



افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸



مجمع صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۶	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 صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای امیرحسین نریمانی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۸۹,۴۱۵,۹۶۰,۶۵۹	۱۳۲,۱۲۶,۲۷۹,۸۲۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۳۲,۰۲۳,۶۴۰,۵۷۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۴۲,۰۴۶,۵۶۱,۶۳۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۱۳,۳۴۰,۹۵۴,۵۴۲	۸	حسابهای دریافتنی
۱۲۸,۲۲۵,۲۰۴	۳۰۳,۵۸۱,۹۹۰	۹	سایر دارایی‌ها
۸,۹۶۶,۲۵۷,۳۱۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰۴,۸۹۷,۶۵۵,۲۵۹	۲۱۹,۸۴۱,۰۱۸,۵۵۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۲,۳۹۸	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۶۱۷,۵۴۹,۸۵۷	۲,۵۰۶,۷۹۸,۴۷۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱۳,۵۷۶,۷۹۳	۵۴۹,۲۱۵,۹۴۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۷۳۱,۱۲۶,۶۵۰	۳,۰۵۶,۰۱۶,۸۱۵		جمع بدهی‌ها
۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	۲۱۶,۷۸۵,۰۰۱,۷۴۳	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۹,۸۵۴	۲۸,۹۷۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ماه
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۴,۰۲۰,۸۸۵,۱۷۶	۶۳,۲۱۱,۳۳۶,۱۸۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴۹,۳۶۹,۴۸۱,۶۲۳	۴۰,۰۳۰,۱۷۸,۹۵۷
سود سهام	۱۶	۱۰,۰۰۳,۵۹۱,۴۷۶	۱۱,۰۹۷,۷۵۶,۹۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۱,۴۸۱,۵۳۳,۰۵۴	۲,۱۷۴,۲۱۸,۳۲۱
سایر درآمدها	۱۸	.	.
جمع درآمدها		۷۴,۸۷۵,۴۹۱,۳۲۹	۱۱۶,۵۱۳,۴۹۰,۳۸۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳,۰۶۵,۵۹۰,۰۳۱)	(۴,۴۲۹,۹۶۰,۱۸۵)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۲۶۵,۷۰۶,۷۶۴)	(۳۷۰,۸۱۱,۵۸۹)
جمع هزینه‌ها		(۱,۴۱۵,۶۴۱,۵۴۳)	(۴,۸۰۰,۷۷۱,۷۷۴)
سودخالص		۷۳,۴۵۹,۸۴۹,۷۸۶	۱۱۱,۷۱۲,۷۱۸,۶۰۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	٪۳۸	٪۵۰	٪۵۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	٪۴۲	٪۳۹	٪۵۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ماه
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۲,۵۸۱	۱۲,۴۸۲,۵۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	.	.
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	(۴۷,۹۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۷۷۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۷,۴۸۲,۵۸۱	۱۱,۵۸۲,۵۸۱	۱۰,۱۸۲,۵۸۱

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

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت که صندوقی با سرمایه باز و در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۹ با شماره ۳۳۲۹۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۲۱۵۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده و با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۲۳۳ به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ فعالیت خود را آغاز کرده 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس سرمایه‌گذاری نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود و سال مالی صندوق پایان اسفند هر سال تعیین شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mellatetf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که نصف بعلاوه یک از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۵۰,۰۰۰	۵۵
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۵۰,۰۰۰	۴۵
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

متولی صندوق، موسسه حسابرسي هوشيار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان ونک، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسي ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش پرچم، پلاک ۶۸، طبقه سوم.

بازارگردان صندوق، شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۷ به شماره ثبت ۳۸۵۶۰۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان آفریقا، پایین‌تر از چهارراه جهان کودک، نبش خیابان نوزدهم، پ ۵۴ طبقه سوم.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و 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 صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق نیافته و دریافت شده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی 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 گواهی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، بعلاوه دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۳ و ۱۰ درصد از ما به تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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 می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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 سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۲۵,۴۶۵,۱۰۳,۰۰۴	۳۱,۵۵۲,۴۴۳,۳۷۲	۱۴.۳۵	۱۷,۳۲۸,۹۹۸,۸۲۳	۲۳,۵۷۲,۲۷۰,۸۶۵	۱۱.۵۰
فلزات اساسی	۱۲,۵۷۵,۳۲۱,۲۳۰	۲۵,۱۱۹,۵۸۹,۲۸۶	۱۱.۴۳	۴۹,۱۵۰,۶۶۴,۴۴۷	۶۸,۳۴۴,۰۲۷,۹۷۰	۳۳.۳۶
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵,۹۵۸,۲۶۷,۹۱۴	۱۸,۶۵۰,۴۵۶,۳۹۵	۸.۴۸	-	-	۰.۰۰
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۹,۱۴۵,۴۳۹,۱۴۵	۱۴,۷۹۶,۰۶۱,۶۵۹	۶.۷۳	۳۰,۶۱۳,۶۷۸,۸۱۰	۳۴,۶۰۸,۴۳۰,۶۶۰	۱۶.۸۹
سرمایه‌گذاریها	۱۵,۰۵۶,۹۹۱,۴۴۸	۱۳,۴۶۷,۸۳۹,۲۲۷	۶.۱۳	۸۶۱,۲۶۳,۸۲۱	۸۶۴,۷۰۰,۲۷۳	۰.۴۲
استخراج کانه‌های فلزی	۴,۳۱۸,۹۴۱,۰۲۵	۹,۹۷۶,۰۴۰,۶۱۳	۴.۵۴	۲۳,۵۴۴,۴۵۱,۱۲۷	۳۰,۶۹۸,۹۱۵,۵۴۰	۱۴.۹۸
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۳,۸۹۷,۴۰۰,۲۳۸	۴,۵۵۳,۱۶۹,۵۰۰	۲.۰۷	-	-	۰.۰۰
قند و شکر	۲,۰۴۳,۳۳۷,۲۵۴	۲,۷۳۴,۵۷۵,۳۷۵	۱.۲۴	۵,۶۹۴,۳۷۰,۶۶۱	۶,۴۷۲,۹۶۵,۲۰۰	۳.۱۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱,۷۷۰,۳۴۳,۵۵۴	۲,۶۹۳,۸۵۱,۴۹۶	۱.۲۳	۹,۶۱۷,۳۳۷,۲۹۱	۱۰,۴۳۸,۰۶۲,۴۴۰	۵.۰۹
خودرو و ساخت قطعات	۲,۷۳۲,۶۲۰,۶۸۴	۲,۶۱۶,۲۴۰,۵۰۰	۱.۱۹	-	-	۰.۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۲,۳۷۶,۱۷۵,۷۵۰	۲,۶۱۴,۲۶۰,۰۰۰	۱.۱۹	-	-	۰.۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۹۲۴,۴۱۱,۱۰۳	۱,۸۳۸,۸۹۴,۲۵۰	۰.۸۴	-	-	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۱۶۴,۵۱۷,۵۷۶	۱,۵۱۲,۸۵۸,۱۵۰	۰.۶۹	۵,۸۰۴,۶۳۷,۲۶۶	۷,۷۶۴,۴۵۸,۶۶۳	۳.۷۹
کاشی و سرامیک	-	-	۰.۰۰	۴,۰۷۳,۴۹۳,۶۱۷	۳,۹۵۵,۱۲۶,۵۰۰	۱.۹۳
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	-	-	۰.۰۰	۲,۷۰۷,۵۰۴,۸۰۰	۲,۶۹۷,۰۰۲,۵۴۸	۱.۳۲
	۹۸,۴۳۳,۸۶۹,۹۲۵	۱۳۲,۱۲۶,۲۷۹,۸۲۳	۶۰.۱۰	۱۴۹,۳۹۶,۴۰۰,۶۶۳	۱۸۹,۴۱۵,۹۶۰,۶۵۹	۹۲.۴۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌گذاری نزد بانک ملت	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	۱۰	۳۲,۰۲۳,۶۴۰,۵۷۲	۱۴.۵۷	۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۲.۴۳
				۳۲,۰۲۳,۶۴۰,۵۷۲	۱۴.۵۷	۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۲.۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سررسید	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۰.۰۰	-	۱.۶۹	۳,۷۰۶,۶۸۷,۷۱۹	۱۱۹,۴۵۰,۳۵۳	۳,۶۰۴,۱۵۵,۱۱۵	%۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪	
۰.۰۰	-	۰.۳۸	۸۳۳,۱۶۹,۲۰۰	۱۱,۱۶۴,۶۸۶	۸۳۴,۰۰۴,۲۱۵	%۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	ص مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۳ ماهه ۱۸٪	
۰.۰۰	-	۰.۹۲	۲,۰۳۲,۷۱۴,۷۰۶	۴۵,۶۵۶,۳۶۹	۲,۰۲۳,۲۱۰,۷۶۴	%۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپارنش-ملت ۱۱۸-۹۹	
۰.۰۸	۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۰.۱۱	۱۶۰,۴۲۵,۴۷۶	۲,۳۰۰,۲۰۰	۱۶۰,۴۳۱,۹۵۰	%۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	
۰.۰۰	-	۱۶.۰۶	۳۵,۳۱۳,۵۶۴,۵۳۰	-	۳۴,۶۷۲,۰۵۴,۶۴۷	%۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۸	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲	
۰.۰۸	۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۱۹.۱۶	۴۲,۰۴۶,۵۶۱,۶۳۱	۱۷۸,۵۷۱,۶۰۸	۴۱,۲۹۳,۸۵۶,۶۹۱				

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۱۳,۳۴۰,۹۵۴,۵۴۲	(۹۴۰,۵۴۳,۲۴۴)	۲۵	۱۴,۲۸۱,۴۹۷,۷۸۶	۱۴,۲۸۱,۴۹۷,۷۸۶
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۱۳,۳۴۰,۹۵۴,۵۴۲	(۹۴۰,۵۴۳,۲۴۴)		۱۴,۲۸۱,۴۹۷,۷۸۶	

سود سهام دریافتنی

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۷,۱۲۰,۶۰۵	(۱۹۴,۴۰۸,۳۰۵)	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۲۸,۹۱۰
۴۴,۶۱۴,۸۰۴	(۱۳,۵۸۱,۵۳۴)	۰	۵۸,۱۹۶,۳۳۸
۱,۸۴۶,۵۸۱	(۱,۷۵۳,۳۷۵)	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۴۴)
۳۰۳,۵۸۱,۹۹۰	(۲۰۹,۷۴۳,۲۱۴)	۳۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۲۵,۲۰۴

آیونمان نرم‌افزار

مخارج تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱)	(۲۲,۰۸۰,۳۷۵,۷۹۴)	۲۲,۹۴۱,۶۳۹,۶۰۸	(۸۶۱,۲۶۳,۸۱۵)
(۲,۳۹۷)	(۷۰۵,۴۹۲,۴۳۲,۵۴۲)	۶۹۵,۶۶۴,۹۰۹,۰۱۴	۹,۸۲۷,۵۲۱,۱۳۱
(۲,۳۹۸)	(۷۲۷,۵۷۲,۸۰۸,۳۳۶)	۷۱۸,۶۰۶,۵۴۸,۶۲۲	۸,۹۶۶,۳۵۷,۳۱۶

شرکت کارگزاری مفید

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳	۱,۹۳۶,۳۴۱,۴۹۴	بازارگردان
۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴	۴۵۵,۰۹۸,۵۱۰	متولی
۶۲,۸۲۸,۱۸۸	۵۹,۸۱۳,۲۸۸	حسابرس
۵۹,۰۰۰,۰۰۲	۵۵,۵۴۵,۱۸۲	
۲,۶۱۷,۵۴۹,۸۵۷	۲,۵۰۶,۷۹۸,۴۷۴	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

حساب پرداختنی به مدیر (نرم افزار و هزینه تاسیس)

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

ذخیره تصفیه صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۴۶۱,۴۵۶,۰۰۰
.	۱۰,۸۴۱,۶۰۰
۳۳,۶۲۰,۷۹۳	۷۶,۹۱۸,۳۴۳
۱۱۳,۵۷۶,۷۹۳	۵۴۹,۲۱۵,۹۴۳

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد - مبلغ - ریال
۶,۴۸۲,۵۸۱	۱۸۷,۸۱۳,۰۰۱,۷۴۳	۱۸۲,۳۱۲,۵۲۸,۶۰۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۷,۴۸۲,۵۸۱	۲۱۶,۷۸۵,۰۰۱,۷۴۳	۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	یادداشت
منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۳۴۴,۱۷۴,۵۸۸	۱۴,۰۸۷,۱۱۴,۱۲۱	۶۳,۱۹۲,۷۸۷,۰۰۶	۱۴-۱
۱,۶۵۹,۶۶۲,۷۴۲	(۶۶,۴۶۱,۳۱۶)	۲۹,۶۶۰,۰۵۱	۱۴-۲
۴۷۷,۴۰۶,۰۰۵	۲۳۲,۳۷۱	(۱۱,۱۱۰,۸۷۱)	۱۴-۳
۵۶,۴۸۱,۲۴۳,۳۳۵	۱۴,۰۲۰,۸۸۵,۱۷۶	۶۳,۲۱۱,۳۳۶,۱۸۶	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه پارسیان	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۴,۹۱۹,۱۷۶	(۲۲,۹۸۷,۴۴۲,۸۲۸)	(۱۸۸,۰۲۷,۳۰۶)	(۱۹۷,۹۲۴,۵۹۵)	۱۶,۲۱۱,۵۲۴,۴۴۷	۰	۰
کالسیمین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۶,۵۴۷,۲۱۱	(۲۰,۸۸۹,۱۹۲,۴۴۹)	(۱۲۸,۸۵۰,۸۱۵)	(۱۳۵,۶۳۲,۷۳۵)	۵,۹۷۲,۸۷۱,۲۱۲	۰	۹۷۳,۵۱۹,۰۳۸
نفت سپاهان	۴۲۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۵۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۱,۵۲۸,۶۱۱)	(۸۳,۶۶۴,۰۷۵)	(۸۸,۰۶۷,۰۳۳)	۴,۸۱۰,۲۷۹,۶۱۱	۳۲۹,۴۲۰,۳۸۹	۳۸۷,۱۸۱,۷۷۶
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۶,۲۰۹,۷۵۰	(۹,۲۰۲,۱۸۱,۴۰۱)	(۶۱,۱۶۱,۸۶۳)	(۶۴,۳۸۱,۰۴۹)	۳,۵۴۸,۴۸۵,۴۳۷	۴۲۸,۷۳۰,۵۰۰	۲,۹۰۱,۸۳۶,۰۰۶
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۳۵۳,۳۳۳	۱۴,۹۳۷,۸۹۳,۴۳۷	(۱۱,۷۳۲,۵۲۶,۶۴۲)	(۷۰,۹۵۴,۵۰۳)	(۷۴,۶۸۹,۴۶۵)	۳,۰۵۹,۷۲۲,۸۲۷	۰	۴,۷۶۰,۷۶۲,۶۵۶
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۷,۱۸۱,۰۳۵	(۷,۶۳۲,۸۵۷,۲۳۳)	(۴۸,۰۰۸,۸۲۵)	(۵۰,۵۳۵,۹۰۲)	۲,۳۷۵,۷۷۹,۰۸۵	۰	۰
صنعتی بهپاک	۱,۶۵۳,۱۲۵	۱۰,۱۲۹,۳۱۸,۱۶۷	(۷,۷۶۴,۴۵۸,۶۴۶)	(۴۸,۱۱۴,۰۶۰)	(۴۷,۷۱۴,۴۹۳)	۲,۲۶۹,۰۲۸,۹۶۹	۰	۴۱۱,۱۹۶,۶۸۵
گروه دارویی سیحان	۱,۲۸۸,۷۷۳	۷,۳۷۹,۰۱۴,۱۹۸	(۵,۲۴۱,۹۱۴,۹۴۵)	(۳۵,۰۵۰,۰۴۵)	(۳۶,۸۹۵,۰۷۱)	۲,۰۶۵,۱۵۴,۱۳۷	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۲۶۲,۸۸۱	۱۳,۶۹۴,۲۵۳,۰۱۲	(۱۱,۵۶۴,۲۵۴,۹۹۵)	(۶۵,۰۴۷,۴۴۴)	(۶۴,۷۹۱,۲۶۵)	۲,۰۰۰,۱۵۹,۲۸۸	(۲۴۴,۸۵۰,۳۶۶)	۲,۴۳۷,۰۱۳,۲۲۰
ملی صنایع مس ایران	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۸,۶۷۶,۱۰۳	(۱۲,۴۹۲,۲۵۴,۱۲۰)	(۶۸,۰۶۰,۸۲۵)	(۷۱,۴۴۳,۳۸۳)	۱,۶۹۶,۷۱۷,۷۷۵	۱,۸۰۹,۳۹۱,۴۹۵	۱,۸۰۹,۳۹۱,۴۹۵
توسعه معادن روی ایران	۲,۰۵۱,۳۷۸	۱۱,۶۸۷,۳۸۰,۰۹۷	(۱۰,۲۲۰,۳۴۸,۴۶۷)	(۵۵,۵۱۴,۹۰۲)	(۴۶,۶۷۹,۳۸۱)	۱,۳۶۴,۸۳۷,۵۴۷	۱۵,۹۳۶,۱۰۷	(۲۹۷,۸۲۴,۵۹۲)
سرمایه گذاری سیحان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۱,۰۷۳,۱۰۸	(۹,۳۶۲,۳۱۲,۷۹۰)	(۵۱,۰۶۷,۰۶۴)	(۵۳,۷۵۵,۳۶۶)	۱,۲۸۳,۹۳۷,۸۸۸	۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۷۰۹,۳۷۲	۸,۷۰۰,۷۲۰,۱۸۷	(۷,۴۷۲,۵۶۰,۷۱۱)	(۴۱,۳۲۸,۲۲۷)	(۴۳,۵۰۳,۶۰۲)	۱,۱۴۳,۳۲۷,۶۴۷	۰	۰
پالایش نفت تهران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۸,۶۶۰,۲۱۰	(۹,۴۴۸,۹۵۹,۸۷۷)	(۵۰,۷۶۹,۹۱۸)	(۵۳,۴۴۲,۲۹۸)	۱,۱۳۵,۲۸۸,۱۱۷	۱,۰۲۷,۷۵۴,۶۵۶	۱,۰۲۷,۷۵۴,۶۵۶
سرمایه گذاری خوارزمی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۲,۶۸۷,۴۹۲	(۵,۷۴۱,۸۹۲,۷۴۹)	(۳۳,۳۱۰,۰۰۵)	(۳۵,۰۶۳,۴۳۸)	۱,۲۰۲,۴۲۱,۳۰۰	۰	۰
کاشی الوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۵,۱۲۶,۴۷۷)	(۲۳,۳۶۰,۳۶۹)	(۲۴,۵۹۰,۰۰۱)	۹۱۴,۹۲۳,۱۵۳	۰	۴۲,۸۳۷,۴۸۰
کشت و دامداری فکا	۴۵۰,۴۲۹	۷,۱۶۸,۲۹۸,۰۲۰	(۶,۲۴۲,۱۴۳,۰۸۶)	(۳۴,۰۴۹,۷۹۳)	(۳۵,۸۴۱,۹۹۱)	۸۵۶,۳۶۳,۱۵۰	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۶۷۳,۹۳۵	۱۲,۲۸۴,۸۶۷,۶۲۴	(۱۱,۴۲۳,۶۵۲,۲۸۳)	(۵۸,۳۵۲,۹۷۱)	(۶۱,۴۲۴,۳۳۸)	۷۳۲,۴۳۸,۰۳۲	۰	۰
بیمه البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۹,۹۹۲,۶۱۴	(۴,۵۲۲,۸۸۹,۱۲۴)	(۲۴,۷۴۷,۲۱۴)	(۲۶,۰۴۹,۹۶۳)	۶۳۶,۳۰۶,۳۱۳	۰	۷۳۶,۵۹۸,۶۱۸
تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۷,۰۰۲,۵۳۹)	(۱۵,۹۸۳,۲۲۰)	(۱۶,۸۲۴,۵۰۰)	۶۳۵,۰۸۹,۷۴۱	۰	۰
پتروشیمی شازند	۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۷,۴۱۳,۳۵۰	(۴,۸۸۶,۹۳۷,۵۷۳)	(۲۵,۹۷۰,۰۸۶)	(۲۷,۳۳۷,۰۶۷)	۵۲۷,۱۶۸,۶۲۴	۱۳۹,۹۸۶,۸۵۳	۱,۰۹۱,۱۰۹,۶۰۴
گروه صنایع کاغذ پارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۱,۱۲۱,۶۳۳	(۱۴,۹۲۸,۰۲۳,۰۸۳)	(۷۳,۶۷۷,۴۹۹)	(۷۷,۵۵۵,۶۰۹)	۴۳۱,۸۶۵,۴۴۲	۰	۰
کاشی پارس	۳۵۰,۹۴۶	۴,۵۰۱,۵۳۱,۳۴۶	(۴,۰۴۵,۵۵۵,۶۵۰)	(۲۱,۳۸۲,۲۱۱)	(۲۳,۵۰۷,۶۵۷)	۴۱۲,۰۸۵,۸۲۸	۰	۰
داروسازی تولید دارو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۷,۹۳۹,۷۲۹	(۶,۶۳۹,۰۰۴,۶۹۱)	(۳۳,۳۳۴,۸۳۹)	(۳۵,۰۸۹,۶۹۷)	۳۱۰,۵۱۰,۵۰۲	۰	۰
کارخانجات قند قزوین	۱,۶۷۶,۷۰۵	۱۸,۲۱۶,۰۴۳,۸۶۳	(۱۷,۷۲۳,۶۵۴,۷۵۵)	(۸۶,۵۲۵,۹۱۳)	(۱۲۲,۱۵۵,۱۳۲)	۲۸۳,۷۰۸,۰۶۳	۰	۳۹۰,۰۵۶,۶۲۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۹۶,۰۸۲	۲,۳۹۷,۸۴۹,۲۵۹	(۲,۱۶۰,۵۳۳,۸۱۱)	(۱۱,۳۸۹,۶۳۱)	(۱۱,۹۸۹,۲۴۸)	۲۱۳,۹۳۶,۵۶۹	۰	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۲۱,۶۵۴,۶۸۶)	(۲۵,۲۶۹,۸۰۵)	(۲۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱۴۶,۴۷۵,۵۰۹	۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۰۰,۰۰۹۲	۳,۹۷۵,۲۴۲,۲۰۳	(۳,۷۹۸,۳۸۴,۴۱۶)	(۱۸,۸۸۲,۲۷۳)	(۱۲,۰۹۲,۸۱۹)	۱۴۵,۸۸۲,۶۹۵	۰	۲۰۸,۱۹۷,۱۷۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۶۴۰,۳۱۵	۱۸,۰۵۸,۸۹۲,۰۱۳	(۱۷,۸۰۶,۹۳۱,۷۵۶)	(۸۵,۷۷۹,۵۱۳)	(۹۰,۲۹۴,۴۴۴)	۷۵,۸۸۶,۲۸۰	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۶۵,۹۷۷,۳۶۶	۲۳۰,۰۳۰,۰۶۴,۸۳۷	(۲۷۰,۳۴۵,۱۸۰,۱۸۴)	(۱,۵۶۷,۶۳۵,۲۳۴)	(۱,۵۵۵,۰۷۴,۲۳۱)	۵۶,۴۶۲,۱۷۵,۱۸۸	۳,۵۰۶,۳۶۹,۵۳۴	۱۶,۸۷۹,۶۳۰,۴۳۶

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸												
۲۶ روزه منتهی به ۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱													
اسفند ماه ۱۳۹۷														
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد							
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۱۶,۸۷۹,۶۳۰,۴۳۶	۳,۵۰۶,۳۶۹,۵۳۴	۵۶,۴۶۲,۱۷۵,۱۸۸	(۱,۶۵۵,۰۷۴,۲۳۱)	(۱,۵۶۷,۶۳۵,۲۳۴)	(۲۷۰,۳۴۵,۱۸۰,۱۸۴)	۳۳۰,۰۳۰,۰۶۴,۸۳۷	۶۵,۹۷۷,۳۶۶	جمع نقل از صفحه قبل						
۳,۹۲۶,۰۳۲,۰۹۶	۸۶,۷۵۲,۶۹۹	۵۸,۳۰۸,۱۰۸	(۲۲,۴۳۱,۹۶۰)	(۲۱,۴۱۰,۲۶۶)	(۴,۳۸۴,۳۴۱,۵۲۲)	۴,۴۸۶,۳۹۱,۸۵۶	۶۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر						
۳,۳۴۹,۹۵۵,۳۵۵	۳,۳۴۹,۹۵۵,۳۵۵	۳۵,۲۸۰,۹۵۲	(۴,۴۷۰,۳۰۳)	(۴,۲۴۶,۷۳۵)	(۸۵۰,۰۶۲,۴۴۱)	۸۹۴,۰۶۰,۴۲۱	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز						
۳,۳۵۹,۳۲۱,۹۴۸	-	۲۷,۷۴۶,۶۸۴	(۲۰,۸۶,۶۶۸)	(۱,۹۸۲,۳۰۸)	(۳۸۵,۵۱۷,۹۲۴)	۴۱۷,۳۳۳,۵۸۴	۱۱۱,۱۹۶	بانک ملت						
-	-	۱۴,۵۹۹,۷۲۲	-	-	(۸۶۴,۷۰۰,۲۷۸)	۸۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۰	سکه تمام بهار تحویل اروزه رفاه						
۳۸۹,۹۸۶,۹۵۷	-	۴,۰۵۵,۳۸۵	(۲۳,۳۴۴,۵۵۵)	(۲۲,۱۷۷,۱۰۶)	(۴,۶۱۹,۳۳۴,۵۸۰)	۴,۶۶۸,۹۱۱,۵۲۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان						
-	-	۲,۳۸۸,۸۷۳	(۹۶,۲۳۳)	(۷۳,۱۲۷)	(۱۶,۶۸۶,۳۴۵)	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	۵۳۲	پتروشیمی نوری						
-	-	-	(۳۸,۲۵۸,۴۴۵)	(۱۷,۰۲۴,۷۵۴)	(۳,۴۱۰,۰۱۱,۳۴۱)	۳,۴۰۴,۹۵۰,۹۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان						
-	-	-	(۶۹,۳۱۵,۹۱۶)	-	(۲,۰۸۷,۶۹۸)	۱,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۲۰	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه						
-	-	-	(۳۹۶,۲۴۵,۴۳۵)	-	(۱۰,۶۰۶,۸۰۲)	۵,۱۷۶,۹۷۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات						
(۷۶۸,۴۶۲,۵۸۰)	-	(۴۳۹,۴۷۳,۸۱۲)	(۱۷,۴۰۴,۵۷۷)	(۱۶,۵۳۴,۲۲۵)	(۳,۸۸۶,۴۴۹,۸۴۵)	۳,۴۸۰,۹۱۴,۸۳۵	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی چم						
-	-	(۵۱۱,۰۵۲,۹۲۱)	(۱۹,۳۲۰,۵۳۷)	(۱۸,۲۶۸,۸۰۴)	(۴,۳۱۹,۶۶۱,۵۷۱)	۳,۸۴۶,۱۰۷,۹۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان						
۵,۵۵۸,۷۶۲,۸۸۴	۱,۲۸۰,۳۶۸,۴۸۵	(۸۰۶,۰۳۳,۶۹۵)	(۲۲,۰۶۱,۳۳۶)	(۲۵,۶۳۵,۹۶۴)	(۶,۱۵۵,۴۰۱,۷۳۹)	۵,۳۹۷,۰۶۵,۳۴۴	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس						
۷۳,۹۹۴,۷۱۵	۷۳,۹۹۴,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	یاما						
۲,۴۸۷,۴۸۹,۰۱۶	(۶,۵۱۷,۹۵۹)	-	-	-	-	-	-	بیمه ما						
۳۱,۴۹۸,۱۹۳	۳۱,۴۹۸,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس						
۱۷۲,۱۶۰,۵۷۳	۱۷۲,۰۰۹,۹۹۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر						
۱۶,۷۶۲,۹۳۴,۷۶۸	۸۰۳,۴۱۸۶۰۹	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات						
۲,۳۲۷,۵۲۷,۱۲۷	۲,۳۲۷,۵۲۷,۱۲۷	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان						
۲,۴۹۴,۶۵۳,۳۵۷	۹۱۳,۴۹۰,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی						
۵۸۷,۲۰۴,۱۰۳	۵۸۷,۲۰۴,۱۰۳	-	-	-	-	-	-	کرین ایران						
۹۶۱,۱۴۲,۸۹۴	۹۶۱,۱۴۲,۸۹۴	-	-	-	-	-	-	نفت پاسارگاد						
۷,۴۶۶,۹۱۰,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان						
۱,۷۳۲,۹۶۰,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران						
۱,۰۶۱,۶۰۴,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران						
۹۱۵,۹۱۶,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران						
۶۵۱,۳۶۰,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	-	معادن مگنزیل ایران						
۱۴۱,۷۷۱,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویل اروزه سامان						
۶۲,۳۳۸,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویل اروزه رفاه						
۵۱,۳۹۷,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا						
(۲۰,۱۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش						
(۱,۷۵۳,۰۶۸,۹۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس						
(۱,۷۵۵,۷۷۹,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی آبادان						
(۳,۹۷۶,۳۳۶,۱۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس						
۶۳,۱۹۳,۷۸۷,۰۰۶	۱۴۰,۸۷,۱۱۴,۱۲۱	۵۴,۳۴۴,۱۷۴,۵۸۸	(۱,۷۸۳,۲۲۵,۱۴۴)	(۱,۷۰۶,۷۳۱,۵۵۲)	(۳۰۶,۸۳۲,۰۸۴,۶۱۱)	۳۴۴,۶۶۶,۲۱۵,۸۹۵	۷۱,۱۹۰,۸۰۴							

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴-۲- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ح . بیمه پارسیان
.	.	۱,۶۵۹,۶۶۲,۷۴۲	(۱۰,۱۰۶,۳۵۶)	(۹,۶۰۰,۸۹۵)	(۳۴۱,۹۰۱,۱۵۹)	۲,۰۲۱,۳۷۱,۱۵۲	۹۹۱,۰۱۸	ح . فولاد کاوه جنوب کیش
۷۰,۱۹۲,۷۶۸	.	.	.	.	.	.	.	ح . پتروشیمی جم
(۱۴,۹۴۷,۰۵۶)	.	.	.	.	.	.	.	ح . باما
(۲۵,۵۸۵,۶۶۱)	(۶۶,۴۶۱,۳۱۶)	.	.	.	.	.	.
۲۹,۶۶۰,۰۵۱	(۶۶,۴۶۱,۳۱۶)	۱,۶۵۹,۶۶۲,۷۴۲	(۱۰,۱۰۶,۳۵۶)	(۹,۶۰۰,۸۹۵)	(۳۴۱,۹۰۱,۱۵۹)	۲,۰۲۱,۳۷۱,۱۵۲	۹۹۱,۰۱۸	

۱۴-۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲
.	.	۴۷۸,۰۲۹,۴۳۸	(۵۷,۸۹۲,۲۹۲)	(۷۹,۳۱۵,۵۱۸,۴۷۰)	۷۹,۸۵۱,۴۴۰,۲۰۰	۱۵,۲۶۰		صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
۶,۶۳۶,۸۳۶	.	.	.	.	.	.	.	صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
(۲۱,۵۸۱,۷۵۳)	.	.	.	.	.	.	.	اجاره دولتی آپرورش ملت ۹۹۱۱۱۸
۳,۸۳۴,۰۴۶	۲۳۲,۳۷۱	(۸۹,۴۵۳)	(۶۹,۷۴۵)	(۹۶,۲۱۹,۷۰۸)	۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰		ص مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۳ ماهه ۱۸٪
.	.	(۵۳۳,۹۸۰)	(۶۶,۸۴۵)	(۹۲,۶۶۷,۱۳۵)	۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰		
(۱۱,۱۱۰,۸۷۱)	۲۳۲,۳۷۱	۴۷۷,۴۰۶,۰۰۵	(۵۸,۰۲۸,۸۸۲)	(۷۹,۵۰۴,۴۰۵,۳۱۳)	۸۰,۰۳۹,۸۴۰,۲۰۰	۱۵,۴۶۰		

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		سود(زیان)حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۰,۱۶۳,۲۴۰,۰۱۹	۴۹,۳۴۱,۶۹۷,۰۸۱	۱۹,۴۱۲,۰۰۳,۸۸۸	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم
(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)	۳۷,۷۴۸,۴۰۰	۲,۱۳۸,۶۲۲,۰۹۲	۱۵-۲	سود(زیان) حاصل از نگهداری اوراق اجاره و صکوک
۱۰,۶۱۸,۹۳۸	(۹,۹۶۳,۸۵۸)	۵۶۳,۵۱۴,۳۹۵	۱۵-۳	
۴۰,۰۳۰,۱۷۸,۹۵۷	۴۹,۳۶۹,۴۸۱,۶۲۳	۲۲,۱۱۴,۱۴۰,۳۷۵		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۷۴,۵۶۵,۱۸۷	۳,۱۵۶,۴۴۲,۶۰۴	۴,۳۸۳,۴۱۴,۶۵۵	(۷۴,۷۰۸,۷۱۸)	(۷۰,۹۷۳,۲۸۳)	(۱۰,۴۱۲,۶۴۷,۰۰۵)	۱۴,۹۴۱,۷۴۳,۶۶۰	۱,۱۳۷,۱۱۹
۹,۷۴۰,۷۹۴,۴۰۶	۱۱,۰۱۲,۲۶۷,۸۳۳	۳,۱۶۱,۳۰۱,۲۹۴	(۷۹,۵۶۰,۰۰۰)	(۷۵,۵۸۲,۰۰۰)	(۱۲,۵۹۵,۵۵۶,۷۰۶)	۱۵,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
.	.	۳,۶۵۲,۶۸۹,۳۰۲	(۸۱,۴۷۰,۴۴۴)	(۷۷,۳۹۶,۹۲۲)	(۱۳,۴۸۲,۵۳۲,۰۹۲)	۱۶,۲۹۴,۰۸۸,۷۶۰	۳,۸۸۸,۸۰۴
.	.	۳,۵۸۹,۱۸۵,۴۴۱	(۵۵,۹۹۵,۰۰۰)	(۵۳,۱۹۵,۲۵۰)	(۸,۵۰۰,۶۲۴,۳۰۹)	۱۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۶,۸۹۲,۵۰۴	.	۳,۵۴۱,۲۰۶,۸۵۹	(۴۹,۹۹۵,۵۴۳)	(۴۷,۴۹۵,۷۶۶)	(۷,۳۶۰,۴۱۰,۵۱۴)	۹,۹۹۹,۱۰۸,۶۸۲	۱,۵۴۸,۳۲۹
۲,۸۲۰,۶۴۰,۵۶۸	.	۳,۵۲۶,۶۱۷,۷۰۲	(۴۷,۲۷۴,۵۸۴)	(۴۴,۹۱۰,۸۵۴)	(۶,۸۳۶,۱۱۳,۵۸۴)	۹,۴۵۴,۹۱۶,۷۲۴	۱,۷۹۹,۹۰۸
.	.	۹۵۱,۱۴۸,۰۵۷	(۴۱,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۹,۲۵۸,۷۵۰)	(۷,۲۳۳,۲۶۸,۱۹۳)	۸,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۶۹۱,۲۳۸,۱۲۱	(۱۳,۸۰۷,۵۰۰)	(۱۳,۱۱۷,۱۲۵)	(۲,۰۴۳,۳۳۷,۲۵۴)	۲,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	.	۶۵۵,۷۶۹,۲۶۲	(۲۲,۹۹۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۴۰,۵۰۰)	(۳,۸۹۷,۴۰۰,۲۳۸)	۴,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸۲۰,۷۲۵,۱۵۳	.	۶۲۶,۶۱۵,۵۳۹	(۶,۴۹۱,۸۷۶)	(۶,۱۶۷,۳۸۳)	(۶۵۹,۱۰۰,۴۵۷)	۱,۲۹۸,۳۷۵,۱۵۴	۴۲۴,۷۲۲
.	.	۳۷۰,۱۳۰,۹۱۱	(۲۷,۴۳۵,۰۰۰)	(۲۶,۰۶۳,۲۵۰)	(۵,۰۳۳,۳۷۰,۸۲۹)	۵,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	.	۳۳۰,۵۵۶,۹۸۵	(۶,۹۴۴,۰۰۰)	(۶,۵۹۶,۸۰۰)	(۱۰,۴۴۷,۰۲۲,۱۵۵)	۱,۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	.	۲۷۷,۴۱۳,۲۳۲	(۷,۱۱۰,۰۰۰)	(۶,۷۵۴,۵۰۰)	(۱۱,۱۳۰,۷۲۲,۲۶۸)	۱,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	.	۲۳۸,۰۸۴,۲۵۰	(۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۲,۳۷۶,۱۷۵,۷۵۰)	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	.	۳۹,۴۹۹,۱۷۸	(۱۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۴۵,۰۰۰)	(۲,۴۷۵,۷۳۵,۸۲۲)	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱۲۸,۰۴۶,۴۶۱)	(۹۰,۵۱۶,۸۵۳)	(۹,۲۸۵,۰۰۰)	(۸,۸۲۰,۷۵۰)	(۱,۹۲۹,۴۱۱,۱۰۳)	۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	.	(۱۱۶,۳۸۰,۱۸۴)	(۱۳,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۴۹,۵۰۰)	(۲,۷۳۲,۶۲۰,۶۸۴)	۲,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۳۶,۴۵۸	.	(۳۷۹,۸۸۰,۶۸۰)	.	(۲,۰۵۳,۲۶۰)	(۲,۳۱۰,۳۰۷,۴۲۰)	۱,۹۳۲,۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰
۶,۶۲۷,۸۸۳,۹۲۹	۵,۹۷۹,۰۲۴,۳۳۰	(۴۵۶,۶۸۶,۳۶۶)	(۳۴,۵۹۰,۰۰۰)	(۳۲,۸۶۰,۵۰۰)	(۷,۳۰۷,۲۳۵,۸۶۶)	۶,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱,۵۷۹,۴۰۲,۸۱۷)	.	.	(۶,۴۹۲,۷۲۴)	(۷,۶۸۳,۳۱۳,۱۲۳)	۶,۱۱۰,۴۰۳,۰۴۰	۱,۵۲۰
۳,۶۳۶,۰۵۳,۶۲۹	.	.	.	.	.	.	.
۲,۱۲۲,۹۳۳,۷۸۲	۳,۰۷۰,۶۰۷,۱۰۰	.	.	.	.	.	.
۲,۹۹۵,۸۷۴,۹۲۳	۱,۳۰۴,۶۵۹,۳۱۰	.	.	.	.	.	.
(۱۷۷,۰۹۸,۵۰۵)	۴۴,۵۴۹,۴۱۴	.	.	.	.	.	.
.	(۳۵۷,۸۹۳,۶۶۸)	.	.	.	.	.	.
۱,۹۵۹,۸۲۱,۳۹۹	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۲۰,۱۸۶,۶۶۸	.	.	.	.	.	.	.
۹۸۷,۹۴۷,۶۱۴	.	.	.	.	.	.	.
۷۰۳,۶۷۸,۹۸۸	۹۸۹,۵۲۵,۶۷۰	.	.	.	.	.	.
(۱۰,۵۰۲,۲۵۰)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۱۸,۴۶۷,۱۱۷)	.	.	.	.	.	.	.
۳,۱۶۹,۱۷۸,۱۴۴	۷,۴۴۶,۴۵۴,۱۷۶	.	.	.	.	.	.
۷۷۸,۵۹۴,۵۳۹	.	.	.	.	.	.	.
.	۲,۸۰۲,۱۰۱,۸۶۳	.	.	.	.	.	.
.	۵,۶۵۵,۲۷۰,۷۰۲	.	.	.	.	.	.
.	۸۸۵,۵۵۳,۱۵۱	.	.	.	.	.	.
.	۶,۰۰۸,۵۵۴,۷۲۲	.	.	.	.	.	.
.	۱,۲۷۵,۲۸۲,۱۷۵	.	.	.	.	.	.
.	۹۷,۲۴۴,۰۶۰	.	.	.	.	.	.
۴۰,۱۶۳,۲۴۰,۰۱۹	۴۹,۳۴۱,۶۹۷,۰۸۱	۱۹,۴۱۲,۰۰۳,۸۸۸	(۵۹۸,۰۹۲,۶۶۵)	(۵۷۶,۷۳۴,۰۲۵)	(۱۰۷,۰۷۴,۵۸۵,۴۴۲)	۱۲۷,۶۶۱,۴۱۶,۰۲۰	۲۵,۱۰۰,۸۸۲

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۱,۹۷۱,۳۵۸,۵۰۲	(۱۵,۷۸۱,۳۳۳)	(۱۴,۹۹۳,۲۵۷)	(۱,۱۵۴,۱۳۲,۶۱۲)	۳,۱۵۶,۲۶۴,۶۹۴	۵۳۳,۲۳۳
(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)	.	۱۴۹,۴۸۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۷,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	.	۱۷,۷۸۳,۵۹۰	(۶۹۴,۷۶۹)	(۶۶۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۸۱۵,۳۶۱)	۱۳۸,۹۵۳,۷۵۰	۶۲,۸۷۵
.	۳۷,۷۴۸,۴۰۰	.	.	.	.	.	.
(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)	۳۷,۷۴۸,۴۰۰	۲,۱۳۸,۶۲۲,۰۹۲	(۲۸,۴۷۶,۰۹۲)	(۲۷,۰۵۲,۲۸۷)	(۳,۵۰۱,۰۶۷,۹۷۳)	۵,۶۹۵,۲۱۸,۴۴۴	۷۹۶,۲۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق، ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق اجاره و صکوک

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	نقد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۶۴۱,۵۰۹,۸۸۴	۳۵,۳۳۹,۱۸۵,۴۴۰	(۳۴,۶۷۲,۰۵۲,۶۴۷)	(۲۵,۶۲۰,۹۰۹)	۰
۰	۰	(۱۱,۹۹۹,۷۰۱)	۸۲۳,۶۰۰,۹۰۰	(۸۳۴,۰۰۴,۲۱۵)	(۵۹۶,۳۸۶)	۰
(۵۱۷,۹۳۱)	(۵۱۷,۹۳۱)	(۱۲,۹۲۵,۶۱۲)	۱۵۸,۲۴۰,۰۰۰	(۱۷۱,۰۵۰,۸۸۸)	(۱۱۴,۷۲۴)	۰
(۵,۳۸۶,۱۶۱)	(۵,۳۸۶,۱۶۱)	(۱۶,۹۱۷,۷۴۹)	۳,۵۹۹,۸۴۰,۰۰۰	(۳,۶۰۴,۱۵۵,۱۱۵)	(۲,۶۰۲,۶۳۴)	۱۰,۶۱۸,۹۳۸
(۴۰,۵۹,۷۶۶)	(۴۰,۵۹,۷۶۶)	(۳۶,۱۵۲,۴۲۷)	۱,۹۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۳,۲۱۰,۷۶۴)	(۱,۴۴۱,۶۶۳)	۰
(۹,۹۶۳,۸۵۸)	(۹,۹۶۳,۸۵۸)	۵۶۳,۵۱۴,۳۹۵	۴۱,۸۹۸,۳۶۶,۳۴۰	(۴۱,۳۰۴,۲۷۵,۶۲۹)	(۳۰,۳۷۶,۳۱۶)	۱۰,۶۱۸,۹۳۸

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲
ص مرحله خودرو ۱۲-۳-۱۸ ماهه
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۱۸ ماهه
صکوک اجاره سایپا - ۱۸ ماهه
اجاره دولتی آپوروش ملت ۹۹۱۱۱۸

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					تعداد سهام متعلق به هر سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۳,۵۳۰,۶۴۱,۶۸۹	(۲۶۰,۶۰۷,۹۹۷)	۳,۷۹۱,۲۴۹,۶۸۶	۲۸۳	۱۳,۳۹۶,۶۴۲	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۳۹۷	شرکت بیمه پارسیان
۱,۷۱۲,۳۸۶,۶۵۰	۱,۶۱۱,۹۱۷,۸۰۱	۱,۵۹۶,۷۵۹,۴۹۴	(۱۳۱,۲۴۰,۵۰۶)	۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۳۹۷	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۰	۱,۴۶۸,۹۹۳,۲۳۷	(۱۵۰,۹۲۳,۹۶۳)	۱,۶۱۹,۹۱۷,۲۰۰	۹۰	۱,۷۹۹,۹۰۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۰	۱,۱۹۹,۱۷۸,۶۴۵	(۸۲۱,۳۵۵)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۰	۱,۱۶۷,۲۷۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۷,۲۷۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰	۷۹,۹۵۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۳۹۷	شرکت پتروشیمی زاگرس
۰	۰	۱,۱۵۴,۳۷۸,۹۸۱	(۷۱,۹۵۱,۰۱۹)	۱,۲۲۶,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۲۶,۳۲۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱۳۹۷	شرکت کالیمین
۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۲,۶۳۷,۳۶۳	(۱۱۷,۳۶۲,۶۳۷)	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۵۳۰,۲۲۹,۹۰۰	۴۷۲,۰۳۳,۳۲۵	۸۵۶,۲۰۰,۳۶۷	(۱۰۳,۷۹۹,۶۳۳)	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷	شرکت پالایش نفت اصفهان
۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۳۹۷	توسعه معدنی و صنعتی صباپور
۰	۰	۴۰۵,۰۱۶,۶۱۱	(۱۲,۴۸۳,۳۸۹)	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۳۹۷	پتروشیمی جم
۰	۰	۲۸۵,۳۴۲,۰۲۰	(۱۴,۶۵۷,۹۸۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۳۹۷	گشت و دامداری فکا
۰	۰	۲۷۴,۶۰۸,۱۵۰	(۲۵,۳۹۱,۸۵۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۱۳۹۷	کارخانجات قند قزوین
۰	۰	۲۲۲,۸۲۲,۷۲۳	(۲۷,۱۶۷,۲۷۷)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷	سیمان فارس و خوزستان
۱,۳۷۵,۴۸۰,۵۶۰	۱,۳۷۵,۴۸۰,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۳۶۳,۵۶۹,۷۵۰	۱,۳۶۳,۵۶۹,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت فولاد خورستان
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۰۹۲,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت توسعه معادن و فلزات
۷۶۵,۴۰۴,۵۵۰	۷۶۵,۴۰۴,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت بیمه ما
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت ملی صنایع مس ایران
۴۸۹,۳۵۸,۰۰۰	۴۸۹,۳۵۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت نفت سپاهان
۳۲۲,۹۰۳,۰۴۰	۲۹۴,۶۴۹,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت کرین ایران
۳۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت تولیدی چدن سازان
۲۸۹,۶۳۲,۰۰۰	۲۵۸,۶۳۱,۶۳۳	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت توسعه معادن روی ایران
۸۷,۲۷۳,۰۰۰	۸۰,۶۴۷,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت باما
۷۱۰,۶۱۹,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت صنعتی بهپاک
۱۱۰,۹۷,۷۵۶,۹۱۹	۱۰۰,۰۳۵,۹۱,۴۷۶	۱۳,۸۴۳,۸۵۹,۲۸۰	(۹۱۶,۴۰۷,۶۰۶)	۱۴,۷۶۰,۲۶۶,۸۸۶	-	-	-	-	-

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵۶,۳۱۰,۶۸۴	۲۱,۷۲۱,۰۳۹	۱۴۵,۴۱۰,۹۷۲	۱۷-۱
۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۱,۴۵۹,۸۱۲,۰۱۵	۱۹۶,۳۷۱,۰۷۴	۱۷-۲
۲,۱۷۴,۲۱۸,۳۲۱	۱,۴۸۱,۵۲۳,۰۵۴	۳۴۱,۷۸۲,۰۴۶	

سود اوراق اجاره و صکوک
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق اجاره و صکوک به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ های مختلف
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	بهای تمام شده	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۰۹,۱۸۸,۵۴۸	۱۵,۶۲۲,۳۵۷	۱۲,۳۳۹,۰۵۶	۱۸	۳,۶۰۴,۱۵۵,۱۱۵	۳,۶۰۴,۱۵۵,۱۱۵	۱۰۰	۱۴۰/۰۱/۴۳۰	۱۴۰/۰۱/۴۳۰	۱۴۰/۰۱/۴۳۰
۱۹,۶۶۱,۵۶۰	۱,۴۰۱,۰۶۳	۳۵,۹۴۸,۴۴۷	۲۰	۲,۰۲۳,۲۱۰,۷۶۴	۲,۰۲۳,۲۱۰,۷۶۴	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۲۷,۴۶۰,۵۷۶	۴,۶۹۷,۶۱۹	۱۴,۴۶۵,۸۳۸	۱۸	۱۶۰,۴۴۱,۹۵۰	۱۶۰,۴۴۱,۹۵۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۳
-	-	۱۲,۶۵۷,۷۳۱	۱۸	۸۳۴,۰۰۴,۲۱۵	۸۳۴,۰۰۴,۲۱۵	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۱۵۶,۳۱۰,۶۸۴	۲۱,۷۲۱,۰۳۹	۱۴۵,۴۱۰,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	-

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۱۸ ماهه
صکوک اجاره سایپا - ۱۸ ماهه
ص مرحله خودرو ۱۲-۳-۱۸ ماهه
اجاره دولتی آپوروش ملت ۹۹۱۱۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲-۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸							دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تاریخ سررسید	سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمايه گذاري	ريال	درصد	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۳۹۴/۰۹/۱۸	۱۹۶,۳۷۱,۰۷۴	۱۰	۰	۱۹۶,۳۷۱,۰۷۴	۱,۴۵۹,۸۱۲,۰۱۵	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷
---	۱۹۶,۳۷۱,۰۷۴		۰	۱۹۶,۳۷۱,۰۷۴	۱,۴۵۹,۸۱۲,۰۱۵	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷

بانک ملت کوتاه مدت

۱۸- سایر درآمدها

تعدیل تنزیل سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۹۰,۲۴۴,۸۹۳	۰	۰
۹۰,۲۴۴,۸۹۳	۰	۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق
بازارگردان	بازارگردان	بازارگردان
متولی	متولی	متولی
حسابرس	حسابرس	حسابرس
ریال	ریال	ریال
۱,۹۳۶,۳۴۱,۴۹۴	۸۰۳,۰۳۸,۴۰۵	۲,۷۷۷,۱۱۲,۷۷۵
۹۶۰,۱۴۸,۹۹۴	۴۰۱,۴۰۲,۱۹۹	۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴
۱۱۳,۵۵۴,۳۶۳	۴۷,۲۴۲,۷۱۱	۱۵۶,۱۳۵,۵۵۴
۵۵,۵۴۵,۱۸۰	۲۷,۹۵۲,۹۸۱	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۲
۳,۰۶۵,۵۹۰,۰۳۱	۱,۲۷۹,۶۳۶,۲۹۶	۴,۴۲۹,۹۶۰,۱۸۵

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
هزینه نرم افزار	هزینه نرم افزار	هزینه نرم افزار
هزینه تصفیه	هزینه تصفیه	هزینه تصفیه
هزینه تاسیس	هزینه تاسیس	هزینه تاسیس
هزینه کارمزد بانکی	هزینه کارمزد بانکی	هزینه کارمزد بانکی
هزینه برگزاری مجامع	هزینه برگزاری مجامع	هزینه برگزاری مجامع
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
ریال	ریال	ریال
۱۹۴,۴۰۸,۳۰۵	۱۲۴,۲۷۹,۳۹۵	۳۱۱,۴۷۱,۰۹۰
۴۳,۲۹۷,۵۵۰	۸۶۸۹,۲۶۱	۳۳,۶۲۰,۷۹۳
۱۳,۵۸۱,۵۳۴	۱,۷۲۷,۶۲۱	۲۱,۷۵۹,۶۶۲
۱۱,۸۱۶,۰۰۰	۰	۰
۱,۷۵۳,۳۷۵	۱,۲۰۸,۹۷۰	۳,۶۰۰,۰۴۴
۸۵۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰
۲۶۵,۷۰۶,۷۶۴	۱۳۶,۰۰۵,۲۴۷	۳۷۰,۸۱۱,۵۸۹

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۲۷,۷۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۵,۹۰۰,۰۰۰
(۷۵,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۰,۸۴۷,۹۰۰,۰۰۰)
(۴۷,۹۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۷۷۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق فاقد هر گونه تعهد و بدهی احتمالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۵.۴۰	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۷.۳۵	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۴.۹۰	۲,۵۳۲,۰۹۸	عادی	۷۶.۶۴	۵,۷۳۴,۹۴۴	عادی		کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴.۴۰	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۰۱	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	رسول رحیم نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۷	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حمید یثربی فر	
۰.۰۰	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۷	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	الیه ظفری	
۰.۰۰	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۷	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		
۳۴.۷۰	۳,۵۴۷,۰۹۸		۹۰.۲۱	۶,۷۴۹,۹۴۴				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	پرداخت	دریافت			
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	دریافت و پرداخت خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۹,۸۲۷,۵۲۱,۱۳۱	(۲,۳۹۷)	طی سال مالی	۱۱,۲۷۶,۵۱۵,۱۵۸	۸,۸۷۹,۰۲۲,۷۴۲	۲,۳۹۷,۴۹۲,۴۱۶	دریافت و پرداخت خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۸۶۱,۲۶۳,۸۱۵)	(۱)	طی سال مالی	۱۸,۸۰۲,۴۰۴,۳۹۷	۸,۸۷۹,۰۲۲,۷۴۲	۹,۹۲۳,۳۸۱,۶۵۵	کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت
(۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳)	(۱,۹۳۶,۳۴۱,۴۹۴)	طی سال مالی	۱,۹۳۶,۳۴۱,۴۹۴	۰	۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۶۲,۸۲۸,۱۸۸)	(۵۹,۸۱۳,۲۸۸)	طی سال مالی	۱۱۳,۵۵۴,۳۶۳	۰	۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۵۹,۰۰۰,۰۰۲)	(۵۵,۵۴۵,۱۸۲)	طی سال مالی	۵۵,۵۴۵,۱۸۰	۰	۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	توسعه معین ملت (سهامی عام)
(۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴)	(۴۵۵,۰۹۸,۵۱۰)	طی سال مالی	۹۶۰,۱۴۸,۹۹۴	۰	۰			

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای توضیحی همراه بوده وجود نداشته است.