



افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت خالص دارایی ها

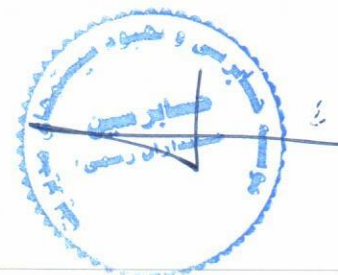
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۱۶۷۰۶۳
شماره ثبت: ۵۳۶۳۷

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۶۷۳,۷۹۰,۵۰۷,۶۵۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸۴,۰۶۷,۲۵۳,۴۷۰	۸۴۳,۹۲۶,۸۸۷,۳۹۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	۹,۲۲۹,۶۱۴,۰۴۵,۸۱۱	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۱۱۲,۹۶۰,۸۰۶,۸۲۲	۷,۴۸۲,۵۶۶,۷۳۸,۴۴۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۰۷۵,۰۰۱,۲۳۰	۱,۱۷۷,۷۵۳,۲۳۶,۸۱۰	۹	حسابهای دریافتنی
۲۲,۹۵۲,۵۸۳	۲۶۱,۱۶۴,۶۲۳	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۷۴۵,۰۷۲,۵۴۶	۳,۹۶۹,۱۱۱,۹۲۲	۱۱	سایر دارایی ها
۱۶,۸۹۷,۴۲۲,۹۹۰,۳۲۵	۱۹,۴۱۱,۸۸۱,۶۹۲,۶۶۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۲۵۱,۴۳۲,۰۲۴,۴۸۶	۱۰	جاری کارگزاران
۶۱,۳۲۵,۱۷۵,۷۳۵	۱۳۰,۴۷۹,۳۵۸,۰۹۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۹,۶۳۷,۴۵۴,۹۰۳	۱۸,۸۶۷,۶۱۹,۶۷۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	۴۷۹,۴۰۵,۱۸۰,۲۸۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۹۳,۶۰۱,۷۷۷,۰۵۱	۱۵	حساب های پیش دریافتی
۵۶۸,۴۰۳,۲۴۶,۴۷۶	۹۷۳,۷۸۵,۹۵۹,۵۹۱		جمع بدهی ها
۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۱۸,۴۳۸,۰۹۵,۷۳۳,۰۶۹	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸	۱,۸۴۳,۸۶۶,۰۷۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

آرمان آبی
شرکت سیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷





افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۶۷۰۶۳۰
شماره ثبت: ۵۳۶۳۷

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷	(۹۲۹,۹۷۴,۵۴۲,۱۸۱)	(۶۰,۷۲۱,۴۶۱,۲۳۵)
۱۸	(۱۸۱,۱۶۸,۰۶۳,۳۲۲)	۱۰۴,۳۰۹,۰۴۸,۷۰۹
۱۹	۱,۱۹۰,۳۳۰,۹۱۵,۴۳۶	۱,۲۴۹,۷۲۰,۹۷۳,۴۶۲
۲۰	۱,۴۳۷,۸۲۵,۴۴۲,۲۱۵	۱۵,۶۱۲,۴۰۱,۴۰۱
	۱,۵۱۶,۹۱۳,۷۵۲,۱۴۸	۱,۳۰۸,۹۲۰,۹۶۲,۳۳۷
۲۱	(۱۲۴,۴۴۸,۸۰۶,۵۰۵)	(۳۴,۳۹۷,۰۸۷,۷۳۰)
۲۲	(۶,۷۳۷,۲۴۰,۹۱۴)	(۲,۶۳۸,۳۲۲,۸۹۴)
	۱,۳۸۵,۷۲۷,۷۰۴,۷۲۹	۱,۲۷۱,۸۸۵,۵۵۱,۷۱۳
۲۳	(۳,۱۴۲,۹۷۲,۹۰۳)	-
	۱,۳۸۲,۵۸۴,۷۳۱,۸۲۶	۱,۲۷۱,۸۸۵,۵۵۱,۷۱۳
	۷.۶۶٪	
	۷.۰۰٪	

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود(زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
هزینه های مالی

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
صورت‌های ما	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸	۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹
	۳۹۵,۹۵۰,۰۰۰	۳,۹۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱,۳۸۲,۵۸۴,۷۳۱,۸۲۶
۲۴	-	(۱,۳۹۰,۴۲۴,۹۴۲,۶۰۶)
۲۵	-	۷,۴۱۶,۲۰۰,۰۰۰
	۱,۸۴۳,۸۶۶,۰۷۸	۱۸,۴۳۸,۰۹۵,۷۳۳,۰۶۹
	۱,۸۹۴,۹۶۶,۰۷۸	۱۸,۹۴۹,۲۵۱,۲۷۷,۴۹۷

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

تقسیم سود

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

سود خالص

۱: بازده میانگین سرمایه‌گذاری - میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

سود (زیان) خالص ± تعدیلات

۲: بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - خالص دارایی‌های پایان دوره

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

۳/۲۳



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۶۷۰۶۳ که صندوق سرمایه‌گذاری محسوب می‌شود، 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 می‌باشد همچنین مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سه‌رودی شمالی، شهید قندی- نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید متحیری، پلاک ۸، طبقه اول واحد جنوبی 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 تملك	درصد واحد های تحت تملك
۱	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۲۵۰,۰۰۰	۵٪
۲	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۲۵۰,۰۰۰	۵٪
۳	شرکت سبدگردان آرمان آتی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰٪
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان سه‌رودی شمالی، شهید قندی- نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید متحیری، پلاک ۸، طبقه اول 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان شهید علی میرزا حسنی، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه ۳، واحد ۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۲- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۰۳۳۰۸۱۶۸۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، 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 شرکت های 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 ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق اتی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها بعلاوه ۵ درصد (۰.۰۵) 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 کانون های مذکور، مشروط به اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تایید مجمع.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰۰ و حداکثر ۳۰۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۴ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اول تصفیه می باشد.**
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها شامل دو بخش اثبات و متغیر به شرح زیر می باشد*** الف) مبلغ ۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال ثابت سالانه ب) ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها: ۱) از صفر تا ۳۰۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰.۰۰۰۴ ۲) از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰.۰۰۰۲۴ ۳) بالاتر از ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰.۰۰۰۰۳

* 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.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیاردریال 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، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز 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 دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با قیابورسی به تکنیک صنت جدول زیر می باشد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۳۰.۹٪	۵۸,۸۷۵,۶۰۷,۳۱۱
-	-	۰.۱۱٪	۲۱,۰۱۳,۶۲۳,۵۰۴
-	-	۰.۱۰٪	۲۰,۱۶۸,۸۷۷,۷۲۸
-	-	۰.۰۹٪	۱۸,۳۱۴,۳۱۵,۳۸۵
-	-	۰.۰۳٪	۵,۸۵۴,۳۴۳,۰۰۰
-	-	۰.۰۳٪	۵,۵۴۲,۴۴۸,۱۱۸
-	-	۰.۰۲٪	۴,۱۲۲,۳۲۲,۶۸۷
۰.۱۲٪	۲۰,۲۸۴,۳۹,۷۵۸	-	-
۰.۱۲٪	۲۰,۲۸۴,۳۹,۷۵۸	۳.۴۷٪	۶۷۳,۷۹,۵۰۷,۶۵۴
			۶۶۳,۶۹۸,۳۷,۸۷۵

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۹۱٪	۱۵۴,۱۱۳,۰۲۵,۳۳۱	۱.۰۴٪	۲۰,۱,۴۵۵,۳۴۱,۱۲۵
-	-	۰.۶۵٪	۱۲۶,۵۰۲,۰۱۵,۲۰۰
۰.۴۶٪	۷۸,۰۶۵,۵۹۷,۱۰۸	۰.۶۲٪	۱۱۹,۸۴۳,۵۳۷,۱۰۰
-	-	۰.۵۹٪	۱۱۳,۶۰۱,۰۳۶,۰۰۰
۰.۵۵٪	۹۲,۷۸۱,۳۴۰,۹۱۱	۰.۲۹٪	۵۵,۶۸۱,۳۲۷,۱۳۳
-	-	۰.۲۷٪	۵۱,۹۱۲,۳۲۷,۰۶۸
۰.۷۳٪	۱۲۲,۷۱۶,۵۴۳,۴۹۰	۰.۲۶٪	۵۱,۰۸۷,۵۷۱,۲۶۰
-	-	۰.۲۶٪	۵۰,۹۸۴,۵۵۰,۶۳۷
۰.۶۰٪	۱۰۱,۳۰۴,۱۲۷,۱۲۰	۰.۱۹٪	۲۶,۹۴۶,۳۶۱,۱۰۰
-	-	۰.۱۵٪	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۰۳٪	۵,۹۷۶,۱۷۳,۱۱۵
۰.۲۰٪	۳۳,۹۸۶,۵۶۹,۵۰۰	۰.۰۰٪	-
۳.۴۶٪	۵۸۴,۰۶۷,۵۴۳,۴۷۰	۴.۳۵٪	۸۴۳,۹۲۶,۸۸۷,۳۲۸
			۶۵۹,۳۲۳,۵۱۱,۴۵۷

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۹,۲۲۹,۶۱۴,۰۴۵,۸۱۱	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶
	۹,۲۲۹,۶۱۴,۰۴۵,۸۱۱	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

14.4/0.9/30

بانک دی

३.

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۳۲۷,۱۰۷,۴۱۵,۳۲۵	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷
۸-۲ اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفرابورسی	۲,۵۰۲,۸۶۰,۲۴۵,۸۴۶	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶
۸-۳ اوراق مرابحه	۲,۳۸۴,۶۷۷,۰۸۸,۷۳۶	۲,۶۳۵,۲۸۱,۰۵۶,۹۹۰
۸-۴ اوراق اجاره	۱,۳۶۷,۹۲۱,۹۸۸,۵۳۵	۲,۶۸۰,۷۹۴,۹۲۳,۴۹۹
جمع	۷,۴۸۲,۵۶۶,۷۳۸,۴۴۲	۹,۱۱۲,۹۶۰,۸۰۶,۸۲۲

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
سلف کاتد مس افق توسعه معادن	۹۹۹,۱۶۷,۲۸۰,۹۶۰	-	۱,۳۲۷,۱۰۷,۴۱۵,۳۲۵	۶,۳۳٪	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷	۱۳,۹۷٪	
	۹۹۹,۱۶۷,۲۸۰,۹۶۰	-	۱,۳۲۷,۱۰۷,۴۱۵,۳۲۵	۶,۳۳٪	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷	۱۳,۹۷٪	

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری	۲۰,۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۸۲۲,۱۰۵	۱,۰۰۱,۵۴۶,۸۲۲,۱۰۵	۵,۱۶٪	۱,۰۰۱,۹۶۸,۸۲۲,۳۱۰	۱۲,۶۷٪
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	۲۳,۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۴۲۳,۷۴۱	۱,۰۰۱,۳۱۳,۴۲۳,۷۴۱	۵,۱۶٪	۱,۰۱۰,۱۲۲,۸۸۰,۶۶۲	۱۲,۷۷٪
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	۲۳,۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹٪	۲۵۰,۵۱۲,۶۳۱,۹۲۵	۳,۱۷٪
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری همدان	۲۳,۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹٪	۲۵۰,۴۷۲,۶۰۲,۷۳۹	۳,۱۷٪
		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۲۴۵,۸۴۶	۲,۵۰۲,۸۶۰,۲۴۵,۸۴۶	۱۲,۸۹٪	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶	۳۱,۷۸٪

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۲۳٪	۱,۲۶۵,۰۰۵,۵۹۷,۹۰۰	۵۴,۵۶۶,۵۱۵,۶۰۷	۱,۰۶۸,۱۶۶,۴۶۳,۰۵۷	۵۵.۰٪	-	-	۰۷۰۹۲۲	مرابحه عام دولت ۲۳۹-شخ
۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۳٪	۴۹۹,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۷,۹۷۳,۳۵۵	۴۲۸,۸۵۰,۵۸۹,۱۴۲	۲,۲۱٪	-	-	۰۷۰۳۱۸	مرابحه عام دولت ۲۵۶-شخ
۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳٪	۴۹۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۶,۱۶۸,۰۷۹	۴۳۴,۲۳۱,۷۰۱,۹۸۵	۲,۲۴٪	-	-	۰۶۰۸۲۵	مرابحه عام دولت ۲۵۷-شخ
۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳٪	۳۰۰,۰۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۸,۸۰۲,۸۸۶,۵۲۹	۲۶۹,۶۳۵,۹۸۱,۳۷۲	۱,۳۹٪	-	-	۰۷۰۹۱۳	مرابحه عام دولت ۲۴۴-شخ
۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۳,۰۵۱,۵۹۲	۱۰۲,۱۴۴,۱۱۴,۰۹۲	۰,۵۳٪	۱۰۳,۹۰۸,۸۶۲,۵۷۲	-	۰۷۰۹۱۴	مرابحه داروساز پارس حیان
۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۳٪	۱,۴۸۴,۰۵۷,۴۰۰	۲۲,۱۶۱,۷۲۹,۲۵۲	۴۲,۴۷۰,۵۸۱,۴۸۹	۰,۲۲٪	-	-	۰۶۰۸۲۷	مرابحه عام دولت ۲۴۹-شخ
۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳٪	۳۳,۰۴۸,۳۶۵,۹۹۵	۱,۳۷۹,۰۴۹,۲۲۲	۳۱,۴۲۸,۵۲۴,۹۳۰	۰,۱۶٪	-	-	۰۶۱۰۲۲	مرابحه عام دولت ۲۳۸-شخ
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳٪	۳,۷۶۸,۱۲۶,۴۲۴	۲۷۹,۳۰۷,۹۶۷	۴,۳۲۱,۳۵۷,۷۰۶	۰,۰۲٪	۴,۳۵۷,۳۱۵,۴۴۵	-	۰۵۱۱۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۶-شخ
۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۲۳٪	۲,۷۱۹,۵۹۱,۱۱۷	۴۰,۷۴۸,۷۱۵	۲,۴۲۷,۷۷۴,۹۶۳	۰,۰۱٪	-	-	۰۷۰۲۰۵	مرابحه عام دولت ۲۵۰-شخ
-	-	-	-	-	-	۶۳۴,۲۳۵,۴۹۰,۷۲۰	۳,۱۹٪	-	صکوک مرابحه پکوپر ۷۰ بدون ضامن
-	-	-	-	-	-	۲,۱۱۹,۷۶۷,۷۲۹	۰,۰۱٪	-	مرابحه عام دولت ۲۱۰-شخ
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۰,۹۰۲,۵۶۶,۸۴۳	۵,۳۴٪	-	مرابحه عام دولت ۲۲۸-شخ
-	-	-	-	-	-	۸۲۹,۷۵۷,۰۵۳,۶۸۱	۴,۱۸٪	-	مرابحه عام دولت ۲۳۰-شخ
۱۳۱,۰۲۰,۱۴۰,۹۳۶	۱۳۴,۳۹۷,۴۵۰,۳۷۰	۲,۳۸۴,۶۷۷,۰۸۸,۷۳۶	۰,۹۵٪	۲,۶۳۵,۲۸۱,۰۵۶,۹۹۰	۱۳,۲۶٪				

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش نایلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق
۱,۳۷۱,۸۳۰	۷۸۹,۰۰۰	-۶,۳۰٪	۷۳۹,۲۶۹
۰۷۰۹۲۲	مرابحه عام دولت ۲۳۹-شخ	۱,۰۱۴,۱۵۱,۳۹۲,۲۷۰	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۰۷۰۵۲۱	مرابحه عام دولت ۲۲۸-شخ	-	۹۴۴,۸۴۵,۸۰۲,۷۰۲
		۱,۰۱۴,۱۵۱,۳۹۲,۲۷۰	۹۴۴,۸۴۵,۸۰۲,۷۰۲

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۱۲/۱۱	۲۳٪	۸۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۴۱,۳۰۱,۹۰۲
۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۲۳٪	۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۷۹,۱۳۳,۵۰۸
-	-	-	-
۱,۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۳۰,۴۳۵,۴۱۰	۱,۳۶۷,۹۲۱,۹۸۸,۵۳۵	۳۳,۹۰٪
۳۳,۹۰٪	۲,۶۸۰,۷۹۴,۹۲۳,۴۹۹		

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۱,۹۲۰,۸۷۱,۰۰۶	۱۱۵,۷۲۰,۳۳۴,۹۵۱	(۱,۳۷۷,۸۴۸,۷۰۱)	۲۵٪	۱۱۶,۹۹۸,۰۸۳,۶۵۲	سود دریافتنی سیرده های بانکی
۳,۱۵۴,۱۳۰,۲۲۴	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
-	۱,۰۶۱,۵۳۸,۰۰۱,۸۵۹	-	-	۱,۰۶۱,۵۳۸,۰۰۱,۸۵۹	سایر دریافتنی اوراق مشارکت
۷۵,۰۷۵,۰۰۱,۲۳۰	۱,۱۷۷,۷۵۳,۲۳۶,۸۱۰	(۱,۳۷۷,۸۴۸,۷۰۱)		۱۱۷,۴۹۳,۰۸۳,۶۵۲	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰	-	کارگزاری بانک کشاورزی
-	۳,۱۶۵,۱۴۸,۹۵۱,۹۷۱	۳,۱۶۴,۹۹۳,۷۷۴,۳۸۶	۱۵۵,۱۷۷,۵۸۵	کارگزاری بورس بیمه
۱۰,۹۴۸,۷۰۱	-	۱۰,۹۴۸,۷۰۱	-	کارگزاری بانک پاسارگاد
-	۱۷,۳۱۲,۱۴۰,۰۶۷	۱۷,۳۱۰,۲۰۷,۸۰۵	۱,۹۳۲,۲۶۲	کارگزاری رضوی
۵,۴۸۵,۲۲۶	۶,۵۷۲,۵۹۸,۵۵۰,۳۷۴	۶,۸۲۴,۰۳۶,۰۶۰,۰۸۶	(۲۵۱,۴۳۲,۰۲۴,۴۸۶)	کارگزاری مبین سرمایه
-	۱۰۳,۷۲۲,۰۱۳,۶۰۳	۱۰۳,۶۹۸,۸۱۳,۶۴۳	۲۳,۱۹۹,۹۶۰	کارگزاری صبا جهاد
۴,۷۶۸,۶۵۶	-	۴,۷۶۸,۶۵۶	-	کارگزاری آسمان
-	۱۰,۳۹۱,۵۵۸,۹۴۵,۳۲۴	۱۰,۳۹۱,۴۷۸,۰۹۰,۵۰۸	۸۰,۸۵۴,۸۱۶	کارگزاری بانک راهین
۲۲,۹۵۲,۵۸۳	۲۰,۲۴۹,۳۴۰,۶۰۱,۳۳۹	۲۰,۵۰۰,۵۳۴,۴۱۳,۷۸۵	(۲۵۱,۱۷۰,۸۵۹,۸۶۳)	

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۹,۱۸۲,۲۲۰	-	۲۲,۴۷۹,۳۰۰	۴۶,۷۰۷,۹۲۰	مخارج تأسیس
۲۸۵	-	-	۲۸۵	مخارج عضویت در کانون ها
۳۹,۴۹۵,۵۶۰	-	۱۹,۸۵۸,۰۵۰	۱۹,۶۳۷,۵۱۰	مخارج عملیاتی
۲,۶۹۷,۲۶۰,۸۰۵	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۷,۶۸۱,۸۴۲)	۳,۳۹۴,۹۴۲,۶۴۷	آیونمان نرم افزار صندوق
۳۲۷,۶۳۷,۹۸۳	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۵۱,۷۰۶	۲۰۳,۷۸۶,۲۷۷	خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۱۱,۴۹۰,۶۹۳	-	۳۰۷,۴۵۳,۴۱۰	۳۰۴,۰۳۷,۲۸۳	نیت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۷۴۵,۰۷۲,۵۴۶	۳,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۱۳,۰۳۹,۳۷۶)	۳,۹۶۹,۱۱۱,۹۲۲	

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸,۰۴۵,۶۱۲,۸۵۹	۳۰,۰۸۹,۲۸۲,۰۰۰	مدیر صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
۳۱,۰۰۲,۱۷۸,۶۳۵	۲۹,۳۴۲,۶۲۹,۶۶۳	بازارگردان(صندوق)بازارگردانی آرمان اندیش)
۵۸۰,۷۴۵,۴۳۰	۷۲۲,۶۳۶,۴۹۶	متولی (موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین)
۸۵۰,۸۲۱,۱۷۴	۱,۱۷۰,۶۲۷,۵۷۶	حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)
۱۳۰,۴۷۹,۳۵۸,۰۹۸	۶۱,۴۲۵,۱۷۵,۷۳۵	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۴,۷۹۰,۳۲۹,۷۳۸	۶,۵۹۳,۰۵۱,۹۹۳
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۴۵۵,۷۰۰
۲,۵۴۹,۷۲۵,۱۶۵	۵,۲۵۷,۷۸۶,۵۷۹
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۷,۴۵۹,۶۴۹
-	۳,۷۵۴,۴۶۵,۷۵۵
۹,۶۳۷,۴۵۴,۹۰۳	۱۸,۸۶۷,۶۱۹,۶۷۶

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
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
واریز نامشخص

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	۴۷۹,۴۰۵,۱۸۰,۲۸۰
۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	۴۷۹,۴۰۵,۱۸۰,۲۸۰

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

۱۵- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۱۴,۵۸۸,۳۸۴,۳۵۷
-	۷۹,۰۱۳,۳۹۲,۶۹۴
۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۹۳,۶۰۱,۷۷۷,۰۵۱

پیش دریافت بابت سود سپرده بانکی
پیش دریافت سود اوراق

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶,۲۷۹,۰۲۰,۱۷۵,۷۰۳	۱,۶۲۷,۹۱۶,۰۷۸	۱۸,۳۸۸,۰۹۷,۲۶۵,۳۰۳	۱,۸۳۸,۸۶۶,۰۷۸
۴۹,۹۹۹,۵۶۸,۱۴۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۸,۴۶۷,۷۶۶	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸	۱۸,۴۳۸,۰۹۵,۷۳۳,۰۶۹	۱,۸۴۳,۸۶۶,۰۷۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

[illegible]

۱-۱۷- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۵۴,۵۴۵	۲۷,۷۵۵,۵۳,۵۴۳	(۲۰,۱۱۷,۶۶۴,۶۴۳)	(۲۶,۵۶۴,۹۷۳)	(۱۳۵,۱۱۱,۱۴۴)	۷,۵۱۱,۱۳,۷۸۴	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۷۲,۰۴۲,۰۰۴	(۶۳,۷۷۷,۵۳۳,۷۹۵)	(۱۸۶,۴۵۷,۹۹۳)	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۳)	۳,۴۴۶,۵۰۰,۲۱۲	-
۵۶۲,۵۰۰	۶۰,۴۱۷,۱۱۷,۶۸۰	(۵۹,۲۶۶,۱۹۹,۷۵۰)	(۵,۷۷۳,۸۵۶)	(۳۰,۳۸۹,۲۴۶)	۱,۱۱۴,۸۰۴,۶۹۸	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۵,۱۶,۲۲۱	(۴,۷۶۱,۰۵۱,۸۲۵)	(۴,۶۱۱,۵۷۹)	(۲۳,۲۲۷,۰۰۰)	۳۵,۵۸۱,۰۱۷	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۲,۴۷۲,۶۱۹	(۷,۶۱۳,۹۲۸,۱۷۵)	(۶,۸۹۳,۷۶۷)	(۳۶,۲۷۸,۲۱۸)	(۴۴۴,۶۲۶,۵۴۱)	-
-	۱۶۸,۰۲۳,۰۰۲,۲۶۷	(۱۵۵,۵۵۶,۲۲۸,۱۸۷)	(۲۳۰,۳۰۰,۱۶۸)	(۵۷۲,۲۵۰,۷۴۱)	۱۱,۶۶۴,۱۲۳,۱۷۱	-

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

۳-۱۷- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زان) فروش	سود (زان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۶۵,۲۱۲,۲۶۵	(۳۳,۹۶۱,۷۸۱,۷۶۵)	(۲۴,۷۸۷,۷۳۵)	-	۱۷۸,۴۲۲,۷۶۵	۱,۷۵۹,۲۶۸,۵۰۰
۲۲,۰۰۰	۵۱,۴۴۰,۲۰۲,۰۰۰	(۵۰,۵۲۳,۲۴۲,۰۰۰)	-	-	۹۱۶,۹۶۰,۰۰۰	-
۲۰,۹۳۰,۶۸۰	۸۵,۷۸۸,۰۳۷,۹۶۰	(۷۴,۵۵۰,۶۹۷,۴۳۵)	(۱۱۵,۷۲۳,۲۸۳)	-	۱۱,۱۲۱,۵۷۷,۲۵۲	-
۲,۲۷۲,۱۲۹	۹۹,۸۶۳,۰۲۶,۵۰۰	(۸۷,۱۳۱,۹۲۴,۲۷۵)	(۱۲۴,۷۵۶,۶۱۸)	-	۱۲,۵۶۶,۳۴۵,۴۰۷	-
-	-	-	-	-	-	۴,۸۲۸,۵۱۵,۴۶۰
-	-	-	-	-	-	(۳۵۲,۱۲۵,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	۸,۵۴۲,۴۶۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۵۳,۱۲۳,۶۷۱
-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۹۴,۵۸۸,۱۳۸
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	۳,۷۳۲,۲۰۳,۹۷۹
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
۲۷۱,۲۵۶,۴۷۸,۷۲۵	(۲۴۶,۱۶۷,۶۴۵,۶۶۵)	(۲۷۵,۲۰۷,۶۳۴)	-	-	۲۴,۸۱۳,۵۲۵,۴۲۴	۶۲,۹۸۳,۲۴۲,۷۴۸

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷-۴- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر می باشد

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۸-ش.خ ۵۳۱-۷۰	۹۷۱,۲۶۹,۰۱۲,۳۲۵	(۹۴۴,۵۹۳,۰۷۶,۵۲۵)	(۸۱,۴۷۲,۸۵۵)	۲۶,۵۹۳,۴۴۲,۹۱۵	-
صکوک اجاره فولاد ۵۵۰۰۰ بدون ضامن	۱,۳۴۵,۷۰۱,۰۸۲,۶۲۷	(۱,۳۴۶,۵۵۰,۸۱۳,۷۷۷)	(۲۰,۸۶۷,۳۷۳)	۱۸,۹۴۱,۶۰۱,۳۷۷	-
صکوک مراجعه یکویتر ۷۰۱ بدون ضامن	۶۰۵,۹۴۲,۰۶۱,۳۷۸	(۵۹۹,۷۹۷,۳۱۱,۳۷۸)	(۹۳,۹۲۸,۶۲۲)	۶,۰۵۰,۸۱۱,۳۷۸	-
مراجعه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۵۱۱۴۱-۵۰	۲,۰۹۸,۶۱۶,۳۵۹	(۲,۱۰۶,۳۰۰,۸۳۵)	(۳۸۰,۴۴۱)	(۸,۱۶۴,۹۱۷)	-
مراجعه عام دولت ۲۳۷-ش.خ ۷۰۷۱۵-۷۰	۴۴,۸۳۹,۰۴۴,۲۷۹	(۴۰,۰۰۰,۸۳۸,۲۷۹)	(۶,۳۱۵,۷۲۱)	(۵,۱۶۸,۱۰۹,۷۲۱)	-
مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ ۸۱۵-۷۰	۶۷,۷۵۲,۸۵۵,۵۴۹	(۵۴,۹۹۴,۰۸۶,۱۴۹)	(۸,۶۵۶,۹۵۱)	(۷,۲۴۸,۸۱۷,۵۵۱)	-
مراجعه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۶۱۰۰۱-۶۰	۲۱۵,۳۱۵,۰۶۷,۸۰۵	(۲۴۱,۹۷۸,۶۹۰,۵۷۵)	(۱۹,۴۲۳,۳۷۵)	(۲۶,۶۸۳,۰۴۵,۱۴۵)	-
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۸۱۳-۷۰	۲۱۶,۸۶۷,۶۸۱,۹۳۹	(۲۴۹,۹۳۶,۰۲۴,۹۳۹)	(۶۷,۱۴۸,۰۶۱)	(۳۳,۱۲۵,۴۹۱,۰۶۱)	-
مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ ۸۲۷-۶۰	۳۳۴,۷۱۷,۸۷۹,۶۳۶	(۳۷۹,۸۰۷,۳۷۹,۶۳۶)	(۱۰۳,۶۲۰,۳۶۴)	(۴۵,۱۲۳,۱۲۰,۳۶۴)	-
مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۶۲۸-۷۰	۷۰۸,۹۵۶,۱۰۷,۶۷۶	(۸۱۲,۶۴۱,۳۹۶,۶۱۲)	(۴۴,۷۳۰,۱۲۴)	(۱۰۳,۷۳۰,۰۱۹,۱۶۰)	-
مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۹۲۹-۶۰	۹۵۷,۵۵۵,۲۵۵,۰۴۳	(۱,۰۹۴,۳۸۱,۷۱۹,۴۳۳)	(۳۹,۰۰۷,۹۵۷)	(۱۳۶,۸۶۵,۴۷۲,۵۵۷)	-
مراجعه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۶۱۰۲۲-۶۰	۱,۵۵۴,۶۵۶,۹۸۶,۷۰۶	(۱,۷۴۹,۰۵۸,۳۵۵,۷۱۱)	(۱۱۲,۴۱۳,۲۹۴)	(۱۹۴,۵۱۳,۸۱۳,۲۹۴)	-
مراجعه عام دولت ۲۵۰-ش.خ ۲۰۵-۷۰	۱,۲۹۸,۳۵۷,۰۶۷,۹۸۴	(۱,۵۰۰,۱۰۹,۲۰۷,۸۶۷)	(۲۵۶,۷۳۲,۰۱۶)	(۲۰۲,۰۰۹,۷۱,۸۹۴)	-
مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۹۱۵-۶۰	۲,۴۱۳,۱۸۷,۲۱۳,۶۶۸	(۲,۴۷۶,۵۹۰,۵۵۵,۱۶۸)	(۸۰,۶۰۰,۰۸۲)	(۲۴۳,۴۸۳,۸۷۱,۵۸۲)	-
استاد خزانه-م.بووجه ۱۰۰۰-۳۱۱-۰۰	-	-	-	۵۱,۹۸۴,۷۶۰	-
مراجعه داروسازی فاران ۱۲۰۶۰۵۱۰	-	-	-	(۷,۱۲۲,۷۰۸,۵۹۳)	-
صکوک مراجعه صآریا ۲۱۲-بدون ضامن	-	-	-	(۲,۳۲۷,۵۷۶,۲۳۷)	-
استاد خزانه-م.بووجه ۰۲-۵۰۳۲۵-۰۰	-	-	-	۳۲۶,۹۹۱,۴۵۸	-
مراجعه داروساز پارس حیان ۶۰۹۲۹-۰۰	-	-	-	(۸,۷۷۲,۴۰۹,۵۳۱)	-
استاد خزانه-م.بووجه ۰۲-۵۰۸۱۸-۰۰	-	-	-	۲,۳۰۲,۶۶۶,۶۶۶	-
مراجعه تولیدی سیرنگ ۷۰۲۱۰-۰۰	-	-	-	(۳,۵۰۲,۳۶۶,۹۰۰)	-
استاد خزانه-م.بووجه ۰۲-۴۱۲۱۱-۰۰	-	-	-	۳,۷۹۴,۱۷۲,۹۲۸	-
استاد خزانه-م.بووجه ۰۲-۵۰۹۱۶-۰۰	-	-	-	۸,۴۲۳,۲۲۴,۶۹۷	-
استاد خزانه-م.بووجه ۰۲-۵۰۱۲۱-۰۰	-	-	-	۵۸۹,۷۲۷,۰۹۳	-
استاد خزانه-م.بووجه ۰۴-۵۱۱۱۴-۰۰	-	-	-	۴۱۴,۸۷۴,۹۵۱	-
صکوک اجاره مینا ۶۰۷-۳-ماهه ۲۳٪	-	-	-	۵,۵۲۳,۴۶۱,۰۴۱	-
مراجعه عام دولت ۱۷۸-ش.خ ۴۱۱۱۷-۰۰	-	-	-	۲۸,۲۲۸,۹۲۴,۳۲۴	-
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۴۰۴۱۷-۰۰	-	-	-	۵,۴۴۴,۷۶۹,۰۰۰	-
مراجعه داروساز پارس حیان ۷۰۹۱۴-۰۰	-	-	-	(۱۲۴,۱۲۵,۰۰۰)	-
	۱۰,۵۰۷,۲۱۷,۰۳۲,۹۷۴	(۱۱,۴۷۲,۵۴۶,۱۱۷,۴۱۴)	(۱,۱۲۳,۱۰۶,۳۳۶)	(۹۶۶,۴۵۲,۱۹۰,۷۷۶)	۳۳,۱۴۸,۳۷۱,۵۲۷

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

سده ماهه منتهی به	سده ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۰,۱۴۷,۲۱۵,۱۶۳	۱۸-۱
۹,۳۲۸,۲۱۸,۳۱۶	۱۶۶,۲۹۳,۰۷۲,۹۷۸	۱۸-۲
(۶۹,۹۴۹,۶۹,۵۵۱)	(۳۵۷,۶۰۸,۳۵۳,۴۶۳)	۱۸-۳
(۶۰,۷۲۱,۴۶۱,۲۳۵)	(۱۸۱,۱۶۸,۰۶۳,۲۲۲)	

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نویلدی کوچین	۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۲۰۳,۲۵۴,۹۰۴)	(۵۵,۴۸۷,۲۵۰)	(۱۰۱,۶۲۵,۰۰۰)	۵,۹۶۴,۴۲۲,۸۴۶
هامون نازیه	۳,۴۵۷,۰۰۰	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	(۳۱,۰۱۳,۶۳۳,۵۰۵)	(۶۹,۱۵۵,۴۵۹)	(۱۲۶,۶۵۸,۲۵۰)	۴,۱۲۲,۳۳۲,۶۸۶
نویلد برق عسلویه مینا	۳,۳۶۱,۹۴۳	۱۸,۳۵۶,۲۰۸,۷۸۰	(۱۷,۲۹۲,۳۶۷,۹۸۳)	(۵۰,۱۱۲,۴۵۰)	(۹۱,۷۸۱,۰۴۴)	۹۲۱,۹۴۷,۳۰۳
بانک تجارت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۸,۰۲۳,۸۷۸)	(۱۶,۱۰۷,۰۰۰)	(۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۹۶,۳۶۹,۱۲۲
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۲۳,۵۰۰	۵۵۸۵,۶۳۵,۰۰۰	(۴,۹۲۶,۹۷۰,۷۳۳)	(۱۵,۲۴۸,۷۵۶)	(۲۳,۲۸۸,۱۲۵)	۶۱۵,۵۲۱,۰۴۶
گروه صنعتی پاکشو	۹۸,۳۶۰,۶۵۵	۶۰۳,۵۴۰,۹۷۹,۰۸۰	(۶۰۱,۵۴۸,۹۱۵,۱۵۳)	(۱,۶۴۷,۶۶۶,۸۷۳)	(۳۰,۱۷۷,۴۰۹,۹۵۵)	(۳,۶۷۳,۳۰۷,۸۴۰)
-	-	۶۷۹,۰۳۹,۴۸۲,۸۶۰	(۶۶۳,۶۴۳,۲۹۲,۴۹۵)	(۱,۸۵۴,۷۷۷,۷۸۸)	(۳,۳۹۵,۱۹۷,۴۱۴)	۱۰,۱۴۷,۲۱۵,۱۶۳

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
	ریال	ریال	ریال	ریال	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری
سندوق س.پشتوانه طلا تابان تمدن	۵۱,۱۴۸,۹۵۰,۰۰۰	(۳۶,۴۶۴,۶۸۹,۰۲)	(۶۱,۳۷۸,۷۴۰)	-	۱۴,۶۲۲,۸۸۱,۴۵۸	-
سندوق س.پشتوانه طلا دناي زاگرس	۳۶,۹۹۰,۷۵۰,۰۰۰	(۳۶,۷۵۰,۳۶۱,۰۱۸)	(۴۴,۳۸۸,۹۰۰)	-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۸۲	-
سندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۲۰۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۱۱۳,۰۲۵,۳۳۱)	(۲۵۴,۶۵۸,۸۷۵)	-	۴۷,۳۴۲,۷۱۵,۷۴۴	-
سندوق س مشترک پارس-مختلط	۵۱,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۴,۰۶۴,۸۸۵)	(۶۴,۴۴۹,۳۶۳)	-	۸۷,۰۴۵,۷۵۲	-
سندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی	۱۲۶,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۰۹۳,۷۲۸,۰۰۰)	(۱۵۱,۹۸۴,۸۰۰)	-	۲۵,۴۰۸,۲۸۷,۲۰۰	-
سندوق س. بخشی صنایع دانایان ۱-ب	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	-
سندوق س.بخشی فلز فارابی-ب	۱۱۳,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۶۸۶,۰۱۳,۶۸۴)	(۲۶۱,۸۹۶,۴۰۰)	-	۱۰,۹۲۰,۰۸۹,۹۱۶	-
سندوق س آرمان آتی- بخشی	۱۲۰,۱۱۹,۸۱۲,۶۷۰	(۷۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۰۸)	(۲۷۶,۲۷۵,۵۶۹)	-	۴۱,۷۷۷,۳۹۹,۹۹۳	-
سندوق س.آرمان سپهر آتی-م	۵۱,۹۷۸,۵۶۰,۰۰۰	(۵۰,۸۵۷,۲۵۰,۸۱۹)	(۶۵,۶۲۲,۹۳۳)	-	۱,۰۵۵,۶۸۶,۲۴۹	۵,۳۳۸,۹۵۲,۶۱۷
سندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۵,۹۸۹,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۱۶۳,۶۳۲,۸۶۳)	(۱۳,۷۷۶,۸۸۵)	-	۸۱۲,۵۴۰,۲۵۲	-
سندوق سرمایه گذاری بازده بورس	۵۵,۶۸۱,۲۹۷,۱۹۳	(۴۲,۲۵۸,۰۹۸,۹۱۱)	-	-	۱۳,۴۲۳,۱۹۸,۲۸۲	-
سندوق س خانه آگاه-املاک	-	-	-	-	-	۱,۹۷۲,۰۵۹,۵۰۶
سندوق س. سهامی ثروت هومان-س	-	-	-	-	-	۱,۵۱۷,۲۰۶,۱۹۳
	۷۸۳,۵۱۹,۰۷۲,۶۷۰	(۶۳۰,۲۱۲,۰۸۰,۶۴۷)	(۱,۲۴۹,۶۵۵,۵۷۹)	-	۱۶۶,۲۹۳,۰۷۴,۹۷۸	۹,۲۲۸,۲۱۸,۳۱۶

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷۲,۹۱۳,۷۷۰,۳۹۱	(۸۹۰,۲۹۸,۳۴۲)	(۱,۱۵۴,۱۹۳,۶۴۴,۹۳۵)	۱,۲۲۷,۹۹۷,۷۱۳,۶۶۸	۱۷۴,۹۸۸
-	۱,۸۴۶,۴۰۵,۳۴۴	(۲۳۷,۳۴۶,۸۷۵)	(۴۴۴,۴۱۶,۲۴۷,۷۸۱)	۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۵,۳۱۲,۵۰۰)	(۲۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	-	(۴۵,۳۱۲,۵۰۰)	(۲۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۹,۸۳۶,۰۶۵,۵۰۰)	۹,۸۳۶,۰۶۵,۵۰۰	۹۸,۳۶۰,۶۵۵
-	(۲۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۴۸,۹۲۷,۵۰۰)	(۸۹,۹۸۳,۶۸۷,۵۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
-	(۱۷۵,۲۳۵,۳۶۵)	(۷۱۲,۰۶۵)	(۱,۴۸۴,۰۵۷,۴۰۰)	۱,۳۰۹,۵۴۴,۱۰۰	۱,۵۴۳
-	(۲۷۳,۵۶۷,۹۱۳)	(۲,۱۹۹,۰۶۰)	(۴,۳۱۵,۶۱۷,۶۵۳)	۴,۰۴۴,۲۴۸,۸۰۰	۴,۳۶۰
-	(۳۰۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۶۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۴۷,۸۴۶,۳۰۰,۰۰۰)	۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۳۲,۵۶۴,۸۶۹)	(۱,۲۹۸,۶۵۲)	(۲,۷۱۹,۵۹۱,۱۱۷)	۲,۳۸۸,۳۲۴,۹۰۰	۲,۸۷۳
-	(۳,۹۹۸,۸۹۰,۳۸۷)	(۱۶,۳۴۸,۲۹۲)	(۳۵,۱۴۱,۷۴۰,۵۹۵)	۳۲,۱۵۹,۱۹۸,۶۰۰	۳۴,۶۷۰
-	(۳۹,۲۲۳,۱۵۵,۱۵۷)	(۱۴۱,۹۰۵,۱۵۶)	(۳۰۰,۰۵۶,۲۵۰,۰۰۱)	۲۶۰,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰
-	(۶۳,۱۶۹,۴۶۶,۰۴۴)	(۲۳۵,۴۶۶,۰۴۴)	(۴۹۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳۳,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰
-	(۷۴,۴۴۹,۹۸۴,۱۱۳)	(۲۳۱,۴۸۴,۱۱۳)	(۴۹۹,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۱)	۴۲۵,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۰
-	(۲۵۱,۴۰۵,۶۵۰,۴۵۰)	(۵۵۱,۴۴۴,۸۲۰)	(۱,۲۶۵,۰۰۵,۵۹۷,۹۰۰)	۱,۰۱۴,۱۵۱,۳۹۲,۲۷۰	۱,۳۷۱,۸۳۰
(۶۹,۹۴۹,۶۷۹,۵۵۱)	-	-	-	-	-
(۶۹,۹۴۹,۶۷۹,۵۵۱)	(۳۵۷,۶۰۸,۳۵۳,۴۶۳)	(۳,۲۷۱,۵۶۵,۹۱۸)	(۷,۶۴۰,۲۷۳,۲۷۵,۲۸۳)	۷,۲۸۵,۹۳۶,۴۸۷,۸۳۸	۷,۲۸۵,۹۳۶,۴۸۷,۸۳۸

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۹- 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	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت و مربایه و گواهی سپرده	۴۳۶,۹۲۰,۷۵۲,۷۴۹	۵۲۷,۸۰۳,۴۶۹,۱۳۰
۱۹-۲ سود اوراق اجاره	۱۰۲,۱۲۹,۶۸۳,۸۹۶	۵۲,۷۷۸,۵۷۰,۳۹۴
۱۹-۳ سود گواهی سپرده بانکی	۶۵۱,۱۸۰,۴۷۷,۷۹۱	۶۶۹,۱۲۸,۹۳۴,۰۳۸
	۱,۱۹۰,۲۳۰,۹۱۵,۴۳۶	۱,۲۴۹,۷۲۰,۹۷۳,۴۶۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، مربایه به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	نرخ	ریال	ریال
اوراق مشارکت					
اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۵۰,۵۴۷,۹۲۵,۱۵۰	۴۵,۷۰۳,۵۴۸,۱۲۰
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۰,۹۰۶,۳۱۷,۴۴۰	-
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری همدان	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۰,۱۵۱,۴۱۵,۴۱۵	-
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱۹,۰۳۷,۶۶۲,۱۰۲	-
اوراق مشارکت سلف کانت مس افق توسعه معادن	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۵٪	۴۴,۳۵۷,۲۴۷,۵۹۰	-
				۲۵۳,۱۰۱,۰۸۷,۶۹۷	۴۵,۷۰۳,۵۴۸,۱۲۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	نرخ	ریال	ریال
اوراق مربایه					
مربایه عام دولت ۲۳۹-ش خ ۰۷۰۹۲۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۳,۷۵۴,۴۴۹,۱۲۳	-
صکوک اجاره فولاد ۰۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۹,۵۰۸,۳۵۵,۴۴۰	-
مربایه عام دولت ۲۳۸-ش خ ۰۶۱۰۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۴,۶۰۱,۸۱۲,۷۰۳	-
مربایه عام دولت ۲۵۰-ش خ ۰۷۰۴۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۷,۷۵۳,۳۶۷,۹۸۱	-
مربایه عام دولت ۲۳۰-ش خ ۰۷۰۴۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۲,۶۴۱,۴۸۹,۵۲۴	-
مربایه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹,۳۱۱,۴۶۱,۰۹۱	-
مربایه عام دولت ۲۳۵-ش خ ۰۶۰۹۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸,۳۴۱,۹۹۸,۶۳۱	-
صکوک مربایه پکوپر ۱-۷۰۰بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۷,۹۶۴,۷۶۳,۳۲۸	۴۶,۸۷۵,۶۸۸,۹۸۳
مربایه عام دولت ۲۴۴-ش خ ۰۷۰۹۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶,۲۴۱,۵۲۶,۳۴۱	-
مربایه عام دولت ۲۴۹-ش خ ۰۶۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵,۲۳۵,۲۰۰,۷۵۰	-
مربایه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵,۰۹۴,۷۱۷,۸۳۱	۱۱,۰۶۵,۴۹۶,۰۸۷
مربایه عام دولت ۲۴۰-ش خ ۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴,۴۴۱,۳۱۱,۷۷۶	-
مربایه عام دولت ۲۵۶-ش خ ۰۷۰۴۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۵۴۷,۹۷۳,۲۵۵	-
مربایه عام دولت ۲۴۵-ش خ ۰۷۰۴۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۸۸۱,۰۱۹,۰۲۹	-
مربایه عام دولت ۲۵۷-ش خ ۰۶۰۸۲۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۴۲۶,۱۶۸,۰۲۹	-
مربایه عام دولت ۲۲۳-ش خ ۰۶۱۰۰۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۳۹,۰۴۶,۰۳۶	-
مربایه عام دولت ۲۳۷-ش خ ۰۷۰۷۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۳۹,۸۷۹,۹۸۳	-
مربایه عام دولت ۲۳۶-ش خ ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۰۸,۸۳۴,۲۴۵	-
مربایه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۳۷,۶۱۰,۱۷۴	-
مربایه عام دولت ۲۱۰-ش خ ۰۵۱۱۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۹,۶۶۹,۶۷۲	-
مربایه عام دولت ۱۷۸-ش خ ۰۴۱۱۱۷					۱۴۵,۲۵۵,۲۹۶,۹۷۵
مربایه عام دولت ۱۷۹-ش خ ۰۶۰۸۱۷					۳۶,۳۵۹,۷۷۱,۷۰۹
مربایه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴					۹,۶۴۴,۳۱۸,۹۱۰
مربایه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰					۱۶,۱۲۳,۸۱۹,۶۰۷
صکوک مربایه صاریا ۲۱۲-بدون ضامن					۴۰,۶۳۰,۸۸۷,۷۶۹
مربایه تولیدی سیرینگ ۰۷۰۲۱۰					۴۲۰,۲۹۰,۹۲۳,۴۷۵
مربایه عام دولت ۱۷۴-ش خ ۰۴۱۰۲۷					۱۴۴,۰۱۵,۸۲۸,۴۹۵
				۱۸۳,۸۱۹,۶۶۵,۰۵۲	۴۸۲,۰۹۹,۹۲۱,۰۱۰
				۴۳۶,۹۲۰,۷۵۲,۷۴۹	۵۲۷,۸۰۳,۴۶۹,۱۳۰

۱۹-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	نرخ	ریال	ریال
صکوک اجاره مینا ۶۲-۳-ماه ۲۳٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۷,۶۴۰,۴۳۶,۶۰۲	-
صکوک اجاره مینا ۶۰-۳-ماه ۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۴,۳۸۹,۲۴۸,۲۹۴	۲۹,۵۸۸,۳۸۴,۷۳۰
صکوک اجاره گل مهر ۵۰۴-۳-ماه ۲۳٪				-	۲۳,۱۹۰,۱۸۵,۵۶۴
				۱۰۲,۱۲۹,۶۸۴,۸۹۶	۵۲,۷۷۸,۵۷۰,۲۹۴

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ سپرده بانکی	حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۹۳۵,۵۸۰,۵۹۷	۱۳۴,۶۵۹,۴۰۳,۰۷۰	(۱۰۹,۷۶۱,۱۹۲)	۱۳۴,۷۶۹,۱۶۴,۲۶۲		صادرات
۱۰۶,۸۵۶,۷۷۸,۱۰۳	۱۳۴,۰۴۴,۶۸۰,۸۳۵	(۲۵۸,۱۶۹,۸۰۸)	۱۳۴,۳۰۲,۸۵۰,۶۴۳		گردشگری
۱۸۹,۵۱۲,۷۸۸,۶۶۴	۱۲۸,۱۲۴,۵۲۷,۲۷۳	(۲۹۶,۱۷۹,۵۹۷)	۱۲۸,۴۲۰,۷۰۶,۸۷۰		ملت
۱۷۳,۰۲۸,۳۹۸,۰۴۷	۱۰۴,۳۲۴,۹۴۲,۶۱۹	(۲۷۷,۰۲۹,۴۲۷)	۱۰۴,۶۰۱,۹۷۲,۰۴۶		پاسارگاد
۷۲,۰۳۱,۴۵۷,۵۱۹	۶۱,۳۵۲,۸۱۷,۴۵۸	(۸۳,۸۹۴,۷۸۸)	۶۱,۴۳۶,۷۱۲,۲۴۶		ملی
.	۶۰,۲۴۵,۵۰۷,۶۵۵	(۲۲,۸۱۳,۹۲۰)	۶۰,۲۶۸,۳۲۱,۵۷۵		دی
۶,۶۸۶,۲۶۰,۱۴۷	۲۸,۴۲۸,۵۷۰,۲۱۵	(۲۲۹,۹۹۹,۹۶۹)	۲۸,۶۵۸,۵۷۰,۱۸۴		تجارت
.	۲۸,۶۶۶	.	۲۸,۶۶۶		شهر
۶,۲۴۱,۱۸۰	.	.	.		اقتصاد نوین
۹,۰۷۷,۱۴۱,۹۸۶	.	.	.		آینده
.	.	.	.		رفاه
۲۵۱,۳۳۶	.	.	.		سامان
۴,۰۳۶,۴۵۹	.	.	.		خاورمیانه
.	.	.	.		موسسه اعتباری ملل
۶۶۹,۱۳۸,۹۳۴,۰۳۸	۶۵۱,۱۸۰,۴۷۷,۷۹۱	(۱,۲۷۷,۸۴۸,۷۰۱)	۶۵۲,۴۵۸,۳۲۶,۴۹۲		

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

سده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۱۶۲,۰۲۱	۶۹,۸۵۰,۵۷۶	-
۴۱۱,۶۲۴,۶۸۱	۷۷۲,۰۱۶,۴۵۵	-
-	۷۲,۸۶۹,۷۷۶	
۱۵,۱۷۲,۵۰۶,۶۹۹	۱,۳۳۶,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۸	۲۲-۱
۱۵,۶۱۲,۴۰۱,۴۰۱	۱,۴۳۷,۸۲۵,۴۴۲,۲۱۵	

۲۰-۱- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق

سده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال		
-	۳۴,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱
-	۳۷۲,۲۱۰,۸۲۸,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۶/۰۷/۱۵
-	۷,۷۰۰,۳۸۴,۰۳۴	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۲
-	۲۴۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۱۴۰۶/۰۷/۲۲
-	۱۷۷,۱۰۰,۷۸۳,۷۰۶	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۸/۰۶
-	۱۵۳,۲۱۸,۹۰۰,۸۹۲	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۶/۰۷/۲۹
-	۴۳,۷۲۸,۵۴۲,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۱۴۰۶/۰۸/۲۷
-	۵۳,۳۹۵,۳۰۸,۰۳۶	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۱۴۰۶/۰۸/۲۷
-	۲۱۰,۴۳۲,۰۰۰,۲۳۰	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۱۴۰۶/۰۹/۰۵
-	۷۴,۵۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۱۴۰۶/۰۹/۱۸
-	۶۳,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱۴۰۶/۰۹/۲۵
۲,۵۵۶,۲۷۰,۱۲۰	-	۱۴۰۷/۰۷/۲۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۸
۱۲,۶۱۶,۲۳۴,۵۷۹	-	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۷
۱۵,۱۷۲,۵۰۶,۶۹۹	۱,۴۳۶,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۸		

مراجعه عام دولت ۲۳۳-ش-خ ۰۱/۰۱/۰۶
 مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش-خ ۰۱۵/۰۹/۰۶
 مراجعه عام دولت ۲۳۶-ش-خ ۰۱۵/۰۸/۰۷
 مراجعه عام دولت ۲۳۸-ش-خ ۰۲۲/۰۶/۰۶
 مراجعه عام دولت ۲۳۹-ش-خ ۰۲۲/۰۷/۰۷
 مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش-خ ۰۲۹/۰۹/۰۶
 مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش-خ ۰۱۳/۰۷/۰۷
 مراجعه عام دولت ۲۴۹-ش-خ ۰۲۷/۰۸/۰۶
 مراجعه عام دولت ۲۵۰-ش-خ ۰۰۵/۰۹/۰۷
 مراجعه عام دولت ۲۵۶-ش-خ ۰۱۸/۰۹/۰۷
 مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش-خ ۰۲۵/۰۸/۰۶
 اوراق مشارکت شهرداری کرچ-قطار و حمل نقل شهری
 مراجعه عام دولت ۱۷۸-ش-خ ۰۱۷/۰۴/۱۴

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۷.۵٪	۲۰.۵٪	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری کرچ قطار و حمل نقل شهری	صندوق بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۳۸.۰٪	۲۳٪	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری همدان		
۳۸.۰٪	۲۳٪	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری اردبیل		
۳۸.۰٪	۲۳٪	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان		
۳۴.۶۵٪	۲۳٪	۰	۱۹۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مزایحه عام دولت نماد ۱۷۸	سایر	شرکت ساخت و توسعه زیربناهای حمل و نقل کشور و شرکت احداث، نگهداری، بهره برداری و انتقال قطعه سوم آزادراه کنارگذر شرقی اصفهان

۲۱- هزینه کارمزد اوراق

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۱۶,۴۰۸,۶۴۵,۴۱۱	۹۲,۳۶۰,۷۴۹,۴۱۲
۳۱۹,۶۷۲,۰۸۰	۵۸۰,۶۸۴,۸۶۰
۱۷,۳۹۸,۳۷۸,۴۷۹	۳۱,۰۰۲,۱۷۸,۶۳۵
۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	۵۰,۵۱۹,۳۵۹۸
۳۴,۳۹۷,۰۸۷,۷۳۰	۱۲۴,۴۴۸,۸۰۶,۵۰۵

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۱,۸۷۲,۵۳۶,۴۲۹	۳,۴۸۵,۲۴۸,۸۳۸	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۲,۶۰۲,۳۱۸,۱۵۸	هزینه های عملیاتی
-	۲۷,۳۱۳,۷۵۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۷۳,۰۱۳,۱۳۴	۱۸۰,۳۵۱,۷۰۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۳۵,۱۳۵,۰۵۰	۳۰۷,۴۵۳,۴۱۰	هزینه تاسیس
-	۲۲,۴۷۹,۳۰۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۲,۴۷۹,۳۰۰	-	هزینه کارمزد بانکی
۳۵,۱۵۸,۹۸۱	۱۱۲,۰۷۵,۷۵۲	
۲,۶۳۸,۳۲۲,۸۹۴	۶,۷۳۷,۲۴۰,۹۱۴	

۲۳- هزینه مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات کارگزاری
-	۳,۱۴۲,۹۷۲,۹۰۳	
-	۳,۱۴۲,۹۷۲,۹۰۳	

۲۴- تقسیم سود

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مهر ۱۴۰۴
-	۴۳۴,۵۵۲,۵۸۲,۰۴۶	آبان ۱۴۰۴
-	۴۷۶,۴۶۷,۱۸۰,۲۸۰	آذر ۱۴۰۴
-	۴۷۹,۴۰۵,۱۸۰,۲۸۰	مهر ۱۴۰۳
۳۹۶,۳۸۷,۷۹۰,۸۷۶	-	آبان ۱۴۰۳
۴۴۱,۶۴۱,۷۹۰,۸۷۶	-	آذر ۱۴۰۳
۴۵۸,۵۸۱,۷۹۰,۸۷۶	-	
۱,۲۹۶,۶۱۱,۳۷۲,۶۲۸	۱,۳۹۰,۴۲۴,۹۴۲,۶۰۶	

۲۵- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۶۴,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۵۹,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۰,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۴۳,۳۰۰,۰۰۰)	
۲۴,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۶,۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱ طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری معاف از مالیات می باشد. و صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان آرمان آتی	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	عادی	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۱۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	عادی	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	مدیر فعلی صندوق	بازارگردان صندوق	۱۰۰٪	۳۲,۶۴۱,۳۱۵	۱۰۰٪	۷۴,۷۳۶,۴۲۲	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۰٪	۵۴,۶۱۵	۰٪	۸۸,۹۵۰	۰٪
لی لی بهروززاده	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۰٪	۵۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰٪
معمومه امیری حسینی	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۰٪	۵۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰٪
امیرحسین خورشیدی	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۰٪	۵۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰٪
نازنین زینب فروغی	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری سابق	۱۰۰٪	۰	۱۰۰٪	۰	۱۰۰٪
	مدیر فعلی صندوق	مدیر سرمایه گذاری	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			ارزش معامله	درصد تملک	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق سابق	کارمزد مدیر	۰	طی دوره	۰	۰	۰
سیدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۹۲,۳۶۰,۷۴۹,۴۱۲	طی دوره	(۹۸,۰۴۵,۶۱۲,۸۵۹)	(۳۰,۰۸۹,۲۸۲,۰۰۰)	(۳۰,۰۸۹,۲۸۲,۰۰۰)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۳۱,۰۰۲,۱۷۸,۶۳۵	طی دوره	(۳۱,۰۰۲,۱۷۸,۶۳۵)	(۲۹,۳۴۲,۶۲۹,۶۶۳)	(۲۹,۳۴۲,۶۲۹,۶۶۳)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۸۰,۶۸۴,۸۶۰	طی دوره	(۵۸۰,۷۴۵,۴۳۰)	(۷۷۲,۶۳۶,۴۹۶)	(۷۷۲,۶۳۶,۴۹۶)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۰۵,۱۹۳,۵۹۸	طی دوره	(۸۵۰,۸۲۱,۱۷۴)	(۱,۱۷۰,۶۲۷,۵۷۶)	(۱,۱۷۰,۶۲۷,۵۷۶)
کارگزاری بانک کشاورزی	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی دوره	۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
کارگزاری بورس بیمه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۶۴۴,۳۵۴,۵۸۳,۶۱۷	طی دوره	۱۵۵,۱۷۷,۵۸۵	۰	۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی دوره	۰	۱۰,۹۴۸,۷۰۱	۱۰,۹۴۸,۷۰۱
کارگزاری رضوی	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷,۲۹۲,۳۶۷,۹۸۳	طی دوره	۱,۹۳۲,۲۶۲	۰	۰
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۱۴۴,۴۷۱,۰۰۷,۶۰۸	طی دوره	(۲۵۱,۴۳۲,۰۲۴,۴۸۶)	(۵,۴۸۵,۲۲۶)	(۵,۴۸۵,۲۲۶)
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۲,۶۸۶,۰۱۳,۶۸۴	طی دوره	۲۳,۱۹۹,۹۶۰	۰	۰
کارگزاری آسمان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی دوره	۰	۴,۷۶۸,۶۵۶	۴,۷۶۸,۶۵۶
کارگزاری بانک راهین	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۴۰۲,۷۹۴,۱۹۶,۷۳۰	طی دوره	۸۰,۸۵۴,۸۱۶	۰	۰

۲۹- 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.