



افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۶۷۰۶۳
شماره ثبت: ۵۳۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵



افق آتی

صندوق درآمد ثابت نوع دوم

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۶۷۰۶۳
شماره ثبت: ۵۳۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

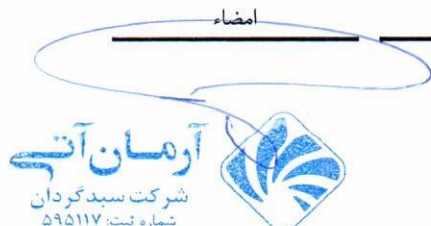
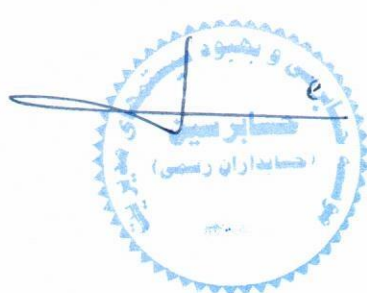
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ 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 دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت (نوع دوم) تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.ofoghati.ir
ofoghati@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)



صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

صورت خالص دارایی ها

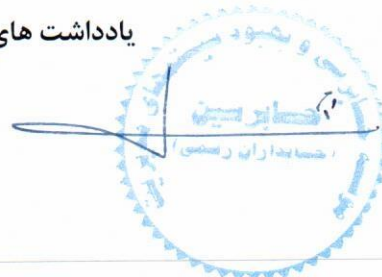
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۶۴۵,۴۹۹,۲۴۸,۴۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸۴,۰۶۷,۲۵۳,۴۷۰	۱,۷۶۹,۹۹۲,۲۳۴,۰۸۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	۲۳,۸۳۳,۳۷۷,۱۴۵,۸۰۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۱۱۲,۹۶۰,۸۰۶,۸۲۲	۲۱,۳۳۶,۱۹۸,۰۱۱,۴۷۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۰۷۵,۰۰۱,۲۳۰	۴۷۶,۸۱۳,۵۰۹,۵۷۳	۹	حسابهای دریافتنی
۲۲,۹۵۲,۵۸۳	.	۱۰	جاری کارگزاری
۳,۷۴۵,۰۷۲,۵۴۶	۱,۳۹۴,۴۹۹,۶۷۱	۱۱	سایر دارایی ها
۱۶,۸۹۷,۴۲۲,۹۹۰,۳۲۵	۴۸,۰۶۳,۲۷۴,۶۴۹,۰۳۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۱۱,۹۷۱,۶۷۱,۷۵۶	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۱,۳۲۵,۱۷۵,۷۳۵	۹۰,۲۵۴,۴۸۲,۲۸۱	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۶۳۷,۴۵۴,۹۰۳	۲۹,۶۵۳,۴۳۶,۴۴۳	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	.	۱۴	حساب های پیش دریافتی
۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۳۵۰,۲۵۲,۳۹۷,۶۶۰	۱۵	جمع بدهی ها
۵۶۸,۴۰۳,۲۴۶,۴۷۶	۴۸۲,۱۳۱,۹۸۸,۱۴۰		خالص دارایی ها
۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۴۷,۵۸۱,۱۴۲,۶۶۰,۸۹۰	۱۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۴۷,۵۸۱,۱۴۲,۶۶۰,۸۹۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۵		

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



[Signature]





صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

یادداشت	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ (۱,۳۲۰,۶۳۰,۹۵۴,۸۶۱)	ریال (۱۰۱,۸۱۳,۸۱۸,۸۸۷)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۶۳۴,۱۲۸,۲۷۱,۹۰۱	۱۵۷,۵۸۱,۶۱۰,۹۸۴
سود(زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۷,۱۲۶,۰۸۴,۳۱۳,۰۵۴	۴,۸۷۴,۱۶۷,۸۲۳,۲۷۷
سود سهام	۲۰ ۸۰,۶۹۹,۸۰۹,۳۸۹	۸,۳۵۱,۶۳۰,۲۲۴
سود صندوق های سرمایه گذاری	۲۱ ۲۴,۳۴۵,۰۰۰	-
سایر درآمدها	۲۲ ۲,۶۶۱,۲۹۸,۰۳۱,۴۹۲	۷۱۶,۰۸۱,۳۷۸,۲۲۸
جمع درآمدها	۹,۱۸۱,۶۰۳,۸۱۵,۹۷۵	۵,۶۵۴,۳۶۸,۶۲۳,۸۲۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳ (۴۲۲,۸۷۸,۳۶۴,۶۰۱)	(۱۹۳,۸۷۱,۱۱۲,۷۵۸)
سایر هزینه ها	۲۴ (۲۵,۸۲۸,۱۰۹,۴۰۲)	(۱۶,۵۲۹,۰۸۰,۷۱۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۸,۷۳۲,۸۹۷,۳۴۱,۹۷۲	۵,۴۴۳,۹۶۸,۴۳۰,۳۵۷
هزینه های مالی	۲۵ (۳,۱۴۲,۹۷۲,۹۰۳)	(۲۷۱,۳۶۵,۲۳۲)
سود(زیان) خالص	۸,۷۲۹,۷۵۴,۳۶۹,۰۶۹	۵,۴۴۳,۶۹۷,۰۶۵,۱۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۲.۶۳٪	۲۹.۵۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۱۸.۳۸٪	۳۳.۳۷٪

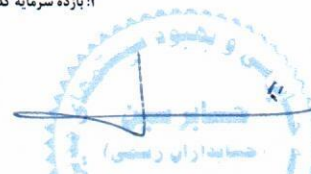
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸	۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۲۲۱,۱۹۳,۹۲۲	۳۲,۲۱۱,۹۳۹,۲۲۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۵۴,۱۱۰,۰۰۰)	(۸,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۸,۷۲۹,۷۵۴,۳۶۹,۰۶۹
تقسیم سود	-	(۲,۷۰۱,۴۰۹,۰۳۷,۷۸۰)
تعدیلات	-	۱,۵۵۲,۹۳۸,۳۶۵,۷۵۲
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۸۱,۱۴۲,۶۶۰,۸۹۰

۱: بازده میانگین سرمایه گذاری - سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲: بازده سرمایه گذاری پایان دوره - سود (زیان) خالص ± تعدیلات
خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۷۰۶۳ که صندوق سرمایه‌گذاری محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تحت شماره ۵۳۶۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و شماره ۱۱۹۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مطابق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد می‌باشد همچنین مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سهروردی شمالی، 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 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 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی شمالی، شهید قندی- نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید متحیری، پلاک ۸، طبقه اول واحد جنوبی

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان شهید علی میرزاحسنی، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه ۳، واحد ۲۶

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

۲-۵- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: 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 دارایی‌ها 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. باتوجه 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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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.

۲-۴- 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.

۳-۴ 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 ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری سهامی و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن ها و سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از محل متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه 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 ۱.۰۰۰ 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط به اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تایید مجمع.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳.۰۰۰ و حداکثر ۳.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اول تصفیه می‌باشد.**
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

* 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی ها	درصد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی ها	درصد
محصولات شیمیایی	۳,۴۷۰,۲۰۲,۵۰۹	۵۷۰,۵۸۰,۵۰۱۲	۰۰۰۱		-	-	-	
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۵۳,۰۷۵,۳۲۷,۲۱۹	۲۳۱,۰۶۰,۴۷۰,۱۹۰	۰۰۴۸		-	-	-	
ساخت محصولات فلزی	۱۰,۵۰۶,۸۱۱,۷۵۱	۹,۶۹۱,۰۷۹,۳۷۵	۰۰۰۲		-	-	-	
کاشی و سرامیک	۶,۳۵۱,۷۶۸,۰۱۳	۸,۶۹۱,۸۶۹,۷۷۶	۰۰۰۲		-	-	-	
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۸۷,۹۴۹,۳۶۵,۶۶۶	۲۰۵,۰۱۲,۹۰۴,۷۰۰	۰۰۴۳		-	-	-	
خودرو و ساخت قطعات	۴۲,۵۲۰,۰۷۶,۶۱۹	۴۶,۰۱۶,۵۲۱,۲۵۰	۰۰۱۰		-	-	-	
سیمان، آهک و گچ	۲۵,۴۵۷,۶۸۳,۲۳۶	۳۲,۳۱۱,۴۱۲,۰۴۳	۰۰۰۷		-	-	-	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۶,۱۶۶,۳۳۵,۵۱۱	۲۷,۷۱۱,۱۱۴,۷۳۳	۰۰۰۶		-	-	-	
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۶,۰۹۹,۳۳۴,۱۲۵	۱۹,۴۳۸,۵۶۹,۳۰۰	۰۰۰۴		-	-	-	
زراعت و خدمات وابسته	۸,۸۹۸,۴۶۵,۵۰۰	۱۲,۸۱۵,۱۶۷,۰۵۰	۰۰۰۳		-	-	-	
محصولات کاغذی	۵,۳۱۲,۲۷۵,۶۲۶	۶,۵۱۹,۲۱۳,۹۰۰	۰۰۰۱		-	-	-	
لاستیک و پلاستیک	۴,۹۳۶,۹۰۷,۰۷۲	۴,۹۵۶,۳۸۸,۶۵۰	۰۰۰۱		-	-	-	
فلزات اساسی	۲۵,۴۸۶,۷۴۴,۹۶۷	۳۵,۵۶۸,۷۳۲,۴۴۶	۰۰۰۷		-	-	-	
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۰۰۰۰		۲۸,۲۹۶,۱۸۱,۰۶۵	۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۰۰۱۲	
جمع	۴۶۶,۳۲۱,۲۹۷,۸۱۴	۶۴۵,۴۹۹,۲۴۸,۴۲۵	۱,۳۴		۲۸,۲۹۶,۱۸۱,۰۶۵	۲۰,۲۸۴,۰۳۹,۷۵۸	۰۰۱۲	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱						۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش به کل دارایی ها			خالص ارزش فروش			خالص ارزش فروش به کل دارایی ها			خالص ارزش فروش		
درصد	ریال		ریال			درصد	ریال		ریال		
۰.۹۱	۱۵۴,۱۱۳,۰۷۵,۳۳۱		۱۴۱,۲۱۷,۷۵۲,۰۴۲			۰.۸۲	۳۹۵,۵۹۸,۰۸۳,۰۷۶		۲۶۵,۲۵۹,۳۷۴,۲۶۳		صندوق سن آرمین سپهر آتی-م
۰.۰۰	-		-			۰.۲۳	۱۱۱,۴۱۶,۶۱۶,۰۳۰		۹۹,۹۸۶,۵۱۶,۹۱۰		صندوق سن. پروارید بها بازرسی
۰.۰۰	-		-			۰.۲۱	۹۹,۴۸۳,۱۶۱,۲۵۰		۴۲,۷۸۵,۸۳۹,۰۳۵		صندوق سن.بخشی قلز قارانی-ب
۰.۴۶	۷۸,۰۶۵,۵۹۷,۱۰۸		۸۴,۸۷۰,۲۵۲,۹۱۵			۰.۲۰	۹۷,۸۳۸,۷۸۲,۰۴۱		۵۰,۷۳۶,۲۴۷,۷۳۲		صندوق سن.دی سهام-سهام
۰.۰۰	-		-			۰.۱۳	۶۰,۲۶۳,۰۷۵,۴۰۰		۵۸,۱۲۶,۲۰۱,۰۲۰		صندوق سن.مسترک سیجان-سهام
۰.۵۵	۹۲,۷۸۱,۳۴۰,۹۱۱		۹۹,۹۹۸,۸۵۸,۳۵۸			۰.۲۹	۱۸۵,۵۴۴,۵۷۹,۰۰۰		۸۵,۰۷۸,۸۷۹,۹۹۸		صندوق سن.پشتوانه طلا آرمان آتی
۰.۰۰	-		-			۰.۰۵	۲۵,۲۳۸,۶۷۴,۱۷۶		۱۲,۸۲۸,۷۳۵,۹۹۹		صندوق سن. بخشی صنایع دانایان ۱-ب
۰.۰۰	-		-			۰.۲۴	۱۶۴,۲۸۵,۶۲۰,۴۰۰		۱۱۰,۳۱۲,۲۱۵,۹۷۳		صندوق سن.پشتوانه طلا همیان سپهر
۰.۰۰	-		-			۰.۰۶	۲۶,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۵,۰۵۶,۱۲۵,۰۰۰		صندوق سن. بخشی کیان ۲-ب
۰.۰۰	-		-			۰.۰۱	۴,۶۳۹,۴۱۶,۷۲۱		۵,۰۰۰,۵۰۹,۹۰۸۲		صندوق سن.کالای تالین تمدن ۱
۰.۰۰	-		-			۰.۰۰	۱,۹۹۳,۲۰۵,۳۸۰		۲,۰۰۲,۴۰۰,۰۰۰		صندوق سن.کالای پارسین ۱
۰.۰۰	-		-			۰.۰۶	۲۹,۶۰۸,۴۲۷,۲۰۰		۲۰,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰		صندوق سن.کالای سینا
۰.۰۰	-		-			۰.۲۶	۱۲۵,۹۱۵,۹۱۹,۳۶۰		۹۸,۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰		صندوق سن. کالای دارویش
۰.۰۰	-		-			۰.۱۱	۵۱,۷۱۰,۷۹۱,۰۰۰		۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰		صندوق سن صنایع کارآمد ۱-بخشی
۰.۰۰	-		-			۰.۰۴	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰		صندوق صنایع گنجینه فولاد ۱-بخشی
۰.۲۰	۲۳,۹۸۴,۵۶۹,۵۰۰		۲۳,۱۴۶,۴۶۰,۰۰۰			۰.۵۲	۲۴۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۵۶۱,۷۵۰,۰۰۰		صندوق سن.بخشی داروش-ب
۰.۶۰	۱۰۱,۴۰۴,۱۲۷,۱۳۰		۷۳,۹۰۲,۵۴۳,۵۸۹			۰.۰۶	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صندوق سرمایه گذاری بازده بورس
۰.۷۳	۱۲۳,۷۱۶,۵۹۳,۴۹۰		۹۵,۷۵۲,۴۲۸,۷۷۵			۰.۱۹	۹۰,۵۹۰,۸۸۳,۱۵۰		۴۵,۵۴۵,۳۸۲,۳۵۸		
۳.۴۶	۵۸۴,۰۶۷,۲۵۳,۴۷۰		۵۱۸,۸۸۸,۴۹۵,۶۷۹			۳.۶۸	۱,۷۶۹,۹۹۲,۲۳۴,۰۸۴		۱,۲۷۱,۵۸۳,۹۰۸,۲۷۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سبیده و گواهی سبیده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۲۳,۸۳۳,۳۷۷,۱۴۵,۸۰۵	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶
	۲۳,۸۳۳,۳۷۷,۱۴۵,۸۰۵	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶
جمع		

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

حساب	نوع سبیده	تاریخ سبیده گذاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک گردشگری	بلندمدت	۲,۸۴۲,۲۲۲,۷۲۰,۹۳۷	۵۹۱	-	-	-
بانک صادرات	بلندمدت	۴,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹	-	-	-
بانک پاسارگاد	بلندمدت	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸	-	-	-
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱,۶۶۳,۱۰۰,۷۵,۹۶۹	۰,۳	۳۰,۷۳۸,۰۲,۶۰۷	۰,۲	-
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۵۴,۷۹۶,۱۴۳	۰,۰۰	-	-	-
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱,۴۳۵,۹۱۰,۱۹۸	۰,۰۰	۹۱۸,۹۰۷,۸۱۷,۹۵۸	۵,۴۴	-
بانک ملت	کوتاه مدت	۳۱۲,۷۵۴,۹۲۰	۰,۰۰	۱,۱۰۲,۰۰۴,۲۳۴,۳۸۹	۶,۵۲	-
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴,۹۴۶,۱۹۳,۳۵۱	۰,۳	۱,۵۷۸,۷۳۹	۰,۰۰	-
بانک تجارت	بلندمدت	۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۰۲,۵۰۵,۴۶۳	۰,۰۰	-	-	-
بانک صادرات	کوتاه مدت	۲۱,۳۳۸,۱۶۲	۰,۰۰	۱,۸۰۰,۷۶۰,۰۱۲,۰۶۴	۱۰,۶۶	-
بانک ملی	کوتاه مدت	۵۰۰,۱۹۳,۹۸۸	۰,۰۰	۸۷۶,۰۰۰,۶۴۸,۳۱۴	۵,۱۸	-
بانک ملی	بلندمدت	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱	-	-	-
بانک شهر	بلندمدت	۲,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۴	-	-	-
بانک سپه	کوتاه مدت	۱۰۱,۸۵۲,۵۰۰	۰,۰۰	-	-	-
بانک سپه	بلندمدت	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲	-	-	-
بانک شهر	کوتاه مدت	۲۴۸,۶۷۲,۰۳۶	۰,۰۰	۱۱,۱۳۸,۹۵۷	۰,۰۰	-
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۷,۸۱۰,۷۵۰	۰,۰۰	۱,۳۴۰,۵۰۴,۱۴۸,۳۷۹	۷,۹۳	-
بانک دی	کوتاه مدت	۲,۴۴۲,۲۲۵	۰,۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۴,۴۹۲,۷۱۹	۶,۲۷	-
جمع		۲۳,۸۳۳,۵۹۹,۸۶۳,۷۴۲	۴۹,۵۹	۷,۱۰۱,۲۶۷,۸۶۳,۹۱۶	۴۲,۰۳	-

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲,۱۹۱,۳۰۰,۶۵۷,۱۹۶	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷
۸-۲ اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفرابورسی	۲,۵۴۴,۴۱۱,۱۸۷,۵۷۳	۲,۵۱۲,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶
۸-۳ اوراق سربازه	۱۳,۶۳۴,۷۳۶,۱۳۷,۴۹۰	۲,۶۳۵,۳۸۱,۰۵۶,۹۹۰
۸-۴ اوراق اجاره	۲,۲۰۹,۸۰۹,۶۶۸,۷۶۵	۲,۶۸۰,۷۹۴,۹۲۳,۴۹۹
۸-۵ اوراق اختیار تفریحی	۶۵۶,۳۴۰,۳۷۰,۴۴۹	-
جمع	۲۱,۳۳۶,۱۹۸,۰۱۱,۴۷۳	۹,۱۱۲,۹۶۰,۸۰۶,۸۲۳

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
اوراق سلف سلف کلانمدی افق توسعه معادن	۲۶۰۰	۶۶۴,۷۰۰,۹۴۵,۳۴۷	-	۸۵۳,۹۴۳,۴۹۷,۱۹۶	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷	۱۷۸	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷
اوراق سلف سلف موازی رعنوان بنگین	۲۶۰۰	۱,۴۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۷,۳۵۷,۱۶۰,۰۰۰	-	-	-
جمع	۱۴۰۷/۰۴/۰۹	۲,۰۷۷,۰۰۰,۹۴۵,۳۴۷	-	۲,۳۹۱,۳۰۰,۶۵۷,۱۹۶	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷	۱۷۸	۱,۳۸۳,۸۰۷,۸۸۸,۶۹۷

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

تاریخ سررسید	نرخ اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری تهران	۲۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۸۹,۰۴۱,۰۶۲	۲,۰۴۱,۵۸۹,۰۴۱,۰۶۲	۱,۰۰۱,۱۳۳,۸۸۰,۶۶۲	۴۲۵	۱,۰۰۱,۱۳۳,۸۸۰,۶۶۲
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	۲۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۱۸۶,۰۵۰	۲۵۱,۶۳۷,۱۸۶,۰۵۰	۲۵۰,۵۱۲,۳۳۱,۹۳۵	۵۳	۲۵۰,۵۱۲,۳۳۱,۹۳۵
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری همدان	۲۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۹۶۰,۴۶۰	۲۵۰,۷۷۴,۹۶۰,۴۶۰	۲۵۰,۳۷۲,۶۰۲,۳۳۹	۵۳	۲۵۰,۳۷۲,۶۰۲,۳۳۹
اوراق مشارکت شهرداری کرج قتل و حمل نقل شهری	۲۰۵۰	-	-	-	۱,۰۰۱,۹۶۸,۸۲۲,۳۱۰	۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۶۸,۸۲۲,۳۱۰
جمع	۱۴۰۷/۰۷/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۴۱,۱۸۷,۵۷۳	۲,۵۴۴,۰۴۱,۱۸۷,۵۷۳	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶	۵۲۹	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۳۷,۶۳۶

صندوق سرمایه گذاری نوع افق آتی
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دورهای
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	برآمد
۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۲۳٪	۱,۲۷۹,۱۷۶,۰۲۵,۰۰۰	۲۴,۷۱۹,۹۳۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۰۳۷,۱۸۳,۹۶۰	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۴,۸۹۰,۰۰۹	۵۳۷,۱۵۷,۷۲۳,۷۵۹	۱,۱۳	۱,۱۳	۱,۱۳	۰,۰۰۰
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	-	۷۵۱,۷۸۸,۹۵۴	-	۷۵۸,۳۳۳,۶۳۷	۰,۰۰۰	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۵/۰۱/۲۱	-	۴,۹۰۰,۷۷۴,۸۹۵	-	۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۱	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۷/۱۸	۲۳٪	۹۷,۲۱۱,۹۲۳,۰۶۱	-	۹۷,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۰	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۳۰۰,۰۱۷,۱۲۴,۲۳۰	۷,۱۸۱,۷۱۰,۹۱۵	۳۱۱,۱۹۷,۴۱۸,۷۵۴	۰,۶۵	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۸/۰۷/۱۸	۲۳٪	۱,۵۱۶,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۵,۰۵۹,۴۴۳	۱,۵۳۲,۷۲۵,۳۷۱,۵۶۷	۳,۲۱	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۱/۱۹	-	۵۴۲,۶۱۳,۵۴۸,۴۲۳	-	۵۴۱,۳۴۶,۸۹۳,۳۱۸	۱,۱۳	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۱۱/۱۰	-	۱,۰۹۷,۳۶۸,۰۴۹,۶۵۵	-	۱,۰۹۰,۶۰۶,۴۴۳,۷۲۳	۲,۲۷	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	-	۴۱۵,۱۵۶,۱۷۹	-	۴۱۷,۵۵۲,۰۸۲	۰,۰۰۰	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	-	۱,۸۷۶,۱۸۳,۶۱۶	-	۱,۸۸۳,۲۱۵,۰۲۳۰	۰,۰۰۰	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۲۳٪	۸۱۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۶۲,۷۰۷,۹۰۰	۸۴۸,۳۲۱,۶۰۷,۰۲۵	۱,۷۵	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۸/۰۷/۱۱	۲۳٪	۲,۸۱۳,۹۹۴,۵۳۴,۸۵۰	۲۲,۹۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۲,۸۳۷,۶۵۵,۶۳۰	۵,۹۴	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۸/۰۷/۱۱	۲۰,۵٪	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۹۲,۷۲۳	۹۹۵,۹۴۲,۰۱۵,۵۷۶	۰,۷	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۶	-	۶۰,۱۰۳,۱۸۴,۸۲۱	-	۶۰,۶۲۷,۰۲۱۷,۲۶۰	۰,۱۳	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۹	۲۳٪	۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۹۹,۸۳۷,۰۰۰	۴۲۹,۲۷۲,۹۵۲,۷۹۳	۰,۹۱	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۶/۳۰	۲۳٪	۴۰۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۴,۳۵۷,۱۰۰	۴۲۴,۵۸۳,۲۴۴,۴۷۵	۰,۸۸	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۲۳٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۲,۰۴۳,۲۲۵	۱۰۰,۳۴۲,۰۵۷,۲۵	۰,۲۱	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۵/۱۱/۱۹/۴	۲۳٪	۴۷,۰۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۷۵۳,۰۶۸,۷۲۵	۴۷,۶۴۷,۵۰۶,۳۲۵	۰,۹۹	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۶/۰۱/۰۳	۲۳٪	۳۳,۰۴۸,۳۶۵,۹۹۵	۲,۶۳۹,۱۵۵,۳۶۵	۳۳,۷۸۵,۶۲۱,۳۶۸	۰,۰۷	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳٪	۶۹,۳۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۶,۷۳۴,۰۸۹,۳۵۰	۷۶,۱۵۱,۲۱۹,۶۶۳	۰,۱۴	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۷/۰۹	۲۳٪	۵۰۲,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۴۳,۵۹۲,۳۴۸	۴۶۶,۸۹۵,۲۷۱,۶۰۶	۰,۹۷	-	-	۰,۰۰۰
۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۳٪	۱,۵۴۹,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۱۲,۹۹۴,۷۱۲	۱,۶۱۸,۱۱۷,۹۹۴,۷۱۲	۳,۰۱	-	-	۰,۰۰۰
جمع				۱۳,۵۲۶,۸۵۵,۲۰۷,۶۴۸	۲۳,۹۶۸,۲۰۵,۰۲۴	۱۳,۶۳۴,۷۲۶,۱۲۷,۶۹۰	۲۸,۳۰۷	۱۵,۶۰

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱-۲-۸- اوراق مشارکتی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

تعداد	ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱,۶۸۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰	۰,۰۲	۸۲,۰۱۶۶	۱,۳۲۷,۸۷۸,۸۸۰,۰۰۰	ریال
۰,۷۸۵۲۳	۱,۶۸۰,۰۰۰	۰,۰۲	۸۲,۰۱۶۶	۱,۳۲۷,۸۷۸,۸۸۰,۰۰۰	طلوعی از اثر گذاری بر تغییرات NAV
جمع				۱,۳۲۷,۸۷۸,۸۸۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی سال دوره ای
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
به کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۷۷	۴۶۷,۶۸۷,۶۴۱,۰۰۶	۱,۰۲	۴۱,۱۳۳,۹۱۰,۰۷۴	۴۴,۳۷۶,۲۳۳,۲۷۴	۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰۰	-	۳,۵۸	۱,۷۱۹,۶۷۵,۷۵۲,۷۹۱	۶,۵۷۸,۳۸۲,۷۹۱	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۱۳	۸۸۴,۰۳۳,۹۵۲,۶۴۹	۰,۰۰	-	-	-
۷۸۷	۱,۳۲۹,۰۷۲,۳۳۴,۸۴۴	۰,۰۰	-	-	-
۱۵,۸۷	۲,۶۸۰,۷۹۴,۹۱۳,۴۹۹	۴,۶۰	۲,۳۰۹,۸۰۹,۶۶۸,۷۶۵	۱,۰۴,۹۵۴,۸۰۶,۲۶۵	۲,۰۸۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				جمع	
				سکوک اجاره میانه ۶-۷ مه ۱۳۹۳	
				سکوک اجاره میانه ۷-۱۳ مه ۱۳۹۳	
				سکوک اجاره میانه ۱۳-۱۳ مه ۱۳۹۳	
				سکوک اجاره میانه ۱۳-۱۳ مه ۱۳۹۳	
				سکوک اجاره میانه ۱۳-۱۳ مه ۱۳۹۳	

۸-۵- سرمایه گذاری در اوراق اجتنال تبعی به تنگیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	قیمت اعمال
به کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰,۰۰	۰	۱,۳۷	۶۵۶,۳۳۰,۳۷۰,۴۴۹	۶۰۱,۵۲۸,۹۱۵,۱۵۱	۵,۸۸۴
۰,۰۰	۰	۱,۳۷	۶۵۶,۳۳۰,۳۷۰,۴۴۹	۶۰۱,۵۲۸,۹۱۵,۱۵۱	۱۴,۵۰۰,۹۲۵
				جمع	
				۱۱۲,۴۱۴,۱۷۷	
				۵۰۹ هکتو	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۱,۹۳۰,۸۷۱,۰۰۶	۲۱۸,۶۴۴,۹۰۳,۷۱۶	(۲,۶۸۳,۸۴۴,۴۷۸)	۲۵,۰۰۰	۲۲۱,۳۲۸,۷۴۸,۱۹۴
-	۱۹۰,۳۲۹,۱۲۱,۳۹۸	-	۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۲۹,۱۲۱,۳۹۸
۳,۱۵۴,۱۳۰,۲۲۴	۶۷,۸۳۹,۲۸۴,۵۵۹	(۱,۷۰۸,۳۹۴,۰۶۲)	۰,۰۰۰	۶۹,۵۴۷,۸۷۸,۶۲۱
۷۵,۰۷۵,۰۰۱,۲۳۰	۴۷۶,۸۱۳,۵۰۹,۵۷۳	(۲,۶۸۳,۸۴۴,۴۷۸)		۴۸۱,۲۰۵,۷۴۸,۱۱۳
				جمع

سود دریافتی سپرده های بانکی
سایر دریافتی اوراق
سود سهام دریافتی

۱- ۹- سایر دریافتی اوراق مشارکت در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	
۵۰,۵۹۹,۳۷۰,۷۷۱	اوراق اختیار فروش تبعی پاکسو (هکمو ۹۰۰)
۸۴,۴۳۰,۴۶۹,۷۶۰	سلف کاندس افق توسعه معادن
۳۸,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی زعفران لکین
۱۶,۵۵۲,۲۸۰,۷۶۷	سود دریافتی اوراق بلند آمد ثابت سود موابحه عام دولت ۱۶۵ شخ ۷۰۴۳۰
۱۹۰,۳۲۹,۱۲۱,۳۹۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	کارگزاری بانک ملت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۳۳,۱۶۸	۴,۴۶۴,۳۴۱,۳۳۳,۷۲۳	۴,۴۶۴,۳۵۱,۷۵۶,۸۹۱	.	کارگزاری بانک کشاورزی
.	۱,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۷۵۰,۰۰۰	کارگزاری بورس بیمه ایران
.	۷,۰۶۰,۴۶۰,۰۱۴,۴۹۵	۷,۰۶۰,۴۶۰,۰۱۴,۴۹۵	.	کارگزاری بانک پاسارگاد
.	۴,۳۳۰,۶۹۹,۳۲۸	۴,۳۳۰,۶۹۹,۳۲۸	۱۰,۹۴۸,۷۰۱	کارگزاری رضوی
.	۳۴,۵۷۴,۳۷۱,۱۹۴	۳۴,۵۷۴,۳۷۱,۱۹۴	.	کارگزاری صبا جهاد
۳۹۷,۴۳۹,۳۰۵	۱۵,۱۵۰,۱۴۳,۸۰۸,۳۴۸	۱۵,۱۵۰,۵۳۵,۷۶۲,۴۲۷	۵,۴۸۵,۳۲۶	کارگزاری آسمان
.	۳,۹۲۹,۴۲۹,۲۸۱,۴۰۵	۳,۹۲۹,۴۲۹,۲۸۱,۴۰۵	.	کارگزاری بانک راهین
.	۹۸,۲۱۴,۳۸۲,۰۹۴	۹۸,۲۰۹,۶۱۳,۴۳۸	۴,۷۶۸,۶۵۶	
(۱۲,۳۷۹,۵۴۴,۲۲۹)	۲۸,۸۵۶,۴۰۰,۵۶۶,۸۸۰	۲۸,۸۴۴,۰۲۱,۰۲۲,۶۵۱	.	
(۱۱,۹۷۱,۶۷۱,۷۵۶)	۵۹,۵۹۷,۷۹۶,۰۹۷,۳۶۷	۵۹,۵۸۵,۸۰۱,۴۷۳,۰۲۸	۲۲,۹۵۲,۵۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۱- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ تهیه صورت خالص دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک 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 مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مخارج ابتدای دوره	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۶۹,۱۸۷,۲۲۰	•	۶۹,۱۸۷,۲۲۰	مخارج تأسیس
•	۱۱۹,۵۲۱,۷۰۰	۱۱۹,۵۲۱,۷۰۰	•	مخارج برگزاری مجامع
•	۷۸۵	•	۷۸۵	مخارج عضویت در کانون ها
•	۵,۹۹۷,۲۶۰,۸۰۵	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۲۶۰,۸۰۵	آب و نم از نرم افزار صندوق
۱۷۷,۰۸۵,۳۹۰	۵۴۹,۶۳۱,۸۷۳	۳۹۹,۰۷۹,۳۸۰	۳۲۷,۶۳۷,۹۸۳	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
•	۳۹,۴۹۵,۵۶۰	•	۳۹,۴۹۵,۵۶۰	مخارج عملیاتی
۶۱۵,۳۷۳,۴۰۵	۳۱۹,۷۲۶,۵۹۵	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	•	مخارج رتبه بندی
۶۰۲,۱۴۰,۸۷۶	۴۹۷,۸۵۹,۱۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
•	۶۱۱,۴۹۰,۶۹۳	•	۶۱۱,۴۹۰,۶۹۳	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۹۴,۴۹۹,۶۷۱	۸,۲۰۴,۱۷۳,۸۵۵	۵,۸۵۳,۶۰۰,۹۸۰	۳,۷۴۵,۰۷۲,۵۴۶	جمع

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	جمع
ریال	ریال	
۳۰,۰۸۹,۳۸۲,۰۰۰	۸,۳۲۳,۳۲۷,۸۵۲	مدیر صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
۲۹,۳۳۲,۶۲۹,۶۶۳	۷۹,۳۹۱,۹۴۲,۰۳۹	بازارگردان (صندوق) بازارگردانی آرمان اندیش)
۷۲۲,۶۳۶,۴۹۶	۸۷۵,۲۷۹,۶۴۸	متولی (موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی)
۱,۱۷۰,۶۲۷,۵۷۶	۱,۸۶۲,۹۳۲,۷۴۲	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۶۱,۳۲۵,۱۷۵,۷۳۵	۹۰,۲۵۴,۴۸۲,۲۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۸,۰۹۰,۰۵۴,۹۰۳	-	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
-	-	بدهی به مدیر بابت افزایش سقف صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۴۵۵,۷۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۱۱,۷۴۱,۶۰۰,۶۰۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۴۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت امور صندوق
-	-	مالیات بر ارزش افزوده
-	۱۶,۶۳۱,۸۸۰,۱۳۳	واریز نامشخص
-	۵	بدهی بابت اختیار معامله
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	افزایش سقف صندوق
۹,۶۳۷,۴۵۴,۹۰۳	۲۹,۶۵۳,۴۳۶,۴۴۳	

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	-	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۴۲۷,۸۲۴,۰۱۲,۴۳۶	-	

۱۵- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۹۸,۳۰۱,۹۸۶,۶۹۸	پیش دریافت بابت سود سپرده بانکی
-	۲۵۱,۹۵۰,۴۱۰,۹۶۲	پیش دریافت سود اوراق
۶۹,۶۱۶,۶۰۳,۴۰۲	۳۵۰,۲۵۲,۳۹۷,۶۶۰	

۱۶-خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۶,۳۷۹,۰۲۰,۱۷۵,۷۰۳	۱,۶۲۷,۹۱۶,۰۷۸	۴۷,۵۲۱,۶۶۶,۲۳۲,۵۶۴	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۹,۹۹۹,۵۶۸,۱۴۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۷۶,۴۲۸,۳۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۶,۳۲۹,۰۱۹,۷۴۳,۸۴۹	۱,۶۳۲,۹۱۶,۰۷۸	۴۷,۵۸۱,۱۴۲,۶۶۰,۸۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

[illegible]

۱۷- سید زین‌الدین افروزی ادراک یگانگی در

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

[illegible][illegible]

سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تعداد است
رتال	رتال	
(۸۰،۱۳،۱۴۱،۳۰۶)	۱۴۹،۳۷۷،۹۵۰،۶۱۱	۱۸-۱
۵۶،۰۹۸،۱۱۶،۷۹۱	۵۰،۶۰۵،۶۰۹،۳۶۱	۱۸-۲
۱۰۹،۴۵،۶۳۵،۴۹۹	(۷۱،۶۱۶،۷۴۳،۳۷۰)	۱۸-۳
-	۵۴،۷۷۱،۴۵۵،۴۹۹	۱۸-۴
۱۵۷،۵۸۱،۶۱۰،۹۸۴	۶۳۴،۱۳۸،۳۷۱،۹۰۱	

سالانه منتخبي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (زبان) تحقيق بافنده	سود (زبان) تحقيق بافنده	مطالب	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	مقدار	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۴,۶۵۹,۵۵۴,۸۳۱	(۸۰,۷۹۴,۹۵۱)	(۳۴۱,۱۵۵,۴۱۵)	(۱۰۰,۵۶۸,۳۹۸,۰۰۰)	۱۶,۱۵۵,۵۳۰,۱۹۵	۱۱۲,۲۹۷,۰۰۰	تک تک ملت
-	۲۳,۳۲۵,۸۳۱,۱۵۱	(۳,۵۶۳,۲۱۵,۱۵۸)	(۱۹۴,۵۵۳,۳۰۰)	(۳۷۲,۳۸۸,۹۲۲,۳۱۱)	۷۱,۳۵۵,۰۹۱,۵۳۰	۱۹,۲۶۵,۵۱۴	تک تک ملت
-	(۴۰۰,۶۸۲,۹۲۱)	(۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۲۵,۰۷۱,۳۰۰)	(۸۴,۵۲۴,۷۰۷,۹۹۱)	۸۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اربابی تخت تهران
-	۱۳,۳۹۱,۳۲۵,۱۷۵	(۹۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۴۸۰,۷۰۰)	(۶۰,۹۹۱,۳۳۴,۱۲۵)	۱۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰		کار مشاورات تولیدی نیروشنو
-	۱۷,۵۴۴,۷۷۰,۲۳۳	(۱۳۹,۳۳۳,۵۵۴)	(۳۶,۳۳۰,۶۸۴)	(۱۶,۱۶۶,۳۳۵,۵۱۱)	۲۹,۹۳۶,۹۹۰,۰۰۰	۲,۸۹۹,۹۹۹	روغن فرت شاموید
-	۶,۳۰۷,۸۰۹,۹۱۴	(۱۱۵,۳۲۵,۵۰۰)	(۶۸,۴۳۹,۷۳۳)	(۱۸,۴۶۳,۲۳۷,۸۴۳)	۲۵,۰۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۳,۰۰۰	ساحا اسفیل فولاد بافت
-	۴,۳۲۱,۵۴۹,۹۷۷	(۱۳۳,۱۵۵,۶۵۵)	(۶۷,۴۳۹,۵۳۱)	(۱۹,۷۷۰,۵۳۳,۰۰۰)	۲۳,۷۰۲,۱۳۵,۰۰۰	۹۷۲,۵۰۰	منتخبی معنوی سیمان تجارت بهروز
-	۳,۹۱۶,۷۰۱,۵۵۰	(۶۴,۵۷۵,۰۰۰)	(۵۵,۳۵۷,۹۵۰)	(۸,۸۹۸,۴۵۵,۰۰۰)	۱۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	تخت و صنعت حلال
-	۳,۴۶۰,۲۴۴,۶۳۱	(۳۳۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۲۶,۳۰۳,۳۷۵)	(۴۳,۵۳۰,۰۷۶,۶۱۹)	۴۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	ریک اسبوت توی رید
-	۳,۳۶۳,۷۲۴,۱۶۶	(۳۳,۱۱۳,۶۳۸)	(۱۸,۰۰۰,۹۶۶)	(۳۳۰,۰۰۰,۷۵۷,۸۰۰)	۶,۶۶۶,۷۲۵,۰۰۰	۳۳۴,۲۵۵	لی شایع سی ایران
-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۱۷۴	(۳۳,۷۹۷,۰۰۰)	(۳۳,۱۳۳,۶۵۷)	(۳۳۱,۳۳۶,۰۱۳)	۸,۷۵۹,۵۸۱,۲۴۰	۱۰,۱۱۱,۴۹۹	تجمع کازمی و سنگ ابرامیسی رود
-	۲,۳۵۵,۰۰۰,۵۰۴	(۳۳,۷۵۱,۳۷۳)	(۱۵,۶۹۸,۱۷۵)	(۴۳۷,۰۰۰,۳۵۰,۹)	۵,۷۵۰,۰۰۰,۵۵۰,۴۸۰	۱۹۷,۲۳۳	سایع پروتئینی کریمیه
-	۲,۱۳۱,۳۳۰,۰۰۰	(۳۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۵۷,۸۰۰)	(۵,۶۸۷,۱۰۰,۱۸۹)	۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سپان فارس و خوزستان
-	۱,۰۰۰,۶۳۸,۳۳۴	(۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۴۶۶,۰۰۰)	(۵,۳۱۲,۳۷۵,۶۳۶)	۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰	پولولان سل
-	۳۹۹,۳۵۲,۶۷۵	(۳۰,۷۹۹,۹۷۵)	(۱۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۳,۷۲۲,۴۴۹,۱۶۶)	۴,۱۵۳,۹۹۵,۰۰۰	۸۷۷,۹۹۹	تولید کستر هلمون
-	۲۹,۴۸۱,۵۷۸	(۳۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۶۶,۳۵۰)	(۴,۹۱۶,۹۰۷,۰۷۲)	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰	س و توسعه شایع لاسیک
-	(۸,۵۵۳,۳۲۳,۲۷۶)	(۴۸,۸۳۳,۸۷۵)	(۴۶,۶۶۶,۷۵۰)	(۱۰,۵۰۰,۶۸۱,۱۷۵)	۹,۷۶۶,۵۷۵,۰۰۰	۱,۳۸۵,۰۰۰	لیمون تیره
-	۱۳,۴۶۸,۳۶۸,۳۲۵	(۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۷۷۴,۰۰۰)	(۱۰,۳۳۴,۶۵۷,۶۷۵)	۱۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تخت سیمان
(۸۰,۰۱۲,۱۲۱,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	کورس کلای ایران
(۸۰,۰۱۲,۱۲۱,۳۰۰)	۱۴۹,۳۷۷,۹۵۰,۶۱۱	(۳,۷۵۳,۶۹۹,۱۳۳)	(۱,۷۷۵,۴۰۰,۹۷۷)	(۴۹۶,۳۲۱,۲۹۷,۸۱۴)	۶۵۰,۵۳۷,۸۸۸,۵۴۵		

صندوق سپر ماهه گذاری نوع دوم اقل آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی همان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با خطی الحساب			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با خطی الحساب شامل سود اوراق مشارکت اوراق اجاره و رهن و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:			
تادفست	ساله منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	ساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال
	ریال	ریال	
۱۹-۱	۱,۸۸۱,۰۷۱,۶۲۸,۸۴۴	۱,۸۴۲,۸۳۱,۳۱۸,۶۷۱	سود اوراق مشارکت و مزایه
۱۹-۲	۴۰,۲۰۶,۲۲۴,۸۱۷	۵۱۳,۷۲۴,۰۱۱,۵۷۷	سود اوراق اجاره
۱۹-۳	-	۵۰,۵۴۹,۳۷۰,۰۷۱	سود اوراق اعتبار برپا
۱۹-۴	۲,۲۴۰,۰۳۳,۳۸۸,۶۶۶	۴,۶۶۸,۸۹۰,۷۱۳,۳۲۵	سود کوپنی سپرده بانکی
جمع	۷,۱۳۲,۰۸۴,۲۳۳,۵۲۶	۲,۸۷۲,۱۷۷,۸۲۳,۲۷۷	

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

ساله منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۳,۰۷۵,۱۲۴,۲۳۵	۲۸۱,۲۴۰,۳۲۴,۰۰۶	۲۳	۱۴۰۶/۱۷/۲۸
۳۷۱,۱۶۲,۸۸۹,۳۳۱	۳۷۵,۱۷۵,۲۷۸,۶۸۳	۳۰.۵	۱۴۰۷/۰۷/۲۸
۱۲۹,۶۱۲,۳۳۳,۷۶۳	۹۲,۳۲۴,۹۵۰,۹۱۷	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۳۰
۲,۰۳۷,۲۹۵,۱۱۸	۸۲,۵۴۲,۱۲۷,۸۲۴	۲۳	۱۴۰۷/۱۷/۲۸
۱۵,۵۳۳,۲۲۶	۸۲,۰۱۲,۵۵۱,۲۴۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۷/۲۸
-	۷۳,۸۲۸,۸۹۰,۰۳۷	۲۳	۱۴۰۹/۰۷/۳۱
-	۲,۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۰۹
۲۱۹,۳۲۸,۸۹۰,۸۷۳	۹۲۲,۶۸۲,۰۰۰,۰۷۶		
جمع			

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی
 تاداشت های توضیحی همراه صورت های مالی سال دوره ای
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۹-۳- سود اوراق اجاره به شرح زیر است:

ساله منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱					تاریخ	
ساله منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱					سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	٪	ریال		۱۳۰۴/۱۱/۱۵	۱۳۰۴/۱۱/۱۵
-	۴۹۱,۳۰۸,۹۷۷	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۶/۷/۰۱	۱۳۰۴/۷/۰۱	سکری اجاره میانه ۰۷-۱۳۰۴هـ.ش
۱۳۵,۵۰۰,۰۸۲۸	۱۲۰,۳۹۷,۸۶۰	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۶/۷/۰۱	۱۳۰۴/۷/۰۱	سکری اجاره میانه ۰۷-۱۳۰۴هـ.ش
۱۵۳,۳۳۳,۴۸,۱۵۰	۴۷,۰۲۱,۳۴,۵۰۰	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۶/۷/۱۱	۱۳۰۴/۷/۱۱	سکری اجاره میانه ۰۷-۱۳۰۴هـ.ش
۴۹,۱۱۵,۷۸۸,۱۳۲	۴۵,۸۳۵,۳۴۰	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۶/۸/۲۷	۱۳۰۴/۷/۲۸	سکری اجاره فولاد ۰۵-۱۳۰۴هـ.ش
۲۳,۰۰۴,۹۲۶,۷۷۷	-	-	-	-	-	سکری اجاره گل کبر ۰۳-۱۳۰۴هـ.ش
۴,۰۳,۴۲۷,۲۴۹,۹۱۷	۵۱۳,۷۴۳,۰۱۱,۵۷۷					جمع

۱۹-۳- سود اوراق اختیار بومی به شرح زیر است:

ساله منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱					تاریخ	
ساله منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱					سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	٪	ریال		۱۳۰۵/۹/۲۵	۱۳۰۴/۷/۲۹
-	۵,۰۵۹,۹۳۰,۳۷۱	۳٪	۶,۰۰۰			اختیارات پالسو ۰۳-۱۳۰۵هـ.ش
-	۵,۰۵۹,۹۳۰,۳۷۱					جمع

[illegible]

۲- سود سهام بورسی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴	سال مالی
۱۳۹۴/۱۳۹۵	۱۳۹۴/۱۳۹۵	۱۳۹۴
۱۳۹۵/۱۳۹۶	۱۳۹۵/۱۳۹۶	۱۳۹۵
۱۳۹۶/۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۳۹۷	۱۳۹۶
۱۳۹۷/۱۳۹۸	۱۳۹۷/۱۳۹۸	۱۳۹۷
۱۳۹۸/۱۳۹۹	۱۳۹۸/۱۳۹۹	۱۳۹۸
۱۳۹۹/۱۴۰۰	۱۳۹۹/۱۴۰۰	۱۳۹۹
۱۴۰۰/۱۴۰۱	۱۴۰۰/۱۴۰۱	۱۴۰۰
۱۴۰۱/۱۴۰۲	۱۴۰۱/۱۴۰۲	۱۴۰۱
۱۴۰۲/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۱۴۰۳	۱۴۰۲
۱۴۰۳/۱۴۰۴	۱۴۰۳/۱۴۰۴	۱۴۰۳
۱۴۰۴/۱۴۰۵	۱۴۰۴/۱۴۰۵	۱۴۰۴
۱۴۰۵/۱۴۰۶	۱۴۰۵/۱۴۰۶	۱۴۰۵
۱۴۰۶/۱۴۰۷	۱۴۰۶/۱۴۰۷	۱۴۰۶
۱۴۰۷/۱۴۰۸	۱۴۰۷/۱۴۰۸	۱۴۰۷
۱۴۰۸/۱۴۰۹	۱۴۰۸/۱۴۰۹	۱۴۰۸
۱۴۰۹/۱۴۱۰	۱۴۰۹/۱۴۱۰	۱۴۰۹
۱۴۱۰/۱۴۱۱	۱۴۱۰/۱۴۱۱	۱۴۱۰
۱۴۱۱/۱۴۱۲	۱۴۱۱/۱۴۱۲	۱۴۱۱
۱۴۱۲/۱۴۱۳	۱۴۱۲/۱۴۱۳	۱۴۱۲
۱۴۱۳/۱۴۱۴	۱۴۱۳/۱۴۱۴	۱۴۱۳
۱۴۱۴/۱۴۱۵	۱۴۱۴/۱۴۱۵	۱۴۱۴
۱۴۱۵/۱۴۱۶	۱۴۱۵/۱۴۱۶	۱۴۱۵
۱۴۱۶/۱۴۱۷	۱۴۱۶/۱۴۱۷	۱۴۱۶
۱۴۱۷/۱۴۱۸	۱۴۱۷/۱۴۱۸	۱۴۱۷
۱۴۱۸/۱۴۱۹	۱۴۱۸/۱۴۱۹	۱۴۱۸
۱۴۱۹/۱۴۲۰	۱۴۱۹/۱۴۲۰	۱۴۱۹
۱۴۲۰/۱۴۲۱	۱۴۲۰/۱۴۲۱	۱۴۲۰
۱۴۲۱/۱۴۲۲	۱۴۲۱/۱۴۲۲	۱۴۲۱
۱۴۲۲/۱۴۲۳	۱۴۲۲/۱۴۲۳	۱۴۲۲
۱۴۲۳/۱۴۲۴	۱۴۲۳/۱۴۲۴	۱۴۲۳
۱۴۲۴/۱۴۲۵	۱۴۲۴/۱۴۲۵	۱۴۲۴
۱۴۲۵/۱۴۲۶	۱۴۲۵/۱۴۲۶	۱۴۲۵
۱۴۲۶/۱۴۲۷	۱۴۲۶/۱۴۲۷	۱۴۲۶
۱۴۲۷/۱۴۲۸	۱۴۲۷/۱۴۲۸	۱۴۲۷
۱۴۲۸/۱۴۲۹	۱۴۲۸/۱۴۲۹	۱۴۲۸
۱۴۲۹/۱۴۳۰	۱۴۲۹/۱۴۳۰	۱۴۲۹
۱۴۳۰/۱۴۳۱	۱۴۳۰/۱۴۳۱	۱۴۳۰
۱۴۳۱/۱۴۳۲	۱۴۳۱/۱۴۳۲	۱۴۳۱
۱۴۳۲/۱۴۳۳	۱۴۳۲/۱۴۳۳	۱۴۳۲
۱۴۳۳/۱۴۳۴	۱۴۳۳/۱۴۳۴	۱۴۳۳
۱۴۳۴/۱۴۳۵	۱۴۳۴/۱۴۳۵	۱۴۳۴
۱۴۳۵/۱۴۳۶	۱۴۳۵/۱۴۳۶	۱۴۳۵
۱۴۳۶/۱۴۳۷	۱۴۳۶/۱۴۳۷	۱۴۳۶
۱۴۳۷/۱۴۳۸	۱۴۳۷/۱۴۳۸	۱۴۳۷
۱۴۳۸/۱۴۳۹	۱۴۳۸/۱۴۳۹	۱۴۳۸
۱۴۳۹/۱۴۴۰	۱۴۳۹/۱۴۴۰	۱۴۳۹
۱۴۴۰/۱۴۴۱	۱۴۴۰/۱۴۴۱	۱۴۴۰
۱۴۴۱/۱۴۴۲	۱۴۴۱/۱۴۴۲	۱۴۴۱
۱۴۴۲/۱۴۴۳	۱۴۴۲/۱۴۴۳	۱۴۴۲
۱۴۴۳/۱۴۴۴	۱۴۴۳/۱۴۴۴	۱۴۴۳
۱۴۴۴/۱۴۴۵	۱۴۴۴/۱۴۴۵	۱۴۴۴
۱۴۴۵/۱۴۴۶	۱۴۴۵/۱۴۴۶	۱۴۴۵
۱۴۴۶/۱۴۴۷	۱۴۴۶/۱۴۴۷	۱۴۴۶
۱۴۴۷/۱۴۴۸	۱۴۴۷/۱۴۴۸	۱۴۴۷
۱۴۴۸/۱۴۴۹	۱۴۴۸/۱۴۴۹	۱۴۴۸
۱۴۴۹/۱۴۵۰	۱۴۴۹/۱۴۵۰	۱۴۴۹
۱۴۵۰/۱۴۵۱	۱۴۵۰/۱۴۵۱	۱۴۵۰
۱۴۵۱/۱۴۵۲	۱۴۵۱/۱۴۵۲	۱۴۵۱
۱۴۵۲/۱۴۵۳	۱۴۵۲/۱۴۵۳	۱۴۵۲
۱۴۵۳/۱۴۵۴	۱۴۵۳/۱۴۵۴	۱۴۵۳
۱۴۵۴/۱۴۵۵	۱۴۵۴/۱۴۵۵	۱۴۵۴
۱۴۵۵/۱۴۵۶	۱۴۵۵/۱۴۵۶	۱۴۵۵
۱۴۵۶/۱۴۵۷	۱۴۵۶/۱۴۵۷	۱۴۵۶
۱۴۵۷/۱۴۵۸	۱۴۵۷/۱۴۵۸	۱۴۵۷
۱۴۵۸/۱۴۵۹	۱۴۵۸/۱۴۵۹	۱۴۵۸
۱۴۵۹/۱۴۶۰	۱۴۵۹/۱۴۶۰	۱۴۵۹
۱۴۶۰/۱۴۶۱	۱۴۶۰/۱۴۶۱	۱۴۶۰
۱۴۶۱/۱۴۶۲	۱۴۶۱/۱۴۶۲	۱۴۶۱
۱۴۶۲/۱۴۶۳	۱۴۶۲/۱۴۶۳	۱۴۶۲
۱۴۶۳/۱۴۶۴	۱۴۶۳/۱۴۶۴	۱۴۶۳
۱۴۶۴/۱۴۶۵	۱۴۶۴/۱۴۶۵	۱۴۶۴
۱۴۶۵/۱۴۶۶	۱۴۶۵/۱۴۶۶	۱۴۶۵
۱۴۶۶/۱۴۶۷	۱۴۶۶/۱۴۶۷	۱۴۶۶
۱۴۶۷/۱۴۶۸	۱۴۶۷/۱۴۶۸	۱۴۶۷
۱۴۶۸/۱۴۶۹	۱۴۶۸/۱۴۶۹	۱۴۶۸
۱۴۶۹/۱۴۷۰	۱۴۶۹/۱۴۷۰	۱۴۶۹
۱۴۷۰/۱۴۷۱	۱۴۷۰/۱۴۷۱	۱۴۷۰
۱۴۷۱/۱۴۷۲	۱۴۷۱/۱۴۷۲	۱۴۷۱
۱۴۷۲/۱۴۷۳	۱۴۷۲/۱۴۷۳	۱۴۷۲
۱۴۷۳/۱۴۷۴	۱۴۷۳/۱۴۷۴	۱۴۷۳
۱۴۷۴/۱۴۷۵	۱۴۷۴/۱۴۷۵	۱۴۷۴
۱۴۷۵/۱۴۷۶	۱۴۷۵/۱۴۷۶	۱۴۷۵
۱۴۷۶/۱۴۷۷	۱۴۷۶/۱۴۷۷	۱۴۷۶
۱۴۷۷/۱۴۷۸	۱۴۷۷/۱۴۷۸	۱۴۷۷
۱۴۷۸/۱۴۷۹	۱۴۷۸/۱۴۷۹	۱۴۷۸
۱۴۷۹/۱۴۸۰	۱۴۷۹/۱۴۸۰	۱۴۷۹
۱۴۸۰/۱۴۸۱	۱۴۸۰/۱۴۸۱	۱۴۸۰
۱۴۸۱/۱۴۸۲	۱۴۸۱/۱۴۸۲	۱۴۸۱
۱۴۸۲/۱۴۸۳	۱۴۸۲/۱۴۸۳	۱۴۸۲
۱۴۸۳/۱۴۸۴	۱۴۸۳/۱۴۸۴	۱۴۸۳
۱۴۸۴/۱۴۸۵	۱۴۸۴/۱۴۸۵	۱۴۸۴
۱۴۸۵/۱۴۸۶	۱۴۸۵/۱۴۸۶	۱۴۸۵
۱۴۸۶/۱۴۸۷	۱۴۸۶/۱۴۸۷	۱۴۸۶
۱۴۸۷/۱۴۸۸	۱۴۸۷/۱۴۸۸	۱۴۸۷
۱۴۸۸/۱۴۸۹	۱۴۸۸/۱۴۸۹	۱۴۸۸
۱۴۸۹/۱۴۹۰	۱۴۸۹/۱۴۹۰	۱۴۸۹
۱۴۹۰/۱۴۹۱	۱۴۹۰/۱۴۹۱	۱۴۹۰
۱۴۹۱/۱۴۹۲	۱۴۹۱/۱۴۹۲	۱۴۹۱
۱۴۹۲/۱۴۹۳	۱۴۹۲/۱۴۹۳	۱۴۹۲
۱۴۹۳/۱۴۹۴	۱۴۹۳/۱۴۹۴	۱۴۹۳
۱۴۹۴/۱۴۹۵	۱۴۹۴/۱۴۹۵	۱۴۹۴
۱۴۹۵/۱۴۹۶	۱۴۹۵/۱۴۹۶	۱۴۹۵
۱۴۹۶/۱۴۹۷	۱۴۹۶/۱۴۹۷	۱۴۹۶
۱۴۹۷/۱۴۹۸	۱۴۹۷/۱۴۹۸	۱۴۹۷
۱۴۹۸/۱۴۹۹	۱۴۹۸/۱۴۹۹	۱۴۹۸
۱۴۹۹/۱۵۰۰	۱۴۹۹/۱۵۰۰	۱۴۹۹
۱۵۰۰/۱۵۰۱	۱۵۰۰/۱۵۰۱	۱۵۰۰
۱۵۰۱/۱۵۰۲	۱۵۰۱/۱۵۰۲	۱۵۰۱
۱۵۰۲/۱۵۰۳	۱۵۰۲/۱۵۰۳	۱۵۰۲
۱۵۰۳/۱۵۰۴	۱۵۰۳/۱۵۰۴	۱۵۰۳
۱۵۰۴/۱۵۰۵	۱۵۰۴/۱۵۰۵	۱۵۰۴
۱۵۰۵/۱۵۰۶	۱۵۰۵/۱۵۰۶	۱۵۰۵
۱۵۰۶/۱۵۰۷	۱۵۰۶/۱۵۰۷	۱۵۰۶
۱۵۰۷/۱۵۰۸	۱۵۰۷/۱۵۰۸	۱۵۰۷
۱۵۰۸/۱۵۰۹	۱۵۰۸/۱۵۰۹	۱۵۰۸
۱۵۰۹/۱۵۱۰	۱۵۰۹/۱۵۱۰	۱۵۰۹
۱۵۱۰/۱۵۱۱	۱۵۱۰/۱۵۱۱	۱۵۱۰
۱۵۱۱/۱۵۱۲	۱۵۱۱/۱۵۱۲	۱۵۱۱
۱۵۱۲/۱۵۱۳	۱۵۱۲/۱۵۱۳	۱۵۱۲
۱۵۱۳/۱۵۱۴	۱۵۱۳/۱۵۱۴	۱۵۱۳
۱۵۱۴/۱۵۱۵	۱۵۱۴/۱۵۱۵	۱۵۱۴
۱۵۱۵/۱۵۱۶	۱۵۱۵/۱۵۱۶	۱۵۱۵
۱۵۱۶/۱۵۱۷	۱۵۱۶/۱۵۱۷	۱۵۱۶
۱۵۱۷/۱۵۱۸	۱۵۱۷/۱۵۱۸	۱۵۱۷
۱۵۱۸/۱۵۱۹	۱۵۱۸/۱۵۱۹	۱۵۱۸
۱۵۱۹/۱۵۲۰	۱۵۱۹/۱۵۲۰	۱۵۱۹
۱۵۲۰/۱۵۲۱	۱۵۲۰/۱۵۲۱	۱۵۲۰
۱۵۲۱/۱۵۲۲	۱۵۲۱/۱۵۲۲	۱۵۲۱
۱۵۲۲/۱۵۲۳	۱۵۲۲/۱۵۲۳	۱۵۲۲
۱۵۲۳/۱۵۲۴	۱۵۲۳/۱۵۲۴	۱۵۲۳
۱۵۲۴/۱۵۲۵	۱۵۲۴/۱۵۲۵	۱۵۲۴
۱۵۲۵/۱۵۲۶	۱۵۲۵/۱۵۲۶	۱۵۲۵
۱۵۲۶/۱۵۲۷	۱۵۲۶/۱۵۲۷	۱۵۲۶
۱۵۲۷/۱۵۲۸	۱۵۲۷/۱۵۲۸	۱۵۲۷
۱۵۲۸/۱۵۲۹	۱۵۲۸/۱۵۲۹	۱۵۲۸
۱۵۲۹/۱۵۳۰	۱۵۲۹/۱۵۳۰	۱۵۲۹
۱۵۳۰/۱۵۳۱	۱۵۳۰/۱۵۳۱	۱۵۳۰
۱۵۳۱/۱۵۳۲	۱۵۳۱/۱۵۳۲	۱۵۳۱
۱۵۳۲/۱۵۳۳	۱۵۳۲/۱۵۳۳	۱۵۳۲
۱۵۳۳/۱۵۳۴	۱۵۳۳/۱۵۳۴	۱۵۳۳
۱۵۳۴/۱۵۳۵	۱۵۳۴/۱۵۳۵	۱۵۳۴
۱۵۳۵/۱۵۳۶	۱۵۳۵/۱۵۳۶	۱۵۳۵
۱۵۳۶/۱۵۳۷	۱۵۳۶/۱۵۳۷	۱۵۳۶
۱۵۳۷/۱۵۳۸	۱۵۳۷/۱۵۳۸	۱۵۳۷
۱۵۳۸/۱۵۳۹	۱۵۳۸/۱۵۳۹	۱۵۳۸
۱۵۳۹/۱۵۴۰	۱۵۳۹/۱۵۴۰	۱۵۳۹
۱۵۴۰/۱۵۴۱	۱۵۴۰/۱۵۴۱	۱۵۴۰
۱۵۴۱/۱۵۴۲	۱۵۴۱/۱۵۴۲	۱۵۴۱
۱۵۴۲/۱۵۴۳	۱۵۴۲/۱۵۴۳	۱۵۴۲
۱۵۴۳/۱۵۴۴	۱۵۴۳/۱۵۴۴	۱۵۴۳
۱۵۴۴/۱۵۴۵	۱۵۴۴/۱۵۴۵	۱۵۴۴
۱۵۴۵/۱۵۴۶	۱۵۴۵/۱۵۴۶	۱۵۴۵
۱۵۴۶/۱۵۴۷	۱۵۴۶/۱۵۴۷	۱۵۴۶
۱۵۴۷/۱۵۴۸	۱۵۴۷/۱۵۴۸	۱۵۴۷
۱۵۴۸/۱۵۴۹	۱۵۴۸/۱۵۴۹	۱۵۴۸
۱۵۴۹/۱۵۵۰	۱۵۴۹/۱۵۵۰	۱۵۴۹
۱۵۵۰/۱۵۵۱	۱۵۵۰/۱۵۵۱	۱۵۵۰
۱۵۵۱/۱۵۵۲	۱۵۵۱/۱۵۵۲	۱۵۵۱
۱۵۵۲/۱۵۵۳	۱۵۵۲/۱۵۵۳	۱۵۵۲
۱۵۵۳/۱۵۵۴	۱۵۵۳/۱۵۵۴	۱۵۵۳
۱۵۵۴/۱۵۵۵	۱۵۵۴/۱۵۵۵	۱۵۵۴
۱۵۵۵/۱۵۵۶	۱۵۵۵/۱۵۵۶	۱۵۵۵
۱۵۵۶/۱۵۵۷	۱۵۵۶/۱۵۵۷	۱۵۵۶
۱۵۵۷/۱۵۵۸	۱۵۵۷/۱۵۵۸	۱۵۵۷
۱۵۵۸/۱۵۵۹	۱۵۵۸/۱۵۵۹	۱۵۵۸
۱۵۵۹/۱۵۶۰	۱۵۵۹/۱۵۶۰	۱۵۵۹
۱۵۶۰/۱۵۶۱	۱۵۶۰/۱۵۶۱	۱۵۶۰
۱۵۶۱/۱۵۶۲	۱۵۶۱/۱۵۶۲	۱۵۶۱
۱۵۶۲/۱۵۶۳	۱۵۶۲/۱۵۶۳	۱۵۶۲
۱۵۶۳/۱۵۶۴	۱۵۶۳/۱۵۶۴	۱۵۶۳
۱۵۶۴/۱۵۶۵	۱۵۶۴/۱۵۶۵	۱۵۶۴
۱۵۶۵/۱۵۶۶	۱۵۶۵/۱۵۶۶	۱۵۶۵
۱۵۶۶/۱۵۶۷	۱۵۶۶/۱۵۶۷	۱۵۶۶
۱۵۶۷/۱۵۶۸	۱۵۶۷/۱۵۶۸	۱۵۶۷
۱۵۶۸/۱۵۶۹	۱۵۶۸/۱۵۶۹	۱۵۶۸
۱۵۶۹/۱۵۷۰	۱۵۶۹/۱۵۷۰	۱۵۶۹
۱۵۷۰/۱۵۷۱	۱۵۷۰/۱۵۷۱	۱۵۷۰
۱۵۷۱/۱۵۷۲	۱۵۷۱/۱۵۷۲	۱۵۷۱
۱۵۷۲/۱۵۷۳	۱۵۷۲/۱۵۷۳	۱۵۷۲
۱۵۷۳/۱۵۷۴	۱۵۷۳/۱۵۷۴	۱۵۷۳
۱۵۷۴/۱۵۷۵	۱۵۷۴/۱۵۷۵	۱۵۷۴
۱۵۷۵/۱۵۷۶	۱۵۷۵/۱۵۷۶	۱۵۷۵
۱۵۷۶/۱۵۷۷	۱۵۷۶/۱۵۷۷	۱۵۷۶
۱۵۷۷/۱۵۷۸	۱۵۷۷/۱۵۷۸	۱۵۷۷
۱۵۷۸/۱۵۷۹	۱۵۷۸/۱۵۷۹	۱۵۷۸
۱۵۷۹/۱۵۸۰	۱۵۷۹/۱۵۸۰	۱۵۷۹
۱۵۸۰/۱۵۸۱	۱۵۸۰/۱۵۸۱	۱۵۸۰
۱۵۸۱/۱۵۸۲	۱۵۸۱/۱۵۸۲	۱۵۸۱
۱۵۸۲/۱۵۸۳	۱۵۸۲/۱۵۸۳	۱۵۸۲
۱۵۸۳/۱۵۸۴	۱۵۸۳/۱۵۸۴	۱۵۸۳
۱۵۸۴/۱۵۸۵	۱۵۸۴/۱۵۸۵	۱۵۸۴
۱۵۸۵/۱۵۸۶	۱۵۸۵/۱۵۸۶	۱۵۸۵
۱۵۸۶/۱۵۸۷	۱۵۸۶/۱۵۸۷	۱۵۸۶
۱۵۸۷/۱۵۸۸	۱۵۸۷/۱۵۸۸	۱۵۸۷
۱۵۸۸/۱۵۸۹	۱۵۸۸/۱۵۸۹	۱۵۸۸
۱۵۸۹/۱۵۹۰	۱۵۸۹/۱۵۹۰	۱۵۸۹
۱۵۹۰/۱۵۹۱	۱۵۹۰/۱۵۹۱	۱۵۹۰
۱۵۹۱/۱۵۹۲	۱۵۹۱/۱۵۹۲	۱۵۹۱
۱۵۹۲/۱۵۹۳	۱۵۹۲/۱۵۹۳	۱۵۹۲
۱۵۹۳/۱۵۹۴	۱۵۹۳/۱۵۹۴	۱۵۹۳
۱۵۹۴/۱۵۹۵	۱۵۹۴/۱۵۹۵	۱۵۹۴
۱۵۹۵/۱۵۹۶	۱۵۹۵/۱۵۹۶	۱۵۹۵
۱۵۹۶/۱۵		

[illegible]

سالانه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۴				
نوع حساب	منابع سود	نوع سود	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال		
۴۳,۳۳۵,۰۰۰	۴۳,۳۳۵,۰۰۰	۴۳,۳۳۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	صندوق سهامی ویژه کمره ملی یکم (دراکد)
۴۳,۳۳۵,۰۰۰	۴۳,۳۳۵,۰۰۰	۴۳,۳۳۵,۰۰۰	*	صندوق سهامی ویژه کمره ملی یکم (دراکد)

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲-۲۰- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	اوراق مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل نقل شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۳۶,۹۲۳,۳۷۱	۲۰.۵٪	۳۷.۵٪
		اوراق مشارکت شهرداری همدان	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۹۰,۳۷۹,۰۴۲	۲۳٪	۳۹.۵٪
		اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۴۷,۳۹۳,۲۲۴	۲۳٪	۳۹.۵٪
		اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۶۲۰,۶۶۶,۶۸۹	۲۳٪	۳۸.۰٪
		اوراق مشارکت شهرداری تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲.۰٪
		سلف کاند مس افق توسعه معادن	۱۰۸,۲۰۴	۶۶۴,۷۰۰,۹۴۵,۲۴۷	۱,۴۰۴,۶۷۸,۲۹۰	۲۳٪	۳۹.۵٪
		مراجعه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۵,۶۱۹,۶۵۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
		مراجعه صنایع خودروایلیا ۰۵۱۲۱۹	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۹,۵۳۵,۴۰۲	۲۳٪	۳۹.۰٪
		اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدیدپذیر مهنا(صمپنا ۰۶۰۷)	۵۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۴,۳۶۹,۵۰۱	۲۳٪	۳۷.۵٪
بازارگردانی دانایان	سایر	اوراق اختیار تبیی شرکت گروه صنعتی پاکشو	۱۱۲,۴۱۳,۱۷۷	۳۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۹۰۰	۵۰,۵۹۹,۳۷۰,۷۷۱	۲۷٪	۳۹.۰٪
شرکت واسط مالی شهرپور پنجم	سایر	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدیدپذیر مهنا(صمپنا ۰۷۱)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۳۳	۲۵۳,۸۹۳	۲۴۱,۹۹۸,۱۱۲,۹۵۰	۳۴,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۳۵	۲,۶۰۳,۹۲۵	۲,۴۷۶,۶۷۱,۱۸۵,۲۵۰	۳۷۲,۲۱۰,۸۲۸,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۳۶	۵۹,۶۱۰	۵۵,۰۰۲,۷۴۲,۱۰۰	۷,۷۰۰,۳۸۴,۰۳۴	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار		مراجعه عام دولت آزاد ۲۳۷	۴۳,۳۴۰	۴۰,۰۰۷,۱۵۴,۰۰۰	۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۳۸	۱,۸۶۹,۶۷۰	۱,۷۸۲,۲۱۹,۱۶۵,۰۰۰	۲۴۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۳۹	۱,۳۷۱,۸۳۰	۱,۲۶۵,۰۰۵,۵۹۷,۹۰۰	۱۹۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۴۰	۱,۱۳۹,۲۷۰	۱,۰۹۴,۴۲۰,۷۲۷,۸۰۰	۱۵۳,۴۱۸,۹۰۱,۸۹۳	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۴۴	۳۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۳,۷۲۸,۵۴۲,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۴۵	۲۷۰,۸۳۰	۲۵۰,۰۰۳,۱۷۳,۰۰۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۴۹	۳۹۶,۵۴۳	۳۸۱,۳۹۵,۰۵۷,۴۰۰	۹۹,۲۸۲,۳۹۳,۷۵۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۵۰	۱,۵۸۷,۸۷۳	۱,۵۰۳,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	۲۱۵,۵۹۸,۶۱۶,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۵۶	۵۲۶,۰۰۰	۴۹۹,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۵۴,۲۴۸,۱۰۸	۲۳٪	۳۷.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۵۷	۵۱۰,۰۰۰	۴۹۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۳۶,۷۷۶,۰۰۰	۲۳٪	۳۸.۶٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۵۹	۲,۱۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۸۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۴۸۴,۶۲۵,۰۱۰	۲۳٪	۳۸.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۶۱	۵۴۰,۰۰۰	۵۰۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸.۶٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۵۲۰,۰۱۷,۶۰۳	۲۳٪	۳۹.۰٪
پیمانکار	سایر	مراجعه عام دولت آزاد ۲۶۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۹,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۰۹,۵۷۵,۰۰۰	۲۳٪	۳۹.۰٪

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۰,۵۰۸,۱۱۶,۴۵۷	۱۰۶,۸۳۸,۸۹۸,۳۸۸	مدیر صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
۳,۲۸۱,۹۱۷,۴۸۵	۱,۹۴۹,۹۹۹,۶۸۸	متولی (موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین)
۱۷۶,۱۹۵,۰۲۵,۴۹۳	۸۳,۱۳۱,۶۶۸,۶۸۶	بازارگردان (صندوق آرمان اندیش)
۲,۸۹۳,۳۰۵,۱۶۶	۱,۹۵۰,۵۴۵,۹۹۶	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۴۲۲,۸۷۸,۴۴۴,۶۰۱	۱۹۳,۸۷۱,۱۱۲,۷۵۸	جمع

۲۴- سایر هزینه ها

سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۱۷۲,۳۶۳,۹۴۵	۵,۰۶۳,۸۱۲,۸۶۰	هزینه نرم افزار
۵,۹۹۷,۲۶۰,۰۹۳	۶,۹۰۵,۱۹۸,۶۱۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۹,۴۹۵,۵۶۰	۱۵,۸۸۶,۴۴۰	هزینه های عملیاتی
۵۴۹,۶۳۱,۸۷۳	۶۲۴,۵۴۲,۴۳۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۱۱,۴۹۰,۶۹۳	۱,۵۵۸,۷۷۹,۵۸۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۱۹,۵۲۱,۷۰۰	-	هزینه برگزاری مجامع
۳۱۹,۷۲۶,۵۹۵	-	هزینه رتبه بندی
۶۹,۱۸۷,۵۰۵	۹۱,۴۱۵,۸۲۰	هزینه تاسیس
۷,۴۵۵,۷۰۰	-	هزینه تصفیه
۴۴۴,۱۱۶,۶۱۴	۲۱۸,۲۱۴,۶۹۴	هزینه کارمزد بانکی
۴۹۷,۸۵۹,۱۲۴	-	هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری
-	۳۳,۵۲۳,۷۰۷	هزینه تنزیل سپرده بانکی
-	۶۷,۷۰۶,۷۱۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱,۹۴۹,۹۹۹,۸۴۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۵,۸۲۸,۱۰۹,۴۰۲	۱۶,۵۲۹,۰۸۰,۷۱۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۵- هزینه مالی

سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	میانگین نرخ بهره	
ریال	ریال	درصد	
۲۷۱,۳۶۵,۲۳۲	۲,۵۴۸,۹۴۴,۵۰۸	۳۰	هزینه تسهیلات کارگزاری (مبین سرمایه)
-	۵۹۴,۰۲۸,۳۹۵	۳۰	هزینه تسهیلات کارگزاری (راهین)
۲۷۱,۳۶۵,۲۳۲	۳,۱۴۲,۹۷۲,۹۰۳		جمع

۲۶- تقسیم سود

سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
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
-	۴۳۴,۵۵۲,۵۸۲,۰۴۶	مهر ۱۴۰۴
-	۴۷۶,۴۶۷,۱۸۰,۲۸۰	آبان ۱۴۰۴
-	۴۷۹,۴۰۵,۱۸۰,۲۸۰	آذر ۱۴۰۴
-	۴۷۸,۵۰۶,۸۱۰,۶۷۰	دی ۱۴۰۴
-	۴۸۶,۲۰۰,۲۱۶,۳۵۸	بهمن ۱۴۰۴
-	۳۴۶,۲۷۷,۰۶۸,۱۴۶	اسفند ۱۴۰۴
۵,۴۳۶,۵۸۲,۸۶۹,۶۸۸	۲,۷۰۱,۴۰۹,۰۳۷,۷۸۰	جمع

۲۷- تعدیلات

سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۷,۲۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۷,۰۳۸,۶۱۵,۷۵۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۶۴,۶۱۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۴۹۴,۱۰۰,۲۵۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۷,۳۴۰,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۵۵۲,۹۳۸,۳۶۵,۷۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی سال دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱- طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تسلی در آید معای صندوق سرمایه گذاری معاف از مالیات می باشد. تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

نام اوراق	تعداد	قیمت سررسید	تاریخ سررسید
اختیار فروش تابعی پاکسو	۱۱۲,۴۱۲,۱۷۷	۷۸,۸۰۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۵

مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توقیف به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصدمتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدمتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	ممتاز	عادی	مدیرفعلی صندوق		
۰.۱۲٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	۴,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز			شرکت سیدگردان آرمان آتی		
۰.۰۰٪	*	۰.۵۵٪	۲۲,۱۵۶,۸۳۶	عادی					
۰.۱۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز					
۰.۹۰٪	۱۴,۷۶۲,۷۶۰	۰.۰۷٪	۴۴۰,۹۳۷	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۷٪	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز			شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	عادی					
۰.۴۷٪	۷,۷۰۳,۶۹۴	۱.۰۵٪	۴۱,۸۶۸,۸۷۶	عادی					
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۱۳	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۴۶,۶۲۸	عادی			معمومه امیری حسینی		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۹۵,۳۶۶	عادی					
۰.۰۰٪	۸۰,۵۰۰	۰.۰۰٪	۵۲,۶۱۵	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	عادی			جواد رحمتیان		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی			علیه بابائیری		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی			لی لی مهرورزاده		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی			امیر حسین خورشیدی		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی			نارزین زینب قزوینی		
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی					
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۹,۷۱۱,۲۷۱	عادی			جمع		

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی پایان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۳۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ماتمه طلب (بدهی) - ریال	سالانه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تاریخ معامله			
ماتمه طلب (بدهی) - ریال	ماتمه طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله				
(۴۲,۶۱۱,۳۲۲,۰۵۱)	۸,۳۲۳,۳۲۷,۸۵۲	۲۴۰,۵۰۸,۱۱۶,۴۵۷	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سبدگردان آرمان آتی
(۲۰,۹۰۵,۷۲۰,۹۷۴)	۷۹,۳۹۱,۹۴۲,۰۳۹	۱۷۶,۱۹۵,۰۲۵,۴۹۳	طی دوره	کارمزد بازار گردان	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
(۴۹۳,۷۱۵,۷۶۸)	۸۷۵,۲۷۹,۶۴۸	۲,۷۸۱,۹۱۷,۴۸۵	طی دوره	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی
(۸۴۱,۸۶۸,۴۶۰)	۱,۸۶۳,۹۳۲,۷۴۲	۲,۸۹۳,۳۰۵,۱۶۶	طی دوره	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی رازدار
.	.	.	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک کشتاوروی
.	.	۴۷۷,۶۳۹,۰۰۳	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بورس بیمه ایران
۶,۰۰۰,۷۶۲	.	۱,۸۲۰,۷۳۶	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد
.	.	۷۸,۹۸۴,۱۸۹	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری رؤی
(۴,۸۵۴,۸۶۴,۸۷۳)	۳۹۷,۴۳۹,۳۰۵	۳۰,۰۶۶,۵۲۴,۵۱۱	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری مبین سرمایه
.	.	۹۰,۶۳۸,۷۸۶	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری صبا جهاد
.	.	۹۸,۳۷۵,۰۰۰	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری آسمان
.	(۱۲,۳۷۹,۵۴۲,۳۲۹)	۴,۲۲۴,۲۱۴,۳۸۱	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک راهین
۱,۸۳۶,۸۹۱	.	.	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری فارابی
	.	۲۲۲,۸۱۲,۴۵۵	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک ملت

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.