

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

بأنضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری افق ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظہار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه گذاری، طی دوره مالی مورد گزارش، بطور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های نمونه ای انجام شده، به استثنای موارد زیر، این مؤسسه به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۵-۱) عدم دریافت سود سهام شرکت‌های توسعه عمران کرمان، سرمایه گذاری ارس صبا و تولید و صادرات ریشمک پس از گذشت ۸ ماه.

۵-۲) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع عمومی حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس (در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸).

۵-۳) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۶۷ مبنی بر عضویت هریک از مدیران سرمایه گذاری حداکثر در سه صندوق.

۵-۴) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه و بند ۵-۱ رویه پذیره نویسی و صدور و ابطال مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری پس از تامین وجه (در مورد صدور واحدهای سرمایه گذاری برای بازار گردان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۵).

۵-۵) خرید سهام در نمادی غیر از نماد اصلی سهم (در خصوص سهم شرکت آتیه داده پرداز در نماد "آپرداز۲").

۵-۶) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۸۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ممنوعیت خرید بلوکی سهام توسط صندوق‌های سرمایه گذاری (در خصوص خرید نماد "فسپا").

۵-۷) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه گذاری از بین اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نگردیده است.

۷) اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۵، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۸) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امید نامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می‌باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۰، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۷ آبان ۱۴۰۰

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمد تقی رضائی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۱۳۸۰۰۳۴۱

شماره عضویت: ۱۳۹۱۱۹۰۷



با احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ 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
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق
۵	پ: سبای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۸	ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصرالهی چنجان	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
 تامین سرمایه بانک ملت mellat investment bank تهران شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱	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 ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۶۶۳,۰۹۷,۸۳۲,۵۵۵	۳,۳۰۳,۰۱۰,۶۹۵,۱۰۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۸۸,۴۸۲,۴۹۰,۷۶۸	۱۲۹,۳۷۵,۸۲۱,۴۱۸
حسابهای دریافتی	۷	۸۷,۷۲۷,۳۳۴,۱۵۵	۱۲,۶۳۷,۷۵۵,۷۰۶
سایر دارایی‌ها	۸	۱,۳۰۳,۶۱۴,۲۶۰	۱۷۰,۰۶۰,۳۴۸
جمع دارایی‌ها		۳,۹۴۰,۶۱۱,۲۷۱,۷۳۸	۳,۴۴۵,۱۹۴,۳۳۲,۵۷۳
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۱۴,۶۳۵,۱۰۱,۸۵۵	۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۳۳,۰۱۸,۴۴۹,۳۲۹	۳۰,۹۰۳,۲۳۲,۰۹۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱	۲,۹۸۶,۰۵۷,۰۶۷	۱,۱۷۷,۳۳۴,۵۶۷
جمع بدهی‌ها		۵۰,۶۳۹,۶۰۸,۲۵۱	۴۵,۲۴۴,۶۹۵,۰۰۸
خالص دارایی‌ها	۱۲	۳,۸۸۹,۹۷۱,۶۶۳,۴۸۷	۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۴۵,۲۴۳	۱۳۰,۸۵۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



امضاء



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۵۲,۰۹۷,۶۳۹,۵۴۰	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۹۷,۴۲۹	۱,۳۶۱,۳۱۴,۹۱۰,۳۲۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲۲,۷۸۹,۶۲۰,۹۹۴	۹۹۰,۶۳۵,۱۸۳,۴۷۶	۳۵۱,۷۶۳,۳۴۶,۰۸۴
سود سهام	۲۰۷,۱۳۰,۶۱۳,۱۳۷	۵۵,۴۹۷,۹۶۵,۳۶۰	۶۸,۶۲۴,۷۱۴,۰۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۰۶۰,۶۰۱,۳۶۷	۱,۸۶۱,۷۱۴,۱۵۱	۵,۱۵۷,۰۶۵,۶۴۵
سایر درآمدها	۷۲۰,۰۱۵,۷۰۶	۱,۰۹۳,۳۳۶,۳۵۲	۱,۰۹۳,۳۳۸,۴۰۲
جمع درآمدها	۴۹۱,۷۹۸,۴۹۱,۷۴۴	۳,۲۰۰,۰۴۰,۶۸۶,۶۶۸	۱,۷۸۷,۸۵۲,۴۶۴,۴۷۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارباب	(۵۵,۶۴۰,۷۵۹,۸۲۴)	(۴۱,۰۴۸,۲۵۵,۷۳۹)	(۹۰,۴۶۷,۸۸۳,۲۷۱)
سایر هزینه‌ها	(۶۸۳,۲۰۵,۹۹۸)	(۸۳۸,۰۳۷,۴۰۷)	(۱,۷۸۴,۱۵۹,۷۱۸)
جمع هزینه‌ها	(۵۶,۳۲۲,۹۶۵,۸۲۴)	(۴۱,۸۸۶,۲۹۳,۱۴۶)	(۹۲,۲۵۲,۰۴۲,۹۸۹)
سودخالص	۴۳۵,۴۷۵,۵۲۵,۹۲۲	۲,۱۵۸,۱۵۴,۳۹۳,۵۲۲	۱,۶۹۵,۶۰۰,۴۲۱,۴۸۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	%۱۱.۵۲	%۷۷.۳۲	%۵۵
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)	%۱۱.۲۴	%۷۷.۵۵	%۷۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
بازداشت	واحد های سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	واحد های سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	واحد های سرمایه گذاری
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی	۲۵,۹۸۳,۵۸۱	۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۱۵,۸۸۳,۵۸۱	۷۳۴,۳۳۱,۱۱۶,۰۷۷	۱۵,۸۸۳,۵۸۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره مالی		۴۳۵,۴۷۵,۵۲۵,۹۲۲		۲,۱۵۸,۱۵۴,۳۹۳,۵۲۲	
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال		۲۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰		۶۷۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۶,۷۸۳,۵۸۱	۳,۸۸۹,۹۷۱,۶۶۳,۴۸۷	۲۴,۵۸۳,۵۸۱	۲,۶۵۸,۱۷۵,۵۰۹,۵۹۹	۲۵,۹۸۳,۵۸۱



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش‌هایی نابذیر صورتهای مالی می باشد.

میانگین دورری (ریال) و نحوه استفاده شده : سود خالص بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
خالص دارایی پایانی سال : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال : سود (زیان) خالص : بازده سرمایه گذاری پایانی سال (۲)



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 نام صندوق سرمایه‌گذاری حکمت ایرانیان به ثبت رسیده و طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۹ و مجوز شماره ۱۲۲/۳۵۶۴ مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق سرمایه‌گذاری آتیه مسکن ملت و در نهایت مطابق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۰ و مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۳۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت تغییر نام یافته 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 آخر 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.ofoghmellat.ir 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. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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.

مثولی 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 مثولی 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.

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^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری^۲ مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ 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. با توجه به دستورالعمل^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 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 یافته و دریافت نشده، 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 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 ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق های سرمایه گذاری	طبق قرارداد منعقد شده با شرکت های رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت

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 تحویل 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 صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۶۲۱,۱۰۷,۱۳۷,۶۷۱	۱,۰۲۳,۷۲۸,۶۱۷,۷۸۷	۲۵/۹۸	۴۶۴,۳۹۴,۷۰۰,۶۹۵	۷۴۰,۷۷۲,۱۶۶,۶۸۸	۲۱/۵۰
فلزات اساسی	۴۶۵,۲۵۹,۹۰۲,۶۴۲	۵۶۵,۰۷۴,۸۹۸,۱۷۶	۱۴/۳۴	۳۸۴,۱۰۴,۷۹۰,۲۳۵	۴۸۹,۴۶۹,۵۶۶,۲۳۵	۱۴/۲۱
استخراج کانه های فلزی	۱۲۹,۳۶۴,۰۷۷,۹۹۳	۲۵۸,۴۷۸,۳۰۷,۸۱۷	۶/۵۶	۱۲۵,۷۶۷,۱۳۱,۳۷۵	۲۶۸,۷۶۶,۸۵۱,۲۷۳	۷/۸۰
سرمایه گذاریها	۲۶۲,۰۶۹,۲۶۲,۴۳۶	۲۵۵,۰۳۶,۴۰۵,۲۰۶	۶/۴۷	۱۳۶,۸۴۷,۲۴۴,۴۱۲	۱۲۸,۶۹۰,۷۵۰,۵۲۵	۳/۷۴
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۲,۸۲۳,۵۰۲,۰۴۸	۱۹۹,۱۳۵,۴۸۹,۱۹۷	۵/۰۵	۱۶۷,۳۸۱,۶۵۱,۹۵۱	۳۷۰,۷۱۴,۴۰۹,۴۵۰	۱۰/۷۶
واسطه گری های مالی و پولی	۱۷۶,۵۰۱,۱۴۰,۶۱۷	۱۸۶,۰۸۶,۱۶۰,۰۰۰	۴/۷۲	۲۳۸,۲۳۸,۴۳۰,۰۷۹	۲۱۷,۵۳۱,۶۸۹,۱۸۸	۶/۳۱
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه	۲۶۸,۶۳۸,۰۱۲,۵۲۷	۱۶۳,۳۹۹,۸۷۰,۴۶۱	۴/۱۵	۲۴۳,۵۹۲,۶۹۹,۴۰۳	۱۷۶,۸۲۴,۳۸۳,۰۵۴	۵/۱۳
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۶۰,۸۸۴,۳۹۳,۳۷۵	۱۲۲,۱۷۱,۱۴۳,۳۹۶	۳/۱۰	۱۴۲,۷۲۰,۷۳۳,۳۵۰	۱۰۰,۲۵۶,۱۵۱,۸۶۹	۲/۹۱
خدمات فنی و مهندسی	۱۰۰,۱۳۸,۸۲۵,۹۹۸	۱۲۱,۶۰۳,۱۳۳,۸۱۵	۳/۰۹	۲۷,۱۱۶,۹۷۲,۵۰۲	۴۷,۵۳۹,۱۵۵,۷۹۴	۱/۳۸
اطلاعات و ارتباطات	۱۲۳,۳۶۴,۴۶۹,۸۱۲	۱۱۳,۵۳۵,۱۶۲,۲۹۷	۲/۸۸	۶۸,۳۱۷,۹۸۶,۳۵۵	۸۴,۰۱۲,۲۷۴,۹۱۷	۲/۴۴
مواد و محصولات دارویی	۱۱۷,۴۳۷,۶۲۲,۶۰۴	۹۳,۰۲۹,۹۲۳,۹۴۹	۲/۳۶	۱۵۷,۹۹۰,۶۲۸,۵۳۷	۱۵۱,۴۹۴,۶۴۳,۹۷۷	۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۹۴,۸۰۴,۳۰۷,۵۵۳	۹۰,۴۱۲,۰۷۷,۰۶۹	۲/۲۹	۸۶,۲۰۵,۸۳۴,۶۵۷	۸۵,۸۶۰,۳۴۰,۶۰۸	۲/۴۹
سیمان، آهک و گچ	۱۰۶,۴۶۳,۱۸۵,۶۲۵	۸۴,۹۸۱,۵۳۳,۳۱۰	۲/۱۶	۸۲,۹۷۱,۵۱۶,۳۵۸	۸۳,۵۶۴,۲۱۶,۸۲۰	۲/۴۳
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲	۵۴,۴۸۹,۳۱۵,۳۸۹	۱/۳۸	۱۳۱,۹۳۱,۶۲۶,۱۹۰	۸۲,۹۲۳,۶۵۱,۰۰۰	۲
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۷۴,۹۳۷,۹۶۳,۰۹۷	۵۲,۰۸۰,۳۰۳,۴۴۱	۱/۳۲	۱۱۶,۷۰۲,۳۸۶,۹۳۲	۵۴,۹۱۳,۳۱۰,۱۰۰	۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۲,۳۸۶,۶۷۳,۸۰۶	۵۱,۹۸۸,۵۰۹,۵۴۳	۱/۳۲	۱۵۰,۲۵۴,۴۷۷,۹۵۲	۱۳,۴۱۵,۶۸۸,۸۰۰	۰/۳۹
ماشین آلات و تجهیزات	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۳۴,۸۷۵,۵۸۴,۴۴۹	۰/۸۹	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۳۶,۱۱۹,۳۵۲,۳۲۳	۱
خودرو و ساخت قطعات	۳۵,۸۵۹,۳۱۱,۲۲۲	۳۲,۱۱۸,۷۷۹,۹۰۸	۰/۸۲	۲۵,۶۲۳,۶۱۹,۷۲۵	۱۹,۳۷۹,۵۷۷,۹۲۷	۱
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۵۲,۲۲۷,۱۶۰,۶۶۱	۳۱,۹۵۶,۵۳۳,۰۱۶	۰/۸۱	۵۰,۶۸۵,۷۶۲,۳۵۵	۳۳,۱۴۹,۹۵۲,۱۶۹	۱
لاستیک و پلاستیک	۳۷,۹۴۳,۸۴۴,۶۱۲	۲۸,۶۶۴,۴۲۵,۸۰۰	۰/۷۳	۳۷,۹۴۳,۸۴۴,۶۱۲	۳۳,۸۲۹,۵۰۹,۶۰۰	۱
استخراج ذغال سنگ	۲۷,۳۷۴,۲۸۹,۸۰۸	۲۶,۷۱۴,۹۰۶,۸۶۹	۰/۶۸	۱۱,۱۳۷,۲۲۸,۰۶۶	۱۲,۰۷۶,۲۱۶,۴۲۵	۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۹,۹۰۲,۲۷۶,۲۵۲	۱۹,۸۵۱,۷۶۰,۲۹۸	۰/۵۰	۲۹,۹۰۲,۲۷۶,۲۵۲	۱۵,۴۵۳,۱۷۴,۹۹۳	۰
نقل به صفحه بعد	۳,۲۶۰,۱۸۳,۴۴۵,۸۶۷	۳,۶۰۹,۴۱۲,۸۴۱,۱۹۳	۹/۱۶۰	۳,۷۹۵,۲۸۷,۳۶۷,۳۰۹	۳,۲۴۶,۷۵۶,۹۴۳,۷۳۵	۹/۳۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای
دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۹۴/۲۴	۳,۲۴۶,۷۵۶,۹۴۳,۷۳۵	۲,۷۹۵,۲۸۷,۳۶۷,۳۰۹	۹۱/۶۰	۳,۶۰۹,۴۱۲,۸۴۱,۱۹۳	۳,۲۶۰,۱۸۳,۴۴۵,۸۶۷
۰/۵۴	۱۸,۶۵۲,۴۸۴,۲۱۲	۲۷,۵۶۲,۷۸۵,۵۱۱	۰/۴۹	۱۹,۴۷۸,۶۷۵,۸۵۷	۳۲,۸۱۶,۱۵۶,۰۸۹
۰	۱۲,۲۵۳,۹۸۶,۲۰۴	۵۰,۱۸۸,۷۵۸,۵۹۶	۰/۳۲	۱۲,۵۲۶,۰۸۵,۰۰۵	۵۰,۱۸۸,۷۵۳,۱۷۷
۰/۳۲	۱۱,۰۸۷,۶۳۳,۷۰۰	۱۱,۱۶۴,۱۲۷,۸۲۰	۰/۲۶	۱۰,۰۷۹,۶۶۷,۰۰۰	۱۳,۱۶۴,۱۲۷,۸۲۰
۰/۳۰	۱۰,۲۶۸,۵۳۶,۵۰۰	۶,۵۵۵,۰۵۰,۹۸۳	۰/۲۲	۸,۷۹۷,۳۴۲,۵۰۰	۶,۵۵۵,۰۵۰,۹۸۳
۰	۳,۹۹۱,۱۱۰,۷۵۰	۵,۳۶۱,۷۹۶,۹۲۱	۰/۰۷	۲,۸۰۳,۲۲۱,۰۰۰	۵,۳۶۱,۷۹۶,۹۲۱
۹۵/۸۷	۳,۳۰۳,۰۱۰,۶۹۵,۱۰۱	۲,۸۹۶,۱۱۹,۸۸۷,۱۴۰	۹۲/۹۶	۳,۶۶۳,۰۹۷,۸۳۲,۵۵۵	۳,۳۶۸,۲۶۹,۳۳۰,۸۵۷

نقل از صفحه قبل
 زراعت و خدمات وابسته
 ساخت محصولات فلزی
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
 مخبرات
 سایر واسطه‌گریهای مالی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل	مبلغ (ریال)	درصد به کل	مبلغ (ریال)	دارایی‌ها	دارایی‌ها				
۰	۰	۲/۵۴	۱۰۰,۰۸۹,۸۰۸,۲۱۴	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	کوتاه مدت
۰	۰	۱/۹۵	۷۶,۸۰۸,۸۵۹,۶۷۱	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	کوتاه مدت
۰/۰۰	۰	۰/۳۵	۱۳,۸۰۱,۴۷۹,۴۵۲	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کوتاه مدت
۰/۰۵	۱,۸۶۱,۵۸۹,۸۳۳	۰/۰۰	۴,۲۱۶,۷۴۰	۰	۰	-	-	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت
۳/۴۶	۱۱۹,۱۱۷,۰۹۷,۸۶۳	۰/۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	کوتاه مدت
۰/۲۷	۹,۴۱۸,۷۰۱,۵۲۶	۰/۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	کوتاه مدت
۰	(۱,۰۲۱,۵۶۷,۸۰۴)	۰/۰۰	(۲,۲۲۱,۸۷۳,۳۰۹)	۰	۰	-	-	-	گواهی سپرده الکترونیک بانام ۱۴۰۰۱۱۲۸
۳/۷۸	۱۲۹,۳۷۵,۸۲۱,۴۱۸	۴/۸۴	۱۸۸,۴۸۲,۴۹۰,۷۶۸	۰	۰	-	-	-	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۰۰۶۳۰ ذخیره برگشت سود گواهی سپرده الکترونیک



صندوق سرمایه گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۸۷۱,۰۸۹,۷۰۶	۸۳,۰۲۷,۱۳۹,۱۹۱	(۲,۴۰۳,۶۳۳,۶۳۷)	۲۵	۸۵,۴۳۰,۷۷۲,۸۲۸
۲,۷۶۶,۶۶۶,۰۰۰	۴,۷۰۰,۱۹۴,۹۶۴	.	-	۴,۷۰۰,۱۹۴,۹۶۴
۱۲,۶۳۷,۷۵۵,۷۰۶	۸۷,۷۲۷,۳۳۴,۱۵۵	(۲,۴۰۳,۶۳۳,۶۳۷)		۹۰,۱۳۰,۹۶۷,۷۹۲

سود سهام دریافتنی
 مطالبات بابت حق تقدم

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود 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 استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد. مدت زمان استهلاك نرم افزار یکسال می باشد.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۴۹,۲۵۴,۱۲۲	(۵۵۲,۳۱۱,۶۹۷)	۱,۶۳۶,۳۲۴,۹۲۰	۱,۶۵,۲۴۰,۸۹۹
۴۹,۴۳۳,۴۹۶	(۵۱,۳۶۶,۵۰۴)	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	.
۴,۹۲۶,۶۴۲	(۵,۸۹۲,۸۰۷)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۹,۴۴۹
۱,۳۰۳,۶۱۴,۲۶۰	(۶۰۹,۵۷۱,۰۰۸)	۱,۷۴۳,۱۲۴,۹۲۰	۱۷۰,۰۶۰,۳۴۸

آیونمان نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج تاسیس

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۶۳۵,۱۰۱,۸۵۵	۱,۸۲۷,۲۷۴,۰۳۵,۱۵۶	۱,۸۲۵,۸۰۳,۰۶۱,۶۵۰	۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹
۱۴,۶۳۵,۱۰۱,۸۵۵	۱,۸۲۷,۲۷۴,۰۳۵,۱۵۶	۱,۸۲۵,۸۰۳,۰۶۱,۶۵۰	۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹

شرکت کارگزاری بانگ ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۵۷۵,۳۵۲,۷۷۰	۲۲,۰۰۲,۴۹۹,۶۰۲
۱۰,۰۹۸,۸۹۵,۱۷۹	۱۰,۵۲۶,۱۲۰,۰۰۶
۱۱۹,۹۸۴,۳۲۳	۲۶۹,۷۳۹,۷۲۷
۱۰۸,۹۹۹,۸۲۰	۲۲۰,۰۸۹,۹۹۴
۳۰,۹۰۳,۲۳۲,۰۹۲	۳۳,۰۱۸,۴۴۹,۳۲۹

مدیر صندوق

بازارگردان

متولی

حسابرس

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
۹۵,۹۱۴,۰۰۰	۱۶۸,۸۳۶,۵۰۰
.	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۰۰۰
۱,۱۷۷,۳۳۴,۵۶۷	۲,۹۸۶,۰۵۷,۰۶۷

بدهی به نرم‌افزار

ذخیره تصفیه صندوق

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

بدهی بابت عضویت در کانون

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس

۱۲- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال
۲۵,۷۸۲,۵۸۱	۳,۲۶۹,۰۹۴,۶۳۷,۵۶۵	۳,۷۴۴,۷۲۸,۶۶۳,۴۸۷	۲۴,۹۸۲,۵۸۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۳,۸۸۹,۹۷۱,۶۶۳,۴۸۷	۲۵,۹۸۲,۵۸۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۷۱,۵۳۹,۳۸۱,۰۰۰	۱,۱۱۳,۶۹۵,۶۷۱,۰۰۲۸	۱,۳۲۴,۶۲۴,۳۲۸,۹۶۳
۱۳-۲	۷۵,۹۶۲,۷۵۰,۴۴۳	۳۷,۲۵۶,۸۲۶,۴۰۱	۳۶,۳۰۵,۶۹۰,۵۸۷
۱۳-۳	۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۷	.	۲۸۴,۸۹۰,۷۷۴
	۱۵۲,۰۹۷,۶۳۹,۵۴۰	۱,۱۵۰,۹۵۲,۴۹۷,۴۲۹	۱,۳۶۱,۲۱۴,۹۱۰,۳۲۴

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

سود ناشی از فروش حق تقدم

سود ناشی از فروش اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱-۱۳- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۵۱۶,۶۸۸,۵۲۵	۱۴,۵۱۶,۶۸۸,۵۲۵	۲۹,۸۶۴,۱۶۰,۹۷۲	(۹۲۷,۲۱۴,۵۷۵)	(۱۷۶,۱۶۹,۷۴۹)	(۱۵۴,۴۷۵,۳۶۹,۹۹۴)	۱۸۵,۴۴۲,۹۱۵,۲۹۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	۱۵,۷۸۹,۶۹۸,۸۶۹	(۵۱۱,۰۷۸,۰۸۴)	(۹۷,۱۰۳,۹۵۸)	(۸۵,۸۱۷,۷۳۵,۸۰۵)	۱۰۲,۲۱۵,۶۱۶,۷۱۶	۹۴۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
-	-	۱۵,۵۳۵,۲۸۸,۸۰۹	(۱۸۸,۷۵۳,۸۱۷)	(۳۵,۸۶۲,۹۴۵)	(۲۱,۹۹۰,۸۵۷,۲۰۹)	۳۷,۷۵۰,۷۶۲,۷۸۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین
-	-	۱۰,۹۵۳,۸۶۰,۱۲۷	(۲۴۴,۵۵۸,۲۶۱)	(۴۶,۴۶۵,۴۵۲)	(۳۷,۶۶۶,۷۶۷,۹۰۰)	۴۸,۹۱۱,۶۵۱,۷۴۰	۱,۲۵۶,۴۸۹	صنعت غذایی کورش
-	-	۸,۱۱۲,۴۱۴,۸۳۰	(۱۵۹,۰۲۰,۴۱۱)	(۳۰,۳۱۳,۶۵۵)	(۲۳,۵۰۲,۴۳۳,۴۵۴)	۳۱,۸۰۴,۰۸۲,۳۵۰	۷,۸۵۳,۰۵۸	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	-	۷,۶۲۹,۳۱۲,۰۲۰	(۳۷۷,۰۷۴,۸۹۱)	(۷۱,۶۴۳,۴۳۹)	(۶۷,۳۳۶,۹۴۷,۰۰۰)	۷۵,۴۱۴,۹۷۷,۳۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه دارویی برکت
۱۰,۵۲۸,۸۲۲,۸۵۲	۱۰,۵۲۸,۸۲۲,۸۵۲	۳,۵۱۰,۹۸۴,۶۸۹	(۶۹,۰۴۰,۰۰۱)	(۱۳,۱۱۷,۵۰۹)	(۱۰,۳۱۴,۸۵۷,۸۰۱)	۱۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازند
-	-	۲,۸۰۴,۰۸۲,۵۹۴	(۸۲,۴۲۶,۰۹۲)	(۱۵,۶۶۰,۷۰۰)	(۱۳,۵۸۳,۰۴۸,۶۲۴)	۱۶,۴۸۵,۲۱۸,۰۱۰	۴۷۰,۲۳۸	گروه صنعتی سپاهان
-	-	۲,۲۴۶,۴۸۳,۷۲۶	(۳۵,۷۹۶,۵۴۲)	(۴,۹۰۱,۲۶۹)	(۲,۸۸۲,۱۲۶,۷۳۲)	۵,۱۵۹,۳۰۸,۲۶۹	۱,۳۰۸,۸۴۳	لیزینگ کارآفرین
-	-	۲,۱۵۹,۰۵۱,۸۷۹	(۵۴,۰۱۲,۲۵۷)	(۱۰,۴۶۲,۳۰۰)	(۸,۵۷۹,۱۲۵,۰۴۴)	۱۰,۸۰۳,۴۵۱,۴۸۰	۴۰۸,۱۵۱	سپید ماکیان
-	-	۱,۹۵۸,۸۶۹,۶۰۱	(۴۸,۰۶۶,۵۶۱)	(۹,۱۳۲,۵۷۵)	(۷,۵۹۷,۲۴۳,۳۴۹)	۹,۶۱۳,۳۱۲,۰۸۶	۵۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	۱,۷۸۷,۱۵۱,۵۶۵	(۳۲,۳۹۳,۳۹۸)	(۶,۱۵۳,۹۶۴)	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۷)	۶,۴۷۸,۶۷۸,۴۱۴	۱,۳۹۴,۷۶۷	ریل پرداز نو آفرین
۴,۰۵۳,۵۱۰,۴۹۰	-	۱,۵۸۵,۷۵۱,۹۹۳	(۱۲۴,۴۷۶,۲۰۶)	(۲۳,۶۴۹,۷۸۴)	(۲۳,۱۶۱,۳۶۵,۰۰۰)	۲۴,۸۹۵,۲۴۲,۹۸۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بهساز کلشانه تهران
-	-	۱,۵۷۵,۴۶۱,۳۱۳	(۱۶,۴۴۵,۶۸۰)	(۳,۱۲۴,۶۱۳)	(۱,۶۹۴,۱۰۴,۴۴۹)	۳,۲۸۹,۱۳۵,۸۵۵	۵۲۰,۷۹	محصولات کاغذی لطیف
-	-	۷۹۵,۴۸۸,۴۹۱	(۷,۳۵۲,۶۵۳)	(۱,۳۹۶,۹۵۸)	(۶۶۶,۲۹۲,۵۸۶)	۱,۴۷۰,۵۳۰,۶۸۸	۱۳۲,۵۲۸	س. و خدمات مدیریت سند ب کشوری
-	-	۶۶۶,۵۱۴,۹۵۴	(۶,۱۲۶,۰۹۸)	(۱,۱۶۳,۹۲۱)	(۵۵۱,۴۱۴,۵۲۷)	۱,۲۲۵,۲۱۹,۵۰۰	۲۸۹,۶۵۰	سرمایه گذاری هامون صبا
-	-	۶۴۹,۰۹۶,۷۵۴	(۷,۱۱۷,۳۳۹)	(۱,۳۵۲,۲۸۹)	(۷۶۵,۹۰۱,۴۸۲)	۱,۴۲۳,۴۶۷,۸۶۴	۹۷,۵۷۸	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	-	۵۷۶,۹۱۲,۵۰۱	(۵,۹۲۳,۱۰۴)	(۱,۱۳۴,۸۸۵)	(۶۱۰,۶۰۰,۴۱۰)	۱,۱۹۴,۶۲۰,۹۰۰	۹۸,۷۲۹	گسترش صنایع روی ایرانیان
-	-	۳۸۰,۵۹۶,۱۲۸	(۸۰,۱۴۹,۹۹۹)	(۱۵,۲۲۸,۴۳۷)	(۱۵,۵۵۴,۰۲۵,۴۴۴)	۱۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
۹۸,۲۸۳,۲۶۵,۱۸۹	۹۸,۳۱۳,۰۴۴,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	پاما
۸۱,۰۴۹,۳۶۷,۶۲۷	۷۹,۱۹۷,۵۳۵,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۶,۷۶۲,۳۴۴,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوند گستر پارس
۳۰۵,۷۱۷,۹۹۹,۳۰۵	۱۹۳,۰۸۰,۰۹۰,۷۵۵	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	(۲,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۳۷۵	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نوع عملیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						تعداد
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۰۵,۷۱۷,۹۹۹,۳۰۵	۱۹۳,۰۸۰,۰۹۰,۷۵۵	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	(۲,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۲۷۵
بیمه الیز	۵,۲۷۷,۴۲۴,۲۷۰	۵,۲۷۷,۴۲۴,۲۷۰	-	-	-	-	-
بیمه پارسیان	۲,۷۱۹,۸۹۸,۹۸۷	۲,۷۱۹,۸۹۸,۹۸۷	-	-	-	-	-
بیمه دانا	۲,۵۱۳,۰۴۹,۱۳۸	-	-	-	-	-	-
بیمه دی	۹۷۱,۱۳۴,۳۱۱	-	-	-	-	-	-
بیمه سینا	۲,۷۹۱,۰۱۵,۶۶۸	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۶۶,۶۸۹,۲۳۲,۶۲۱	۶۵,۴۵۷,۹۵۶,۲۰۵	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۹۶,۸۶۳,۵۲۱,۰۹۰	۹۶,۸۶۳,۵۲۱,۰۹۰	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۰,۵۱۷,۲۸۹,۸۵۸	۴۶,۴۹۴,۲۱۰,۷۷۸	-	-	-	-	-
تامین سرمایه توین	۳۸,۸۹۷,۸۵۹,۷۸۹	۳۸,۸۹۷,۸۵۹,۷۸۹	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	۳۷,۳۷۳,۲۳۹,۴۹۸	۳۷,۳۷۳,۲۳۹,۴۹۸	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳۲,۹۱۰,۶۶۳,۹۶۶	۲۵,۷۶۹,۷۷۵,۳۳۶	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۱,۷۴۷,۱۴۱,۲۲۳	-	-	-	-	-	-
داده گسترعصرنوبین های وب	۲۸,۶۴۸,۵۵۷,۷۲۵	۱۴,۱۳۳,۵۷۹,۸۷۶	-	-	-	-	-
توسعه بازرگانی آهن وفولادمیلا	۲۵,۷۴۵,۴۴۴,۴۷۹	۲۵,۷۴۵,۴۴۴,۴۷۹	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۷,۵۵۱,۸۴۹,۹۶۰	۱۷,۵۵۱,۸۴۹,۹۶۰	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	۱۴,۰۶۷,۴۵۸,۵۷۸	۱۴,۰۶۷,۴۵۸,۵۷۸	-	-	-	-	-
توسعه و عمران امید	۱۲,۱۱۰,۴۶۷,۶۵۹	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امین	۱۱,۸۲۰,۱۲۲,۸۱۰	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۰,۷۸۲,۵۲۱,۵۱۰	۱۰,۷۵۲,۷۴۲,۳۳۲	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	۹,۶۸۹,۷۰۴,۰۵۶	۹,۶۸۹,۷۰۴,۰۵۶	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	۸,۹۹۹,۰۳۴,۴۰۲	۶,۶۵۴,۲۹۹,۳۲۷	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۷۴۴,۴۰۴,۶۳۰,۹۰۴	۶۱۰,۵۲۹,۰۵۵,۳۱۶	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	(۲,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۲۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
جمع نقل از صفحه قبل	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۲۷۵	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۲,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	۶۱۰,۵۲۹,۰۵۵,۳۱۶	۷۴۴,۴۰۴,۶۳۰,۹۰۴	
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	۷,۳۰۸,۰۴۵,۲۶۶	۷,۳۰۸,۰۴۵,۲۶۶	
تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	۵,۱۳۹,۴۳۵,۱۰۱	۵,۱۳۹,۴۳۵,۱۰۱	
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	۴,۶۳۶,۷۱۶,۱۸۸	۴,۶۳۶,۷۱۶,۱۸۸	
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۴,۱۲۲,۲۴۲,۸۷۲	۴,۱۲۲,۲۴۲,۸۷۲	
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	۴,۱۲۰,۴۵۱,۰۴۷	۴,۱۲۰,۴۵۱,۰۴۷	
تولید مواد اولیه داروپخش	.	.	.	.	.	۲,۷۹۲,۵۲۷,۵۳۶	۲,۷۹۲,۵۲۷,۵۳۶	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	۲,۶۶۶,۸۱۶,۰۳۳	۲,۶۶۶,۸۱۶,۰۳۳	
سرمایه گذاری پوپا	.	.	.	.	.	۲,۳۵۸,۲۰۸,۹۵۶	۲,۳۵۸,۲۰۸,۹۵۶	
تولید و صادرات ریشمک	.	.	.	.	.	۲,۱۵۰,۵۵۷,۷۵۳	.	
حفاری شمال	.	.	.	.	.	۲,۱۰۷,۷۸۱,۶۱۲	۲,۱۰۷,۷۸۱,۶۱۲	
سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	۱,۲۵۲,۴۷۳,۵۲۳	.	
داروسازی زاگرس فارمد پارس	.	.	.	.	.	۴۹۵,۰۴۶,۲۲۵	.	
تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	۱۴۰,۰۱۶,۲۷۵	۱۴۰,۰۱۶,۲۷۵	
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۴۶,۶۷۰,۱۶۷,۶۴۷	۴۲,۷۳۲,۱۹۷,۰۴۶	
سرمایه گذاری صدرتلمین	.	.	.	.	.	۴۱,۴۷۷,۲۴۷,۱۸۹	۲۷,۲۱۲,۹۷۹,۲۷۴	
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	۴۱,۴۱۶,۰۳۶,۴۹۹	۴۱,۴۱۶,۰۳۶,۴۹۹	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	۳۷,۵۳۹,۵۴۲,۴۴۲	۳۷,۵۳۹,۵۴۲,۴۴۲	
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	.	.	.	.	.	۳۷,۴۶۱,۸۹۵,۷۰۶	۳۷,۴۶۱,۸۹۵,۷۰۶	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	۳۱,۴۸۵,۲۹۴,۷۰۵	۳۱,۴۸۵,۲۹۴,۷۰۵	
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	۳۱,۴۵۶,۱۵۰,۷۴۷	۳۱,۴۵۶,۱۵۰,۷۴۷	
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	۲۲,۶۰۱,۷۹۷,۷۲۹	۲۲,۶۰۱,۷۹۷,۷۲۹	
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۲۷۵	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۲,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	۹۱۷,۸۲۷,۱۹۰,۳۵۰	۱۰,۷۳۸,۰۳۰,۸۱,۹۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۲۷۵	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۳,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	۹۱۷,۸۲۷,۱۹۰,۳۵۰	۱۰۷۳,۸۰۳,۰۸۱,۹۵۵	
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۲۵,۶۹۹,۵۲۵	-
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۴۳,۲۰۲,۰۶۵	۲۱,۳۴۳,۲۰۲,۰۶۵
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۸۰,۹۴۴,۶۴۸	۱۷,۹۸۰,۹۴۴,۶۴۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۵۹,۸۹۲,۶۴۲	۱۴,۱۹۱,۶۵۶,۴۲۷
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۲۷,۱۵۷,۳۷۵	۱۴,۷۲۷,۱۵۷,۳۷۵
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	۸,۴۲۱,۰۳۷,۴۹۸	۸,۴۲۱,۰۳۷,۴۹۸
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	-	۷,۰۵۲,۹۷۷,۲۲۳	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۵,۴۷۰,۷۳۶	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۳,۵۵۷,۵۶۰,۱۷۲	۳,۵۵۷,۵۶۰,۱۷۲
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۷,۶۶۰,۶۴۲	۳,۰۶۷,۶۶۰,۶۴۲
فرآوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۲,۸۲۹,۸۵۰,۷۲۲	-
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۹,۴۰۷,۹۷۹	۲,۱۸۹,۴۰۷,۹۷۹
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۵,۸۹۵,۳۸۷	-
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۴,۲۵۴,۷۴۴	۲,۰۵۴,۲۵۴,۷۴۴
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۰۱۰,۴۱۴	۱,۳۲۲,۰۱۰,۴۱۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۱,۶۰۶,۶۶۹	۱,۰۵۱,۶۰۶,۶۶۹
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۴۴۱,۹۷۲,۷۳۴	-
سیمان سلوه	-	-	-	-	-	-	۹۳,۸۳۱,۵۵۸	۹۳,۸۳۱,۵۵۸
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۵۰,۱۸۶,۱۴۱	۵۰,۱۸۶,۱۴۱
کالیمین	-	-	-	-	-	-	(۴۶۷,۲۴۷,۷۱۲)	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۷,۸۰۰,۰۴۹,۵۹۶	۲۷,۸۰۰,۰۴۹,۵۹۶
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۲۷۵	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۳,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	۹۱۷,۸۲۷,۱۹۰,۳۵۰	۱,۳۲۲,۴۲۶,۵۰۱,۹۲۳	۱,۰۳۵,۶۷۷,۷۵۵,۴۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
								ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۹۳,۴۱۵,۱۹۲,۳۷۵	(۴۸۱,۳۰۳,۱۹۶,۱۹۹)	(۵۶۳,۷۳۸,۳۹۲)	(۲,۹۶۷,۰۷۵,۹۶۹)	۱۰۸,۵۸۱,۱۸۱,۷۱۵	۱۰۳۵,۶۷۷,۷۵۵,۴۷۸	۱۰۳۳۲,۴۲۶,۵۰۱,۹۲۳				
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۹۶,۲۷۳,۳۰۷				
معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۸,۰۷۰,۵۴۷,۶۵۱				
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۷۲۷,۸۲۹,۲۱۳				
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	۳,۸۲۴,۹۵۰,۷۳۹				
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	۲,۴۴۲,۴۴۶,۴۳۳				
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۳,۷۶۷,۰۲۵				
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	۴۶۴,۹۶۵,۴۴۲				
سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۰۰,۰۰۰	(۷,۶۲۹,۳۳۳,۷۵۰)	(۷,۱۲۴,۹۷۵)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۹۵۸,۷۲۵)	۳۹,۵۳۷,۶۰۶,۴۰۹	۴۱,۳۳۵,۸۰۳,۱۹۴				
پتروشیمی غدیر	۵۵۰,۰۰۰	(۳۸,۵۸۲,۵۵۹,۶۷۵)	-	-	(۶۷۸,۲۰۹,۶۷۵)	-	۲,۴۶۳,۹۶۹,۳۱۱				
توسعه معذنی و صنعتی صیانور	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸۳,۴۲۴,۱۰۷,۲۴۰)	(۴۵,۱۴۰,۶۸۷)	(۲۳۷,۵۸۶,۰۰۸)	(۳۶,۱۸۹,۶۳۲,۳۱۵)	۹۰,۳۲۷,۲۷۴,۷۲۵	۹۰,۳۲۷,۲۷۴,۷۲۵				
جمع کل	۶۸۶,۳۳۶,۷۴۳,۸۹۵	(۶۱۰,۹۳۹,۱۹۶,۸۶۴)	(۶۱۶,۰۰۴,۰۵۴)	(۳,۲۴۲,۱۶۱,۹۷۷)	۷۱,۵۳۹,۳۸۱,۰۰۰	۱,۱۱۳,۶۹۵,۶۷۱,۰۲۸	۱,۳۲۴,۶۲۴,۳۲۸,۹۶۳				

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳-۲ سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۵۵۷۲,۹۴۵	۹۷,۹۵۴,۱۷۶,۱۱۰	(۳۵,۴۵۷,۲۱۲,۷۶۰)	(۹۳,۰۵۵,۳۷۷)	(۴۸۹,۷۷۰,۸۷۷)	۷۱,۹۱۴,۱۳۷,۰۹۶	۰	۰
ح شرکت آهن و فولاد ارفع	۷۶۶,۶۶۶	۱۳,۱۹۸,۹۲۱,۸۵۶	(۹,۳۲۶,۷۹۷,۳۱۱)	۰	۰	۳,۹۷۲,۱۲۴,۶۴۵	۰	۰
ح نیروگاه زاگرس کوثر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۴,۱۳۷,۸۲۰	(۱۱,۰۸۷,۶۳۳,۷۰۰)	۰	۰	۷۶,۴۹۴,۱۲۰	۰	۰
ح کشتیرانی ج.ا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۰۹,۲۰۲,۹۲۷	۱۷,۴۰۹,۲۰۲,۹۲۷
ح سرمایه گذاری صدرتامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۷,۷۸۵,۱۹۷	۱۴,۳۳۷,۷۸۵,۱۹۷
ح گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۱۵,۲۱۱,۰۹۹	۵,۵۱۵,۲۱۱,۰۹۹
ح کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۷۲,۸۲۲)	(۵,۳۷۲,۸۲۲)
ح توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵۱,۱۳۵,۸۱۴)	۰
ح ماشین سازی اراک	۱	۱	(۵,۴۱۹)	۰	۰	(۵,۴۱۸)	۰	۰
	۱۲۲,۳۱۷,۲۲۵,۷۸۷	(۴۵,۷۷۱,۶۴۹,۰۰۰)	(۹۳,۰۵۵,۳۷۷)	(۴۸۹,۷۷۰,۸۷۷)	۷۵,۹۶۲,۷۵۰,۴۴۳	۳۷,۲۵۶,۸۲۶,۴۰۱	۳۶,۳۰۵,۶۹۰,۵۸۷	۳۷,۲۵۶,۸۲۶,۴۰۱

۱۳-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۱	۱۱۵,۳۱۰	۱۳۲,۶۹۰,۰۹۹,۷۵۰	(۱۳۰,۰۶۸,۳۵۸,۶۰۴)	(۶۶,۵۸۶,۲۶۰)	۲,۵۵۵,۱۵۴,۸۸۶	۰	۰
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۴	۹۲,۳۲۰	۱۱۲,۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۸۸,۱۳۹,۳۹۲)	(۸۱,۳۵۷,۳۹۷)	۲,۰۴۷,۶۰۳,۲۱۱	۰	۰
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۸۹۰,۷۷۴	۰
مشارکت شهرداری شیراز ۳- ماهه ۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰
	۲۲۷,۶۳۰	۲۶۴,۹۰۷,۱۹۹,۷۵۰	(۲۶۰,۱۶۰,۱۲۲,۹۹۶)	(۱۵۱,۵۶۸,۶۵۷)	۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۷	۲۸۴,۸۹۰,۷۷۴	۰



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۴-۱	۶۸,۱۳۶,۹۱۲,۰۳۸ ریال	۹۴۷,۱۳۸,۱۹۵,۴۴۱ ریال	۳۵۱,۴۴۴,۰۸۰,۳۵۳ ریال
۱۴-۲	۵۴,۶۵۲,۷۰۸,۹۵۶ ریال	۴۳,۴۹۶,۹۸۸,۰۲۵ ریال	۳۱۸,۳۶۵,۷۳۱ ریال
	۱۲۲,۷۸۹,۶۲۰,۹۹۴ ریال	۹۹۰,۶۳۵,۱۸۳,۴۶۶ ریال	۳۵۱,۷۶۲,۴۴۴,۰۸۴ ریال

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود حاصل از نگهداری سهام

سود حاصل از نگهداری حق تقدم

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۶۳,۸۴۲,۸۶۱,۲۴۹ ریال	۱۰,۴۶۹,۰۰۰ ریال	۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۴۵,۷۰۱,۲۴۸,۷۵۱ ریال	(۳,۹۹۰,۳۳۸,۶۹۳) ریال	(۴,۴۶۹,۲۱۴,۸۹۱) ریال		
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۷۸,۹۷۷,۳۱۶,۸۵۴ ریال	۱۰,۱۹۱,۶۰۰ ریال	۵۳۶,۴۰۰,۰۰۰ ریال	۲۷,۶۶۲,۳۶۷,۱۴۶ ریال	۶۶۰,۳۳,۷۸۵,۱۸۷ ریال	۳۹,۹۹۵,۵۰۲,۰۹۷ ریال		
۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۴۷,۴۲۲,۷۳۳,۸۹۱ ریال	۷۱,۵۲۰,۷۵۰ ریال	۳۷۶,۴۲۵,۰۰۰ ریال	۲۷,۴۱۴,۳۲۰,۳۵۹ ریال	(۴,۹۱۲,۱۲۰,۲۲۳) ریال	(۷,۷۳۱,۳۶۶,۲۳۳) ریال		
۲,۰۶۳,۹۸۰	۹۹,۰۷۱,۰۴۰,۰۰۰ ریال	۷۷,۵۳۶,۸۱۱,۷۹۹ ریال	۹۴,۱۱۷,۴۸۸ ریال	۲۹۵,۳۵۵,۲۰۰ ریال	۳۰,۹۴۴,۷۵۵,۵۱۳ ریال	۲۹,۸۸۰,۶۲۱,۹۳۱ ریال	۲۵,۰۴۹,۹۰۴,۳۷۹ ریال		
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶۴,۳۳۱,۸۳۴,۵۷۹ ریال	۱۷۶,۸۱۴,۰۰۰ ریال	۹۳۰,۶۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰,۶۸۰,۷۵۱,۴۲۱ ریال	۱۲۰,۵۲۸,۱۶۸,۰۱۱ ریال	۱۲۳,۱۳۷,۲۰۰,۲۱۴ ریال		
۱,۱۷۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶۸,۸۰۹,۰۶۵,۴۳۱ ریال	۱۷۷,۸۲۰,۰۰۰ ریال	۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۷,۳۷۷,۰۹۴,۵۷۹ ریال	۷۶,۶۳۵,۵۰۵,۷۲۴ ریال	(۱۲,۹۰۶,۹۷۷,۴۹۸) ریال		
۵۵۰,۰۰۰	۵۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۳۷,۹۰۴,۳۵۰,۰۰۰ ریال	۴۴,۷۵۹,۱۱۵ ریال	۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰ ریال	۱۳,۰۵۴,۵۹۰,۸۸۵ ریال	۹۶۸,۳۲۸,۷۵۷ ریال	۱۰,۴۶۶,۳۲۵,۶۸۰ ریال		
۳,۸۹۲,۴۵۳	۴۶,۱۶۴,۴۹۲,۵۸۰ ریال	۳۴,۹۲۲,۴۵۲,۸۹۱ ریال	۴۳,۸۵۶,۲۶۸ ریال	۳۳۰,۸۲۲,۴۶۳ ریال	۱۲,۹۶۷,۳۶۰,۹۵۸ ریال	(۵۰,۴۵۲,۴۲۵,۱۶۷) ریال	(۶۱,۷۸۶,۵۳۲,۳۱۳) ریال		
۱,۰۵۸,۴۵۱	۸۰,۷۵۹,۸۱۱,۳۰۰ ریال	۶۸,۱۷۱,۵۰۷,۴۷۹ ریال	۷۶,۷۲۱,۸۲۱ ریال	۲۰۳,۷۹۹,۰۵۷ ریال	۱۲,۱۰۷,۷۸۲,۹۴۳ ریال	- ریال	- ریال		
۵,۲۰۷,۰۹۹	۱۰,۵۰۱,۰۶۲,۱۶۰ ریال	۱,۲۹۳,۵۱۳,۷۹۷ ریال	۹,۹۷۶,۰۰۰ ریال	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۱ ریال	۱۱,۷۳۲,۰۹۶,۶۳۷ ریال	(۲۴,۹۶۴,۷۳۹,۸۴۶) ریال	(۳۷,۹۳۴,۷۷۲,۳۹۳) ریال		
۱,۷۵۰,۰۰۰	۷۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۶۸,۷۴۸,۴۹۸,۰۰۰ ریال	۷۳,۸۸۱,۵۰۰ ریال	۳۸۸,۸۵۰,۰۰۰ ریال	۸,۵۵۸,۷۷۰,۵۰۰ ریال	۳۲,۰۵۴,۹۶۸,۸۱۱ ریال	۱۸,۵۱۳,۳۰۳,۲۲۶ ریال		
۱,۷۷۸,۹۶۹	۳۳,۱۲۴,۴۰۲,۷۸۰ ریال	۲۴,۸۶۰,۳۸۵,۹۴۱ ریال	۳۱,۴۶۸,۱۸۳ ریال	۱۶۵,۶۲۲,۰۱۴ ریال	۸,۰۶۶,۹۲۶,۶۴۲ ریال	(۴,۷۹۳,۹۳۶,۰۵۲) ریال	۴,۹۹۹,۴۰۳,۵۶۲ ریال		
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۳۴,۵۴۷,۹۷۸,۷۳۳ ریال	۴۰,۶۹۸,۰۰۰ ریال	۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰ ریال	۸,۰۳۷,۱۲۲,۲۶۷ ریال	- ریال	۱۸,۳۲۶,۵۶۰,۷۸۶ ریال		
۶,۰۰۸,۸۰۸	۵۴,۱۳۳,۳۵۱,۲۷۲ ریال	۴۶,۱۵۴,۷۳۵,۵۵۰ ریال	۵۱,۴۲۶,۶۸۴ ریال	۳۷۰,۶۶۶,۷۵۶ ریال	۷,۶۵۶,۵۲۲,۲۸۲ ریال	(۱۴,۴۷۸,۱۹۴,۲۶۵) ریال	(۲۲,۷۹۷,۵۷۱,۶۳۴) ریال		
	۱,۱۶۱,۷۰۹,۱۶۰,۰۹۲ ریال	(۹۱۲,۹۳۷,۰۱۸,۵۹۰) ریال	(۱۰,۹۹۶,۸۵۸,۱۸) ریال	(۵۸۰,۸۵۳,۵۸۰,۱) ریال	۲۴۱,۸۶۳,۹۰۹,۸۸۳ ریال	۲۲۲,۵۰۹,۶۲۳,۹۷۵ ریال	۹۲,۹۷۱,۸۸۵,۴۹۰ ریال		

پتروشیمی شازند

گسترش نفت و گاز پارسین

سرمایه‌گذاری پارس آریان

پتروشیمی جم

پلیمر آریا ساسول

م. صنایع و معادن احیاء سیاهان

پتروشیمی غدیر

آسان پرداخت پرشین

پتروشیمی شیراز

ماتین سازی لراک

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

آلومینیوم ایران

معذنی و صنعتی گل گهر

نفت پارس

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۶۱,۷۰۹,۱۶۰,۰۹۲	(۹۱۳,۹۳۷,۰۱۸,۵۹۰)	(۱۰,۹۹,۶۸۵,۸۱۸)	(۵,۸۰۸,۵۴۵,۸۰۱)	۲۴۱,۸۶۳,۹۰۹,۸۸۳	۲۲۲,۵۰۹,۶۲۳,۹۷۵	۹۲,۹۷۱,۸۸۵,۴۹۰
آریان کیمیا تک	۱۷,۷۲۳,۱۲۲,۸۲۰	(۱۱,۴۵۵,۰۲۰,۵۰۱)	(۱۶,۸۳۶,۹۶۷)	(۸۸,۶۱۵,۶۱۴)	۶,۱۶۲,۶۴۹,۷۳۸	-	-
سیمان ارومیه	۱۶,۸۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۳۳,۶۴۲,۹۰۸)	(۱۶,۰۱۲,۴۴۰)	(۸۴,۲۷۶,۰۰۰)	۵,۲۲۱,۲۶۸,۶۵۲	-	-
پتروشیمی خارک	۵۳,۳۳۱,۶۶۲,۲۰۰	(۴۸,۱۷۳,۲۴۹,۶۸۶)	(۵۰,۶۶۵,۰۸۴)	(۳۶۶,۶۵۸,۳۳۶)	۴,۸۴۱,۰۹۴,۰۹۴	-	۳,۳۵۱,۴۱۳,۸۸۶
پتروشیمی زاگرس	۳۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۱۱,۹۷۲,۹۵۴)	(۳۷,۵۴۴,۰۰۰)	(۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۵۷۲,۸۸۳,۰۴۶	-	۴,۹۶۱,۶۰۶,۵۵۷
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱۹,۹۷۰,۵۸۵,۲۸۰	(۱۵,۴۵۳,۱۷۲,۹۹۳)	(۱۸,۹۷۲,۰۵۶)	(۹۹,۸۵۲,۹۲۶)	۴,۳۸۵,۵۸۵,۳۰۵	(۱۲,۳۵۸,۶۶۳,۵۵۳)	(۱۴,۴۴۹,۱۰۱,۲۵۹)
بانک پاسارگاد	۳۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۳۳,۱۸۹,۷۵۶)	(۲۹,۳۶۶,۴۰۰)	(۱۵۴,۵۶۰,۰۰۰)	۳,۶۹۳,۸۸۳,۸۴۴	۱۰,۶۶۹,۲۸۵,۱۳۵	۱۴۳,۸۴۱,۹۶۳,۴۸۵
گروه صنعتی سیاهان	۳۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۸,۶۰۸,۹۹۲)	(۳۵,۰۵۵,۰۰۰)	(۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۶۶۱,۸۳۶,۰۰۸	-	۳۴۷,۶۵۰,۶۷۳
پتروشیمی تندگویان	۲۱,۴۶۵,۰۶۳,۵۴۹	(۱۷,۷۲۷,۳۲۷,۴۳۸)	(۲۰,۳۹۱,۸۱۰)	(۱۰,۷۳۵,۳۴۸)	۳,۶۱۰,۰۱۸,۹۸۳	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۵,۲۹۳,۴۰۷,۴۶۰	(۱۱,۲۵۴,۰۸۹,۹۰۶)	(۱۰,۹۵۲,۸۷۳)	(۵۷۶,۴۶۷,۰۳۷)	۲,۳۵۳,۳۲۱,۶۸۰	۱۱۸,۵۳۷,۷۰۱,۱۷۳	۶۷,۵۰۸,۵۹۴,۵۳۲
سکه تمام بهارنوبلی اروزه رفاه	۵۲,۶۵۴,۹۹۵,۰۰۰	(۴۹,۸۶۵,۷۱۱,۰۰۰)	(۶۱۰,۶۶۱,۵۰۰)	-	۲,۷۲۸,۲۱۷,۸۵۰	۲۰,۶۲۲,۵۵۴,۵۲۲	۱۳,۶۲۶,۱۹۰,۸۶۳
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۶۳,۰۸۸,۲۴۲)	(۲۹,۱۸۴,۰۰۰)	(۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰)	۲,۴۷۴,۱۲۷,۷۵۸	-	-
گروه بهمن	۲۳,۰۳۶,۰۳۰,۵۴۰	(۲۰,۴۴۴,۵۶۵,۲۸۴)	(۲۱,۸۸۴,۲۲۹)	(۱۱۵,۱۸۰,۱۵۳)	۲,۴۵۴,۴۰۰,۸۷۴	-	(۶,۲۴۴,۰۴۱,۷۹۸)
بیمه ما	۴۵,۱۱۵,۳۴۸,۹۰۰	(۴۲,۵۲۶,۹۴۴,۵۹۵)	(۴۲,۵۵۹,۴۸۶)	(۳۳۵,۵۷۶,۲۴۵)	۲,۳۱۹,۸۶۸,۵۷۴	-	(۵,۹۸۴,۰۸۲,۱۹۰)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۳۴۰,۹۶۲,۶۲۵)	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۹۳۵,۹۱۲,۳۷۵	(۳,۱۹۸,۰۳۷,۳۱۰)	(۱۵,۰۴۹,۵۹۸,۴۳۵)
ریل پرداز نو آفرین	۶,۴۷۸,۹۹۲,۷۱۵	(۴,۶۵۵,۷۶۹,۰۱۳)	(۶,۱۵۴,۷۵۸)	(۳۲,۳۹۳,۶۶۴)	۱,۷۸۴,۳۷۵,۴۸۱	-	-
زغال سنگ بروده طیس	۱۸,۰۲۴,۸۱۲,۰۰۰	(۱۶,۲۳۷,۰۶۱,۷۴۲)	(۱۷,۱۲۳,۵۷۱)	(۹۰,۱۲۴,۰۶۰)	۱,۶۸۰,۵۰۲,۶۲۷	-	-
مس شهیدباهر	۲۱,۱۴۸,۲۹۲,۸۸۰	(۱۹,۷۸۰,۵۲۳,۳۱۴)	(۲۰,۰۹۰,۸۷۸)	(۱۰,۵۷۴,۱۶۶)	۱,۲۴۱,۹۳۷,۲۴۴	-	۴۱۰,۷۱۷,۸۷۵
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶,۲۲۷,۵۴۳,۴۷۶	(۴,۹۷۰,۷۹۴,۱۱۸)	(۵,۹۱۶,۱۶۶)	(۳۱,۱۳۷,۷۱۷)	۱,۲۱۹,۶۹۵,۴۷۵	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۲۲,۳۳۱,۰۰۰,۳۰۰	(۱۲۰,۵۶۱,۰۰۰,۹۲۹)	(۱۶,۲۱۴,۴۵۳)	(۶۱۱,۶۵۵,۰۱۷)	۱۰,۴۲۱,۱۴۴,۵۴۰	۲۴,۹۷۲,۷۹۳,۴۴۹	۱۹,۸۵۵,۱۳۲,۶۴۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۳۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۷۵,۳۱۱,۰۰۰)	(۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۵,۳۵۹,۰۰۰	۹۲,۹۸۸,۸۳۳,۰۵۶	۴۸,۲۱۳,۲۰۱,۲۷۶
بالایش نفت اصفهان	۲۹,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۱۵,۸۹۲,۶۷۵)	(۲۷,۷۰۵,۰۰۰)	(۱۴۵,۸۲۰,۰۰۰)	۶۷۴,۵۸۱,۵۲۵	-	۱,۷۷۹,۰۰۰,۲,۹۷۹
دارویی رازک	۱۸,۷۷۴,۹۴۶,۰۰۰	(۱۸,۰۰۷,۹۸۸,۷۶۷)	(۱۷,۸۳۶,۱۹۹)	(۹۳,۸۷۴,۷۳۰)	۶۵۵,۲۴۶,۳۰۴	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۲,۹۴۸,۳۶۵,۶۸۰	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)	(۱۲,۳۰۰,۸۵۲)	(۶۴,۷۴۱,۳۲۸)	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲۰,۰۱۷,۱۸۴,۰۳۶,۷۹۲	(۱,۷۰۲,۵۴۲,۸۱۵,۱۵۳)	(۱,۹۲۳,۴۳۰,۸۵۴)	(۹,۸۲۲,۶۴۵,۳۱۰)	۳۰,۲۸۹,۱۴۵,۵۷۵	۵۷,۰۷۸۴,۰۸۰,۵۴۷	۳۵۵,۰۹۰,۶۶۵,۲۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۰,۱۷,۱۸۳,۰۳۶,۷۹۲	(۱,۷۰۲,۵۴۲,۸۱۵,۱۵۳)	(۱,۹۲۲,۴۳۰,۸۵۴)	(۹,۸۲۲,۶۴۵,۲۱۰)	۳۰۲,۸۹۵,۱۴۵,۵۷۵	۵۷۰,۷۸۴,۰۸۰,۵۴۷	۳۵۵,۰۹۰,۶۶۵,۲۷۷
ایران خودرو	۹,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۷۰,۷۰۴,۱۴۰)	(۸,۸۱۱,۲۵۰)	(۴۶,۲۷۵,۰۰۰)	۴۹,۱۰۹,۶۱۰	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	-	-	-	-	-	۶۸,۴۷۶,۵۲۷,۱۵۰	۶۹,۴۹۵,۲۲۸,۴۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۴۵,۹۶۲,۵۸۸,۶۱۵	-
بهساز کلشانه تهران	-	-	-	-	-	۳۳,۶۳۹,۷۸۲,۰۵۲	۱,۱۴۰,۹۴۹,۰۰۲
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	۱۸,۰۳۰,۲۹۲,۷۹۹	-
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	۱۲,۰۹۳,۸۳۸,۹۰۹	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۶,۲۹۲,۸۵۰,۳۰۵	-
لیزینگ پارسپان	-	-	-	-	-	۱,۱۳۸,۲۲۸,۱۵۷	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	(۳۱۸,۸۴۰,۲۹۶)	-
داروسازی زاگرس فارمد پارس	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۷,۰۰۲,۷۳۶)	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	(۲,۴۳۴,۹۵۴,۷۶۶)	-
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	(۲۴,۵۰۴,۸۲۱,۷۰۰)	۸,۷۷۵,۹۵۲,۳۰۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲,۴۰۲,۸۲۰,۰۰۰	(۲,۴۶۹,۲۲۰,۲۰۰)	(۲,۲۸۲,۶۷۹)	(۱۲,۰۱۴,۰۰۰)	(۸۰,۶۹۶,۹۷۹)	۱,۱۴۲,۳۸۸,۲۴۰	۱۰,۵۶۰,۰۰۰,۴۰۰
واسپاری ملت	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۱,۱۱۰,۷۵۰)	(۲,۶۷۹,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۷,۸۸۹,۷۵۰)	-	(۱,۳۷۰,۶۸۶,۱۷۱)
سرمایه گذاری پارس نوشه	۵,۳۲۳,۸۷۵	(۳۶,۱۱۹,۲۵۲,۳۲۲)	(۳۲,۳۲۰,۱۱۹)	(۱۷۵,۴۲۱,۶۸۱)	(۱,۲۴۳,۶۶۷,۸۷۲)	(۱۵,۱۷۵,۴۵۰,۷۸۹)	(۱۴,۶۵۹,۷۳۱,۶۶۰)
مخابرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۶۸,۵۳۶,۵۰۰)	(۸,۴۰۷,۵۰۰)	(۱,۴۷۱,۱۹۴,۰۰۰)	۱۲,۶۰۴,۵۶۹,۲۵۰	۳,۲۷۰,۴۳۹,۷۵۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳۲,۰۰۰	(۵,۲۵۳,۳۷۰,۵۷۸)	(۳,۳۷۸,۹۶۰)	(۱۷,۷۸۴,۰۰۰)	(۱,۷۱۷,۷۳۲,۵۳۸)	-	-
تولید و صادرات ریشمک	۷۳۲,۹۰۶	(۳۷,۳۲۷,۹۴۱,۹۷۶)	(۳۲,۶۴۱,۲۲۸)	(۱۷۷,۰۵۹,۰۹۶)	(۲,۱۳۶,۸۲۳,۰۹۸)	(۱۶,۱۹۰,۲۳۹,۰۳۱)	(۴,۱۰۱,۵۹۴,۶۹۵)
سرمایه گذاری فناوری کنتورزی کوثر	۸۷۶,۴۱۹	(۱۸,۶۵۲,۴۸۴,۲۱۱)	(۱۵,۲۳۶,۵۴۴)	(۸۰,۱۹۲,۳۳۹)	(۲,۷۰۹,۴۴۵,۳۹۲)	(۷,۸۸۱,۵۵۳,۴۵۱)	(۸,۹۱۰,۳۰۱,۳۰۰)
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۴۰,۴۳,۷۵۰	(۳۴,۶۹۱,۳۵۰,۴۷۴)	(۳۰,۵۴۰,۴۲۲)	(۱۶۰,۷۳۹,۰۶۳)	(۲,۷۳۴,۸۱۷,۴۵۹)	-	(۱۷,۵۳۵,۸۱۰,۱۸۷)
توسعه معادن و فلزات	۱۰,۴۱۶,۷۰۳	(۱۰,۷۰۹,۸۵۰,۷۲۳,۰۵۵)	(۱۰,۰۳۴,۱۰۰)	(۵۲۸,۱۲۶,۴۲۲)	(۲,۹۸۸,۸۲۵,۵۷۷)	۴۷,۰۷۸,۴۲۹,۹۴۹	۴۱,۶۷۱,۵۴۷,۳۹۹
گلنک سازان سپاهان	۷۰,۰۰۰	(۲۴,۵۶۵,۸۵۰,۴۶۶)	(۴۰,۷۱۴,۷۵۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۹۰,۵۹۰,۲۱۶)	-	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۶۴,۱۲۷,۸۲۰)	(۹,۶۳۳,۰۰۰)	(۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۸۴۰,۴۶۰,۸۲۰)	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۳۰۰,۳۴۱,۴۶۰,۸۶۴	(۲,۰۰۶,۲۱۲,۴۸۷,۶۴۵)	(۲,۱۹۲,۴۳۰,۴۰۶)	(۱۱,۲۳۸,۴۳۲,۳۳۱)	۲۸۰,۶۹۸,۱۱۰,۴۸۲	۷۵۰,۲۷۱,۳۹۲,۳۳۴	۴۳۲,۹۷۲,۴۵۸,۱۵۵

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۳۰۰,۳۴۱,۴۶۰,۸۶۴	(۲,۰۰۶,۲۱۲,۴۸۷,۶۴۵)	(۲,۱۹۲,۴۳۰,۴۰۶)	(۱۱,۲۳۸,۴۳۲,۳۳۱)	۲۸۰,۶۹۸,۱۱۰,۴۸۲	۷۵۰,۲۷۱,۳۹۳,۳۳۴	۲۳۲,۹۷۳,۴۵۸,۱۵۵
کود شیمیایی اووه لردگان	۳۱,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۷۳,۸۶۹,۴۴۵)	(۳۰,۰۸۴,۶۰۰)	(۱۵۸,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۴۲,۹۴۰,۴۵)	-	-
ذغال سنگ نگین طیس	۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۷۶,۳۱۶,۴۲۵)	(۸,۴۰۷,۵۰۰)	(۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۲۷۸,۸۷۳,۹۳۵)	-	۹۳۸,۹۸۸,۳۵۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۲۷,۶۲۵,۵۲۴,۹۳۷	(۱۳۰,۳۵۰,۱۷۳,۸۲۰)	(۱۲۱,۲۴۵,۱۹۹)	(۶۳۸,۱۳۲,۶۲۵)	(۳,۴۸۳,۰۲۶,۷۰۷)	۲,۸۹۶,۲۵۹,۶۱۶	(۱۱,۱۹۸,۸۷۰,۱۱۳)
سرمایه گذاری صدر تاسین	۲۶,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰,۵۲۵)	(۳۵,۴۲۹,۶۰۰)	(۱۳۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۴,۰۴۱,۳۲۰,۱۲۵)	۲۷,۵۶۰,۳۶۴,۰۰۱	۱۰,۱۵۹,۲۸۹,۹۹۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۷,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۱۳,۸۵۰,۷۶۴)	(۱۶,۶۲۱,۳۰۰)	(۸۷,۴۸۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۰,۹۵۱,۹۶۳)	-	(۱,۶۰۹,۷۲۹,۱۵۲)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۲۲۹,۲۴۶,۴۰۰)	(۳۷,۰۷۳,۸۰۰)	(۱۹۵,۱۲۰,۰۰۰)	(۴,۴۳۷,۴۳۰,۳۰۰)	۵,۴۰۰,۰۰۰,۷۴۲,۲۷۱	۹۵۸,۰۰۰,۲۶,۴۷۴
نفت بهران	۳۹,۶۰۵,۰۶۱,۴۸۰	(۴۳,۹۴۹,۱۸۳,۶۶۹)	(۳۷,۶۲۸,۰۰۰)	(۱۹۸,۰۲۵,۳۰۷)	(۴,۵۷۹,۷۷۳,۳۰۴)	(۳۱,۸۳۵,۹۲۶,۴۹۵)	(۳۱,۴۴۶,۰۰۱۳,۸۶۴)
آتیه داده پرداز	۴۵,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۴۱,۷۵۰,۶۸۸)	(۴۳,۱۰۱,۱۲۰)	(۲۳۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۲,۹۴۲,۰۹۹,۸۰۸)	-	-
گروه صنعتی بارز	۲۸,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۳۹,۵۰۹,۶۰۰)	(۲۷,۳۹۶,۲۰۰)	(۱۴۴,۱۸۰,۰۰۰)	(۵,۱۶۵,۰۸۳,۸۰۰)	(۱۲,۳۸۸,۵۴۹,۴۶۲)	(۳,۱۱۴,۳۳۵,۰۱۲)
من توسعه و عمران استان کرمان	۴۶,۰۶۳,۴۱۸	(۵۲,۸۱۵,۴۶۷,۴۲۰)	(۵۲,۰۷۴,۶۹۴)	(۲۷۴,۰۷۷,۳۳۷)	(۵,۲۷۲,۹۷۰,۶۱۱)	(۱۵,۵۴۵,۵۶۴,۷۵۰)	(۵۰,۱۴۶,۰۰۳,۷۰۳)
بیمه دانا	۸,۲۰۰,۰۰۰	(۵۱,۹۳۱,۸۶۸,۹۰۹)	(۴۳,۵۴۶,۱۰۰)	(۳۲۹,۱۹۰,۰۰۰)	(۶,۳۶۶,۰۵۰,۰۰۹)	-	۵,۶۳۸,۵۸۸,۱۴۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۵۰,۰۰۰	(۳۶,۰۹۷,۱۹۶,۴۲۷)	(۲۶,۹۰۸,۷۵۰)	(۱۴۱,۶۳۵,۰۰۰)	(۶,۴۵۳,۲۵۳,۳۹۷)	-	-
سرمایه گذاری سپهان تاسین	۳۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۴۶,۶۶۸,۷۵۰)	(۳۰,۰۹۱,۲۵۰)	(۱۵۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۶,۶۶۰,۱۴۵,۰۰۰)	۱۱,۵۲۶,۰۰۰,۱۳۳	(۱,۵۳۹,۳۳۸,۷۴۸)
سرمایه گذاری شفا دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۸۱۹,۷۵۵,۰۰۰)	(۳۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۵۴,۱۸۵,۰۰۰)	(۳,۴۳۶,۶۳۳,۱۶۶)	(۱۱,۱۷۰,۳۴۲,۱۶۶)
کالسیمین	۴۰۰,۰۰۰	(۷۲,۷۲۴,۶۹۸,۰۰۰)	(۶۱,۴۸۴,۰۰۰)	(۳۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۸۹,۷۸۲,۰۰۰)	(۹,۰۶۵,۸۱۰,۶۶۹)	(۵,۷۹۸,۶۱۵,۷۳۸)
ملی صنایع من ایران	۹,۷۴۵,۳۶۵	(۱۳۰,۴۷۰,۸۳۰,۵۵۵)	(۱۱۴,۷۰۷,۸۱۹)	(۶۰۳,۷۳۵,۳۶۳)	(۱۰,۴۴۴,۱۹۱,۳۸۶)	۸۰,۷۹۸,۰۰۰,۲۳,۶۷۱	۳۶۲۰۸,۷۴۷,۶۸۸
بانک سینا	۱۵,۶۹۱,۹۲۵	(۵۱,۸۵۰,۰۰۰,۸۶۹)	(۳۹,۱۱۶,۸۳۱)	(۲۰,۵۸۷,۸۰۵۶)	(۱۰,۹۱۹,۴۴۴,۵۵۶)	(۱۵,۹۲۶,۳۵۱,۰۲۵)	(۳۰,۸۲۳,۰۷۴,۷۳۱)
سرمایه گذاری ارس صبا	۴,۲۵۰,۰۰۰	(۶۵,۰۳۹,۴۸۹,۹۳۷)	(۴۹,۲۵۷,۵۰۰)	(۳۵۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۹۷,۵۵۶,۳۳۷)	۱۵,۳۸۸,۰۷۶,۴۴۲	(۱۳,۰۱۴,۶۶۵,۶۶۶)
بانک ملت	۳۴,۱۹۷,۲۸۷	(۱۴۷,۱۹۳,۳۱۰,۹۰۶)	(۱۲۱,۸۲۷,۸۳۵)	(۶۴۱,۱۹۹,۱۴۱)	(۱۹,۷۱۶,۴۱۱,۶۲۳)	۱۰,۶۸۱,۵۰۰,۰۰,۱۴۴	۶۴,۳۴۷,۶۶۶,۸۱۱
داده گسترعصر نوین های وب	۸,۴۰۶,۰۰۰	(۸۹,۱۱۷,۰۰۰,۷,۶۸۶)	(۶۵,۲۰۲,۸۸۳)	(۳۴۴,۲۲۵,۷۰۰)	(۲۰,۶۸۱,۴۹۶,۲۶۹)	۵۳,۲۴۴,۹۲۳,۳۸۱	۱۵,۷۱۷,۷۸۲,۷۴۲
سیمان فارس نو	۱,۵۴۰,۰۰۰	(۵۷,۶۳۲,۱۴۷,۵۵۴)	(۳۵,۱۱۲,۰۰۰)	(۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۸۹۲,۰۵۹,۵۵۴)	(۶,۲۲۹,۷۸۲,۶۹۱)	۲,۱۳۲,۱۳۹,۲۱۰
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۲۷۸,۱۷۳,۷۶۴,۵۰۱	(۳,۲۵۱,۷۳۳,۰۶۱,۹۷۲)	(۳,۲۱۶,۳۷۱,۰۹۵)	(۱۶,۶۲۷,۵۹۳,۸۴۹)	۱۰,۶۰۶,۷۳۷,۷۶۵	۹۶۹,۴۷۱,۵۵۰,۶۳۵	۴۱۸,۲۱۲,۲۹۶,۶۹۱

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۳۷۸,۱۷۳,۷۶۴,۵۰۱	(۳,۲۵۱,۷۳۳,۰۶۱,۷۹۳)	(۳,۲۱۶,۳۷۱,۰۰۵)	(۱۶,۶۲۷,۵۹۳,۸۴۹)	۱۰,۶۶۰,۶۷۳,۷۶۵	۹,۶۹,۴۷۱,۵۵۰,۶۳۵	۴۱۸,۲۱۲,۳۹۶,۶۹۱	(۶۶,۷۶۸,۳۱۶,۳۳۸)
۳۴,۳۸۸,۶۸۶	۱۶۴,۳۷۷,۹۱۹,۰۸۰	(۲۰۱,۸۶۹,۶۹۶,۱۸۹)	(۱۵۶,۱۵۹,۰۰۳)	(۸۲۱,۸۸۹,۵۹۵)	(۳۸,۲۶۹,۸۲۵,۷۲۷)	(۲۲,۳۳۳,۳۵۵,۱۹۴)	۲۵۱,۲۴۴,۰۸۰,۳۵۳	۹۴۷,۱۳۸,۱۹۵,۴۲۱
	۳,۵۴۲,۵۵۱,۶۸۳,۵۸۱	(۳,۴۵۳,۵۹۳,۷۵۷,۹۸۱)	(۳,۳۷۲,۵۳۰,۰۱۱۸)	(۱۷,۴۴۹,۴۸۳,۴۴۴)	۶۸,۱۳۶,۹۱۲,۰۳۸	۶۸,۱۳۶,۹۱۲,۰۳۸		

جمع نقل از صفحه قبل
تأمین سرمایه بانک ملت
جمع کل

۱۴-۲ - سود (زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۳۳۶,۴۰۰)	(۲۱۷,۵۶۰,۰۰۰)	۳۰,۴۶۲,۷۰۳,۶۰۰	-	-	-
۳,۲۸۰,۸۷۴	۲۹,۹۸۷,۱۸۸,۳۶۰	(۱۴,۲۶۱,۹۵۹,۳۷۸)	(۲۸,۴۸۷,۸۴۹)	(۱۴۹,۹۳۵,۹۴۲)	۱۵,۵۴۶,۸۰۵,۳۱۱	۲۰,۲۳۰,۴۵۴,۴۶۴	-	-
۶۰۰,۷۷۶	۲۸,۲۳۶,۷۷۲,۰۰۰	(۱۸,۲۱۴,۶۴۴,۱۷۵)	(۲۶,۸۳۶,۶۴۸)	(۱۴۱,۱۸۲,۳۶۱)	۹,۸۵۳,۸۲۲,۸۱۶	-	۳,۸۱۲,۲۳۹,۱۲۷	-
۵۱۶,۱۲۹	۱۱,۲۹۲,۹۰۳,۵۲۰	(۳,۶۳۲,۳۵۷,۹۰۰)	(۱۰,۷۲۸,۲۵۷)	(۵۶,۴۶۴,۵۱۳)	۸,۵۹۳,۴۵۱,۸۵۰	۲۴,۳۵۴,۵۱۸,۰۳۶	-	-
۱,۱۰۳,۱۹۷	۲۷,۰۹۴,۵۱۸,۳۲۰	(۲۵,۲۷۷,۳۹۰,۱۳۹)	(۲۵,۷۳۹,۷۹۲)	(۱۳۵,۴۷۲,۵۹۳)	۱,۶۵۵,۹۱۵,۷۹۶	-	۵۵۴,۷۴۵,۴۶۹	-
-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۴۹۴,۱۲۰	-
-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۲,۱۲۴,۶۴۵	-
۲,۴۹۹,۹۹۹	۲,۰۹۹,۹۹۹,۱۶۰	(۱۳,۵۴۷,۴۹۴,۵۸۱)	(۱,۳۹۴,۹۹۹)	(۱۰,۴۹۹,۹۹۷)	(۱۱,۴۵۹,۹۹۰,۴۱۷)	-	-	-
	۱۴۲,۲۲۳,۰۸۰,۳۶۰	(۸۶,۷۳۴,۱۴۴,۰۰۷۳)	(۱۳۵,۱۱۱,۹۲۵)	(۷۱۱,۱۱۵,۶۰۶)	۵۴,۶۵۲,۷۰۸,۹۵۶	۴۳,۴۹۶,۹۸۸,۰۳۵	۳۱۸,۴۶۵,۷۳۱	-

ح توسعه معدنی و صنعتی صابون
ح - توسعه معادن و فلزات
ح - بنروشی جم
ح - معدنی و صنعتی گل گهر
ح - مس شهید باهنر
ح - نیروگاه زاگرس کوثر
ح شرکت آهن و فولاد ارفع
ح - ماشین سازی اراک

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
گزارش مالی عمان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود سهام

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۵۰,۶۳۴,۰۰۰	۸,۹۵۰,۶۳۴,۰۰۰	۸,۹۵۰,۶۳۴,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۸,۲۷۸,۷۸۱	۲,۲۰۰	۱۸,۲۱۳,۳۲۶,۳۹۳	-	۱۸,۲۱۳,۳۲۶,۳۹۳	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۸۳,۴۷۸)	۱۳,۹۹۰,۴۱۷,۵۲۲	۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۱۳۷,۴۹۲	۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۰۶۳,۹۸۰	۶,۵۰۰	۱۳,۴۱۵,۸۷۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۱۵,۸۷۰,۰۰۰	۵۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۰,۴۳۴,۷۸۳	۵۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۳۱,۰۸۶,۳۲۷	۴۰۰	۱۲,۴۳۴,۵۳۰,۸۰۰	-	۱۲,۴۳۴,۵۳۰,۸۰۰	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۰۵۸,۱۶۸	۵,۲۰۰	۵,۵۰۲,۴۷۳,۶۰۰	-	۵,۵۰۲,۴۷۳,۶۰۰	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۹,۱۴۹,۱۳۱	۶۰۰	۵,۴۸۹,۴۷۸,۶۰۰	(۳,۷۵۷,۳۴۲)	۵,۴۸۵,۷۲۱,۲۵۷	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۹,۸۸۹,۵۰۳	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۹۸,۷۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۱,۲۱۵,۳۱۲	۴۰۰	۴,۴۸۶,۱۲۴,۸۰۰	(۱۱۹,۶۲۹,۹۹۵)	۴,۳۶۶,۴۹۴,۸۰۵	۱,۹۱۲,۵۰۷,۵۱۰	۱,۷۰۴,۶۷۰,۵۳۰	۱,۹۱۲,۵۰۷,۵۱۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۸۲۷,۳۹۸	۵,۷۰۰	۴,۷۱۶,۱۶۸,۶۰۰	(۳۹۳,۷۵۴,۱۸۹)	۴,۳۲۲,۴۱۴,۴۱۱	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۵,۷۱۰,۷۹۱	۶۵۰	۳,۷۱۲,۰۰۱,۴۰,۱۵۰	-	۳,۷۱۲,۰۰۱,۴۰,۱۵۰	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۶۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۶,۱۵۳,۸۴۶)	۳,۵۹۳,۸۴۶,۱۵۴	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۶۹۹,۸۷۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳,۲۱۷,۳۰۸	۱,۱۵۰	۳,۶۹۹,۹۰۴,۲۰۰	(۱۱۷,۷۶۸,۸۳۴)	۳,۵۸۲,۱۳۵,۳۶۶	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۳,۵۸۷,۵۵۳	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱,۲۷۰,۲۳۸	۳,۰۰۰	۳,۸۱۰,۷۱۴,۰۰۰	(۴۰۹,۹۵۴,۵۶۲)	۳,۴۰۰,۷۵۹,۴۳۸	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۱۲۶,۷۶۱)	۲,۸۷۸,۸۷۳,۲۳۹	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۲۴۱,۶۱۱	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹,۷۴۵,۳۶۵	۲۸۰	۲,۷۲۸,۷۰۲,۲۰۰	(۳۱,۴۰۶,۸۴۴)	۲,۶۹۷,۲۹۵,۳۵۶	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۵۵۶,۹۶۲	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۷,۲۴۴,۲۰۰	۵,۱۶۱,۶۰۷,۹۷۶	۵,۳۷۷,۲۴۴,۲۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۹,۶۰۳)	۲,۵۹۸,۳۲۰,۳۹۷	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۷۷,۶۰۹,۴۰۷,۳۴۳	(۱,۵۵۴,۹۱۴,۴۷۵)	۱۷۶,۰۵۴,۴۹۲,۸۶۸	۴۰,۰۸۹,۴۰۵,۷۱۰	۳۸,۳۷۴,۴۵۸,۹۸۷	۴۰,۰۸۹,۴۰۵,۷۱۰

گروه توسعه مالی مهر آیندگان
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	جمع نقل از صفحه قبل
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۸۹,۴۰۵,۷۱۰	۳۸,۳۷۴,۴۵۸,۹۸۷	۱۷۶,۰۵۴,۳۹۲,۸۶۸	۱۷۷,۶۰۹,۳۰۷,۳۴۲	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	۱۳۹۹
.	.	۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹
۲۲۱,۰۰۳,۱۰۶	۲۲,۰۸۴,۷۳۴	۲,۲۵۷,۰۲۰,۸۷۶	۲,۲۵۷,۰۲۰,۸۷۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹
.	.	۲,۲۳۲,۵۹۵,۵۷۳	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۹
۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۹۶۱,۷۷۱	۲,۲۱۷,۳۵۷,۰۰۲	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۳۹۹
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۲,۶۵۶,۳۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱۳۹۹
.	.	۱,۵۵۵,۸۷۳,۰۲۰	۱,۵۵۵,۸۷۳,۰۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹
.	.	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۳۹۹
.	.	۱,۴۴۶,۵۵۲,۶۳۲	۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۱۳۹۹
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۷۶۴,۵۵۲	۱,۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹
.	.	۱,۲۲۴,۴۵۳,۰۰۰	۱,۲۲۴,۴۵۳,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹
.	.	۱,۱۵۶,۳۲۹,۸۵۰	۱,۱۵۶,۳۲۹,۸۵۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹
.	.	۱,۰۶۲,۶۲۲,۱۷۷	۱,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۴۳۵,۰۶۸	۸۸۸,۴۳۵,۰۶۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۱۳۹۹
.	.	۷۹۴,۸۹۱,۳۷۱	۸۸۹,۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹
۲۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۶۳۰,۲۶۳	۷۴۰,۸۱۰,۴۶۳	۷۵۶,۵۴۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۱۳۹۹
.	.	۷۳۴,۷۸۲,۵۸۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹
.	.	۶۱۰,۱۲۶,۹۲۳	۶۳۱,۰۲۱,۶۸۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۳۹۹
.	.	۵۹۷,۹۱۲,۱۱۵	۶۶۵,۴۸۴,۳۷۵	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱۳۹۹
.	.	۵۸۲,۰۵۹,۸۰۱	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹
.	.	۵۷۱,۱۰۴,۱۰۱	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۳۹۹
.	.	۵۲۱,۷۵۵,۴۸۶	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰		
.	.	۵۱۰,۵۱۰,۲۲۰	۵۱۰,۵۱۰,۲۲۰		
۴۴,۹۶۰,۷۰۸,۸۱۶	۴۲,۱۹۱,۸۹۹,۷۵۵	۲۰۴,۸۳۵,۴۱۹,۷۲۸	۲۰۷,۱۱۷,۳۴۶,۵۳۲		

جمع نقل از صفحه قبل

سیمان فارس نو

بانک ملت

پالایش نفت اصفهان

سرمایه گذاری صدرتامن

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

سرمایه گذاری شفا دارو

پتروشیمی تندگویان

صنعت غذایی کورش

زغال سنگ پیروده طبس

بانک پاسارگاد

سپید ماکیان

آلومینیوم ایران

آتیه داده پرداز

بانک سینا

صنایع ماشین‌های اداری ایران

داده گستر عصر نوین-های وب

مهندسی و ساختمان صنایع نفت

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

سرمایه گذاری پارس توشه

بهزار کاشانه تهران

گروه دارویی برکت

ذغال سنگ نگین طبس

پتروشیمی شیراز

جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۴۰۰

ارقام نگر آریا
موسسہ حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۲۰۹,۵۰۸,۶۹۶,۹۶۸	{۲,۳۷۸,۰۸۲,۸۳۱}	۲۰۷,۱۳۰,۶۱۴,۱۳۷	۵۵,۳۰۸,۷۰۶,۱۰۱
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	+	-	-	-	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	+	+	-	-	-	-
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	+	-	-	-	-	۱۸۹,۲۵۹,۲۵۹
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۱/۰۶	+	+	-	-	-	-
				۲۰۹,۵۰۸,۶۹۶,۹۶۸	{۲,۳۷۸,۰۸۲,۸۳۱}	۲۰۷,۱۳۰,۶۱۴,۱۳۷	۵۵,۴۹۷,۹۶۵,۳۶۰
				۶۸,۶۳۴,۷۱۴,۰۲۲			۶۷,۷۵۸,۳۱۲,۲۱۹

جمع نقل از صفحه قبل

گروه مینا (سهامی عام)

صنایع کاشی و سرامیک سینا

مجتمع صنایع لاستیک یزد

س. توسعه و عمران استان کرمان

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- 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:

سود سپرده بانکی

سود اوراق اجاره و صکوک

۱۶-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۸,۶۸۸,۴۷۸,۴۱۶ ریال	۱,۸۶۱,۷۱۴,۱۵۱ ریال	۴,۸۲۷,۴۹۸,۵۰۰ ریال
۱۶-۲	۳۷۲,۱۲۲,۹۵۱	-	۳۲۹,۵۶۷,۱۴۵
	۹,۰۶۰,۶۰۱,۳۶۷	۱,۸۶۱,۷۱۴,۱۵۱	۵,۱۵۷,۰۶۵,۶۴۵

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					سود خالص	سود خالص		
۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۱۴۰/۱/۳/۳۰	۵,۰۹۹,۹۱۲,۹۰۹	(۲,۲۲۲,۹۵۸,۸۵۹)	۲,۸۵۶,۹۵۴,۰۵۰	-	-	-	-
۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱۴۰/۱/۲/۰۵	۲,۴۸۹,۵۸۴,۴۷۶	(۱,۵۴۵,۸۶۲,۹۷۶)	۱,۹۴۳,۷۲۱,۵۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰/۱/۱/۲۸	۲,۲۰۹,۲۶۷,۲۵۵	(۹۸۰,۳۷۱,۵۱۷)	۱,۲۲۸,۸۹۵,۷۳۸	-	-	-	۹۸۹,۰۷۱,۰۶۲
۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۴۰/۱/۰۶/۳۰	۹۸۶,۶۱۶,۱۱۶	(۶۴,۳۹۳,۳۹۷)	۹۲۲,۲۲۲,۷۱۹	-	-	-	۱,۷۶۲,۰۵۱,۷۲۳
۱۴۰۰/۰۶/۲۸	۱۴۰/۱/۰۵/۳۱	۱,۲۷۹,۰۰۵,۵۳۹	(۵۹۳,۹۰۱,۲۷۰)	۷۸۵,۱۰۴,۰۶۹	-	-	-	-
۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۱۴۰/۱/۰۵/۰۱	۸۲۱,۴۶۱,۹۲۹	(۲۶۹,۷۱۲,۳۱۱)	۵۵۱,۷۴۹,۶۱۸	-	-	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰/۱/۰۴/۰۹	۳۸۲,۴۵۷,۰۹۸	(۱۶۸,۷۶۷,۰۱۸)	۲۱۳,۶۹۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۹/۰۹/۱۸	—	۱۵۰,۰۰۰,۰۷۲۲	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۷۲۲	-	-	-	۷۲۹,۰۷۹,۲۸۳
۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰/۱/۰۲/۱۸	۲۲۳,۱۵۳,۶۶۲	(۱۰۳,۰۱۳,۶۶۲)	۱۲۰,۱۴۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۱/۱/۱۶	-	-	-	-	-	-	۵۹,۴۵۳,۹۱۹
۱۳۹۹/۰۳/۱۴	۱۴۰/۱/۰۳/۰۷	-	-	-	-	-	-	۸۲۰,۷۶۹,۵۱۳
۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۱۴۰/۱/۰۴/۰۹	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۱۴۹,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۴۰/۱/۰۲/۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۶۹,۹۲۴,۰۰۰
		۱۴,۷۵۱,۴۵۹,۷۰۶	(۶,۰۶۲,۹۸۱,۲۹۰)	۸,۶۸۸,۴۷۸,۴۱۶	۱,۸۶۱,۷۱۴,۱۵۱	۴,۸۲۷,۴۹۸,۵۰۰		

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۳۲۰

اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۲۰۵

اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۱۱۲۸

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۰۰۶۳۰

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۳۱

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۰۱

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۴۰۹

بانک ملت شعبه برج آنا کیش ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۲۱۸

اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۱۱۱۱۶

اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۰۳۰۷

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۰۰۴۰۹

اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۰۲۱۸

۱۶-۲- سود اوراق اجاره و صکوک به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					خالص سود اوراق	خالص سود اوراق		
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۷۲,۱۲۲,۹۵۱	-	-	-	-
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۴۹,۷۱۵,۱۰۹,۲۲۶	۱۵	-	-	-	-	۳۲۹,۵۶۷,۱۴۵
				۳۷۲,۱۲۲,۹۵۱	-	-	-	۳۲۹,۵۶۷,۱۴۵

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز- ۱۸ ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

۱۷- سایر درآمدها

تعديل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها برای تنزيل سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۷,۲۵۸,۵۶۲,۴۵۷	۲۷,۱۲۹,۷۸۹,۴۰۶	۶۰,۱۶۹,۸۸۴,۳۴۱	مدیر صندوق
۱۷,۹۲۱,۱۰۷,۱۹۳	۱۳,۴۷۲,۶۲۰,۹۰۲	۲۹,۷۲۹,۹۹۹,۰۱۹	بازارگردان
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۱۱,۰۹۰,۱۷۴	۹۵,۸۴۵,۴۳۱	۲۱۷,۹۹۹,۹۱۱	حسابرس
۵۵,۶۴۰,۷۵۹,۸۲۴	۴۱,۰۴۸,۲۵۵,۷۳۹	۹۰,۴۶۷,۸۸۳,۲۷۱	

۱۹- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۵۰,۹۸۶,۷۷۷	۲۷۳,۴۷۲,۳۸۱	۷۲۲,۲۸۸,۰۱۱	هزینه نرم افزار
۷۲,۹۲۲,۵۰۰	۳۴,۶۶۴,۰۰۰	۹۵,۹۱۴,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۱,۳۶۶,۵۰۴	۳۶,۹۸۱,۴۰۱	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴,۸۱۹,۴۴۹	۱۳,۵۸۱,۵۳۴	۲۶,۷۲۴,۹۵۴	هزینه تاسیس
۱,۰۷۳,۳۵۸	.	۵,۱۸۹,۶۶۲	هزینه برگزاری مجامع
۱,۰۳۷,۴۱۰	.	۳۰۷,۹۶۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۷,۴۲۰,۷۹۵	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۴۷۱,۹۱۷,۲۹۶	۸۴۹,۷۳۵,۱۳۱	هزینه تصفیه
۶۸۲,۲۰۵,۹۹۸	۸۳۸,۰۳۷,۴۰۷	۱,۷۸۴,۱۵۹,۷۱۸	

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۸,۶۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۵۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۹۴۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۳۲,۰۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها، صندوق فاقد هر گونه تعهد و بدهی احتمالی می باشد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲/۱۲	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۲/۰۵	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱/۷۳	۴۴۹,۳۴۸	عادی	۱/۶۸	۴۴۹,۳۴۸	عادی			
۱/۷۳	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱/۶۸	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۴	۱۰,۵۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	رسول رحیم نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۰۲	۶,۱۹۵	عادی	۰/۰۲	۶,۱۹۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	الله ظفیری	" " "
۰/۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی عبدی هنجنی	" " "
۵/۶۴	۱,۴۶۵,۵۴۳		۵/۴۹	۱,۴۷۱,۰۹۳				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)	ریال	ماتده طلب (بدهی)	ریال			
۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹		۱۴,۶۳۵,۱۰۱,۸۵۵		کارمزد کارگزار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۲۰,۵۷۵,۳۵۲,۷۷۰)		(۲۲,۰۰۲,۴۹۹,۶۰۲)		کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت
(۱۱۹,۹۸۴,۳۲۳)		(۲۶۹,۷۳۹,۷۲۷)		کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۰۸,۹۹۹,۸۲۰)		(۲۲۰,۰۸۹,۹۹۴)		حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۱۰۰,۹۸,۸۹۵,۱۷۹)		(۱۰,۵۳۶,۱۲۰,۰۰۶)		کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

