶۷,۳۲۶	۵.۴۴٪	۹۱۸,۹۰۷,۸۱۷,۹۵۸	ن
۰.۴۸٪	۵۸,۸۶۴,۵۱۵,۷۱۹	۰.۰۲٪	۳,۰۷۳,۸۰۲,۶۰۷	
۳.۴۸٪	۴۲۷,۷۷۴,۸۱۶,۸۸۶	۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱,۵۷۸,۷۲۹	نثری
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰۰۰۱٪	۱۱,۱۳۸,۹۵۷	
۰.۰۰٪	-	۶.۲۷٪	۱,۰۶۰,۰۰۴,۴۹۲,۷۱۹	نوبین
۰.۰۰٪	۲۹۱,۱۸۰,۲۲۱	۰.۰۰٪	-	
۰.۰۰٪	۳,۳۵۸,۶۴۳	۰.۰۰٪	-	
۰.۰۰٪	۴۳۶,۳۵۰,۷۴۸	۰.۰۰٪	-	
۰.۰۰٪	۳۰,۵۸۱,۹۰۰	۰.۰۰٪	-	
۵۹.۸۹٪	۷,۳۵۸,۴۲۲,۰۱۸,۰۶۹	۴۲.۰۳٪	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	

لاری ملل

نوبین

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۳۶۰,۱۱۱,۵۹۰,۴۱۸	۱,۲۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷	۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
-	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶	۸-۲ اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفرابورسی
۴,۱۱۰,۴۴۸,۴۵۷,۶۲۵	۲,۶۳۵,۲۸۱,۰۵۶,۹۹۰	۸-۳ اوراق مرابحه
۴۲۹,۰۳۲,۰۶۵,۵۷۴	۲,۶۸۰,۷۹۴,۹۲۳,۴۹۹	۸-۴ اوراق اجاره
۴,۸۹۹,۵۹۳,۱۱۳,۶۱۷	۹,۱۱۳,۹۶۰,۸۰۶,۸۳۲	جمع

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

[illegible]

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
-	-	۵,۹۳٪	۱,۰۰۱,۹۶۸,۸۲۲,۳۱۰	۱,۹۶۸,۸۲۲,۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۷/۰۷/۲۷
-	-	۵,۹۸٪	۱,۰۱۰,۱۲۲,۸۸۰,۶۶۲	۱۰,۱۲۲,۸۸۰,۶۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸
-	-	۱,۴۸٪	۲۵۰,۵۱۲,۶۳۱,۹۲۵	۵۱۲,۶۳۱,۹۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸
-	-	۱,۴۸٪	۲۵۰,۴۷۲,۶۰۲,۷۳۹	۴۷۲,۶۰۲,۷۳۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸
-	-	۱۴,۸۷٪	۲,۵۱۴,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶	۱۴,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
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	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۵۰.۱٪	۶۱۵,۳۸۲,۹۳۸,۳۶۴	۳.۷۵٪	۶۳۴,۲۳۵,۴۹۰,۷۲۰	۳۴,۲۱۵,۴۹۰,۷۲۰	۶۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	صکوک مریحه یکویپر ۷۰۱ بدون ضامن
۱.۶۶٪	۲۰۳,۹۶۹,۸۴۵,۳۹۴	۰.۶۱٪	۱۰۳,۹۰۸,۸۶۲,۵۷۲	۱۳,۹۰۸,۸۶۲,۵۷۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مریحه داروساز پارس حیان ۶۰۹۳۹
-	-	۰.۰۳٪	۴,۳۵۷,۳۱۵,۴۴۵	۵۸۹,۱۸۹,۰۲۱	۳,۷۶۸,۱۲۶,۴۲۴	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	مریحه عام دولت ۲۰۶ ش-خ ۵۱۱۱۴
-	-	۰.۰۱٪	۲,۱۱۹,۷۶۷,۷۲۹	(۱۱۴,۱۳۷,۰۷۱)	۲,۲۳۳,۹۰۴,۸۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۳۱	مریحه عام دولت ۲۱۰ ش-خ ۵۱۱۲۱
-	-	۶.۳۸٪	۱,۰۶۰,۹۰۳,۵۶۶,۸۴۳	۱,۴۸۲,۲۲۷,۱۹۳	۱,۰۵۹,۴۲۰,۳۳۹,۶۵۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مریحه عام دولت ۲۲۸ ش-خ ۷۰۵۲۱
-	-	۴.۹۱٪	۸۲۹,۷۵۷,۰۵۳,۶۸۱	۱۷,۳۶۳,۳۵۵,۷۸۱	۸۱۴,۳۹۳,۷۰۷,۹۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	مریحه عام دولت ۲۳۰ ش-خ ۷۰۶۲۸
۱۶.۰۱٪	۱,۹۶۷,۴۱۶,۹۶۵,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	مریحه عام دولت ۱۷۴ ش-خ ۴۱۰۲۷
۴.۲۳٪	۵۱۹,۳۳۸,۵۷۹,۰۸۶	-	-	-	-	-	-	مریحه تولیدی سیرنگ ۷۰۲۱۰
۲.۴۵٪	۳۰۱,۱۴۹,۷۷۹,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	مریحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
۴.۱۰٪	۵۰۳,۱۹۰,۳۴۹,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	صکوک مریحه صابریا ۴۱۲ بدون ضامن
۳۳.۴۶٪	۴,۱۱۰,۴۴۸,۴۵۷,۶۲۵	۱۵.۶۰٪	۲,۶۳۵,۲۸۱,۰۵۶,۹۹۰	۶۷,۴۴۴,۹۷۸,۲۱۶	۲,۵۶۷,۸۳۶,۰۷۸,۷۷۴			

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱				تعداد	ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۰.۰۰٪	۹۴۴,۸۴۵,۸۰۲,۷۰۲	۷۸۷,۰۱۸	-۳.۱۹٪	۸۱۲,۹۹۰	۱,۳۰۰,۵۳۹						
۵۰.۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مریحه عام دولت ۲۲۸ ش-خ ۷۰۵۲۱					
۵۰.۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صکوک مریحه صابریا ۴۱۲ بدون ضامن					
۱,۹۶۳,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مریحه تولیدی سیرنگ ۷۰۲۱۰					
۲,۹۶۹,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۸۴۵,۸۰۲,۷۰۲	-	-	-	-	مریحه عام دولت ۱۷۴ ش-خ ۴۱۰۲۷					

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱						تاریخ سر رسید	
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	ریال		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال				
-	-	۷.۸۷٪	۱,۳۲۹,۰۷۴,۳۴۴,۸۴۴	۱,۸۴۹,۳۴۷,۵۳۵	۱,۳۲۷,۲۲۴,۹۷۷,۳۰۹	۲۳٪	-	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن	
-	-	۲.۷۷٪	۴۶۷,۶۸۷,۶۴۱,۰۰۶	۴۳,۱۸۷,۶۴۱,۰۰۶	۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	صکوک اجاره مینا ۰۰۷-۳-۲۳٪	
-	-	۵.۲۳٪	۸۸۴,۰۲۲,۹۵۷,۶۴۹	۷۲,۷۲۳,۹۵۷,۶۴۹	۸۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	صکوک اجاره مینا ۰۰۶-۳-۲۳٪	
۳.۵۰٪	۴۲۹,۰۳۲,۰۶۵,۵۷۴	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره گل گهر ۰۰۴-۳-۲۳٪	
۳.۵۰٪	۴۲۹,۰۳۲,۰۶۵,۵۷۴	۸.۰۰٪	۲,۶۸۰,۷۹۴,۹۲۳,۴۹۹	۱۱۶,۷۶۹,۹۴۶,۱۹۰	۲,۵۶۴,۰۲۴,۹۷۷,۳۰۹				

۹- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			گواهی سپرده کالایی شمش طلا
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۶۶۷,۹۳۸,۷۴۴	-	۰.۰۰٪	-	-	
۲۵,۶۶۷,۹۳۸,۷۴۴	-	۰.۰۰٪	-	-	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۹,۳۸۹,۷۲۹,۶۴۷	۷۱,۹۲۰,۸۷۱,۰۰۶	(۷۷۲,۰۱۶,۴۵۵)	۲۵٪	۷۲,۶۹۲,۸۸۷,۴۶۱
-	۳,۱۵۴,۱۳۰,۲۲۴	(۷۲,۸۶۹,۷۷۶)	۲۵٪	۳,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۹,۷۲۹,۶۴۷	۷۵,۰۷۵,۰۰۱,۲۳۰	(۸۴۴,۸۸۶,۲۳۱)		۷۵,۹۱۹,۸۸۷,۴۶۱

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱,۱۹۴,۷۹۷,۸۶۸,۴۵۸	۱۱,۱۹۴,۷۸۶,۹۱۹,۷۵۷	۱۰,۹۴۸,۷۰۱
۰	۸۴۶,۳۷۴,۲۳۳	۸۴۰,۸۸۹,۰۰۷	۵,۴۸۵,۲۲۶
۰	۱۳۵,۲۸۸,۴۳۳,۳۴۳	۱۳۵,۲۸۳,۶۶۴,۶۸۷	۴,۷۶۸,۶۵۶
۰	۴,۷۶۳,۳۸۸,۹۵۹,۶۴۲	۴,۷۶۳,۳۸۷,۲۰۹,۶۴۲	۱,۷۵۰,۰۰۰
۰	۱۶,۰۹۴,۳۲۱,۶۳۵,۶۷۶	۱۶,۰۹۴,۲۹۸,۶۸۳,۰۹۳	۲۲,۹۵۲,۵۸۳

کارگزاری بانک پاسارگاد

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری آسمان

کارگزاری بانک کشاورزی

۱۲- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ تهیه صورت خالص دارایی ها 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۶۰۳,۰۴۰	۰	۹۱,۴۱۵,۸۲۰	۶۹,۱۸۷,۲۲۰
۱۳۱	۰	(۱۵۴)	۲۸۵
۵۵,۳۸۲,۰۰۰	۰	۱۵,۸۸۶,۴۴۰	۳۹,۴۹۵,۵۶۰
۱,۳۵۲,۴۵۹,۴۱۹	۰	(۱,۳۴۴,۸۰۱,۳۸۶)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۸۰۵
۲۹۲,۱۸۰,۴۱۹	۰	(۳۵,۴۵۷,۵۶۴)	۳۲۷,۶۳۷,۹۸۳
۱,۰۷۰,۲۷۰,۲۷۵	۰	۴۵۸,۷۷۹,۵۸۲	۶۱۱,۴۹۰,۶۹۳
۲,۹۳۰,۸۹۵,۲۸۴	۰	(۸۱۴,۱۷۷,۲۶۲)	۳,۷۴۵,۰۷۲,۵۴۶

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۱۲۱,۰۸۸,۵۶۳	۳۰,۰۸۹,۲۸۲,۰۰۰
۵۴۹,۰۱۵,۱۵۷	۲۹,۳۴۲,۲۹۶,۶۶۳
۳۸۹,۸۵۰,۲۷۳	۷۲۲,۶۳۶,۴۹۶
۸۵,۴۷۹,۴۴۶	-
۵۹۵,۰۸۱,۵۸۰	۱,۱۷۰,۶۲۷,۵۷۶
۱۳,۷۴۰,۵۱۵,۰۱۹	۶۱,۳۲۵,۱۷۵,۷۳۵

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
-	۴,۷۹۰,۳۲۹,۷۳۸
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۵,۸۲۸,۰۴۹	۲,۵۴۹,۷۲۵,۱۶۵
۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۵۳,۱۲۸,۰۴۹	۹,۶۳۷,۴۵۴,۹۰۳

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
 بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
 بدهی به مدیر بابت افزایش سقف صندوق
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 بدهی بابت امور صندوق
 مالیات بر ارزش افزوده

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

۱۶- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۹۳۵,۸۹۹,۴۵۶	۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲
۲۱,۹۳۵,۸۹۹,۴۵۶	۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲

پیش دریافت بابت سود سپرده بانکی

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۲۳۵,۷۴۵,۷۵۱,۱۸۴	۱,۲۲۳,۵۶۶,۰۷۸	۱۶,۲۷۹,۰۲۰,۱۷۵,۷۰۳	۱,۶۲۷,۹۱۶,۰۷۸
۵۰,۰۰۰,۳۴۷,۲۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۹,۵۶۸,۱۴۶	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۸۵,۷۴۶,۰۹۸,۴۱۲	۱,۲۲۸,۵۶۶,۰۷۸	۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق اسی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود و (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۲,۰۶۹,۹۹۱,۵۶۱)	۴۳,۹۴۲,۸۲۵,۴۴۷
۱۸-۲ سود و (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره	(۲۹۷,۴۰۹,۱۶۵,۰۹۴)	۳۱۸,۶۰۰,۴۹۱,۲۹۳
۱۸-۳ سود و (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۹۷,۸۴۵,۹۳۶,۳۸۰	۶,۶۵۸,۵۱۳,۷۴۹
۱۸-۴ سود و (زیان) ناشی از فروش گزینی سیرده کالایی	۹,۸۱۹,۴۰۱,۳۸۸	-
	(۱۰,۸۱۳,۸۱۸,۸۸۷)	۳۶۷,۳۰۱,۷۸۰,۴۸۹

۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۷۱,۳۴۳,۱۶۷	(۱۰۱,۳۰۸,۲۰۴,۱۲۶)	(۹۱,۳۳۵,۱۸۲)	(۴۰,۷۱۷,۳۷۷)	(۶,۳۰۹,۰۳۳,۵۱۸)
بورس کالای ایران	۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۳,۰۲۶,۶۷۹	(۵,۳۲۷,۱۵۱,۱۱۱)	(۵,۱۲۵,۳۴۲)	(۲۶,۹۷۵,۷۳۹)	(۳۹۶,۱۸۹,۵۳۳)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۷۹,۱۶۹,۸۷۴	(۹۶,۰۱۶,۳۹۸,۵۹۵)	(۸۸,۳۰۱,۶۹۱)	(۴۴,۷۵۱,۱۱۲)	(۲,۱۷۷,۳۴۴,۶۰۰)
پویا زرگان آبی دره	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۶,۹۰۹,۳۵۱,۱۷۵	(۵۹,۴۵۵,۱۹,۳۲۵)	(۵۴,۳۸۶,۸۲۸)	(۲۸,۲۵۰,۴۴۷)	(۲,۳۶۷,۰۵۵,۵۲۵)
ریل پرداز نو آفرین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۹,۱۹۹,۲۷۸	(۱۶,۳۰۰,۷۱۴,۱۵۴)	(۱۲,۰۰۰,۷۳۳)	(۶۷,۸۹۹,۹۹۹)	(۲,۶۱۲,۳۱۵,۵۹۸)
داروبی و نهاده های زاکس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۱۱,۹۱۹,۷۰۵	(۳۶,۵۲۸,۰۵۶,۸۲۳)	(۳۵,۷۵۳,۸۹۲)	(۱۸۸,۱۷۹,۳۶۱)	۷,۶۵۹,۸۹۹,۷۲۷
گانی کرین طبیب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۲,۳۵۷,۳۲۲	(۲۵,۰۷۳,۵۹۴,۰۴۰)	(۱۹,۶۸۰,۳۶۶)	(۱۰۳,۵۸۳,۶۰۲)	(۲,۶۰۳,۴۰۰,۵۸۶)
زامیاد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۲,۳۵۳,۰۰۱	(۵۷,۳۷۶,۲۲۲,۳۲۸)	(۴۷,۱۴۶,۵۷۹)	(۲۴۸,۱۲۲,۳۲۴)	(۸,۳۲۸,۱۵۶,۸۲۰)
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۱۰,۳۴۴,۶۷۷	(۱۳,۴۳۳,۲۳۳,۸۲۸)	(۱۴,۱۵۷,۷۶۶)	(۷۴,۵۱۵,۰۳۷)	۱,۴۹۲,۴۱۷,۱۰۶
مخابرات ایران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۸۶,۳۲۶,۳۹۹	(۱۰۱,۳۵۸,۶۰۶,۰۶۹)	(۹۲,۵۹۱,۳۰۶)	(۲۸۷,۳۳۴,۳۵۵)	(۵,۰۵۱۶۰,۵۳۶۵)
سرمایه گذاری مهر	۱۵۰,۰۰۰	۶,۹۶۱,۰۳۴,۵۹۹	(۴,۷۹۲,۶۷۹,۳۰۰)	(۴,۷۴۱,۳۰۵)	(۲۴,۵۴۰,۱۴۹)	۱۳۸,۷۵۹,۸۵۵
نیرو توانس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۰,۴۱۸,۶۴۸	(۶,۱۴۸,۹۲۷,۶۸۹)	(۶,۱۹۳,۱۲۹)	(۳۳,۹۶۰,۰۳۹)	۲۹۲,۶۸۱,۷۷۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۲۳,۳۵۸,۵۹۴	(۵۶,۱۹۱,۶۸۰,۹۱۰)	(۴۸,۰۰۰,۹۱۲,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۸۵,۲۶۶)	(۶,۲۵۶,۰۱۷,۵۰۲)
کارخانه جات تولیدی شیشه وازی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۴,۴۱۱,۵۹۹	(۹,۸۹۷,۶۲۷,۳۵۴)	(۹,۸۳۶,۰۱۲)	(۵۱,۷۷۰,۰۸۹)	۲۲۳,۱۷۸,۱۲۴
فرآورده های نسوز آذر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۱,۱۰۹,۷۳۲	(۵,۳۴۹,۸۸۹,۵۷۰)	(۴,۵۵۰,۰۷۰)	(۲۳,۹۲۸,۰۲۸)	(۵۹۷,۲۷۷,۲۲۵)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۳,۷۶۸,۱۷۲	(۳۰,۳۶۱,۵۶۸,۷۲۰)	(۲۵,۰۲۳,۳۰۴)	(۱۳۱,۷۰۰,۴۷۱)	(۴,۳۴۴,۵۲۶,۳۲۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۳,۳۰۳,۳۴۷	(۴۹,۷۸۱,۱۷۳,۰۵۹)	(۴۶,۸۲۱,۳۴۰)	(۲۴,۲۲۱,۳۷۷)	(۱,۰۸۱,۳۰۲,۲۲۹)
پالک ملت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۱,۸۰۱,۷۰۶	(۱۵,۲۲۹,۳۰۰,۷۵۵)	(۱۶,۷۴۴,۱۹۲)	(۸۸,۲۴۴,۰۰۴)	۲,۲۰۷,۵۰۴,۶۵۷
پالک تجارت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۱,۳۰۰,۳۶۶	(۱۲,۴۴۰,۱۸۱,۳۰۱)	(۱۲,۱۶۶,۷۹۳)	(۶۴,۰۲۷,۵۲۳)	۲۲۴,۹۱۴,۷۲۹
پالک صادرات ایران	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۵۴۵,۰۲۱,۵۵۰	(۱۲۶,۷۴۲,۲۴۸,۱۹۱)	(۱۵۳,۲۷۷,۲۹۵)	(۸۰۰,۷۵۲۹,۸۹۲)	۲۴,۸۱۹,۱۷,۳۴۴
سایپا	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
پالک ملت	۳۶,۲۰۳,۸۶۶	-	-	-	-	-
توسعه فن افراز توسن	۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
	۸۲۵,۵۰۶,۶۵۱,۹۷۱	(۸۲۲,۶۲۵,۴۹۱,۳۵۰)	(۷۸۸,۹۱۲,۱۷۷)	(۲,۱۵۲,۲۲۹,۰۰۵)	(۱۲,۰۶۹,۹۹۱,۵۶۱)	۴۳,۸۴۲,۸۲۵,۴۴۷

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق انی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸-۲ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر می باشد

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-پودجه ۳۱۱۰۱۰۰	۹۶۸	(۸۹۷,۰۰۰,۱۱,۳۳۱)	-	۷,۰۹۸,۸۲۹	۳۳,۶۳۰,۰۹۲
سکوک اجاره فولاد-بدون ضامن	۵۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۹۲۱,۲۴۱)	(۹,۰۲,۵۰۰)	(۱,۷۵۲,۸۴۱)	-
سکوک مزایه صآریا-۲۱۲-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۱۶۸,۸۱۶,۲۳۷)	(۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۲۳۵,۰۷۶,۲۳۷)	-
مزایه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	۲۸۵,۰۰۰	(۲۳۹,۰۵۲,۶۹۰,۰۴۷)	(۱۹,۳۶۲,۲۹۶)	۵,۸۷۶,۰۸۵,۲۶۱	-
مزایه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۰۰۵,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۲۲۵۰۰۰	۱۰,۵۳۱	(۷,۰۵۹,۶۹۸,۹۱۶)	(۱,۲۲۶,۰۵۲)	۸۰۵,۲۷۱,۵۷۸	-
مزایه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹	۱۹۵,۰۰۰	(۲۰۲,۲۱۹,۲۹۸,۱۷۶)	(۱۸,۶۷۷,۶۰۵)	(۶,۳۹۲,۲۳۳,۲۸۶)	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۸۱۸۰۰۰	۸۷,۶۸۹	(۵۳,۵۶۰,۰۰۰,۳۳۶۰۰)	(۱۰,۵۱۳,۸۳۲)	۹,۶۲۶,۳۷۶,۳۷۶	-
مزایه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۳۹۲,۷۲۹,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۲,۳۲۹,۰۰۰)	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۴۰۹۱۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۹۰,۵۱۴,۲۷۵,۲۸۰)	(۱۶,۹۳۰,۵۶۰)	۲,۸۶۱,۶۶۲,۶۰۰	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۴۱۲۱۱۰۰۰	۱۰۸,۶۱۷	(۷۷,۸۶۸,۳۱۹,۹۵۵)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۶۶۶,۳۰۲,۵۶۷	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۷۲۰۰۰۰	۷۳,۱۷۱	(۲۵,۲۳۹,۶۶۲,۶۸۸)	(۸,۹۵۰,۴۰۵)	۹,۰۰۰,۶۷۲,۲۱۲	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۹۱۶۰۰۰	۳۳۱,۳۸۷	(۱۹,۸۶۵,۴۱۱,۷۵۳)	(۳۸,۷۷۲,۰۶۸)	۱۶,۹۸۶,۸۲۰,۰۹۱	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۱۲۱۰۰۰	۲۲,۲۱۲	(۱۲,۹۸۹,۲۸۰,۰۸۰)	(۲,۵۲۴,۵۶۸)	۹۳۲,۲۷۱,۴۹۴	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۱۱۱۲۰۰۰	۱۵,۳۰۵	(۸,۸۱۳,۴۴۴,۸۷۲)	(۹,۷۶۲,۲۸۷)	۶۰۰,۷۶۲,۵۵۰	-
سکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-ماه ۲۲	۲۱۰,۰۰۰	(۲۰۹,۸۵۵,۷۷۰,۲۸۸)	(۹,۹۱۷,۲۱۲)	(۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
مزایه عام دولت ۱۷۴-ش-خ ۰۶۱۰۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۲,۸۶۸,۲۶۹,۳۹۰)	(۱,۹۲۲,۸۶۸,۲۶۹,۳۹۰)	(۶,۸۸۹,۲۷۹,۵۲۷)	-
مزایه عام دولت ۱۷۸-ش-خ ۰۴۱۱۱۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۰,۲۷۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۸۶۰,۲۷۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۵,۸۰۹,۴۱۹,۵۲۳)	-
مزایه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۶۰۲۱۷	۵۰۰,۰۰۰	(۴۶۴,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
مزایه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	۶۵۰,۰۰۰	(۶۵۹,۲۷۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۱۹,۸۸۹)	۸,۲۷۲,۳۸۰,۰۰۰	-
مزایه تسلیحاتی افق ریس ۰۷۱۰۱۵	۸۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۱۶۱,۲۱۸,۲۸۸)	(۳۸,۷۸۱,۵۴۲)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مزایه عام دولت ۲۰۱-ش-خ ۰۶۰۲۳۰	۱,۲۶۲,۷۲۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۱۵۱,۷۸۳)	(۹,۲۳۲,۱۵۷,۱۸۳)	-
مزایه عام دولت ۲۰۶-ش-خ ۰۵۱۱۱۴	۱,۳۸۵,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۶۹۰,۶۹۰,۵۷۲)	(۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۲۳,۲۰۵,۰۰۰)	-
مزایه عام دولت ۲۰۹-ش-خ ۰۵۰۸۲۱	۲۳۰,۰۰۰	(۲۳۸,۷۰۰,۵۲۱,۲۱۴)	(۱۹,۳۶۸,۶۸۶)	(۲۱,۲۲۷,۷۶۸,۶۸۶)	-
مزایه عام دولت ۲۱۰-ش-خ ۰۵۱۲۱۱	۶۰۰,۰۰۰	(۵۷,۶۶۲,۳۷۵,۱۳۲)	(۱۷,۰۸۴,۴۴۱)	(۳,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه-م-۱-ش-فولاد ۰۶۰۶۱۵۰۰۰	۲۴۲,۹۹۹	(۱۲۹,۸۷۵,۵۸۹,۹۲۵)	(۱۶,۶۲۱,۷۴۵)	۲,۷۴۸,۷۹۹,۲۶۶	-
سلف کاتد مس افق توسعه معادن	۱۲	(۶۸,۴۶۱,۹۲۷)	(۵۷,۱۱۳)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۲۰۷۲۲۰۰۰	۸,۸۱۰	-	-	-	۱,۰۲۲,۰۲۲,۹۲۴
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰	-	-	-	۴۵,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۲۰۶۲۲۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۲۰۴۱۸۰۰۰	۵۸,۵۰۰	-	-	-	۹,۶۷۲,۵۸۰,۲۷۵
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۳۱۰۲۲۰۰۰	۱۲۶,۳۰۰	-	-	-	۲۸,۱۶۱,۶۸۲,۷۹۷
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۳۰۹۱۲۰۰۰	۱۵۱,۸۰۰	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۳۰۹۱۹۰۰۰	۶۴,۳۰۰	-	-	-	۷,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۰۳۱۱۰۰۰۰	۷۲,۳۲۲	-	-	-	۱۶,۳۲۰,۰۰۵,۹۹۵
مزایه آرمین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۲۷	۱,۳۱۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲,۰۷۴,۰۰۲,۵۰۷
سکوک مزایه صآریا-۴۱۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	۷,۲۲۲,۱۰۰,۰۰۰
مزایه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	۴۴,۳۶۸,۴۴۱
مزایه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۶۳۵,۰۰۰	-	-	-	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۹۲۳۰۰۰	۵۷,۷۵۲	-	-	-	۳,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
مزایه مسکن نوین پایدار ۰۶۰۹۱۳	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	(۱۷,۱۸۷,۵۰۰)
مزایه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)
سکوک اجاره اخبار ۰۰۶۱-ماه ۲۲	۵۰,۵۰۰	-	-	-	(۱۵۶,۹۹۵,۳۶۴)
مزایه صنایع خودرو و الیپا ۵۱۲۱۹	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۷۲۰۰۰۰	۲۸۲,۴۷۰	-	-	-	۲۸,۲۳۲,۳۲۱,۷۷۲
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۹۱۶۰۰۰	۱۸۶,۶۴۲	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-پودجه ۵۰۱۲۱۰۰۰	۱۷۸,۴۱۵	-	-	-	۱۱,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
سکوک مزایه دیران ۰۷۲-ماه ۲۲	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰)
مزایه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۰۵۰۲۱۹	۱۰,۵۲۱,۱۱۹	-	-	-	(۸,۳۴۳,۶۴۳,۳۷۱)
	۱۲,۴۲۱,۳۰۱,۸۳۹,۸۱۶	(۱۲,۷۱۷,۸۷۹,۳۶۳,۶۹۶)	(۸۳۱,۶۴۱,۲۱۴)	(۲۹۷,۴۰۹,۱۶۵,۰۹۴)	۳۱۸,۶۰۰,۴۴۱,۲۹۳

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق اتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۸-۳- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۵,۹۴۸,۴۵۰,۰۰۴	-	(۳۱۱,۶۲۲,۸۵۱)	(۲۷۳,۶۶۵,۳۴۴,۳۳۸)	۳۱۹,۸۳۳,۳۲۲,۰۹۲	۱۰,۰۰۰,۳۱۰
	(۳,۵۵۲)	-	-	(۹۹,۹۹۴,۶۵۸,۹۹۳)	۹۹,۹۹۴,۶۵۸,۹۹۳	۸,۶۰۵,۳۰۰
-	۳۳,۸۱۱,۳۹۶,۳۵۲	-	-	(۱۴۹,۹۸۸,۸۷۰,۵۵۳)	۱۸۳,۹۱۰,۲۶۷,۴۰۴	۷۴,۵۰۰
	۴۳,۷۷۳,۰۰۰,۵۰۹	-	(۸۹,۵۱۵,۳۲۱)	(۳۲۸,۱۳۶,۵۵۱,۳۳۴)	۳۷۱,۹۹۹,۱۷۶,۰۶۴	۳۴۳,۹۰۴
-	۶,۵۸۸,۳۳۳,۶۷۸	-	(۴۶,۸۱۰,۸۰۳)	(۱۵,۷۰۰,۲۴۰,۲۱۲)	۲۲,۳۱۵,۵۸۲,۹۱۳	۳۵۰,۰۰۰
-	۶,۸۴۴,۴۵۴,۱۲۲	-	(۴۸,۳۴۲,۳۸۸)	(۳۳,۳۴۱,۲۴۲,۷۲۹)	۴۰,۳۵۳,۰۰۰,۳۱۹	۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۱۷,۳۰۰,۰۹۳	-	(۳۵,۵۵۳,۸۰۷)	(۱۹,۹۵۰,۶۴۶,۱۹۳)	۲۱,۹۳۳,۴۵۸,۱۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۷۲,۰۰۵,۵۰۶	-	(۳,۸۸۳,۰۳۴)	۱,۹۷۲,۰۰۵,۵۰۶	۳,۸۸۳,۰۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۵۰,۴۴۳,۳۴۳,۹۱۶	-	(۳۴۰,۹۵۰,۱۵۰)	(۱۵۲,۰۰۰,۹۵۵,۴۸۱)	۱۹۷,۲۴۳,۳۴۳,۵۴۷	۹,۸۰۰,۰۰۰
-	۶,۴۱۹,۸۵۵,۵۲۴	-	(۳۱,۷۷۰,۵۵۵)	(۱۹,۹۹۳,۳۲۹,۴۴۵)	۲۶,۲۴۳,۸۵۵,۵۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲۴,۰۲۸,۳۵۷	-	(۳۴,۲۱۸,۵۸۹)	(۱۹,۹۹۹,۳۸۱,۲۱۱)	۲۰,۱۵۸,۰۲۸,۳۵۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳,۳۰۴,۲۴۸,۵۸۵)	-	(۷۲,۰۲۸,۲۰۶)	(۶۵,۵۱۳,۳۵۷,۵۴۳)	۶۲,۲۸۳,۵۵۷,۳۷۴	۶,۵۵۱,۰۳۹
-	۲۲,۵۵۲,۲۳۱	-	(۷,۵۹۹,۷۶۹)	(۶,۳۴۹,۷۶۶,۲۳۱)	۶,۳۴۹,۷۶۶,۲۳۱	۵۰۰,۰۰۰
-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۶,۱۵۹,۵۴۷)	(۶,۹۹۹,۶۴۰,۲۵۳)	۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۱۲,۳۲۸,۴۲۲	-	(۲۶,۰۵۶,۳۰۷)	(۱۹,۹۹۷,۱۹۳,۶۹۳)	۲۱,۹۱۲,۳۲۸,۴۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵,۳۵۰,۷۵۰	-	(۲۳,۸۱۵,۲۰۵)	(۱۹,۹۹۹,۳۰۴,۷۹۵)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۷۷,۳۱۸,۵۰۶	-	(۲۴,۶۹۴,۲۸۴)	(۱۹,۹۹۸,۵۰۷,۷۹۶)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۰,۴۴۲,۰۰۰,۸۹۳	-	(۱۲۷,۳۵۹,۷۶۷)	(۹۹,۸۴۷,۳۱۳,۵۷۳)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۵,۳۰۰
۴,۶۵۸,۵۱۳,۷۴۹	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۵۸,۵۱۳,۷۴۹	۱۹۷,۸۴۵,۹۳۶,۳۸۰	-	(۹۸۸,۶۲۵,۶۶۳)	(۱,۲۴۷,۵۸۳,۸۰۹,۳۹۶)	۱,۴۴۶,۴۱۸,۳۹۱,۴۳۹	

۱۸-۴- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹,۸۱۹,۴۰۱,۳۸۸	-	(۳۳,۵۲۵,۶۰۰)	(۳۵,۶۳۴,۴۱۳,۱۴۴)	۳۵,۶۸۷,۴۴۰,۱۲۲	۵,۱۷۷
-	۹,۸۱۹,۴۰۱,۳۸۸	-	(۳۳,۵۲۵,۶۰۰)	(۳۵,۶۳۴,۴۱۳,۱۴۴)	۳۵,۶۸۷,۴۴۰,۱۲۲	

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۹-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۸۰,۱۲,۱۴۱,۳۰۶)	-
۱۹-۲	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۵۶,۰۹۸,۱۱۶,۷۹۱	۳۰,۲۷۲,۷۸۳,۶۶۹
۱۹-۳	-	۶۷۰,۵۹۸,۸۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	-	-
۱۹-۴	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره	۱۰۹,۴۹۵,۳۴۵,۴۹۹	۱۰۵,۱۰۷,۳۲۱,۲۵۷
	۱۵۷,۵۸۱,۶۱۰,۹۸۴	۱۳۶,۰۵۰,۷۰۳,۷۶۹

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالبات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
بورس کالای ایران	۳,۹۵۴,۵۴۵	۳۰,۴۰۵,۴۵۲,۲۰۰	(۲۸,۲۹۶,۱۸۱,۰۶۵)	(۱۹,۳۸۵,۱۸۰)	(۱۰۲,۰۲۷,۲۶۱)	(۸۰,۱۲,۱۴۱,۳۰۶)	-
		۳۰,۴۰۵,۴۵۲,۲۰۰	(۲۸,۲۹۶,۱۸۱,۰۶۵)	(۱۹,۳۸۵,۱۸۰)	(۱۰۲,۰۲۷,۲۶۱)	(۸۰,۱۲,۱۴۱,۳۰۶)	-

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

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالبات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
صندوق سرمایه گذاری یازده بورس	۴۰,۴۰۱	۹۳,۸۷۹,۷۲۲,۸۹۸	(۱۰,۱۰,۹۷,۲۲۰,۳۴۵)	-	(۷,۲۱۷,۵۱۷,۴۴۷)	-
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۳۰,۵۳۱,۵۰۰)	-	۱,۷۵۹,۴۶۸,۵۰۰	۶,۵۸۵,۵۸۱,۳۵۰
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۱۱۵۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۲۲۶,۰۴۱,۰۹۹)	(۹۳,۶۸۵,۶۱۳)	۱۲,۸۹۵,۲۷۳,۲۸۹	-
صندوق س.بشتوانه طلا دای زاگرس	۲,۸۴۳,۰۶۸	۱۰۱,۵۲۵,۹۵۸,۲۸۰	(۷۳,۸۳۹,۵۹۷,۴۹۵)	(۱۸۴,۷۷۷,۲۴۴)	۲۷,۵۰۱,۵۸۳,۵۴۱	-
صندوق س.بشتوانه طلا تابان معدن	۳,۲۲۳,۱۳۹	۱۲۳,۸۶۵,۲۳۱,۷۷۰	(۹۵,۶۷۵,۶۳۲,۳۲۲)	(۲۲۵,۴۴۴,۷۲۲)	۲۷,۹۶۴,۱۶۴,۷۱۶	-
صندوق س آرمان آبی-بخشی	۸,۴۷۷,۰۵۱	۷۸,۱۵۸,۴۱۰,۲۲۰	(۸۴,۸۷۲,۶۰۲,۲۷۲)	(۹۰,۶۶۳,۷۵۶)	(۶,۸۰۴,۸۵۵,۸۰۸)	-
صندوق س. سهامی ثروت هومان س	-	-	-	-	-	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)
صندوق س.آرمان سپهر آبی-م	-	-	-	-	-	۲۳,۷۴۴,۱۵۲,۴۱۹
	۵۸۵,۸۳۴,۳۲۳,۱۶۸	(۵۲۹,۱۴۱,۶۴۵,۰۴۳)	(۵۹۴,۵۶۱,۳۳۴)	-	۵۶,۰۹۸,۱۱۶,۷۹۱	۳۰,۲۷۲,۷۸۳,۶۶۹

(۱)

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالبات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵,۱۷۷	-	-	-	-	۶۷۰,۵۹۸,۸۴۳
	-	-	-	-	-	۶۷۰,۵۹۸,۸۴۳

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	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		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف کاند مس افق توسعه معادن	۱۷۴,۹۸۸	۱,۱۵۵,۰۳۱,۰۴۲,۴۴۰	(۹۹۹,۱۶۷,۴۸۰,۹۶۰)	(۸۳۷,۳۹۷,۵۰۶)	۱۵۵,۰۲۶,۱۶۳,۹۷۴	-	-	-	-	-	-
صکوک اجاره فولاد ۰۰۵-بدون ضامن	۱,۴۲۷,۰۰۰	۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۲۲۴,۹۷۷,۳۰۹)	(۲۴۰,۵۱۸,۷۵۰)	(۴۶۵,۴۹۶,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-
صکوک اجاره مینا ۰۶۲-۳ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۷۰۰,۰۰۰)	۳۶,۵۴۶,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
صکوک اجاره مینا ۰۶۰-۳ ماهه ۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۴۵۵,۰۰۸,۱۵۷)	(۷۸,۷۴۴,۰۶۳)	۸,۹۱۶,۲۴۷,۷۸۱	-	-	-	-	-	-
صکوک مرابحه پگویر ۰۷۰۱-بدون ضامن	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۳۶۹,۵۱۴,۰۸۷)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲۳,۵۲۱,۷۲۵,۹۱۳	-	-	-	-	-	-
مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۷۰۹۱۴	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۰۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴	۴,۳۶۰	۴,۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۷۶۸,۱۲۶,۴۲۵)	(۷۸۲,۳۴۸)	۵۴۷,۴۹۱,۲۲۸	-	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۰۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱	۲,۳۲۰	۲,۱۰۷,۱۶۳,۲۰۰	(۲,۲۳۳,۹۰۴,۸۰۱)	(۳۸۱,۹۲۳)	(۱۲۷,۱۲۳,۵۲۴)	-	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۰۲۲۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱	۱,۲۰۰,۵۳۹	۹۶۶,۰۲۶,۲۰۱,۶۱۰	(۱,۰۹۰,۵۹۵,۰۸۷,۱۱۱)	(۱۷۶,۹۰۴,۷۴۹)	(۱۱۴,۷۴۵,۷۹۰,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۰۲۳۰-ش.خ ۰۷۰۶۲۸	۸۷۹,۴۹۰	۸۱۲,۸۳۳,۴۵۲,۹۰۰	(۸۱۲,۳۹۳,۷۰۷,۹۰۱)	(۱۴۷,۳۲۶,۰۶۳)	۲۹۲,۴۱۸,۹۳۶	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری همدان	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۰۹بودجه ۰۰۰-۳۱۱۱۰					۲۲۷,۳۴۶,۸۲۶						
مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰					۶,۴۹۷,۳۲۴,۸۹۵						
صکوک مرابحه صآربا ۴۱۲-بدون ضامن					۲,۱۶۸,۸۲۶,۲۳۷						
اسناد خزانه-م ۰۲بودجه ۰۰۲-۵۰۳۲۵					۱,۲۳۸,۹۸۷,۲۱۶						
مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۶۰۹۲۹					۸,۷۳۸,۰۶۵,۷۸۱						
اسناد خزانه-م ۰۳بودجه ۰۰۲-۵۰۸۱۸					۱۱,۳۰۶,۲۸۰,۹۲۸						
مرابحه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰					۳,۳۹۲,۷۳۹,۹۰۰						
اسناد خزانه-م ۰۲بودجه ۰۰۲-۴۱۲۱۱					۱۳,۲۴۷,۰۶۴,۷۲۷						
اسناد خزانه-م ۰۲بودجه ۰۰۲-۵۰۹۱۶					۴۱,۹۹۷,۷۵۷,۵۶۴						
اسناد خزانه-م ۰۲بودجه ۰۰۲-۵۱۰۲۱					۲,۸۵۰,۷۴۶,۴۴۵						
اسناد خزانه-م ۰۲بودجه ۰۰۲-۵۱۱۱۲					۱,۷۷۹,۴۲۶,۶۸۹						
صکوک اجاره کل گهر ۰۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪					۲۰,۳۵۵,۰۹۰,۶۲۵						
مرابحه عام دولت ۰۱۷۴-ش.خ ۰۴۱۰۲۷					۱۴,۹۵۸,۱۴۹,۳۲۷						
	۸,۷۴۹,۷۶۴,۲۶۰,۱۵۰	(۸,۶۳۸,۵۰۷,۸۰۶,۷۵۰)	(۱,۷۶۰,۸۱۷,۹۰۱)	۱۰۹,۴۹۵,۶۳۵,۴۹۹	۱۰۵,۱۰۷,۳۲۱,۲۵۷						

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت و مرابحه	۲,۰۵۰,۱۸۶,۹۱۸,۰۳۶	۴۴۵,۵۴۷,۹۶۴,۵۴۲
۲۰-۲ سود اوراق اجاره	۳۳۳,۹۴۷,۵۰۶,۷۷۵	۵۰,۷۷۳,۹۲۳,۹۳۱
۲۰-۳ سود گواهی سپرده بانکی	۲,۴۸۹,۹۹۹,۸۷۴,۷۵۹	۹۲۵,۴۱۳,۲۱۳,۲۳۱
	۴,۸۷۴,۱۳۴,۲۹۹,۵۷۰	۱,۴۲۱,۷۳۵,۲۰۱,۷۰۴

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
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۷/۰۷/۲۷	ریال	نرخ	ریال	ریال
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۲۶۷,۱۶۲,۴۸۹,۳۳۱	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۴۷,۹۴۵,۱۹۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۵۷,۵۳۴,۲۴۶	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۰۷۵۷,۲۸۴,۴۳۵	-
۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۵٪	۱۲۹,۶۱۴,۴۴۳,۷۶۳	-
				۴۲۹,۷۳۹,۴۹۶,۹۷۳	

اوراق مشارکت
 اوراق مشارکت شهرداری کرمان و حمل نقل شهری
 سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اردبیل
 سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری همدان
 سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
 اوراق مشارکت سلف کاند مس افق توسعه معادن

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	ریال	نرخ	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۶,۵۴۰,۶۹۰,۳۴۴	۱۶,۷۷۲,۴۲۱,۷۶۸
۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶۹,۱۱۵,۲۸۸,۱۴۲	-
۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰,۰۱۹,۹۸۶,۴۷۶	۳۹,۹۳۲,۸۱۶,۳۰۲
۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۲۷۹,۲۶۲,۲۸۰	۹۰,۲۲۴,۲۶۵,۹۲۳
۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۶,۸۲۸,۷۷۰,۱۶۷	۳۳,۸۹۹,۹۹۸,۷۸۹
۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۷/۰۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۸۶,۹۴۶,۲۶۳,۴۶۵	۱۸,۳۰۷,۹۰۷,۵۲۷
۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۹,۴۰۸,۶۷۴,۴۷۴	۹,۹۲۷,۵۸۰,۶۱۴
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۴,۰۱۵,۸۲۸,۴۹۵	۴,۵۸۸,۸۱۶,۰۲۹
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۸۱,۶۴۷,۰۵۹,۷۶۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹۲,۵۵۵,۰۸۴,۱۶۰	-
۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۴۰۴/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۲۱,۳۷۹,۶۳۳,۱۰۴	-
۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۶,۳۰۲,۸۶۸,۸۵۳	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۵۴,۴۸۹,۲۱۳,۶۶۱	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۷,۷۲۸,۲۰۲,۸۸۳	-
۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶,۴۲۶,۴۲۷,۳۷۹	-
۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۴۰۷/۰۶/۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳,۵۹۷,۶۴۰,۹۴۴	-
				۱۴,۵۳۲,۲۲۰,۹۰۶	-
				۶,۶۲۳,۲۴۶,۵۸۲	-
				-	۱۰۰,۵۴۶,۸۹۳,۷۷۹
				-	۴۲,۷۰۵,۲۵۹,۹۰۰
				-	۵,۱۲۷,۴۴۵,۶۶۳
				-	۷,۷۸۳,۶۱۶,۴۳۸
				-	۹,۴۲۰,۲۶۰,۱۹۸
				-	۶۶,۴۴۰,۶۸۱,۶۱۳
				۱,۶۲۰,۴۴۷,۴۲۱,۰۶۳	۴۴۵,۵۴۷,۹۶۴,۵۴۲
				۲,۰۵۰,۱۸۶,۹۱۸,۰۳۶	۴۴۵,۵۴۷,۹۶۴,۵۴۲

اوراق مرابحه
 صکوک مرابحه صآریا ۴۱۳ بدون ضامن
 صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
 مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
 مرابحه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷
 مرابحه داروساز پارس حیان ۶۰۹۲۹
 صکوک مرابحه پکویر ۷۰۱ بدون ضامن
 مرابحه تولیدی سیرنگ ۷۰۲۱۰
 مرابحه عام دولت ۱۷۴-شخ ۰۴۱۰۲۷
 مرابحه عام دولت ۱۷۸-شخ ۰۴۱۱۱۷
 مرابحه عام دولت ۱۷۹-شخ ۰۶۰۴۱۷
 مرابحه داروساز پارس حیان ۷۰۹۱۴
 مرابحه نساجی اطللس ریس ۷۱۰۱۵
 مرابحه عام دولت ۲۰۱-شخ ۰۶۰۴۳۰
 مرابحه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵۱۱۱۴
 مرابحه عام دولت ۲۱۰-شخ ۰۵۱۱۲۲
 مرابحه عام دولت ۲۰۹-شخ ۰۵۰۸۲۱
 مرابحه عام دولت ۲۲۸-شخ ۰۷۰۵۲۱
 مرابحه عام دولت ۲۳۰-شخ ۰۷۰۶۲۸
 مرابحه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۵۰۴۱۹
 صکوک مرابحه دیران ۲۲-۲۳ ماهه ٪
 مرابحه صنایع خودروایلیا ۰۵۱۲۱۹
 مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
 مرابحه مسکن نوین پایدار ۰۶۰۹۱۳
 مرابحه آرین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷

۲۰-۲ سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۱۱	ریال	نرخ	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۵۲,۴۴۳,۴۸۸,۲۵۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰۲,۹۴۶,۷۷۷	۸,۳۲۳,۶۲۳,۸۸۰
۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳۹,۵۰۰,۸۱,۷۴۸	-
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۴۲,۰۰۰,۲۹۰,۰۵۱
				۳۳۳,۹۴۷,۵۰۶,۷۷۵	۵۰,۷۷۳,۹۲۳,۹۳۱

صکوک اجاره مینا ۳۰۰۶ ماهه ٪۲۳
 صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ٪۲۳
 صکوک اجاره مینا ۶۰۷-۳ ماهه ٪۲۳
 صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ٪۲۳
جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم اقلی آتی
 نداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
حساب	بیلان سپرده بانکی	سود	هزینه تزیین	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت		۱۶۰,۱۰۶,۸۰۰,۲۰۰	-	۱۶۰,۱۰۶,۸۰۰,۲۰۰	۱۶۰,۱۰۶,۸۰۰,۲۰۰						
گردشگری		۲۸۲,۷۹۲,۷۶۹,۲۲۹	(۱۷۶,۳۶۰,۷۹۹)	۱۰۶,۴۳۱,۹۷۰	۱۰۶,۴۳۱,۹۷۰						
پیمانکاران		۵۰,۱۷۹,۸۷۲,۱۵۱	(۱۳۰,۳۶۶,۵۸۵)	۵۰,۱۷۹,۸۷۲,۱۵۱	۵۰,۱۷۹,۸۷۲,۱۵۱						
خوابگاه		۵۰,۷۰۷,۵۲۰	-	۵۰,۷۰۷,۵۲۰	۵۰,۷۰۷,۵۲۰						
سازمان		۳۳۲,۱۵۸,۱۷۵,۸۴۰	(۱۰۸,۱۷۷,۶۴۱)	۲۲۳,۹۸۰,۵۳۹	۲۲۳,۹۸۰,۵۳۹						
ملک		۶۶۳,۹۰۴,۳۳۲,۶۴۰	(۱۷۹,۱۹۰,۰۶۲)	۴۸۴,۷۱۴,۲۷۸	۴۸۴,۷۱۴,۲۷۸						
دی		۳۲۱,۶۳۲,۱۶۰,۱۸۹	(۹۹,۹۰۵,۵۳۷)	۲۲۱,۷۲۶,۶۲۲	۲۲۱,۷۲۶,۶۲۲						
سازمان		۱۸۸,۴۱۷,۴۹۲,۶۶۶	(۱۷۱,۶۵۲,۵۷۸)	۱۶,۷۶۵,۱۰۸	۱۶,۷۶۵,۱۰۸						
آینده		۶,۴۲۱,۱۸۰	-	۶,۴۲۱,۱۸۰	۶,۴۲۱,۱۸۰						
شهر		۲۵۱,۳۳۶	-	۲۵۱,۳۳۶	۲۵۱,۳۳۶						
رقه		۲۰۲,۱۹۹	-	۲۰۲,۱۹۹	۲۰۲,۱۹۹						
موسسه اعتباری ملی		۲۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۵۸	-	۲۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۵۸	۲۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۵۸						
		۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	(۸۰,۵۵۴,۱۶۲)	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹						
		۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	-	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹						

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

حساب	بیلان سپرده بانکی	سود	هزینه تزیین	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت		۱۶۰,۱۰۶,۸۰۰,۲۰۰	-	۱۶۰,۱۰۶,۸۰۰,۲۰۰	۱۶۰,۱۰۶,۸۰۰,۲۰۰						
گردشگری		۲۸۲,۷۹۲,۷۶۹,۲۲۹	(۱۷۶,۳۶۰,۷۹۹)	۱۰۶,۴۳۱,۹۷۰	۱۰۶,۴۳۱,۹۷۰						
پیمانکاران		۵۰,۱۷۹,۸۷۲,۱۵۱	(۱۳۰,۳۶۶,۵۸۵)	۵۰,۱۷۹,۸۷۲,۱۵۱	۵۰,۱۷۹,۸۷۲,۱۵۱						
خوابگاه		۵۰,۷۰۷,۵۲۰	-	۵۰,۷۰۷,۵۲۰	۵۰,۷۰۷,۵۲۰						
سازمان		۳۳۲,۱۵۸,۱۷۵,۸۴۰	(۱۰۸,۱۷۷,۶۴۱)	۲۲۳,۹۸۰,۵۳۹	۲۲۳,۹۸۰,۵۳۹						
ملک		۶۶۳,۹۰۴,۳۳۲,۶۴۰	(۱۷۹,۱۹۰,۰۶۲)	۴۸۴,۷۱۴,۲۷۸	۴۸۴,۷۱۴,۲۷۸						
دی		۳۲۱,۶۳۲,۱۶۰,۱۸۹	(۹۹,۹۰۵,۵۳۷)	۲۲۱,۷۲۶,۶۲۲	۲۲۱,۷۲۶,۶۲۲						
سازمان		۱۸۸,۴۱۷,۴۹۲,۶۶۶	(۱۷۱,۶۵۲,۵۷۸)	۱۶,۷۶۵,۱۰۸	۱۶,۷۶۵,۱۰۸						
آینده		۶,۴۲۱,۱۸۰	-	۶,۴۲۱,۱۸۰	۶,۴۲۱,۱۸۰						
شهر		۲۵۱,۳۳۶	-	۲۵۱,۳۳۶	۲۵۱,۳۳۶						
رقه		۲۰۲,۱۹۹	-	۲۰۲,۱۹۹	۲۰۲,۱۹۹						
موسسه اعتباری ملی		۲۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۵۸	-	۲۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۵۸	۲۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۵۸						
		۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	(۸۰,۵۵۴,۱۶۲)	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹						
		۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	-	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹	۲,۶۴۹,۹۹۹,۸۷۲,۷۵۹						

۳۱- سود سهام

توسعه فن آوار توسر

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
-	۴۹۸,۵۱۰,۵۰۲	۱۶۲,۴۰۷,۰۸۶
-	۴۱۱,۶۳۴,۶۸۱	۶۵۳,۸۰۶,۱۳۶
۲۲-۱	۷۱۵,۱۷۱,۲۳۳,۰۴۵	-
	۷۱۶,۰۸۱,۳۷۸,۲۳۸	۸۱۶,۲۱۳,۲۲۲

درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
 درآمد تعدیل سود سپرده بانک
 درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق

۲۲-۱- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تعهد پذیره نویسی
		ریال
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۷/۰۷/۲۷	۴۷,۷۷۹,۸۳۹,۲۲۹
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۸۰,۶۹۷,۰۳۷,۰۲۸
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۳۳,۸۴۱,۳۵۸,۰۳۹
۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۹۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۰۰,۱۲۶,۹۹۸,۷۴۹
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۴,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۳۰,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۱۳,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۴۰۷/۰۶/۳۸	۱۰۸,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰
		۷۱۵,۱۷۱,۲۳۳,۰۴۵

اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری
 مراحجه عام دولت ۱۷۸-شخ ۴۱۱۱۷
 مراحجه عام دولت ۱۷۹-شخ ۶۰۴۱۷
 مراحجه عام دولت ۲۰۱-شخ ۶۰۴۴۰
 مراحجه عام دولت ۲۰۶-شخ ۵۱۱۱۴
 مراحجه عام دولت ۲۱۰-شخ ۵۱۱۲۱
 مراحجه عام دولت ۲۰۹-شخ ۵۰۸۲۱
 مراحجه عام دولت ۲۲۸-شخ ۷۰۵۲۱
 مراحجه عام دولت ۲۳۰-شخ ۷۰۶۲۸

۲۲-۲- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای 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	مراحجه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	۷۴۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۴٪
		اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰.۵٪	۳۷.۵٪
		اوراق صکوک مراحجه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک نماد صاریا ۴۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸.۰٪	۳۴.۰٪
		اوراق سلف موازی شرکت افق توسعه معادن خا، میانه نماد عکات	۱۷۵,۰۰۰	۹۹۹,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۵.۵٪
		صکوک مراحجه شرکت داروسازی فاران شیمی نماد فاران ۰۶	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۲۸.۶٪
		صکوک اجاره فولاد نماد صفولا ۰۰۵	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱٪	۳۴.۶٪
		مراحجه شرکت افقتوسعه معادن خاورمیانه نماد افق معادن ۰۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۶.۰٪
		اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۸.۰٪
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی و شرکت تامین سرمایه نوین	سایر	مراحجه شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان، نماد اطلس ریس ۰۷	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳.۰٪	۳۵.۱٪
تامین سرمایه امید	سایر	صکوک مراحجه سکویار ۷۰۱ بدون ضامن	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴٪	۳۴.۷۹٪
شرکت ساخت و توسعه زیربناهای حمل و نقل کشور و شرکت احداث، نگهداری، بهره برداری و انتقال قطعه سوم آزادراه کنارگذر شرقی اصفهان	سایر	صکوک مراحجه عام دولت نماد ۱۷۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۴.۶۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا و صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پایا ثروت پویا	سایر	مراحجه شرکت تعاونی صنعتی سیرنگ نماد سیرنگ ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۴.۰۰٪
شرکت تامین سرمایه ملت	سایر	مراحجه عام دولت نماد ۱۷۹	۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۷.۵۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان	سایر	صکوک اجاره مینا ۳۰۷-۳۰۷ ماه ۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۷.۵٪
شرکت تامین سرمایه امید	سایر	صکوک مراحجه شرکت کویر تابر نماد سکویار ۷۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴٪	۳۴.۸٪
شرکت تامین سرمایه دماوند	سایر	صکوک اجاره شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر نماد سگل ۵۰۴	۴۱۰,۰۰۰	۳۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳٪	۳۴.۰٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	-
۱۰۶,۸۳۸,۸۹۸,۳۸۸	۲۷,۵۵۴,۰۳۶,۴۱۱
۱,۹۴۹,۹۹۹,۶۸۸	۱,۲۶۹,۱۸۸,۳۲۸
۸۳,۱۳۱,۶۶۸,۶۸۶	۲۷,۵۶۰,۴۲۲,۷۰۴
۱,۷۷۳,۲۲۳,۸۰۲	۱,۱۴۰,۰۸۱,۵۸۰
۱۹۳,۶۹۳,۷۹۰,۵۶۴	۵۷,۵۲۳,۷۳۹,۰۲۳

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۴۳۸,۸۰۶,۴۸۱	۵,۰۶۳,۸۱۲,۸۶۰	هزینه نرم افزار
-	۶,۹۰۵,۱۹۸,۶۱۴	هزینه آیوتمان نرم افزار
-	۱۵,۸۸۶,۴۴۰	هزینه های عملیاتی
۲۵۹,۹۹۹,۸۶۹	۱,۹۴۹,۹۹۹,۸۴۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۸,۳۶۶,۷۷۳	۶۲۴,۵۴۲,۴۳۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۹,۷۲۹,۷۲۵	۱,۵۵۸,۷۷۹,۵۸۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۶۷,۷۰۶,۷۱۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۱,۱۶۶,۰۵۰	۹۱,۴۱۵,۸۲۰	هزینه تاسیس
-	۱۷۷,۳۲۲,۱۹۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۸۹,۸۸۶,۵۰۵	۳۱۸,۲۱۴,۶۹۴	هزینه کارمزد بانکی
۲۱۰,۳۴۲,۶۸۲	-	هزینه تنزیل سپرده بانکی
۵,۴۴۰,۷۹۸,۰۸۵	۱۶,۶۷۲,۸۷۹,۱۹۸	

۲۵- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۷۱,۳۶۵,۲۳۲	هزینه تسهیلات کارگزاری
-	۲۷۱,۳۶۵,۲۳۲	

۲۶- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۹,۴۵۳,۵۹۹,۹۱۲	-	مهر ۱۴۰۲
۱۱۵,۶۸۰,۶۹۵,۹۹۰	-	آبان ۱۴۰۲
۱۰۵,۳۸۸,۷۹۲,۰۶۸	-	آذر ۱۴۰۲
۱۰۶,۲۳۳,۸۸۰,۳۰۲	-	دی ۱۴۰۲
۹۵,۹۲۷,۱۷۶,۳۸۰	-	بهمن ۱۴۰۲
۱۰۲,۴۹۳,۹۶۶,۵۸۶	-	اسفند ۱۴۰۲
۱۱۸,۷۷۳,۴۹۴,۷۹۸	-	فروردین ۱۴۰۳
۹۷,۷۱۲,۲۹۷,۹۴۰	-	اردیبهشت ۱۴۰۳
۲۰۲,۰۳۷,۲۱۷,۷۳۴	-	خرداد ۱۴۰۳
۲۱۰,۸۹۳,۲۱۷,۷۳۴	-	تیر ۱۴۰۳
۲۷۴,۳۹۱,۵۱۹,۵۰۰	-	مرداد ۱۴۰۳
۳۰۷,۱۴۱,۵۱۹,۵۰۰	-	شهریور ۱۴۰۳
-	۳۹۶,۳۸۷,۷۹۰,۸۷۶	مهر ۱۴۰۳
-	۴۴۱,۶۴۱,۷۹۰,۸۷۶	آبان ۱۴۰۳
-	۴۵۸,۵۸۱,۷۹۰,۸۷۶	آذر ۱۴۰۳
-	۴۶۲,۶۱۵,۸۵۸,۷۲۰	دی ۱۴۰۳
-	۴۳۸,۹۷۵,۸۵۸,۷۲۰	بهمن ۱۴۰۳
-	۴۱۵,۸۵۸,۹۴۰,۶۹۲	اسفند ۱۴۰۳
-	۵۳۶,۰۱۴,۴۹۴,۷۷۶	فروردین ۱۴۰۴
-	۴۶۸,۵۹۶,۶۴۸,۱۲۴	اردیبهشت ۱۴۰۴
-	۴۷۳,۳۶۹,۴۵۵,۱۸۸	خرداد ۱۴۰۴
-	۴۵۹,۶۱۳,۷۱۵,۹۶۸	تیر ۱۴۰۴
-	۴۵۷,۱۰۲,۵۱۲,۴۳۶	مرداد ۱۴۰۴
-	۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	شهریور ۱۴۰۴
۱,۸۷۶,۱۲۶,۳۷۸,۴۴۴	۵,۴۳۶,۵۸۲,۸۶۹,۶۸۸	

۲۷- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۹,۷۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۷۶,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۱۱,۲۰۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۶۱۶,۶۵۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۸,۵۵۸,۲۸۰,۰۰۰	(۷,۳۴۰,۵۵۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱- طبق نشی صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۲۳ مکرر قانون 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 مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تقسیم و توقیف به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

انحصر وابسته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	مشترک	*	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪
		مشترک	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۳۹٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۵۳٪
شرکت سیدگران آرمان آتی	مدیرفعلی صندوق	عادی	*	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪
		مشترک	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۵۹٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۸۰٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	موسس صندوق	عادی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۹۹٪	۱۴,۷۶۲,۷۶۰	۷۷.۷۶٪
		بازارگردان صندوق	۷۴,۷۳۶,۴۲۲	۳۸۸.۳۹٪	۷,۷۰۳,۶۹۴	۴۰.۵۸٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۸,۹۵۰	۰.۴۶٪	۸۰,۵۰۰	۰.۴۳٪
لی لی پاورزاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۲۶٪
مجموعه امیری حسینی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	*	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪
امیر حسین خورشیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	*	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪
نازنین زینب فروشی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	*	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪

۳۰- معاملات با ارکن و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
			ارزش معامله	درصد تملک	ماتمه طلب (بدهی) - ریال	ماتمه طلب (بدهی) - ریال	درصد تملک	ماتمه طلب (بدهی) - ریال
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق سابق	کارمزد مدیر	*	طی دوره	*	(۴,۳۸۶,۸۴۶,۶۱۱)	طی دوره	(۴,۳۸۶,۸۴۶,۶۱۱)
		کارمزد مدیر	۱۰۶,۸۳۸,۹۸۸,۳۸۸	طی دوره	(۳۰,۰۸۹,۷۸۲,۰۰۰)	(۱,۷۷۷,۱۶۹,۷۰۰)	طی دوره	(۱,۷۷۷,۱۶۹,۷۰۰)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	۸۳,۱۳۱,۶۶۸,۶۸۶	طی دوره	(۲۹,۳۴۲,۶۹۹,۶۶۶)	(۱۸,۰۸۲,۹۴۴,۷۳۵)	طی دوره	(۱۸,۰۸۲,۹۴۴,۷۳۵)
		حسابرس سابق	*	طی دوره	*	(۵۰,۶۸۴,۹۳۱)	طی دوره	(۵۰,۶۸۴,۹۳۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام بکر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۹۴۹,۹۹۹,۶۸۸	طی دوره	(۷۲۲,۶۳۶,۴۹۶)	*	طی دوره	*
		کارمزد متولی	*	طی دوره	*	(۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	طی دوره	(۵۰,۴۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشتا	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۷۷۲,۲۳۳,۸۰۲	طی دوره	(۱,۱۷۰,۶۲۷,۵۷۶)	(۴۰۳,۶۸۱,۳۵۲)	طی دوره	(۴۰۳,۶۸۱,۳۵۲)
		کارمزد حسابرس	۱۲۶,۹۸۷,۰۰۵	طی دوره	۱۰,۹۴۸,۷۰۱	*	طی دوره	*
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶۲,۵۴۷,۲۶۸	طی دوره	۱,۷۵۰,۰۰۰	*	طی دوره	*
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره	*	*	طی دوره	*
کارگزاری راهین	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶۷,۶۸۶,۵۴۰	طی دوره	۴,۷۶۸,۶۵۶	*	طی دوره	*
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	*	طی دوره	*	*	طی دوره	*
کارگزاری آسمان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۳۷۱,۳۴۴,۵۸۲	طی دوره	(۵,۴۸۵,۲۶۶)	*	طی دوره	*
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	*	طی دوره	*	*	طی دوره	*

۳۱- 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.