



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۸۹,۴۱۵,۹۶۰,۶۵۹	۷۳۴,۱۳۵,۸۴۶,۵۷۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۲,۲۲۹,۳۹۵,۷۱۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۷,۰۴۱,۸۰۱	۸	حسابهای دریافتنی
۱۲۸,۲۲۵,۲۰۴	۱۰۱,۵۶۲,۹۷۵	۹	سایر دارایی‌ها
۸,۹۶۶,۲۵۷,۳۱۶	۲,۶۶۶,۴۶۷,۸۷۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰۴,۸۹۷,۶۵۵,۲۵۹	۷۳۹,۱۴۰,۳۱۴,۹۳۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲,۶۱۷,۵۴۹,۸۵۷	۴,۶۷۷,۵۱۳,۴۲۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱۳,۵۷۶,۷۹۳	۲۳۱,۶۸۵,۴۳۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۷۳۱,۱۲۶,۶۵۰	۴,۹۰۹,۱۹۸,۸۵۸		جمع بدهی‌ها
۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	۷۳۴,۲۳۱,۱۱۶,۰۷۷	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۹,۸۵۴	۴۶,۲۲۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۲۳,۵۴۲,۲۶۱,۵۹۹	۶۳,۲۱۱,۳۳۶,۱۸۶
سود سهام	۱۶	۱۷۳,۸۸۹,۹۴۷,۲۶۱	۴۰,۰۳۰,۱۷۸,۹۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۶,۰۶۱,۷۷۷,۷۳۱	۱۱,۰۹۷,۷۵۶,۹۱۹
سایر درآمدها	۱۸	۱,۰۲۳,۵۲۵,۴۷۲	۲,۱۷۴,۲۱۸,۳۲۱
جمع درآمدها		۲,۷۸۰,۸۵۶,۰۳۵	-
هزینه‌ها:		۳۱۷,۲۹۸,۳۶۸,۰۹۸	۱۱۶,۵۱۳,۴۹۰,۳۸۳
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۸,۶۵۶,۰۳۷,۳۹۷)	(۴,۴۲۹,۹۶۰,۱۸۵)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۷۲۱,۴۴۳,۲۳۳)	(۳۷۰,۸۱۱,۵۸۹)
جمع هزینه‌ها		(۹,۳۷۷,۴۸۰,۶۳۰)	(۴,۸۰۰,۷۷۱,۷۷۴)
سودخالص		۳۰۷,۹۲۰,۸۸۷,۴۶۸	۱۱۱,۷۱۲,۷۱۸,۶۰۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		%۹۴	%۵۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		%۴۲	%۵۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۲,۵۸۱	۱۲,۴۸۲,۵۸۱	۱۲۴,۸۲۵,۸۱۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۲۵,۸۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال مالی	۰	۳۰۷,۹۲۰,۸۸۷,۴۶۸	۰	۰	۱۱۱,۷۱۲,۷۱۸,۶۰۹	۱۱۱,۷۱۲,۷۱۸,۶۰۹
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۰	۱۶۷,۱۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۱۵,۸۸۲,۵۸۱	۷۳۴,۲۳۱,۱۱۶,۰۷۷	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 حسابرسی هوشیار 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 حسابرسی 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، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ثبت ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۲-۲-۳ 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 ۱۵۰ 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 نرم‌افزار تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص	درصد به کل
	ریال	ریال	دارایی ها	ریال	ریال	دارایی ها
محصولات شیمیایی	۱۰۱,۷۱۳,۰۱۸,۴۳۴	۱۲۱,۱۴۰,۷۱۸,۲۹۶	۱۶/۳۹	۱۷,۳۲۸,۹۹۸,۸۲۳	۲۳,۵۷۲,۲۷۰,۸۶۵	۱۱/۵۰
بانکها و موسسات اعتباری	۷۵,۵۸۷,۴۹۳,۶۱۸	۱۱۴,۳۰۸,۵۱۸,۵۰۰	۱۵/۴۷	۰	۰	۰/۰۰
استخراج کانه های فلزی	۷۴,۵۲۸,۱۰۴,۷۶۲	۱۰۳,۵۸۴,۰۶۹,۷۶۵	۱۴/۰۱	۲۳,۵۴۴,۴۵۱,۱۲۷	۳۰,۶۹۸,۹۱۵,۵۴۰	۱۴/۹۸
فلزات اساسی	۵۳,۳۷۶,۷۱۶,۷۹۰	۸۱,۶۶۵,۸۹۱,۶۳۹	۱۱/۰۵	۴۹,۱۵۰,۶۶۴,۴۴۷	۶۸,۳۴۴,۰۲۷,۹۷۰	۳۳/۳۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۵,۱۲۵,۸۷۴,۴۴۲	۴۰,۹۱۶,۰۹۳,۹۵۰	۵/۵۴	۵,۸۰۴,۶۳۷,۲۶۶	۷,۷۶۴,۴۵۸,۶۶۳	۰/۰۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۵,۸۱۸,۹۶۸,۵۶۵	۳۳,۶۴۷,۲۵۷,۵۳۱	۴/۵۵	۰	۰	۰/۰۰
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲۴,۱۴۴,۲۸۰,۴۰۷	۳۱,۹۶۶,۶۳۳,۸۵۹	۴/۳۲	۰	۰	۰/۰۰
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۲۲,۵۵۶,۵۷۵,۴۸۱	۲۹,۸۴۵,۸۵۲,۶۰۲	۴/۰۴	۹,۶۱۷,۳۳۷,۲۹۱	۱۰,۴۳۸,۰۶۲,۴۴۰	۵/۰۹
خدمات فنی و مهندسی	۲۸,۵۴۴,۱۸۱,۵۸۲	۲۹,۱۴۱,۰۷۷,۰۰۰	۳/۹۴	۰	۰	۰/۰۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۴,۹۲۶,۹۹۸,۳۴۷	۲۵,۶۵۷,۹۳۷,۰۵۱	۳/۴۷	۳۰,۶۱۳,۶۷۸,۸۱۰	۳۴,۶۰۸,۴۳۰,۶۶۰	۱۶/۸۹
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۵,۱۶۳,۳۷۷,۱۵۷	۲۴,۳۱۸,۵۵۹,۵۰۰	۳/۲۹	۰	۰	۰/۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۴,۶۷۳,۵۴۱,۲۸۶	۲۳,۲۸۷,۷۰۹,۲۵۰	۳/۱۵	۰	۰	۰/۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۲۰,۲۳۷,۹۳۶,۱۹۴	۲۰,۳۵۷,۵۵۹,۵۰۰	۲/۷۵	۰	۰	۰/۰۰
سیمان، آهک و گچ	۱۲,۴۵۲,۹۱۸,۲۶۵	۱۸,۴۷۴,۰۳۷,۳۸۶	۲/۵۰	۰	۰	۰/۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۱۲,۵۷۱,۱۵۵,۷۹۹	۱۵,۴۲۱,۸۱۰,۰۰۰	۲/۰۹	۰	۰	۰/۰۰
سرمایه گذاریها	۱۳,۴۰۹,۹۳۴,۴۸۳	۱۳,۴۰۴,۰۲۳,۹۹۶	۱/۸۱	۸۶۱,۲۶۳,۸۲۱	۸۶۴,۷۰۰,۲۷۳	۰/۴۲
مخابرات	۶,۵۵۵,۰۵۰,۹۸۳	۶,۹۹۸,۰۹۶,۷۵۰	۰/۹۵	۰	۰	۰/۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰/۰۰	۲,۷۰۷,۵۰۴,۸۰۰	۲,۶۹۷,۰۰۲,۵۴۸	۱/۳۲
کاشی و سرامیک	۰	۰	۰/۰۰	۴,۰۷۳,۴۹۳,۶۱۷	۳,۹۵۵,۱۲۶,۵۰۰	۱/۹۳
قند و شکر	۰	۰	۰/۰۰	۵,۶۹۴,۳۷۰,۶۶۱	۶,۴۷۲,۹۶۵,۲۰۰	۳/۱۶
	۵۵۱,۳۸۶,۱۲۶,۵۹۵	۷۳۴,۱۳۵,۸۴۶,۵۷۵	۹۹/۳۲	۱۴۹,۳۹۶,۴۰۰,۶۶۳	۱۸۹,۴۱۵,۹۶۰,۶۵۹	۸۸/۶۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	-	۱۰	۵۳۰,۷۹۲,۹۳۳	۰/۰۷	۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۲/۴۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۱۱۱۶	۹۹/۱۱/۱۶	-	۱۸	۱,۷۱۰,۸۹۸,۶۴۹	۰/۲۳	۰	۰/۰۰
ذخیره برگشت سود گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۱۱۱۶	۹۹/۱۱/۱۶	-		(۱۲,۲۹۵,۸۶۸)	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
				۲,۲۲۹,۳۹۵,۷۱۴	۰/۰۰	۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۲/۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸	۰	۰
۰/۰۰	۰	۰	۰
۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۰/۰۰	۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۰/۰۰
۰/۰۰	۰	۰	۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
توزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	(۴۵۸,۱۹۹)	۷,۰۴۱,۸۰۱
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۰	۰	۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹
۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۴۵۸,۱۹۹)	۷,۰۴۱,۸۰۱
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۰	۰	۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس 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 تأسیس ۵ سال می باشد. مدت زمان استهلاک نرم افزار یکسال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		مخارج اضافه شده طی سال	
مانده ابتدای سال	مخارج اضافی	استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۰۲۸,۹۱۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰)	۷۰,۰۲۸,۹۱۰
۵۸,۱۹۶,۳۳۸	۰	(۲۶,۶۵۱,۹۳۵)	۳۱,۵۴۴,۴۰۳
(۴۴)	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۱۰,۲۹۴)	(۱۰,۳۳۸)
۱۲۸,۲۳۵,۲۰۴	۳۹۳,۹۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۵۶۲,۲۲۹)	۱۰۱,۵۶۲,۹۷۵

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		گردش پدهکار	
مانده ابتدای سال	گردش پدهکار	گردش پستهکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۲۷,۵۲۱,۱۳۱	۱,۶۷۴,۶۸۴,۳۶۸,۵۴۴	(۱,۶۸۱,۸۴۵,۴۲۱,۰۱۶)	۲,۶۶۶,۴۶۸,۶۵۹
(۸۶۱,۲۶۳,۸۱۵)	۴۱,۸۵۰,۱۵۵,۳۱۸	(۴۰,۹۸۸,۸۹۲,۲۹۲)	(۷۸۹)
۸,۹۶۶,۲۵۷,۳۱۶	۱,۷۱۶,۵۳۴,۵۲۳,۸۶۲	(۱,۷۲۲,۸۳۴,۳۱۳,۳۰۸)	۲,۶۶۶,۴۶۷,۸۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳	۳,۰۱۷,۵۳۶,۸۰۳	مدیر صندوق
۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴	۱,۵۰۵,۶۵۳,۶۱۴	بازارگردان
۵۹,۰۰۰,۰۰۲	۸۱,۷۴۹,۹۰۹	حسابرس
۶۲,۸۲۸,۱۸۸	۷۲,۵۷۳,۰۹۶	متولی
۲,۶۱۷,۵۴۹,۸۵۷	۴,۶۷۷,۵۱۳,۴۲۲	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ذخیره تصفیه صندوق

حسابهای پرداختنی به مدیر (نرم افزار و هزینه تاسیس)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۳,۶۲۰,۷۹۳	۱۵۱,۷۲۹,۴۳۶
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۰۰۰
۱۱۳,۵۷۶,۷۹۳	۲۳۱,۶۸۵,۴۳۶

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	
۱۸۲,۳۱۲,۵۲۸,۶۰۹	۹,۱۸۲,۵۸۱	۶۸۸,۰۰۲,۱۱۶,۰۷۷	۱۴,۸۸۲,۵۸۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۹,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	۷۳۴,۲۳۱,۱۱۶,۰۷۷	۱۵,۸۸۲,۵۸۱	

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	یادداشت	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	
ریال		ریال	
۶۳,۱۹۲,۷۸۷,۰۰۶	۱۴-۱	۱۱۵,۹۳۲,۹۴۴,۴۵۴	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۹,۶۶۰,۰۵۱	۱۴-۲	۳,۷۲۱,۵۵۹,۵۶۰	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱۱,۱۱۰,۸۷۱)	۱۴-۳	۳,۸۸۷,۷۵۷,۵۸۵	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره
۶۳,۲۱۱,۳۳۶,۱۸۶		۱۲۳,۵۴۲,۲۶۱,۵۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	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
پالایش نفت اصفهان	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۸,۲۱۱,۸۸۳	(۳۲,۲۶۷,۲۹۴,۱۸۹)	(۱۹۳,۳۶۲,۸۱۴)	(۲۰۳,۵۴۱,۰۵۳)	۸,۰۴۴,۰۱۳,۸۲۷
کالسیمین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۶,۵۴۷,۲۱۱	(۲۰,۸۸۹,۱۹۲,۴۴۹)	(۱۲۸,۸۵۰,۸۱۵)	(۱۳۵,۶۳۲,۷۳۵)	۵,۹۷۲,۸۷۱,۲۱۲
نفت سپاهان	۴۲۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۵۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۱,۵۲۸,۶۱۱)	(۸۳,۶۶۴,۰۷۵)	(۸۸,۰۶۷,۷۰۳)	۴,۸۱۰,۲۷۹,۶۱۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۲۲۲,۲۶۴	۲۳,۸۳۰,۷۴۲,۵۶۹	(۱۸,۷۹۳,۰۶۲,۷۹۷)	(۱۱۳,۱۹۵,۶۶۴)	(۱۱۹,۱۵۳,۷۱۱)	۴,۸۰۵,۳۳۰,۳۹۷
بیمه البرز	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۶,۴۹۲,۶۱۴	(۱۷,۹۲۷,۱۰۵,۷۴۵)	(۱۰۷,۳۳۷,۶۵۸)	(۱۱۲,۸۸۲,۴۶۱)	۴,۴۲۹,۲۶۶,۷۵۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۴,۱۵۸,۳۷۳	(۱۰,۱۸۵,۰۲۵,۴۹۵)	(۶۹,۷۴۹,۴۲۵)	(۷۳,۴۲۰,۷۸۹)	۴,۳۵۵,۹۶۲,۶۶۴
سیمان فارس و خوزستان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۸,۴۲۹,۶۹۱	(۱۶,۷۴۶,۰۵۳,۵۵۹)	(۱۰۰,۵۴۹,۴۰۹)	(۱۰۵,۸۴۲,۱۴۸)	۴,۲۱۵,۹۸۴,۵۷۵
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۸۰۰,۰۹۲	۱۴,۰۳۷,۶۳۷,۴۵۰	(۹,۷۷۶,۲۵۶,۰۲۶)	(۶۶,۶۷۸,۴۴۰)	(۷۰,۱۸۸,۱۸۱)	۴,۱۲۴,۵۱۴,۸۰۳
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۴۰,۲۲۳,۶۸۳	(۱۶,۴۲۴,۳۵۵,۰۲۵)	(۹۶,۱۴۰,۷۹۰)	(۱۰۱,۲۰۱,۱۲۱)	۳,۶۱۸,۵۲۶,۷۴۷
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۶,۲۰۹,۷۵۰	(۹,۲۰۲,۱۸۱,۴۰۱)	(۶۱,۱۶۱,۸۶۳)	(۶۴,۳۸۱,۰۴۹)	۳,۵۴۸,۴۸۵,۴۳۷
پارس خودرو	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۶,۰۸۶,۵۰۰	(۵,۳۸۸,۹۶۸,۴۱۲)	(۴۱,۹۷۱,۱۷۰)	(۴۴,۱۸۰,۴۳۱)	۳,۳۶۰,۹۶۶,۴۸۷
بانک پارسیان	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۹,۷۵۳,۰۸۳	(۱۸,۱۵۳,۳۳۶,۳۳۰)	(۱۰۱,۷۹۰,۸۷۰)	(۱۰۷,۱۴۸,۷۶۷)	۳,۰۶۷,۴۷۷,۱۱۶
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۳۵۳,۳۳۳	۱۴,۹۳۷,۸۹۳,۴۳۷	(۱۱,۷۳۲,۵۲۶,۶۴۲)	(۷۰,۹۵۴,۵۰۳)	(۷۴,۶۸۹,۴۶۵)	۳,۰۵۹,۷۲۲,۸۲۷
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۱,۶۹۶,۵۴۷)	(۴۷,۰۱۵,۳۵۷)	(۴۹,۴۹۰,۰۰۱)	۲,۷۹۹,۷۹۸,۰۹۵
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۷,۱۸۱,۰۳۵	(۷,۶۳۲,۸۵۷,۲۵۰)	(۴۸,۰۰۸,۸۲۵)	(۵۰,۵۳۵,۹۰۲)	۲,۳۷۵,۷۷۹,۰۵۸
صنعتی بهپاک	۱,۶۵۳,۱۲۵	۱۰,۱۲۹,۳۱۸,۱۶۷	(۷,۷۶۴,۴۵۸,۶۶۵)	(۴۸,۱۱۴,۰۶۰)	(۵۰,۶۴۶,۵۸۷)	۲,۲۶۶,۰۹۸,۸۵۵
نفت ایرانول	۱,۰۶۰,۸۸۰	۱۸,۸۳۸,۳۶۳,۵۲۹	(۱۶,۳۸۸,۲۹۲,۴۶۸)	(۸۹,۴۸۱,۸۹۱)	(۹۴,۱۹۱,۸۱۳)	۲,۲۶۶,۳۹۷,۳۵۷
گروه دارویی سبجان	۱,۲۸۸,۷۷۳	۷,۳۷۹,۰۱۴,۱۹۸	(۵,۲۴۱,۹۱۴,۹۴۵)	(۳۵,۰۵۰,۰۴۵)	(۳۶,۸۹۵,۰۷۱)	۲,۰۶۵,۱۵۴,۱۳۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۳۹۶,۰۸۲	۸,۸۹۲,۴۸۳,۸۴۸	(۶,۸۷۳,۶۴۰,۷۶۵)	(۴۲,۳۳۸,۹۸۳)	(۴۴,۴۶۲,۴۲۲)	۱,۹۳۲,۱۴۱,۶۷۸
اعتباری ملل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۱,۳۸۵,۸۸۰	(۲,۴۷۵,۷۳۵,۸۱۲)	(۲۰,۳۳۶,۴۹۲)	(۲۱,۴۰۶,۹۳۰)	۱,۷۶۳,۹۰۶,۶۴۶
ملی صنایع مس ایران	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۸,۶۷۶,۱۰۳	(۱۲,۴۹۲,۲۵۴,۱۲۵)	(۶۸,۰۶۰,۸۲۵)	(۷۱,۶۴۳,۳۸۳)	۱,۶۹۶,۷۱۷,۷۷۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۸۱,۶۸۸,۵۸۰)	(۴۴,۳۳۶,۴۴۵)	(۴۶,۶۷۰,۰۰۰)	۱,۶۶۱,۳۰۴,۹۷۵
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۸,۲۳۸,۸۴۴)	(۲۰,۰۹۲,۴۷۱)	(۲۱,۱۵۰,۰۰۰)	۱,۵۷۰,۵۱۸,۶۸۵
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۵۶۹,۱۹۹	۵,۲۴۶,۳۱۷,۹۶۴	(۳,۶۸۵,۱۶۵,۹۱۰)	(۲۴,۹۱۹,۹۰۸)	(۲۶,۲۳۱,۵۹۲)	۱,۵۱۰,۰۰۰,۵۵۴
باما	۱۶۶,۲۱۱	۴,۱۸۹,۰۹۱,۵۴۱	(۲,۷۲۵,۴۷۰,۲۷۱)	(۱۹,۸۹۸,۰۴۸)	(۲۰,۹۴۵,۴۵۹)	۱,۴۲۲,۷۷۷,۷۶۳
توسعه معادن روی ایران	۲,۰۵۱,۳۷۸	۱۱,۶۸۷,۳۸۰,۰۹۷	(۱۰,۲۲۰,۳۴۸,۲۹۰)	(۵۵,۵۱۴,۹۰۲)	(۵۸,۴۳۶,۸۹۱)	۱,۳۵۳,۰۸۰,۰۱۴
سکه تمام بهار تحویلی امروزه رفاه	۱,۴۰۰	۷,۶۷۲,۰۱۰,۰۰۰	(۶,۳۱۸,۵۳۳,۰۱۲)	(۱۳,۲۵۷,۷۷۰)	.	۱,۳۴۰,۲۱۹,۲۱۸
سرمایه گذاری سبجان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۱,۰۷۳,۱۰۸	(۹,۳۶۲,۳۱۲,۸۰۰)	(۵۱,۰۶۷,۰۶۴)	(۵۳,۷۵۵,۳۶۶)	۱,۲۸۳,۹۳۷,۸۷۸
جمع نقل به صفحه بعد	۸۰,۸۳۲,۷۳۷	۴۳۶,۶۱۵,۱۴۰,۸۹۰	(۳۳۱,۴۸۶,۹۳۷,۷۹۳)	(۲۰,۵۰۷,۲۲۷,۸۸۸)	(۲,۱۴۴,۷۱۵,۶۲۶)	۱۰۰,۹۳۲,۷۵۹,۵۸۳
						۱۴,۴۰۱,۸۶۶,۷۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۰,۸۳۲,۷۳۷	۴۳۶,۶۱۵,۱۴۰,۸۹۰	(۳۳۱,۴۸۶,۹۳۷,۷۹۳)	(۲۰,۵۰,۷۲۷,۸۸۸)	(۲,۱۴۴,۷۱۵,۶۲۶)	۱۴,۴۰۱,۸۶۶,۷۸۷
پاکدیس	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۹۲۳,۷۸۸	(۱۰,۰۴۴,۷۰۲,۳۰۰)	(۱۱,۰۸۶,۰۷۶)	(۱۱,۶۶۹,۶۱۷)	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۲,۶۸۷,۴۹۲	(۵,۷۴۱,۸۹۲,۷۴۹)	(۳۳,۳۱۰,۰۰۵)	(۳۵,۰۶۳,۴۳۸)	۰
قندهکمتان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۶,۱۷۴,۸۳۲	(۲,۰۴۳,۳۳۷,۲۳۰)	(۱۵,۳۲۴,۲۶۳)	(۱۶,۱۳۰,۸۷۴)	۰
پتروشیمی شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۵,۹۳۴,۴۴۰	(۲,۵۵۰,۱۸۷,۲۹۱)	(۱۷,۷۴۵,۵۸۸)	(۱۸,۶۷۹,۶۷۵)	۳,۳۴۹,۹۵۵,۲۵۵
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۷۰۹,۳۷۲	۸,۷۰۰,۷۲۰,۱۸۷	(۷,۴۷۲,۵۶۰,۷۱۱)	(۴۱,۳۲۸,۲۲۷)	(۴۳,۵۰۳,۶۰۲)	۰
پالایش نفت تهران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۸,۴۶۰,۲۱۰	(۹,۴۴۸,۹۵۹,۸۷۷)	(۵۰,۷۶۹,۹۱۸)	(۵۳,۴۴۲,۲۹۸)	۱,۰۲۷,۷۵۴,۶۵۶
سیمرغ	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۳,۰۶۲,۸۲۷	(۲,۳۷۶,۱۷۵,۷۳۲)	(۱۶,۴۹۶,۹۶۹)	(۱۷,۳۶۵,۳۱۴)	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۹۷۵,۰۶۷	۹,۸۸۱,۴۹۷,۴۲۱	(۳,۸۲۴,۳۷۹,۹۱۳)	(۲۳,۱۸۶,۹۱۶)	(۲۴,۴۰۷,۴۸۸)	۲,۴۹۴,۶۵۳,۳۵۷
کلشی الوند	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۵,۱۲۶,۵۰۰)	(۲۳,۳۶۰,۳۶۹)	(۲۴,۵۹۰,۰۰۱)	۴۲,۸۳۷,۴۸۰
کشت و دامداری فکا	۴۵۰,۴۲۹	۷,۱۶۸,۳۹۸,۰۲۰	(۶,۲۴۲,۱۴۳,۱۰۷)	(۳۴,۰۴۹,۷۹۳)	(۳۵,۸۴۱,۹۹۱)	۰
سکه تمام بهارتحویل (روزه صادرات)	۲۶۳۰	۱۳,۹۶۰,۰۵۷,۷۲۰	(۱۳,۲۴۵,۹۲۱,۷۵۶)	(۱۴,۸۳۲,۵۱۸)	۰	۰
ذغال سنگ نگین طایس	۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۱,۲۹۴,۹۷۲	(۹,۰۴۳,۸۰۱,۶۴۶)	(۴۶,۶۹۸,۳۰۶)	(۴۹,۱۵۶,۴۷۴)	۰
تجارت الکترونیک پارسبان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۷,۰۰۲,۵۵۰)	(۱۵,۹۸۳,۲۲۰)	(۱۶,۸۲۴,۵۰۰)	۰
سکه تمام بهارتحویل (روزه ملت)	۴۰۰	۲,۴۵۴,۹۲۶,۶۸۰	(۱,۸۹۰,۰۰۰,۶۳۰)	(۲۶,۰۸۳,۴۴۶)	۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۸۳۳,۳۳۳	۶,۳۵۶,۵۹۳,۲۱۳	(۵,۷۵۳,۰۹۸,۷۸۹)	(۳۰,۱۹۳,۶۷۰)	(۳۱,۷۸۲,۹۶۷)	۳,۹۲۶,۰۳۲,۰۹۶
پتروشیمی شازند	۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۷,۴۱۳,۳۵۰	(۴,۸۸۶,۹۳۷,۶۰۰)	(۲۵,۹۷۰,۰۸۶)	(۲۷,۳۳۷,۰۶۷)	۱,۰۹۱,۱۰۹,۶۰۴
سرمایه‌گذاری نیرو	۳,۶۰۵,۸۵۸	۹,۷۳۶,۲۰۶,۲۵۳	(۹,۲۰۱,۸۰۲,۷۴۰)	(۴۶,۳۴۶,۵۲۸)	(۴۸,۶۸۱,۰۳۳)	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۱,۱۲۱,۶۳۳	(۱۴,۹۲۸,۰۲۳,۰۸۸)	(۷۳,۶۷۷,۴۹۹)	(۷۷,۵۵۵,۶۰۹)	۰
کلشی پارس	۲۵۰,۹۴۶	۴,۵۰۱,۳۲۱,۳۴۶	(۴,۰۴۵,۵۵۵,۶۶۲)	(۲۱,۳۸۲,۲۱۱)	(۲۲,۵۰۷,۶۵۷)	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۹,۴۱۱,۰۸۲)	(۱۱,۰۹۲,۰۹۲)	(۱۱,۶۷۶,۰۰۱)	۹۱۵,۹۱۶,۱۴۳
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۴,۸۸۱,۹۹۸	(۸,۲۲۵,۱۰۲,۳۳۹)	(۴۱,۲۰۵,۲۴۸)	(۴۳,۳۷۴,۴۱۴)	۰
کارخانجات قند قزوین	۱,۶۷۶,۷۰۵	۱۸,۲۱۶,۰۴۳,۸۶۳	(۱۷,۷۲۳,۶۵۴,۷۴۰)	(۸۶,۵۲۵,۹۱۳)	(۹۱,۰۸۰,۱۵۶)	۳۹۰,۰۵۶,۶۲۴
پتروشیمی خراسان	۱۰۲,۸۹۰	۲,۷۱۶,۳۹۶,۰۰۰	(۲,۳۶۳,۳۸۵,۸۶۹)	(۱۲,۲۹۰,۲۳۹۸)	(۱۳,۵۸۱,۴۸۰)	۰
داروسازی تولید دارو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۷,۹۳۹,۷۲۹	(۶,۶۳۹,۰۰۴,۷۰۹)	(۳۳,۳۴۴,۸۳۹)	(۳۵,۰۸۹,۶۹۷)	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۵۱,۵۷۶,۵۴۰)	(۱۵,۲۹۷,۳۰۰)	(۱۶,۱۰۲,۴۹۹)	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۶,۴۰۷,۳۵۳	(۲,۳۸۹,۴۹۸,۹۱۲)	(۱۲,۲۸۵,۳۵۶)	(۱۲,۹۳۲,۰۳۴)	۵۱,۳۹۷,۸۷۶
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۶۴۰,۳۱۵	۱۸,۰۵۸,۸۹۲,۰۱۳	(۱۷,۸۰۶,۹۳۱,۷۰۳)	(۸۵,۷۷۹,۵۱۳)	(۹۰,۲۹۴,۴۶۴)	۰
بانک ملت	۱۱۱,۱۹۶	۴۱۷,۳۳۳,۵۸۴	(۳۸۵,۵۱۷,۹۲۴)	(۱,۹۸۲,۳۰۸)	(۲۰,۹۶۶,۶۸۸)	۳,۳۵۹,۲۲۱,۹۴۸
سکه تمام بهار تحویل (روزه رفاه)	۱۸۰	۸۷۹,۳۰۰,۰۰۰	(۸۶۴,۷۰۰,۲۷۸)	۰	۰	۶۲,۳۳۸,۵۵۴
گروه پتروشیمی س. ایرانپان	۲۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۸,۹۱۱,۵۲۶	(۴,۶۱۹,۳۳۴,۵۲۸)	(۲۲,۱۷۷,۱۰۶)	(۲۳,۳۴۴,۵۵۵)	۳۸۹,۹۸۶,۹۵۷
پتروشیمی نوری	۵۳۲	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	(۱۶,۶۸۶,۳۴۵)	(۷۳,۱۲۷)	(۹۶,۲۲۳)	۰
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۷۳	۴۷۶,۷۸۸	(۳۷۵,۳۷۳)	(۲,۲۶۲)	(۲,۳۸۴)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۴,۹۹۲,۷۶۳	۶۳۲,۷۴۹,۴۷۲,۶۹۶	(۵۰۷,۷۹۳,۷۲۳,۴۷۶)	(۲,۹۱۷,۶۳۵,۹۲۸)	(۳۰,۳۸۹,۹۱۵,۸۰۶)	۳۱,۵۰۳,۱۲۷,۳۳۷

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی
به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹							دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱۴,۹۹۲,۷۶۳	۶۳۲,۷۴۹,۴۷۲,۶۹۶	(۵۰۷,۷۹۳,۷۳۳,۴۷۶)	(۲,۹۱۷,۶۳۵,۹۲۸)	(۳,۰۳۸,۹۱۵,۸۰۶)	۱۱۸,۹۹۹,۱۸۷,۴۸۶	۳۱,۵۰۳,۱۲۷,۳۳۷
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰,۰۸۵,۲۰۰	(۱۰,۹۸۴,۷۳۳,۵۷۴)	(۵۲,۵۸۲,۵۱۶)	(۵۵,۳۵۰,۴۲۸)	(۲۲,۵۸۱,۳۱۸)	.
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۴,۹۵۰,۹۳۳	(۳,۴۱۰,۰۱۱,۳۲۶)	(۱۶,۱۷۳,۲۸۳)	(۱۷,۰۲۴,۷۵۴)	(۳۸,۲۵۸,۴۳۰)	.
لیزینگ رایان سایپا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۴,۲۷۱,۷۶۲	(۵,۴۲۳,۵۸۱,۵۵۴)	(۲۴,۹۵۷,۶۰۷)	(۲۶,۲۷۱,۳۵۹)	(۲۲۰,۵۳۸,۷۵۸)	.
سرمایه‌گذاری سایپا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۰۳,۷۴۶,۳۰۹)	(۱۰۴,۹۵۴,۸۷۹)	(۱۱۰,۴۷۹,۹۹۸)	(۳۲۳,۱۸۱,۱۸۶)	.
پتروشیمی جم	۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۹۱۴,۸۳۵	(۳,۸۸۶,۴۴۹,۸۲۳)	(۱۶,۵۳۴,۲۲۵)	(۱۷,۴۰۴,۵۷۷)	(۴۳۹,۴۷۳,۷۹۰)	(۷۶۸,۴۶۲,۵۸۰)
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۰۱۲,۰۱۶	۱۴,۰۸۶,۰۹۹,۲۹۷	(۱۴,۴۴۳,۵۸۴,۲۳۹)	(۶۶,۹۰۸,۸۴۱)	(۷۰,۴۳۰,۴۹۸)	(۴۹۴,۸۲۴,۲۸۱)	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۷,۶۰۰,۴۹۹	(۱۶,۷۸۵,۸۰۹,۱۳۹)	(۷۷,۰۸۰,۹۳۶)	(۸۱,۱۳۸,۰۰۰)	(۷۱۶,۴۲۷,۵۷۶)	.
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۷,۰۶۵,۳۴۴	(۶,۱۵۵,۴۰۱,۷۵۰)	(۲۵,۶۳۵,۹۶۴)	(۲۶,۹۸۵,۳۲۳)	(۸۱۰,۹۵۷,۶۹۳)	۵,۵۵۸,۷۶۲,۸۸۴
توسعه‌معدن‌وفلزات	.	.	.	.	.	.	۱۶,۷۶۲,۹۳۴,۷۶۸
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۷,۴۶۶,۹۱۰,۱۰۰
بیمه ما	.	.	.	.	.	.	۲,۴۸۷,۴۸۹,۰۱۶
تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۲,۳۲۷,۵۲۷,۱۲۷
صنایع ماشینهای اداری ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۷۳۲,۹۶۰,۸۶۹
آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۰۶۱,۶۰۴,۳۸۰
نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۹۶۱,۱۴۲,۸۹۴
معدن‌مگنز ایران	.	.	.	.	.	.	۶۵۱,۲۶۰,۱۷۹
کربن ایران	.	.	.	.	.	.	۵۸۷,۲۰۴,۱۰۳
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۱۶۰,۵۷۳
سکه تمام بهارتحویل اروزه سامان	.	.	.	.	.	.	۱۴۱,۷۷۱,۴۲۷
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۳۱,۴۹۸,۱۹۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۱۲۹)
عمران‌وتوسعه‌فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۳,۰۶۸,۹۳۵)
پتروشیمی آبادان	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۵,۷۷۹,۰۵۲)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۷۶,۲۳۶,۱۴۸)
	۷۱۳,۷۶۶,۴۶۰,۵۶۶	(۵۹۱,۰۸۷,۰۵۱,۱۹۰)	(۳,۳۰۲,۴۶۴,۱۷۹)	(۳,۴۴۴,۰۰۰,۷۴۳)	۱۱۵,۹۳۲,۹۴۴,۴۵۴	۶۳,۱۹۲,۷۸۷,۰۰۶	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱۴- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹				
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۶۵۹,۶۶۲,۷۴۲	(۱۰,۱۰۶,۳۵۶)	(۹,۶۰۰,۸۹۵)	(۳۴۱,۹۰۱,۱۵۹)	۲,۰۲۱,۲۷۱,۱۵۲	۹۹۱,۰۱۸
(۱۴,۹۴۷,۰۵۶)	۱۴۹,۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	(۲,۲۲۷,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۷۰,۱۹۲,۷۶۸	۱,۹۱۲,۰۱۶,۸۱۸	(۱۳,۹۹۰,۰۷۹)	(۱۳,۲۹۰,۵۱۳)	(۸۵۸,۷۱۸,۴۱۷)	۲,۷۹۸,۰۱۵,۸۲۷	۶۵۴,۵۱۱
(۲۵,۵۸۵,۶۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۱۵۴,۱۳۲,۶۱۲)	۱,۱۵۴,۱۳۲,۶۱۲	۵۳۳,۳۳۳
۲۹,۶۶۰,۰۵۱	۳,۷۲۱,۵۵۹,۵۶۰	(۲۴,۰۹۶,۴۲۵)	(۲۲,۸۹۱,۴۰۸)	(۴,۵۸۱,۸۷۲,۱۸۸)	۸,۳۵۰,۴۱۹,۵۹۱	۲,۳۷۸,۸۶۲

ح. بیمه پارسیان
ح. پتروشیمی جم
ح. فولاد کاوه جنوب کیش
ح. باما
ح. معدنی و صنعتی گل گهر

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

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹			
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳,۹۰۶,۸۳۱,۶۲۹	(۸۵,۵۳۵,۴۵۴)	(۱۱۳,۹۸۷,۵۷۳,۱۱۷)	۱۱۷,۹۷۹,۹۴۰,۲۰۰	۲۱,۹۲۰
۳,۸۳۴,۰۴۶	۱۲,۹۲۲,۴۵۱	(۱,۵۴۷,۰۷۷)	(۲,۱۱۹,۴۳۰,۴۷۲)	۲,۱۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰
۰	۶,۳۵۱,۷۱۸	(۶۷۶,۹۳۲)	(۹۲۶,۶۷۱,۳۵۰)	۹۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۲۱,۵۸۱,۷۵۳)	(۳۰۰,۷۲۷)	(۲,۶۳۳,۸۵۳)	(۳,۶۳۰,۵۷۴,۲۸۵)	۳,۶۳۲,۹۰۷,۴۱۰	۳,۹۳۲
۶,۶۳۶,۸۳۶	(۱۱,۰۴۶,۰۳۶)	(۱۱۶,۰۷۰)	(۱۷۱,۰۵۰,۸۸۸)	۱۶۰,۱۲۰,۹۲۲	۱۷۲
۰	(۲۷,۰۰۱,۴۵۰)	(۱۴,۵۰۱,۴۵۰)	(۲۰,۰۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۱۱,۱۱۰,۸۷۱)	۳,۸۸۷,۷۵۷,۵۸۵	(۱۰۵,۰۱۰,۸۳۵)	(۱۴۰,۸۴۹,۸۰۰,۱۱۲)	۱۴۴,۸۴۳,۵۶۸,۵۳۲	۴۹,۱۷۴

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲
اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸
ص. مراحه خودرو ۰۰۱۲- ۳ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳- ۳ ماهه ۱۸٪
مراحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۱۶۳,۲۴۰,۰۱۹	۱۷۲,۹۲۱,۰۲۷,۸۷۲	۱۵-۱	سود حاصل از نگهداری سهام
(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)	۹۶۸,۹۱۹,۳۸۹	۱۵-۲	سود حاصل از نگهداری حق تقدم
۱۰,۶۱۸,۹۳۸	۰	۱۵-۳	سود حاصل از نگهداری اوراق اجاره و صکوک
۴۰,۰۳۰,۱۷۸,۹۵۷	۱۷۳,۸۸۹,۹۴۷,۲۶۱		

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

منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۸۷۳,۲۲۴,۰۰۵۵)	(۳۴۸,۴۱۲,۵۰۰)	(۳۶۶,۷۵۰,۰۰۰)	۲۸,۷۶۱,۶۱۳,۴۴۵	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۶۴۶,۱۵۴	(۲۵,۹۱۴,۶۷۱,۹۲۹)	(۴۱۲,۵۵۵,۴۱۵)	(۲۲۳,۷۴۲,۵۴۲)	۱۸,۳۹۷,۵۳۸,۵۲۰	۹,۷۴۰,۷۹۴,۴۰۶
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۶,۰۵۹,۰۸۱)	(۱۹۵,۶۰۵,۰۰۰)	(۲۰۵,۹۰۰,۰۰۰)	۱۵,۷۷۲,۴۳۵,۹۱۹	۰
باما	۹۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۱۵,۵۶۱,۰۲۱)	(۱۲۱,۸۳۳,۲۲۵)	(۱۲۸,۳۴۵,۵۰۰)	۱۰,۰۸۳,۴۶۰,۲۵۴	۰
بانک پاسارگاد	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۷۱۴,۳۶۹,۵۶۳)	(۱۹۹,۸۹۹,۰۰۰)	(۲۱۰,۴۲۰,۰۰۰)	۹,۹۵۹,۴۱۱,۴۳۷	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۶۳,۳۷۷,۱۵۷)	(۱۱۶,۶۵۰,۵۰۰)	(۱۲۲,۷۹۰,۰۰۰)	۹,۱۵۵,۱۸۲,۳۴۳	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۷۳,۵۴۱,۳۰۷)	(۱۱۱,۷۰۵,۷۵۰)	(۱۱۷,۵۸۵,۰۰۰)	۸,۶۱۴,۱۶۷,۹۴۳	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۶۵,۵۳۴,۷۷۹)	(۱۵۳,۲۲۳,۱۲۵)	(۱۶۱,۳۸۷,۵۰۰)	۸,۳۷۷,۴۵۴,۵۹۶	۰
پتروشیمی شیراز	۸۰۰,۰۰۰	(۶,۸۰۰,۴۹۹,۴۴۹)	(۷۲,۳۴۶,۶۰۰)	(۷۶,۰۴۸,۰۰۰)	۸,۲۶۰,۸۰۶,۹۵۱	۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۷۱,۷۰۴	(۲۴,۱۴۴,۲۸۰,۴۰۸)	(۱۵۳,۳۳۶,۵۴۲)	(۱۶۱,۴۰۶,۸۸۶)	۷,۸۲۲,۳۵۳,۴۵۲	۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۳۱۸,۰۲۶	(۲۸,۳۴۵,۰۵۶,۷۱۰)	(۱۶۵,۵۹۸,۶۲۰)	(۱۷۴,۳۱۴,۳۳۷)	۶,۱۷۷,۸۹۷,۸۰۱	۰
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۳۴,۶۵۹,۰۵۶)	(۸۵,۳۴۸,۰۰۰)	(۸۹,۸۴۰,۰۰۰)	۵,۹۵۸,۱۵۲,۹۴۴	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۷,۶۲۵,۹۴۴,۲۱۱)	(۶۵,۱۲۱,۵۵۰)	(۶۸,۵۹۹,۰۰۰)	۵,۹۵۰,۱۸۵,۲۳۹	۶,۶۲۷,۸۸۳,۹۲۹
بیمه البرز	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۱۶,۹۵۴,۱۹۵)	(۱۲۸,۹۳۸,۷۵۰)	(۱۳۵,۷۲۵,۰۰۰)	۴,۹۶۳,۳۸۲,۰۵۵	۰
تأمین سرمایه نوین	۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۲۶,۴۶۵,۲۶۱)	(۱۰۷,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰)	۴,۹۳۲,۴۰۴,۷۳۹	۰
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۴,۸۳۴,۲۲۶	(۳۲,۵۰۵,۲۱۷,۶۶۰)	(۱۷۹,۱۷۶,۹۶۱)	(۱۸۸,۶۰۷,۳۳۷)	۴,۸۴۸,۴۶۳,۵۳۰	۰
پتروشیمی خراسان	۴۰۰,۰۰۰	(۹,۱۸۸,۰۰۹,۹۸۸)	(۶۴,۸۲۲,۳۰۰)	(۶۸,۳۳۴,۰۰۰)	۴,۳۲۵,۷۳۳,۷۱۲	۰
تأمین سرمایه بانک ملت	۲,۴۲۷,۷۰۷	(۸,۲۹۲,۵۰۳,۳۰۴)	(۵۳,۶۶۸,۱۰۵)	(۵۶,۴۹۳,۷۴۲)	۲,۸۹۵,۸۸۴,۲۲۷	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۵۳,۷۴۲	(۱۲,۵۷۱,۱۵۵,۷۹۹)	(۷۳,۹۷۴,۸۵۳)	(۷۷,۸۶۸,۲۶۶)	۲,۸۵۰,۶۵۴,۲۰۱	۰
توسعه معادن و فلزات	۴,۲۶۳,۸۷۷	(۲۱,۸۶۳,۲۴۳,۶۳۶)	(۱۱۶,۲۹۵,۱۱۳)	(۱۲۲,۴۱۵,۹۰۹)	۲,۳۸۱,۲۲۷,۰۷۶	۰
بیمه پارسیان	۴۲۴,۷۲۲	(۶۵۹,۱۰۰,۴۵۸)	(۱۴,۲۲۴,۸۹۵)	(۱۴,۹۷۳,۵۷۴)	۲,۳۰۶,۴۱۵,۸۹۵	۸۲۰,۷۲۵,۱۵۳
پتروشیمی پارس	۴۸۵,۳۰۶	(۳۳,۱۵۴,۵۹۷,۱۴۲)	(۱۶۳,۶۶۹,۴۴۹)	(۱۷۲,۲۸۳,۶۳۰)	۹۶۶,۱۷۵,۷۷۹	۰
پتروشیمی تندگوین	۶۹۸,۴۰۰	(۳,۰۷۲,۸۷۹,۸۳۲)	(۱۸,۲۷۸,۸۷۴)	(۱۹,۲۴۰,۹۲۰)	۷۳۷,۷۸۴,۳۸۴	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۴۴,۱۸۱,۵۸۲)	(۱۳۹,۷۸۳,۰۰۰)	(۱۴۷,۱۴۰,۰۰۰)	۵۹۶,۸۹۵,۴۱۸	۰
نفت ایرانول	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۴۷,۸۲۸,۶۶۳)	(۷۶,۲۷۵,۵۰۰)	(۸۰,۲۹۰,۰۰۰)	۴۵۳,۶۰۵,۸۳۸	۰
مخابرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۵۵,۰۵۰,۹۸۳)	(۳۳,۵۸۱,۲۵۰)	(۳۵,۳۳۵,۰۰۰)	۴۴۳,۰۴۵,۷۶۷	۰
داده گسترعصرنوین-های وب	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۳۷,۹۳۶,۱۹۴)	(۹۷,۶۵۰,۵۰۰)	(۱۰۲,۷۹۰,۰۰۰)	۱۱۹,۶۲۳,۳۰۶	۰
سیمان ساوه	۲۶,۱۹۰	(۶۱۸,۲۵۹,۳۱۰)	(۳,۲۶۷,۶۸۰)	(۳,۴۳۹,۶۶۴)	۶۲,۹۶۶,۱۷۶	۰
صنعتی دوده فام	۳۲,۳۰۱	(۶۴۵,۷۰۸,۱۶۳)	(۳,۳۹۴,۶۳۳)	(۳,۵۷۳,۲۹۸)	۶۱,۹۸۳,۵۳۱	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۸۸,۳۸۲,۳۵۵	(۵۰۶,۷۷۵,۷۷۰,۷۸۵)	(۳,۲۷۶,۲۵۳,۶۸۹)	(۳,۴۴۸,۶۸۸,۰۹۵)	۱۷۶,۲۳۶,۹۰۶,۴۷۸	۱۷,۱۸۹,۴۰۳,۴۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹					
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		
۱۷,۱۸۹,۴۰۳,۴۸۸	۱۷۶,۲۳۶,۹۰۶,۴۷۸	(۳,۴۴۸,۶۸۸,۰۹۵)	(۳,۲۷۶,۲۵۳,۶۸۹)	(۵۰۶,۷۷۵,۷۷۰,۷۸۵)	۶۸۹,۷۳۷,۶۱۹,۰۴۷	۸۸,۳۸۲,۳۵۵	جمع نقل از صفحه قبل
.	۳۲	.	.	۳۲	.	.	لیزینگ رایان سایپا
.	(۳)	.	.	(۳)	.	.	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
.	(۹)	.	.	(۹)	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
.	(۱۰)	.	.	(۱۰)	.	.	اعتباری ملل
.	(۱۵)	.	.	(۱۵)	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	(۱۵)	.	.	(۱۵)	.	.	پاکدیس
.	(۱۸)	.	.	(۱۸)	.	.	سیمرغ
.	(۲۴)	.	.	(۲۴)	.	.	قندهکمتان
.	(۳۱)	.	.	(۳۱)	.	.	سرمایه‌گذاری ملی ایران
.	(۴۲)	.	.	(۴۲)	.	.	سهامی ذوب آهن اصفهان
.	(۴۷)	.	.	(۴۷)	.	.	ذغال سنگ نگین طبس
.	(۵۱)	.	.	(۵۱)	.	.	پارس خودرو
.	(۵,۹۱۰,۵۱۳)	(۶۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۶۴,۲۹۶,۰۰۰)	(۱۳,۴۰۹,۹۳۴,۵۱۳)	۱۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲,۶۷۴,۵۶۵,۱۸۷	(۷,۷۲۸,۷۶۸)	(۴۹,۲۶۲,۸۱۵)	(۴۶,۷۹۹,۶۸۴)	(۹,۷۶۴,۲۳۱,۳۱۹)	۹,۸۵۲,۵۶۵,۰۶۰	۱,۷۶۲,۵۳۴	پالایش نفت اصفهان
۱۰۶,۸۹۲,۵۰۴	(۳,۳۰۲,۲۳۹,۰۹۲)	(۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۲۸۵,۷۸۹,۰۹۲)	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۲,۸۲۰,۶۴۰,۵۶۸	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۳,۶۳۶,۰۵۳,۶۲۹	.	.	.	.	.	.	کالسیمین
۳,۱۶۹,۱۷۸,۱۴۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۲,۹۹۵,۸۷۴,۹۲۳	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۲,۱۲۲,۹۳۳,۷۸۲	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۹۵۹,۸۲۱,۳۹۹	.	.	.	.	.	.	صنعتی بهپاک
۱,۳۲۰,۱۸۶,۶۶۸	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۹۸۷,۹۴۷,۶۱۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
۷۷۸,۵۹۴,۵۳۹	.	.	.	.	.	.	کارخانجات قند قزوین
۷۰۳,۶۷۸,۹۸۸	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
۳,۴۳۶,۴۵۸	.	.	.	.	.	.	سکه تمام بهار تحول ۱ روزه رفاه
(۱۰,۵۰۲,۲۵۰)	.	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسین
(۱۱۸,۳۶۷,۱۱۷)	.	.	.	.	.	.	کاشی الوند
(۱۷۷,۰۹۸,۵۰۵)	.	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۴۰,۱۶۳,۳۴۰,۰۱۹	۱۷۲,۹۲۱,۰۲۷,۸۷۲	(۳,۶۷۶,۶۳۰,۹۲۰)	(۳,۴۹۲,۷۹۹,۳۷۳)	(۵۵۵,۲۳۵,۷۲۵,۴۴۲)	۷۳۵,۳۲۶,۱۸۴,۱۰۷	۹۵,۱۴۴,۸۸۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱۵- زبان حاصل از نگهداری حق تقدم

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۸۵,۲۵۴	۵۸,۹۹۰,۰۰۹,۱۵۸	(۴,۸۹۰,۳۵۸,۰۰۴)	(۲۸,۰۲۰,۲۹۴)	(۲۹,۴۹۵,۰۴۶)	۹۵۱,۱۳۵,۸۱۴	۰
۶۲,۸۷۵	۱۳۸,۹۵۳,۷۵۰	(۱۱۹,۸۱۵,۳۶۱)	(۶۶۰,۰۳۰)	(۶۹۴,۷۶۹)	۱۷,۷۸۳,۵۹۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)
۰	۰	(۱۵)	۰	۰	(۱۵)	۰
۱,۲۴۸,۱۲۹	۶,۰۳۷,۹۶۲,۹۰۸	(۵,۰۱۰,۱۷۳,۳۸۰)	(۳۸,۶۸۰,۳۲۴)	(۳۰,۱۸۹,۸۱۵)	۹۶۸,۹۱۹,۳۸۹	(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)

ح . توسعه معادن و فلزات
ح. کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان
ح . پتروشیمی جم
ح . فولاد کاوه جنوب کیش

۲-۱۵- سود حاصل از نگهداری اوراق اجاره و صکوک

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	۰	ریال
۰	ریال	ریال	ریال	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۱۸,۹۳۸
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۱۸,۹۳۸

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪

۱۶- سود سهام

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹					
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۳,۳۹۶,۶۴۲	۲۸۳	۳,۷۹۵,۷۱۵,۲۳۴	۰	۳,۷۹۵,۷۱۵,۲۳۴	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۳,۳۸۶,۶۵۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۷۹۹,۹۰۸	۹۰۰	۱,۶۱۹,۹۱۹,۳۹۸	۰	۱,۶۱۹,۹۱۹,۳۹۸	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱,۲۲۶,۳۳۰	۱,۰۰۰	۱,۲۲۶,۳۳۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۶,۳۳۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۷۹,۹۵۰	۱۴,۶۰۰	۱,۱۶۷,۲۷۰,۰۰۰	۰	۱,۱۶۷,۲۷۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۱,۲۹۸	۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۱,۲۹۸	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۷۰	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۵	۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۱۹۹)	۷,۰۴۱,۸۰۱	۰
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۵,۴۸۰,۵۶۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۳,۵۶۹,۷۵۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۵,۴۰۴,۵۵۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۰,۳۲۹,۹۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۹,۳۵۸,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۹۰۳,۰۴۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۶۳۲,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۷۳,۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۰,۶۱۹,۴۶۹
				۱۶,۰۶۲,۳۴۵,۹۳۰	(۴۵۸,۱۹۹)	۱۶,۰۶۱,۷۷۷,۷۳۱	۱۱,۰۰۹۷,۷۵۶,۹۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۶,۳۱۰,۶۸۴	۷۷۴,۱۶۶,۸۹۹	۱۷-۱
۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲۴۹,۳۵۸,۵۷۳	۱۷-۲
۲,۱۷۴,۲۱۸,۳۲۱	۱,۰۲۳,۵۲۵,۴۷۲	

سود اوراق اجاره و صکوک
سود سپرده بانکی

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

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹				
خالص سوداوراق	خالص سوداوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
.	۳۷۴,۷۲۶,۸۶۰	۱۸	.	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	تاریخ‌های مختلف
۱۰۹,۱۸۸,۵۴۸	۱۹۴,۳۹۲,۶۴۶	۱۸	.	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	تاریخ‌های مختلف
۱۹,۶۶۱,۵۶۰	۱۲۲,۷۹۰,۲۷۵	۲۰	.	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	تاریخ‌های مختلف
.	۵۶,۱۰۶,۵۴۴	۱۸	.	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	تاریخ‌های مختلف
۲۷,۴۶۰,۵۷۶	۲۶,۱۵۰,۵۷۴	۱۸	.	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	تاریخ‌های مختلف
۱۵۶,۳۱۰,۶۸۴	۷۷۴,۱۶۶,۸۹۹				

مراجعه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
صکوک اجاره سایپا - ۳ماهه ۱۸٪
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸
مراجعه خودرو ۰۰۱۲ - ۳ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	سود سپرده	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲۱۶,۸۳۶,۲۹۲	.	۱۰	۲۱۶,۸۳۶,۲۹۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۸
.	۳۲,۵۲۲,۳۸۱	(۲۶,۰۱۶,۴۱۴)	۱۸	۵۸,۵۳۸,۶۹۵	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۲۴۹,۳۵۸,۵۷۳	(۲۶,۰۱۶,۴۱۴)		۲۷۵,۳۷۴,۹۸۷	

بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵
اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۱۱۱۶

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۱۱۴,۳۸۰,۵۳۱
	۲,۶۶۶,۴۷۵,۵۰۴
.	۲,۷۸۰,۸۵۶,۰۳۵

سایر درآمدها برای تنزیل سود بانک
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	اسفند ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال		مدیر صندوق
۲,۷۷۷,۱۱۲,۷۷۵	۵,۵۲۵,۶۳۲,۹۵۳		بازارگردان
۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴	۲,۷۴۱,۷۱۹,۸۷۷		متولی
۱۵۶,۱۳۵,۵۵۴	۲۲۵,۱۸۴,۶۶۰		حسابرس
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۲	۱۶۳,۴۹۹,۹۰۷		
۴,۴۲۹,۹۶۰,۱۸۵	۸,۶۵۶,۰۳۷,۳۹۷		

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	اسفند ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال		هزینه نرم افزار
۳۱۱,۴۷۱,۰۹۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰		هزینه تصفیه
۳۳,۶۲۰,۷۹۳	۱۱۸,۱۰۸,۶۴۳		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۴۷,۹۳۹,۷۲۴		هزینه تاسیس
۲۱,۷۵۹,۶۶۲	۲۶,۶۵۱,۹۳۵		هزینه برگزاری مجامع
۳,۶۰۰,۰۴۴	۱۲,۴۱۰,۲۹۴		هزینه کارمزد بانکی
۳۶۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰		سایر هزینه ها
۰	۳,۹۶۲,۶۳۷		
۳۷۰,۸۱۱,۵۸۹	۷۲۱,۴۴۳,۲۳۳		

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	اسفند ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۹,۴۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۸۲۹,۳۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۰,۸۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۵,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰)		
(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۷,۱۴۳,۷۰۰,۰۰۰		

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵/۴۰	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۳/۴۶	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۴/۸۷	۲,۵۳۲,۰۹۸	عادی	۳۷/۰۰	۵,۸۷۶,۶۲۸	عادی			
۴/۴۲	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۲/۸۳	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۵	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۵	۸,۰۰۰	عادی			
۰/۰۵	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۳	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رسول رحیم نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۰۵	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۳	۵,۰۰۰	عادی			
۳۴/۸۳	۳,۵۴۷,۰۹۸		۴۳/۴۱	۶,۸۹۴,۶۲۸		مدیر سرمایه گذاری	الپه ظفری	

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب(بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	پرداخت	دریافت			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دریافت و پرداخت خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۹,۸۲۷,۵۲۱,۱۳۱	۲,۶۶۶,۴۶۸,۶۵۹	طی سال مالی	۳,۳۵۶,۵۲۹,۷۸۹,۵۶۰	۱,۶۸۱,۸۴۵,۴۲۱,۰۱۶	۱,۶۷۴,۶۸۴,۳۶۸,۵۴۴	دریافت و پرداخت خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۸۶۱,۲۶۳,۸۱۵)	(۷۸۹)	طی سال مالی	۸۲,۸۳۹,۰۴۷,۶۱۰	۴۰,۹۸۸,۸۹۲,۲۹۲	۴۱,۸۵۰,۱۵۵,۳۱۸	کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت
(۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳)	(۳,۰۱۷,۵۳۶,۸۰۳)	طی سال مالی	۵,۵۲۵,۶۳۲,۹۵۳	۳,۶۱۶,۱۰۵,۹۶۳	۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۶۲,۸۲۸,۱۸۸)	(۸۱,۷۴۹,۹۰۹)	طی سال مالی	۲۲۵,۱۸۴,۶۶۰	۲۱۵,۴۳۹,۷۵۲	۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۵۹,۰۰۰,۰۰۲)	(۷۲,۵۷۳,۰۹۶)	طی سال مالی	۱۶۳,۴۹۹,۹۰۷	۱۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۰	کارمزد بازارگردان تا ۹۸/۱۱/۰۶	بازارگردان	توسعه معین ملت(سهامی عام)
(۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴)	(۵۴۹,۷۷۸,۵۱۵)	طی سال مالی	۱,۸۸۰,۷۲۸,۱۳۰	۲,۵۵۴,۳۹۸,۳۴۲	-	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۰	(۹۷۵,۸۷۵,۰۹۹)	طی سال مالی	۸۶۰,۹۹۱,۷۴۷	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.