

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ 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 آیین‌رفتار 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 خطرها، 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 سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 حسابرسی

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه گذاری، طی سال 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 مس شهید باهنر، مخابرات ایران، تولید و صادرات ریشمک، پالایش نفت اصفهان، و بهساز کاشانه تهران علیرغم منقضی شدن زمانبندی پرداخت سود.

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

۵-۳) مفاد ابلاغیه ۱۶۷/۲۰۲۰ مبنی بر عضویت هریک از مدیران سرمایه گذاری حداکثر در سه صندوق.

۵-۴) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه و بندهای ۱-۵ رویه پذیره نویسی و صدور و ابطال مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری پس از تأمین وجه (صدور واحدهای سرمایه گذاری برای بازارگردان در تاریخ ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۰).

۵-۵) مفاد ابلاغیه ۱۹۲/۲۰۲۰ 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.

۵-۶) مفاد ابلاغیه ۲۰۰/۲۰۲۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص تشکیل کمیته سیاست گذاری حداکثر یک ماه پس از تاریخ ابلاغیه مزبور.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال 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 سرمایه گذاری، 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 مؤسسه 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 رسیدگی های 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 نگریده است.

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امید نامه صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۰، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های 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.

۱۸ اردیبهشت ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

مهناز خسودنیا

شماره عضویت: ۱۳۸۰۰۳۴۱

شماره عضویت: ۱۳۸۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۸	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

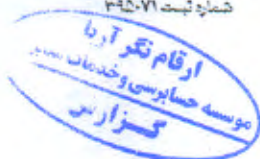
مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
 mallat investment bank

شعبه عام
 شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۳۰۳,۰۱۰,۶۹۵,۱۰۱	۳,۴۲۲,۷۲۲,۳۸۵,۶۱۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲۹,۳۷۵,۸۲۱,۴۱۸	۵۵,۶۹۹,۵۹۳,۴۶۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۶۳۷,۷۵۵,۷۰۶	۴۲,۸۷۲,۹۴۶,۱۲۷	۸	حسابهای دریافتی
۱۷۰,۰۶۰,۳۴۸	۳۴۰,۲۴۵,۰۲۱	۹	سایر دارایی‌ها
۰	۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۴۴۵,۱۹۴,۳۳۲,۵۷۳	۳,۷۰۰,۸۱۱,۶۵۰,۲۷۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۳۰,۹۰۳,۳۳۲,۰۹۲	۲۸,۵۸۸,۶۷۹,۶۶۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۱۷۷,۳۳۴,۵۶۷	۲,۱۳۷,۴۳۱,۴۶۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۵,۲۴۴,۶۹۵,۰۰۸	۳۰,۷۲۶,۱۱۱,۱۲۶		جمع بدهی‌ها
۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۳۰,۸۵۵	۱۳۷,۰۳۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

شعبه عمومی
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۹۴,۵۸۴,۴۰۴,۴۶۵	۱,۳۶۱,۳۱۴,۹۱۰,۳۳۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۳۵,۰۲۱,۷۹۵,۳۹۱)	۳۵۱,۷۶۲,۴۴۶,۰۸۴
سود سهام	۱۶	۲۳۲,۶۰۷,۱۳۹,۷۰۱	۶۸,۶۲۴,۷۱۴,۰۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۳,۹۳۴,۶۱۸,۳۸۴	۵,۱۵۷,۰۶۵,۶۴۵
سایر درآمدها	۱۸	۸۶۰,۳۴۱,۹۹۶	۱,۰۹۳,۳۲۸,۴۰۲
جمع درآمدها		۳۱۶,۹۶۴,۷۰۹,۱۵۵	۱,۷۸۷,۸۵۲,۴۶۴,۴۷۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۹۹,۵۷۶,۲۵۳,۲۱۳)	(۹۰,۴۶۷,۸۸۳,۲۷۱)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱,۷۹۹,۰۵۴,۳۶۲)	(۱,۷۸۴,۱۵۹,۷۱۸)
جمع هزینه‌ها		(۱۰۱,۳۷۵,۳۰۷,۵۷۵)	(۹۲,۲۵۲,۰۴۲,۹۸۹)
سود خالص		۲۱۵,۵۸۹,۴۰۱,۵۸۰	۱,۶۹۵,۶۰۰,۴۲۱,۴۸۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		%۶	%۵۵
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)		%۶	%۷۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	واحد‌های سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واحد‌های سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۲۵,۹۸۲,۵۸۱	۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۱۵,۸۸۲,۵۸۱	۷۳۴,۲۳۱,۱۱۶,۰۷۷		
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص سال مالی		۲۱۵,۵۸۹,۴۰۱,۵۸۰		۱,۶۹۵,۶۰۰,۴۲۱,۴۸۸		
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۲۱	۴۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰		۸۶۹,۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰		
خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۲۵,۹۸۲,۵۸۱	۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵		

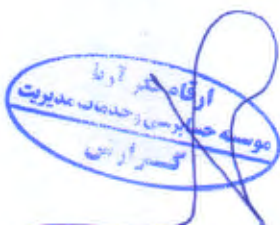


تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جداولی نامعتبر صورت‌های مالی می باشد.



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)

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 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

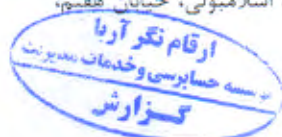
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ofoghmellat.ir درج گردیده است.

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.
 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 پذیرفته‌نویسی 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	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، علاوه ۲۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۶۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
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.
هزینه ثابت دسترسی به نرم‌افزار تارنما و خدمات پشتیبانی	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال
هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	طبق قرارداد منعقد شده با شرکت‌های رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

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 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 سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
محصولات شیمیایی	۵۹۴,۲۲۲,۳۳۸,۵۰۴	۹۴۶,۶۲۸,۲۹۵,۸۲۲	۲۵,۵۸	۴۶۴,۳۹۴,۷۰۰,۶۹۵
فلزات اساسی	۴۵۵,۶۳۲,۷۵۸,۰۹۱	۵۶۳,۰۴۸,۹۰۳,۶۸۱	۱۵,۲۱	۴۸۹,۴۶۹,۵۶۶,۳۳۵
سرمایه‌گذاریها	۴۲۱,۸۱۸,۷۱۸,۳۶۰	۳۸۱,۷۷۶,۸۷۵,۵۶۴	۱۰,۳۲	۱۲۸,۶۹۰,۷۵۰,۵۲۵
استخراج کانه‌های فلزی	۱۱۴,۵۲۹,۹۴۲,۹۹۹	۲۷۷,۹۹۷,۸۰۳,۶۷۸	۷,۵۱	۲۶۸,۷۶۶,۸۵۱,۲۷۳
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۴۲,۳۱۶,۷۰۷,۹۸۶	۲۱۲,۷۷۰,۳۶۹,۵۸۱	۵,۷۵	۱۷۶,۸۲۴,۳۸۲,۰۵۴
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴۸,۵۵۴,۲۷۱,۵۲۹	۱۶۳,۲۲۲,۰۳۴,۳۴۸	۴,۴۱	۳۷۰,۷۱۴,۴۰۹,۴۵۰
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۵۷,۱۱۲,۱۹۳,۲۶۸	۱۰۸,۴۸۶,۲۱۴,۶۴۱	۲,۹۳	۱۰۰,۲۵۶,۱۵۱,۸۶۹
خدمات فنی و مهندسی	۱۰۰,۱۳۸,۸۱۱,۴۱۱	۹۴,۹۲۱,۳۹۹,۸۴۲	۲,۵۶	۴۷,۵۳۹,۱۵۵,۷۹۴
اطلاعات و ارتباطات	۱۲۳,۳۶۴,۴۶۹,۸۱۲	۸۵,۲۷۳,۰۲۹,۹۶۲	۲,۳۱	۸۴,۰۱۲,۲۷۴,۹۱۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز نامین اجتماعی	۱۰۸,۸۸۲,۰۹۱,۴۳۹	۸۵,۲۹۹,۴۷۷,۲۵۸	۲,۳۰	۸۵,۸۶۰,۳۴۰,۶۰۸
سیمان، آهک و گچ	۱۰۶,۴۶۳,۱۸۵,۶۲۵	۷۸,۶۲۶,۵۳۴,۸۸۰	۲,۱۲	۸۳,۵۶۴,۲۱۶,۸۲۰
خودرو و ساخت قطعات	۵۱,۲۸۸,۱۶۸,۱۲۱	۵۸,۱۸۸,۸۸۱,۷۴۳	۱,۵۷	۱۹,۳۷۹,۵۷۷,۹۲۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۰,۳۳۳,۷۷۰,۹۵۱	۵۶,۸۶۰,۶۵۴,۰۵۰	۱,۵۴	۱۳,۴۱۵,۶۹۸,۸۰۰
مواد و محصولات دارویی	۸۸,۴۴۲,۵۴۸,۷۹۹	۳۵,۴۶۶,۱۷۴,۴۰۶	۰,۹۶	۱۵۱,۴۹۴,۶۴۳,۹۷۷
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۱۰۹,۹۱۱,۳۱۰,۱۹۲	۳۴,۷۵۴,۱۰۹,۵۶۳	۰,۹۴	۸۲,۹۳۳,۶۵۱,۰۰۰
استخراج ذغال سنگ	۴۳,۹۹۵,۵۰۴,۵۳۱	۳۳,۶۸۸,۷۸۶,۰۸۶	۰,۹۱	۱۲,۰۷۶,۲۱۶,۴۲۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۲,۶۷۴,۹۹۸,۹۹۱	۲۸,۵۶۱,۰۴۴,۶۰۰	۰,۷۷	۱۱,۰۸۷,۶۳۳,۷۰۰
ماشین‌آلات و تجهیزات	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۲۶,۴۶۰,۹۸۹,۷۱۹	۰,۷۲	۳۶,۱۱۹,۲۵۲,۳۳۳
کاشی و سرامیک	۱۹,۳۰۳,۴۶۴,۶۶۷	۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰	۰,۶۲	.
لاستیک و پلاستیک	۴۰,۶۵۶,۸۴۱,۴۶۴	۱۹,۵۵۲,۹۶۳,۵۰۰	۰,۵۳	۳۳,۸۲۹,۵۰۹,۶۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۰,۱۹۴,۵۵۸,۷۹۲	۱۷,۹۸۷,۴۲۳,۱۸۱	۰,۴۹	۵۴,۹۱۳,۳۱۰,۱۰۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱	۱۵,۷۹۳,۴۴۵,۴۹۴	۰,۴۳	۱۵,۴۵۳,۱۷۴,۹۹۳
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۵۲,۲۲۷,۱۶۰,۶۶۱	۱۴,۹۸۱,۳۸۳,۴۶۵	۰,۴۰	۳۳,۱۴۹,۹۵۲,۱۶۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲,۲۸۳,۴۳۸,۲۱۰	۱۱,۴۳۲,۸۳۹,۸۶۰	۰,۳۱	.
ساخت محصولات فلزی	۵۲,۶۸۸,۷۴۵,۷۵۷	۱۱,۰۰۵,۴۹۹,۱۷۹	۰,۳۰	۱۲,۲۵۳,۹۸۶,۲۰۴
زراعت و خدمات وابسته	۲۲,۶۷۲,۶۸۵,۸۴۹	۲۱,۵۴۰,۶۶۵,۱۸۴	۰,۵۸	۱۸,۶۵۲,۴۸۴,۲۱۲
نقل به صفحه بعد	۲,۳۸۵,۲۸۵,۲۳۰,۵۸۶	۳,۴۰۷,۲۸۸,۹۴۹,۲۸۷	۹۲,۰۷	۳,۰۷۱,۴۱۹,۳۵۸,۶۶۳
				۸۹,۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۸۹.۱۵	۲,۰۷۱,۲۱۹,۳۵۸,۶۶۲	۲,۶۴۵,۹۶۴,۶۰۹,۱۵۷	۹۲.۰۷	۳,۴۰۷,۲۸۸,۹۴۹,۲۸۷	۳,۳۸۵,۲۸۵,۲۳۰,۵۸۶
۰.۱۲	۳,۹۹۱,۱۱۰,۷۵۰	۵,۳۶۱,۷۹۶,۹۲۱	۰.۴۲	۱۵,۲۳۳,۴۳۶,۳۲۹	۱۸,۸۶۴,۷۱۲,۰۴۵
۶.۳۱	۲۱۷,۵۳۱,۶۸۹,۱۸۸	۳۳۸,۳۳۸,۴۳۰,۰۷۹	۰.۰۰	-	-
۰.۳۰	۱۰,۳۶۸,۵۳۶,۵۰۰	۶,۵۵۵,۰۵۰,۹۸۳	۰.۰۰	-	-
۹۵.۸۷	۳,۳۰۳,۰۱۰,۶۹۵,۱۰۱	۳,۸۹۶,۱۱۹,۸۸۷,۱۴۰	۹۲.۴۹	۳,۴۲۲,۷۲۲,۳۸۵,۶۱۶	۳,۴۰۴,۱۴۹,۹۴۲,۶۳۱

نفل از صفحه قبل

سایر واسطه‌گری‌های مالی
 واسطه‌گری‌های مالی و پولی
 مخایرات

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد					
۰.۰۰	۰	۰.۶۵	۲۴,۰۵۲,۴۸۵,۶۹۱	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	کوتاه مدت	تاریخ‌های مختلف		
۰.۰۰	۰	۰.۵۶	۲۰,۶۰۴,۱۸۲,۳۲۵	-	-	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۴		
۰.۰۵	۱,۸۶۱,۵۸۹,۸۳۳	۰.۳۳	۱۲,۰۳۷,۹۵۷,۰۴۵	-	-	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۹/۱۸		
۳.۴۶	۱۱۹,۱۱۷,۰۹۷,۸۶۳	۰.۰۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۹		
۰.۲۷	۹,۴۱۸,۷۰۱,۵۲۶	۰.۰۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۱		
۰.۰۰	(۱,۰۳۱,۵۶۷,۸۰۴)	(۰.۰۳)	(۹۹۵,۰۳۱,۵۹۴)	-	-	ذخیره برگشت سود گواهی سپرده الکترونیک	-		
۳.۷۸	۱۲۹,۳۷۵,۸۲۱,۴۱۸	۱.۵۱	۵۵,۶۹۹,۵۹۳,۴۶۷						

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۳۱
 سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۰۱۱۲۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۰۰۶۳۰
 ذخیره برگشت سود گواهی سپرده الکترونیک

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود متعلقه
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه					
	ریال		ریال	ریال					
۰.۰۰	۰	۴.۷۳	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۱۷۲,۳۵۶,۳۳۳	۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸		
۰.۰۰	۰	۴.۷۳	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۱۷۲,۳۵۶,۳۳۳	۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰				

اوراق مشارکت شهرداری شیراز - ۳ ماهه ۷.۱۸



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۸۷۱,۰۸۹,۷۰۶	۲۲,۵۹۸,۱۵۹,۱۲۷	(۸۳۵,۲۳۲,۲۵۵)	۲۵	۲۳,۴۳۳,۳۹۱,۳۸۲
۲,۷۶۶,۶۶۶,۰۰۰	۲۰,۲۷۴,۷۸۷,۰۰۰	.	-	۲۰,۲۷۴,۷۸۷,۰۰۰
۱۲,۶۳۷,۷۵۵,۷۰۶	۴۲,۸۷۲,۹۴۶,۱۲۷	(۸۳۵,۲۳۲,۲۵۵)		۴۳,۷۰۸,۱۷۸,۳۸۲

سود سهام دریافتنی
 مطالبات بابت شرکت در افزایش سرمایه

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۰,۲۴۴,۶۸۷	(۱,۴۶۱,۳۲۱,۱۳۲)	۱,۶۳۶,۳۲۴,۹۲۰	۱۶۵,۲۴۰,۸۹۹
۳۳۴	(۲۸,۸۱۹,۱۱۵)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۹,۴۴۹
.	(۱۲۱,۸۱۷,۰۹۶)	۱۲۱,۸۱۷,۰۹۶	.
.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۴۰,۲۴۵,۰۲۱	(۱,۶۵۱,۹۵۷,۳۴۳)	۱,۸۲۲,۱۴۲,۰۱۶	۱۷۰,۰۶۰,۳۴۸

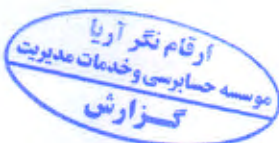
آیونمان نرم‌افزار
 مخارج تاسیس
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۳۵,۸۴۲,۴۵۷	۲,۶۱۹,۷۶۹,۰۲۶,۸۵۳	۲,۶۳۶,۹۶۸,۹۹۷,۶۵۹	۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹
۴۰,۳۵,۸۴۲,۴۵۷	۲,۶۱۹,۷۶۹,۰۲۶,۸۵۳	۲,۶۳۶,۹۶۸,۹۹۷,۶۵۹	۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹

شرکت کارگزاری بانک ملت



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰,۵۷۵,۳۵۲,۷۷۰	۱۷,۳۰۴,۱۱۳,۶۳۰
۱۰,۰۹۸,۸۹۵,۱۷۹	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶
۱۰۸,۹۹۹,۸۲۰	۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵
۱۱۹,۹۸۴,۳۲۳	۳۱۱,۸۰۸,۲۲۱
۳۰,۹۰۳,۳۳۲,۰۹۲	۲۸,۵۸۸,۶۷۹,۶۶۲

مدیر صندوق

بازارگردان

حسابرس

متولی

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
.	۷۹۲,۲۰۹,۹۷۵
۹۵,۹۱۴,۰۰۰	۲۶۳,۸۰۰,۹۲۲
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۰۰۰
۱,۱۷۷,۳۳۴,۵۶۷	۲,۱۳۷,۴۳۱,۴۶۴

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی به نرم افزار

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)
۲۴,۹۸۲,۵۸۱	۳,۲۶۹,۰۹۴,۶۳۷,۵۶۵	۲۵,۷۸۲,۵۸۱	۳,۵۳۳,۰۵۲,۹۸۲,۸۳۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۳۲,۵۵۶,۳۱۵
۲۵,۹۸۲,۵۸۱	۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۲۴,۶۲۴,۳۲۸,۹۶۳	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	۱۴-۱
۳۶,۳۰۵,۶۹۰,۵۸۷	۷۶,۴۹۴,۲۵۵,۵۱۷	۱۴-۲
۲۸۴,۸۹۰,۷۷۴	۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۶	۱۴-۳
۱,۳۶۱,۲۱۴,۹۱۰,۳۲۴	۱۹۴,۵۸۴,۴۰۴,۴۶۵	

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

سود ناشی از فروش حق تقدم

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۹۱۷,۹۱۹,۲۹۰	(۱۸۱,۵۰۸,۵۵۹,۷۵۰)	(۲۰۵,۱۲۰,۸۸۸)	(۱۰,۷۹,۵۸۹,۵۹۵)	۳۳,۱۲۴,۶۴۹,۰۵۷	۱۴,۵۱۶,۶۸۸,۵۲۵
۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۰۹,۷۴۷,۶۸۷	(۱۱۳,۲۰۶,۳۷۴,۹۰۴)	(۱۲۹,۵۸۷,۶۵۴)	(۶۸۲,۰۴۸,۷۴۱)	۲۲,۳۹۱,۷۳۶,۱۸۸	-
۳,۷۰۰,۰۰۱	۵۰,۶۴۱,۰۵۳,۳۴۱	(۳۱,۲۹۴,۶۸۹,۸۴۵)	(۴۸,۱۰۸,۶۰۲)	(۲۵۳,۲۰۵,۲۷۰)	۱۹,۰۴۵,۰۴۹,۶۲۴	-
۲,۴۰۰,۰۰۱	۳۳,۱۰۴,۲۰۰,۰۰۱	(۱۹,۹۷۹,۸۵۸,۳۱۰)	(۳۱,۴۴۸,۸۸۰)	(۱۶۵,۵۲۱,۰۰۳)	۱۲,۹۲۷,۳۷۱,۸۰۸	-
۱,۲۵۶,۴۸۹	۴۸,۹۱۱,۶۵۱,۷۴۰	(۳۷,۶۶۶,۷۶۷,۹۰۰)	(۴۶,۴۶۵,۴۵۲)	(۲۴۴,۵۵۸,۲۶۱)	۱۰,۹۵۳,۸۶۰,۱۲۷	-
۷,۸۵۳,۰۵۸	۳۱,۸۰۴,۰۸۲,۳۵۰	(۲۳,۵۰۲,۴۳۲,۴۵۴)	(۳۰,۲۱۳,۶۵۵)	(۱۵۹,۰۲۰,۴۱۱)	۸,۱۱۲,۴۱۴,۸۳۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۱۴,۹۷۷,۳۵۰	(۶۷,۳۳۶,۹۴۷,۰۰۰)	(۷۱,۶۴۳,۴۳۹)	(۳۷۷,۰۷۴,۸۹۱)	۷,۶۲۹,۳۱۲,۰۲۰	-
۶۰۷,۴۷۲	۱۹,۲۸۲,۲۱۹,۸۱۰	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)	(۱۸,۳۱۷,۸۸۷)	(۹۶,۴۱۱,۰۹۹)	۶,۸۲۴,۶۱۲,۰۵۹	-
۶۵۰,۸۰۴	۱۱,۷۳۴,۳۶۷,۹۷۶	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	(۱۱,۱۴۷,۶۰۶)	(۵۸,۶۷۱,۸۳۹)	۶,۶۹۴,۴۰۵,۲۱۷	-
۳۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۵,۵۹۳,۸۲۵	(۲۸,۰۶۳,۰۸۸,۲۴۲)	(۳۲,۱۸۱,۵۳۴)	(۱۶۹,۳۷۷,۹۶۲)	۵,۶۱۰,۹۴۶,۰۸۷	-
۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۱۴,۸۵۷,۸۰۱)	(۱۳,۱۱۷,۵۰۹)	(۶۹,۰۴۰,۰۰۱)	۳,۵۱۰,۹۸۴,۶۸۹	۱۰,۵۲,۸۲۲,۸۵۲
۴۲۵,۲۶۸	۱۹۰,۵۲,۱۳۵,۳۵۰	(۱۵,۴۵۳,۱۷۴,۹۹۳)	(۱۸,۰۹۹,۴۷۴)	(۹۵,۲۶۰,۶۷۶)	۳,۴۸۵,۶۰۰,۲۰۷	-
۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۲,۵۰۶,۵۵۶,۴۹۷	(۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵)	(۱۱,۸۸۰,۲۳۸)	(۶۲,۵۳۲,۷۹۳)	۳,۱۲۶,۱۸۴,۵۰۱	-
۵۰۴,۳۴۷	۱۷,۱۱۰,۳۴۴,۸۹۰	(۱۴,۲۰۸,۷۳۲,۹۲۳)	(۱۶,۲۵۴,۵۵۵)	(۸۵,۵۵۱,۷۲۶)	۲,۷۹۹,۸۰۵,۶۸۶	-
۱,۳۰۸,۸۴۳	۵,۱۵۹,۳۰۸,۳۶۹	(۲,۸۸۲,۱۲۶,۷۳۲)	(۴,۹۰۱,۲۶۹)	(۲۵,۷۹۶,۵۴۲)	۲,۲۴۶,۴۸۳,۷۲۶	-
۴۰۸,۱۵۱	۱۰,۸۰۲,۴۵۱,۴۸۰	(۸,۵۷۹,۱۲۵,۰۴۴)	(۱۰,۲۶۲,۳۰۰)	(۵۴,۰۱۲,۲۵۷)	۲,۱۵۹,۰۵۱,۸۷۹	-
۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۳,۳۱۲,۰۸۶	(۷,۵۹۷,۲۴۳,۳۴۹)	(۹,۱۳۲,۵۷۵)	(۴۸,۰۶۶,۵۶۱)	۱,۹۵۸,۸۶۹,۶۰۱	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۰,۹۲۶,۷۶۰	(۹,۳۹۲,۰۱۳,۶۰۱)	(۱۰,۷۲۶,۲۶۲)	(۵۶,۴۵۴,۶۳۲)	۱,۸۳۱,۷۳۲,۲۶۵	-
۱,۲۰۰,۰۰۱	۲۰,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۱	(۱۸,۳۴۸,۹۶۰,۰۶۵)	(۱۹,۱۱۹,۶۱۰)	(۱۰۰,۶۳۰,۰۰۰)	۱,۶۵۷,۲۹۰,۳۲۶	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۵,۲۴۲,۹۸۳	(۲۳,۱۶۱,۳۶۵,۰۰۰)	(۲۳,۶۴۹,۷۸۴)	(۱۲۴,۴۷۶,۲۰۶)	۱,۵۸۵,۷۵۱,۹۹۳	۴,۰۵۳,۵۱۰,۴۹۰
۵۲,۰۷۹	۳,۲۸۹,۱۳۵,۸۵۵	(۱,۶۹۴,۱۰۴,۳۴۹)	(۳,۱۲۴,۶۱۳)	(۱۶,۴۴۵,۶۸۰)	۱,۵۷۵,۴۶۱,۲۱۳	-
۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۸,۴۸۵,۵۹۹)	(۴,۹۶۴,۶۹۲)	(۲۶,۱۲۹,۹۹۹)	۱,۲۶۶,۴۱۹,۷۱۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۵,۵۹۵,۶۴۷	(۴,۴۴۳,۵۸۷,۳۷۰)	(۵,۱۹۲,۲۵۷)	(۲۷,۳۲۷,۹۷۹)	۹۸۹,۴۸۸,۰۴۱	۴,۶۳۶,۷۱۶,۱۸۸
۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۳,۴۳۵,۲۷۰	(۴,۳۸۷,۶۲۸,۷۱۶)	(۵,۰۸۵,۷۱۵)	(۲۶,۷۶۷,۱۷۷)	۹۳۳,۹۵۳,۶۶۲	۱۷,۲۵۹,۸۹۲,۶۴۲
۱۳۲,۵۲۸	۱,۴۷۰,۵۳۰,۶۸۸	(۶۶۶,۳۹۲,۵۸۶)	(۱,۳۹۶,۹۵۸)	(۷,۳۵۲,۶۵۳)	۷۹۵,۴۸۸,۴۹۱	-
۲۸۹,۶۵۰	۱,۲۲۵,۲۱۹,۵۰۰	(۵۵۱,۴۱۴,۵۲۷)	(۱,۱۶۳,۹۲۱)	(۶,۱۲۶,۰۹۸)	۶۶۶,۵۱۴,۹۵۴	-
۸۳۳,۴۹۰,۰۰۸,۴۴۶		(۶۵۲,۶۸۶,۸۱۳,۱۰۴)	(۷۸۲,۳۰۷,۳۲۹)	(۴,۱۱۷,۴۵۰,۰۵۲)	۱۶۳,۹۰۳,۴۳۷,۹۶۱	۱۱,۵۱۹,۶۳۰,۶۹۷

جمع نقل به صفحه بعد

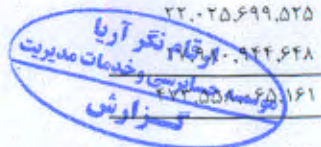
ارقام نگر آریا
 حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تعداد	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۱,۵۱۹,۶۳۰,۶۹۷	۱۶۳,۹۰۳,۴۳۷,۹۶۱	(۴,۱۱۷,۴۵۰,۰۵۲)	(۷۸۲,۳۰۷,۳۲۹)	(۶۵۴,۶۸۶,۸۱۳,۱۰۴)	۸۲۳,۴۹۰,۰۰۸,۴۴۶		جمع نقل از صفحه قبل
.	۶۶۴,۹۱۲,۶۱۸	(۴۱,۱۲۵,۹۸۹)	(۷,۸۱۵,۷۶۹)	(۷,۵۱۲,۳۳۳,۰۵۴)	۸,۲۲۷,۱۹۷,۴۳۰	۱۶۵,۰۳۷	پتروشیمی خارک
.	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	(۵,۹۷۳,۱۰۴)	(۱,۱۳۴,۸۸۵)	(۶۱۰,۶۰۰,۴۱۰)	۱,۱۹۴,۶۲۰,۹۰۰	۹۸,۷۲۹	گسترش صنایع روی ایرانیان
۴,۱۲۰,۴۵۱,۰۴۷	۴۴۳,۶۷۶,۵۲۰	(۱۵,۲۶۷,۴۶۶)	(۲,۹۰۰,۶۸۸)	(۲,۵۹۱,۶۴۸,۳۲۶)	۳,۰۵۳,۴۹۳,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
(۴۶۷,۲۴۷,۷۱۳)	۳۳۲,۳۵۷,۴۷۳	(۵۶,۵۳۷,۵۵۰)	(۱۰,۷۴۲,۰۷۶)	(۱۰,۹۰۷,۸۷۲,۶۶۱)	۱۱,۳۰۷,۵۰۹,۷۶۰	۶۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۶۶,۶۸۹,۳۳۲,۶۲۱	۱۰,۷۸۰,۴۸۹	(۲۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۶,۹۴۷)	(۴,۰۲۵,۰۶۲,۵۶۴)	۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	۲۲۷	.	.	۲۲۶	.	۱	ماشین سازی اراک
۸۱,۰۴۹,۳۶۷,۶۲۷	(۴,۳۰۲)	.	.	(۴,۳۰۲)	.	۱	باتک ملت
۵,۲۲۷,۸۲۹,۲۱۳	(۱۳,۳۸۶)	.	.	(۱۳,۳۸۸)	.	۲	ملی صنایع مس ایران
.	(۱۳,۶۵۹)	.	.	(۱۳,۶۶۰)	.	۱	نفت بهران
۱,۳۲۲,۰۱۰,۴۱۴	(۱۷,۵۶۰)	.	.	(۱۷,۵۶۱)	.	۱	گروه مینا (سهامی عام)
۴۶,۶۷۰,۱۶۷,۶۴۷	(۱۹,۸۳۲)	.	.	(۱۹,۸۳۴)	.	۲	فولاد مبارکه اصفهان
.	(۳۸,۲۷۷)	.	.	(۳۸,۲۷۸)	.	۱	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۴۱,۲۳۵,۸۰۳,۱۹۴	(۱۷۳,۹۵۸,۷۲۵)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۴,۹۷۵)	(۷,۶۲۹,۳۳۳,۷۵۰)	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامين
۲,۴۶۳,۹۶۹,۳۱۱	(۶۷۸,۲۰۹,۶۷۵)	.	.	(۳۸,۵۸۲,۵۵۹,۶۷۵)	۳۷,۹۰۴,۳۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
.	(۸۳۰,۹۳۸,۸۰۶)	(۸,۲۴۰,۴۳۸)	(۱,۵۶۵,۶۱۴)	(۲,۴۶۹,۲۲۰,۲۰۰)	۱,۶۴۸,۰۸۷,۴۴۶	۶۳۰,۰۰۰	گدس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
.	(۱,۲۲۹,۴۳۲,۹۳۰)	(۱۶۸,۴۱۴,۷۷۳)	(۳۱,۹۹۷,۸۵۳)	(۳۴,۷۱۱,۹۷۲,۹۵۴)	۳۳,۶۸۲,۹۵۲,۶۵۰	۱۶۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۸,۴۲۱,۰۳۷,۴۹۸	(۲,۴۶۵,۵۰۸,۰۷۲)	(۸۱,۴۱۹,۳۲۴)	(۱۵,۴۶۹,۵۵۷)	(۱۸,۶۵۲,۴۸۴,۲۱۱)	۱۶,۲۸۳,۸۶۵,۰۲۰	۸۷۶,۴۱۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
.	(۳,۲۰۱,۴۴۳,۶۲۱)	(۳۵,۵۴۶,۹۶۹)	(۶,۷۵۳,۸۴۲)	(۱۰,۲۶۸,۵۳۶,۵۰۰)	۷,۱۰۹,۳۹۳,۶۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۴۱,۴۷۷,۲۴۷,۱۸۹	(۳,۵۶۰,۷۵۳,۲۰۵)	(۱۳۶,۲۵۷,۲۱۳)	(۲۵,۸۸۸,۵۲۷)	(۳۰,۶۵۰,۰۵۰,۵۲۵)	۲۷,۲۵۱,۴۴۳,۰۶۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامين
۲۱,۳۴۳,۲۰۲,۰۶۵	(۴,۷۵۶,۵۴۹,۳۲۶)	(۹۳,۸۲۵,۰۰۱)	(۱۷,۸۲۶,۴۴۷)	(۲۳,۴۰۹,۸۹۷,۸۷۹)	۱۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۱	۵۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری شفا دارو
۹,۰۳۷,۲۷۴,۷۲۵	(۳۶,۱۸۹,۶۳۲,۳۱۵)	(۲۳۷,۵۸۶,۰۰۸)	(۴۵,۱۴۰,۶۸۷)	(۸۳,۴۲۴,۱۰۷,۲۴۰)	۴۷,۵۱۷,۲۰۱,۶۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صنایع
۳۱,۴۸۵,۲۹۴,۷۰۵	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۱,۴۵۶,۱۵۰,۷۴۷	.	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
۲۲,۰۲۵,۶۹۹,۵۲۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۲۰,۹۴۴,۶۴۸	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۶۱	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	(۵,۰۶۲,۵۷۱,۲۲۶)	(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)	(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)	۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تعداد
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷۳,۵۵۸,۰۶۵,۱۶۱	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	(۵,۰۶۲,۵۷۱,۲۲۶)	(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)	(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)	۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۷۲۷,۱۵۷,۳۷۵	فولاد کاوه جنوب کیش
۷,۰۵۲,۹۷۷,۲۳۳	لیزینگ پارسیان
۳,۶۷۵,۴۷۰,۷۳۶	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۳,۵۵۷,۵۶۰,۱۷۲	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۳,۰۶۷,۶۶۰,۶۴۲	شهر سازی و خانه سازی باغ‌میشه
۲,۸۲۹,۸۵۰,۷۲۲	فرآوری معدنی ابال کانی پارس
۲,۱۸۹,۴۰۷,۱۷۹	صنایع ماشین‌های اداری ایران
۲,۱۴۵,۸۹۵,۳۸۷	صنایع چوب خزر کاسپین
۹۸,۲۸۳,۲۶۵,۱۸۹	پاما
۳۷,۳۷۳,۲۳۹,۴۹۸	پتروشیمی پارس
۲۰,۵۴,۲۵۴,۷۴۴	صنعتی بهپاک
۳۸,۸۹۷,۸۵۹,۷۸۹	تامین سرمایه نوین
۱,۰۵۱,۶۰۶,۶۶۹	شرکت ارتباطات سیار ایران
۲۲,۶۰۱,۷۹۷,۷۲۹	سرمایه‌گذاری صبا تامین
۴۴۱,۹۷۲,۷۳۴	سیمان فارس نو
۹۳,۸۳۱,۵۵۸	سیمان ساوه
۵۰,۱۸۶,۱۴۱	صنعتی دوده فام
۱۵,۹۹۶,۲۷۳,۳۰۷	نفت ایرانول
۸,۰۷۰,۵۴۷,۶۵۱	معدنی و صنعتی گل‌گهر
۲,۷۱۹,۸۹۸,۹۸۷	بیمه پارسیان
۱۰,۷۸۲,۵۳۱,۵۱۰	پتروشیمی شیراز
۲۸,۶۴۸,۵۵۷,۷۲۵	داده گستر عصر نوین-های وب
۱۷,۵۵۱,۸۴۹,۹۶۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
۲,۵۱۳,۰۴۹,۱۳۸	بیمه دانا
۲,۷۹۱,۰۱۵,۶۶۸	بیمه سینا
۶,۷۶۳,۴۴۴,۶۲۲	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۸۰۹,۴۸۸,۱۱۷,۲۲۶	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	(۵,۰۶۲,۵۷۱,۲۲۶)	(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)	(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)	۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶	جمع نقل به صفحه بعد

ارقام نگار آریا
ارائه‌دهنده حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تعداد
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۹,۴۸۸,۱۱۷,۲۲۶	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	(۵۰,۶۲,۵۷۱,۲۲۶)	(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)	(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)	۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶	جمع نقل از صفحه قبل
۹۷۱,۱۳۴,۳۱۱	بیمه دی
۱۱,۸۳۰,۱۲۲,۸۱۰	تامین سرمایه امین
۱۲,۱۱۰,۴۶۷,۶۵۹	توسعه و عمران امید
۳۱,۷۴۷,۱۴۱,۲۲۳	پتروشیمی بوعلی سینا
۳۲,۹۱۰,۶۶۳,۹۶۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۵,۷۴۵,۴۴۴,۴۷۹	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
۹۶,۸۶۳,۵۲۱,۰۹۰	پالایش نفت بندرعباس
۳,۴۴۲,۴۴۶,۴۲۳	نفت پارس
۳,۸۲۴,۹۵۰,۷۳۹	مدیریت سرمایه‌گذاری کوثرپهن
۲۷,۸۰۰,۰۴۹,۵۹۶	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۵,۲۷۷,۴۲۴,۲۷۰	بیمه البرز
۴,۱۲۲,۲۴۲,۸۷۲	پتروشیمی جم
۵,۱۳۹,۴۳۵,۱۰۱	تجارت الکترونیک پارسین
۸,۹۹۹,۰۳۴,۴۰۳	تامین سرمایه بانک ملت
۴۹۵,۰۴۶,۲۲۵	داروسازی زاگرس فارمد پارس
۳۷,۴۶۱,۸۹۵,۷۰۶	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۴۱,۴۱۶,۰۳۶,۴۹۹	سیمان فارس و خوزستان
۱,۲۵۲,۴۷۳,۵۲۳	سپیدار سیستم آسیا
۲,۶۶۶,۸۱۶,۰۳۳	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۲,۳۵۸,۲۰۸,۹۵۶	سرمایه‌گذاری پویا
۸۰,۵۱۷,۲۸۹,۸۵۸	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
۱۴,۰۶۷,۴۵۸,۵۷۸	تولید نیروی برق آبادان
۱۴۰,۰۱۶,۲۷۵	تولید نیروی برق دماوند
۲,۱۵۰,۵۵۷,۷۵۳	تولید و صادرات ریشمک
۲,۷۹۲,۵۲۷,۵۳۶	تولید مواد اولیه داروپخش
۷,۳۰۹,۰۴۵,۳۶۶	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱,۲۷۲,۸۸۸,۵۶۸,۳۸۶	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	(۵۰,۶۲,۵۷۱,۲۲۶)	(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)	(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)	۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶	جمع نقل به صفحه بعد

ارقام نگر آریا
حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۷۲,۸۸۸,۵۶۸,۳۸۶	۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	(۵,۰۶۲,۵۷۱,۳۲۶)	(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)	(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)	۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶		جمع نقل از صفحه قبل
۲,۱۰۷,۷۸۱,۶۱۲	.	.	.	.	.	.	حقاری شمال
۳۷,۵۳۹,۵۴۲,۴۴۲	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۹۳۳,۷۶۷,۰۲۵	.	.	.	.	.	.	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۴۴۴,۹۶۵,۴۴۲	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
۹,۶۸۹,۷۰۴,۰۵۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
<u>۱,۳۲۴,۶۲۴,۳۲۸,۹۶۳</u>	<u>۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲</u>	<u>(۵,۰۶۲,۵۷۱,۳۲۶)</u>	<u>(۹۶۱,۸۷۷,۴۸۵)</u>	<u>(۹۳۰,۸۹۹,۵۰۱,۳۳۳)</u>	<u>۱,۰۵۰,۴۱۸,۵۹۰,۸۹۶</u>		جمع کل

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴-۲- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۷۳,۰۰۰,۳۸۷,۵۳۹	(۴۹۷,۵۳۲,۳۰۹)	(۹۴,۵۳۰,۰۲۲)	(۳۸,۲۴۷,۶۱۲,۷۶۰)	۱۱۱,۸۴۰,۰۶۲,۶۳۰	۸,۳۷۲,۹۴۵	ح توسعه معدنی و صنعتی صابونر
.	۳,۹۷۲,۱۲۴,۶۴۵	.	.	(۹,۲۲۶,۷۹۷,۲۱۱)	۱۳,۱۹۸,۹۲۱,۸۵۶	۷۶۶,۶۶۶	ح.شرکت آهن و فولاد ارفع
.	۷۶,۴۹۴,۱۲۰	.	.	(۱۱,۰۸۷,۶۳۳,۷۰۰)	۱۱,۱۶۴,۱۲۷,۸۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. نیروگاه زاگرس کوثر
.	(۵,۴۱۸)	.	.	(۱۳,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۳,۵۴۷,۴۹۴,۵۸۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	ح. ماشین سازی اراک
.	(۵۵۴,۷۴۵,۳۶۹)	.	.	(۲۵,۲۷۷,۳۹۰,۱۳۹)	۲۴,۷۲۲,۶۴۴,۷۷۰	۱,۱۰۳,۱۹۷	ح. مس شهیدباهنر
(۹۵۱,۱۳۵,۸۱۴)	.	.	.	(۱۴,۲۶۱,۹۵۹,۲۷۸)	۱۴,۲۶۱,۹۵۹,۲۷۸	۳,۲۸۰,۸۷۴	ح. توسعه معادن و فلزات
.	.	.	.	(۲,۶۳۲,۲۵۷,۹۰۰)	۲,۶۳۲,۲۵۷,۹۰۰	۵۱۶,۱۲۹	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۱۷,۴۰۹,۲۰۲,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	ح. کشتیرانی ج.ا.ا
۱۴,۳۳۷,۷۸۵,۱۹۷	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری صدرتامین
۵,۵۱۵,۲۱۱,۰۹۹	.	.	.	.	.	.	ح. گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۵,۳۷۲,۸۲۲)	.	.	.	.	.	.	ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۳۶,۳۰۵,۶۹۰,۵۸۷	۷۶,۴۹۴,۲۵۵,۵۱۷	(۴۹۷,۵۳۲,۳۰۹)	(۹۴,۵۳۰,۰۲۲)	(۱۱۴,۲۸۱,۱۵۰,۹۸۸)	۱۹۱,۳۶۷,۴۶۸,۸۳۶		

۱۴-۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲,۵۵۵,۱۵۴,۸۸۶	(۶۶,۵۸۶,۲۶۰)	(۱۳۰,۰۶۸,۳۵۸,۶۰۴)	۱۳۲,۶۹۰,۰۹۹,۷۵۰	۱۱۵,۳۱۰	سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۱
.	۲,۰۴۷,۶۰۳,۲۱۰	(۸۱,۳۵۷,۳۹۸)	(۱۱۰,۰۸۸,۱۳۹,۳۹۲)	۱۱۲,۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۲۰	سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۴
.	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪
.	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۲۸,۳۳۷,۷۸۵,۱۹۷	۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۶	(۱۵۱,۵۶۸,۶۵۸)	(۲۶۰,۱۶۰,۱۲۲,۹۹۶)	۲۶۴,۹۰۷,۱۹۹,۷۵۰	۲۲۷,۶۳۰	

از تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 خدمات مدیریت
 موسسه حسابرسی افق ملت
 ۲۸۳۳۷۷۸۵۱۹۷
 سازمان

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵۱,۴۴۴,۰۸۰,۳۵۳	(۹۲,۶۲۹,۱۳۳,۸۹۷)	۱۵-۱
۳۱۸,۳۶۵,۷۳۱	(۴۲,۳۲۹,۲۲۳,۹۹۴)	۱۵-۲
.	(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۱۵-۳
۳۵۱,۷۶۲,۴۴۶,۰۸۴	(۱۳۵,۰۲۱,۷۹۵,۳۹۱)	

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
 سود(زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				تعداد	
		مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۹,۴۹۵,۴۲۸,۴۰۰	۴۱,۴۶۳,۲۳۱,۷۵۰	(۲۸۴,۱۷۵,۰۰۰)	(۵۳,۹۹۳,۲۵۰)	(۱۵,۰۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	۵۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صنایع
(۴,۳۶۹,۲۱۴,۸۹۱)	۴۰,۵۳۲,۳۸۸,۷۵۱	(۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۳,۸۴۲,۸۶۱,۲۴۹)	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازند
۴۱,۶۷۱,۵۴۷,۳۹۹	۳۶,۸۰۵,۴۸۰,۷۹۹	(۸۰۳,۴۹۲,۷۲۶)	(۱۵۲,۶۶۳,۶۱۸)	(۱۲۲,۹۳۶,۹۰۸,۰۰۷)	۱۶۰,۶۹۸,۵۴۵,۱۵۰	۱۳,۴۴۷,۵۷۷	توسعه معادن و فلزات
۱۲۳,۱۳۷,۲۰۰,۳۱۲	۳۵,۹۴۶,۹۵۰,۷۷۰	(۸۶۹,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۶۵,۲۲۸,۷۵۰)	(۱۳۶,۹۴۳,۱۹۵,۴۸۰)	۱۷۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۱۸,۵۱۳,۳۰۳,۷۲۶	۱۹,۵۶۰,۱۲۷,۰۶۳	(۵۶۱,۲۵۷,۵۰۰)	(۱۰۶,۶۳۸,۹۲۵)	(۹۲,۰۳۳,۴۷۶,۵۱۲)	۱۱۲,۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۳۹,۹۹۵,۵۰۲,۰۹۷	۱۸,۶۵۸,۱۶۶,۱۶۲	(۴۶۹,۰۳۰,۰۰۰)	(۸۹,۱۱۵,۷۰۰)	(۷۴,۵۸۹,۶۸۸,۱۳۸)	۹۳,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز بارسپان
۱۸,۳۳۶,۵۶۰,۷۸۶	۱۷,۳۵۴,۳۵۳,۹۴۵	(۲۶۱,۴۷۶,۱۰۰)	(۴۹,۶۸۰,۴۵۹)	(۳۴,۶۲۹,۷۰۹,۴۳۶)	۵۲,۲۹۵,۲۱۹,۹۴۰	۴,۰۲۵,۸۰۶	معدنی و صنعتی گل گهر
(۷,۷۳۱,۲۴۶,۲۳۳)	۱۳,۹۲۳,۹۱۰,۶۲۵	(۲۰۰,۶۱۵,۶۹۴)	(۳۸,۱۱۶,۹۸۲)	(۲۵,۹۵۱,۴۹۵,۴۹۹)	۴۰,۱۲۳,۱۳۸,۸۰۰	۴,۹۶۵,۷۳۵	سرمایه گذاری بارس آریان
۳۶,۲۰۸,۷۴۷,۶۸۸	۱۲,۹۰۲,۳۹۳,۳۷۹	(۷۲۱,۱۵۶,۹۳۶)	(۱۳۷,۰۱۹,۸۱۸)	(۱۳۰,۴۷۰,۸۱۷,۱۶۷)	۱۴۴,۲۳۱,۳۸۷,۲۰۰	۱۹,۴۹۰,۷۲۸	ملی صنایع مس ایران
۶۷,۵۰۸,۵۹۴,۵۳۲	۱۱,۸۴۰,۳۴۴,۲۴۳	(۶۲۸,۹۸۳,۵۸۳)	(۱۱۹,۵۰۶,۸۸۰)	(۱۱۳,۲۰۷,۸۸۱,۴۹۵)	۱۲۵,۷۹۶,۷۱۶,۲۰۰	۱۱,۴۱۵,۳۱۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۱۱,۲۵۴,۵۴۳,۴۲۱	(۳۲۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۶۱,۰۲۰,۴۰۰)	(۵۲,۵۹۵,۲۷۶,۱۷۹)	۶۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۲۵,۰۴۹,۹۰۴,۳۷۹	۹,۲۲۹,۵۵۲,۴۰۱	(۴۲۶,۴۲۸,۵۷۲)	(۸۲,۹۲۱,۴۲۸)	(۷۷,۵۳۶,۸۱۱,۷۹۹)	۸۷,۲۸۵,۷۱۴,۲۰۰	۲,۰۶۳,۹۸۰	پتروشیمی جم
۴,۹۹۹,۴۰۳,۵۶۲	۶,۸۱۴,۶۹۴,۴۶۱	(۱۴۵,۲۶۵,۰۵۶)	(۲۷,۶۰۰,۳۶۱)	(۲۲,۰۶۵,۴۵۱,۳۲۲)	۲۹,۰۵۳,۰۱۱,۲۰۰	۱,۵۷۸,۹۶۸	آلومینیوم ایران
	۶,۶۸۵,۹۸۹,۲۵۴	(۱۴۴,۰۰۹,۸۹۰)	(۳۷,۳۶۱,۸۷۹)	(۲۱,۹۴۴,۶۱۶,۹۲۹)	۲۸,۸۰۱,۹۷۷,۹۵۲	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	گروه بهمن
	۲۸۲,۹۸۱,۱۲۶,۹۴۴	(۶,۳۷۱,۶۷۶,۰۵۶)	(۱,۲۱۰,۶۱۸,۴۵۰)	(۹۸۳,۷۷۱,۷۸۹,۲۱۲)	۱,۲۷۴,۳۳۵,۲۱۰,۶۴۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ا ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۶,۵۷۱,۶۸۹,۸۶۹	۲۸۲,۹۸۱,۱۲۶,۹۲۴	(۶,۳۷۱,۶۷۶,۰۵۶)	(۱,۲۱۰,۶۱۸,۴۵۰)	(۹۸۳,۷۷۱,۷۸۹,۳۱۲)	۱,۳۷۴,۳۳۵,۲۱۰,۶۴۲	
.	۶,۴۵۸,۷۶۶,۱۶۶	(۱۴۸,۶۷۶,۰۰۰)	(۲۸,۲۴۸,۴۴۰)	(۲۳,۰۹۹,۵۰۹,۳۹۴)	۲۹,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۶۶,۳۲۵,۶۸۰	۶,۰۵۲,۵۴۱,۰۰۰	(۳۲۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۹,۰۰۰)	(۳۷,۹۰۴,۳۵۰,۰۰۰)	۴۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
۴۱۰,۷۱۷,۸۷۵	۵,۳۴۵,۹۵۱,۳۴۷	(۲۵۶,۲۸۶,۴۸۷)	(۴۸,۶۹۴,۴۳۲)	(۴۵,۶۰۶,۳۶۵,۰۸۴)	۵۱,۳۵۷,۲۹۷,۲۵۰	۱,۹۲۰,۵۹۵
.	۴,۷۴۵,۶۹۷,۸۴۴	.	(۶۳,۵۹۱,۱۵۶)	(۴۹,۸۶۵,۷۱۱,۰۰۰)	۵۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰
(۲۲,۷۹۷,۵۷۱,۶۳۴)	۳,۹۵۹,۲۰۰,۸۷۰	(۲۵۲,۰۶۹,۴۹۶)	(۴۷,۸۹۳,۲۰۴)	(۴۶,۱۵۴,۷۳۵,۵۵۰)	۵۰,۴۱۳,۸۹۹,۱۲۰	۶,۰۰۸,۸۰۸
.	۳,۶۹۲,۳۸۲,۹۷۲	(۷۶,۵۸۵,۸۱۵)	(۱۴,۵۵۱,۳۰۵)	(۱۱,۵۳۳,۶۴۲,۹۰۸)	۱۵,۳۱۷,۱۶۳,۰۰۰	۴۲۱,۳۸۰
.	۲,۶۷۳,۹۱۸,۲۰۲	(۸۰,۲۶۵,۸۷۴)	(۱۵,۲۵۰,۵۱۶)	(۱۳,۲۸۳,۷۴۰,۰۶۸)	۱۶,۰۵۳,۱۷۴,۶۶۰	۱,۴۹۴,۷۰۹
.	۲,۵۱۷,۲۷۶,۸۲۹	(۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۵۲,۰۰۰)	(۱۹,۵۱۰,۸۷۱,۱۷۱)	۲۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۵۱,۵۴۱,۳۸۶	۲,۱۹۵,۰۰۳,۷۰۹	(۳۱۵,۵۵۷,۱۶۷)	(۴۰,۹۵۵,۸۶۲)	(۴۰,۶۵۹,۹۱۶,۶۳۲)	۴۳,۱۱۱,۴۳۳,۳۷۰	۸۹۳,۱۳۱
۴۸,۲۱۳,۲۰۱,۴۷۶	۲,۰۲۷,۸۶۲,۰۰۰	(۴۰۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۶۰۸,۰۰۰)	(۷۸,۱۳۲,۳۳۰,۰۰۰)	۸۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۷۹۸,۶۱۵,۷۳۸)	۱,۶۶۵,۵۹۹,۵۱۲	(۳۲۱,۹۹۳,۸۱۴)	(۶۱,۱۷۸,۸۲۴)	(۶۲,۳۴۹,۹۹۰,۴۲۰)	۶۴,۳۹۸,۷۶۲,۵۷۰	۳,۴۳۰,۹۴۱
.	۱,۰۰۲,۶۷۶,۲۳۳	(۷۹,۴۳۹,۸۹۵)	(۱۵,۰۹۳,۵۸۰)	(۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱)	۱۵,۸۸۷,۹۷۸,۹۶۹	۳,۵۸۷,۲۶۱
.	۶۹۷,۰۰۸,۸۹۱	(۹۱,۱۲۴,۰۰۰)	(۱۷,۳۱۳,۵۶۰)	(۱۷,۴۱۹,۳۵۳,۵۴۹)	۱۸,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰
.	(۵۹۴,۵۴۲)	(۴۳۳,۴۶۸)	(۸۲,۳۵۹)	(۸۶,۷۷۲,۲۱۵)	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	۱۷۳,۳۸۷
۱,۷۷۹,۰۰۳,۹۷۹	(۱۳۸,۹۰۶,۹۴۱)	(۱۲۱,۴۸۲,۴۳۷)	(۲۳,۰۸۱,۶۶۳)	(۲۴,۲۹۰,۸۳۰,۱۱۱)	۲۴,۲۹۶,۴۸۷,۳۷۰	۳,۶۲۰,۹۳۷
.	(۳۷۲,۱۴۱,۴۶۸)	.	(۷,۷۰۲,۲۲۵)	(۶,۵۲۷,۲۱۹,۲۴۳)	۶,۱۶۱,۷۸۰,۰۰۰	۵۳
(۱,۳۷۰,۶۸۶,۱۷۱)	(۴۱۹,۲۷۳,۳۳۹)	(۷۴,۴۷۴,۷۰۰)	(۱۴,۱۵۰,۱۹۳)	(۱۵,۲۲۵,۵۸۸,۳۷۴)	۱۴,۸۹۴,۹۳۹,۹۲۸	۶,۰۹۹,۴۸۴
.	(۸۵۰,۵۹۸,۳۵۱)	.	(۳۷,۵۰۴,۸۲۸)	(۱۲,۲۸۳,۴۳۸,۲۱۰)	۱۱,۴۶۰,۳۴۴,۶۸۷	۳۲,۷۴۳
.	(۱,۳۱۲,۴۷۶,۷۷۸)	(۳۳۶,۷۹۹,۱۰۸)	(۶۳,۹۹۱,۸۳۱)	(۶۸,۱۷۱,۵۰۷,۴۷۹)	۶۷,۳۵۹,۸۲۱,۶۴۰	۱,۰۵۸,۴۵۱
۹۳۸,۹۸۸,۳۵۹	(۱,۳۵۰,۹۲۷,۰۱۸)	(۱۱,۷۰۷,۵۰۰)	(۲,۲۲۴,۴۲۵)	(۳,۶۷۸,۴۹۵,۰۹۳)	۲,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
.	(۱,۸۲۹,۰۲۹,۵۵۶)	(۱۷,۲۲۳,۹۹۷)	(۳,۲۷۲,۵۵۹)	(۵,۲۵۳,۳۳۲,۳۰۰)	۳,۴۴۴,۷۹۹,۳۰۰	۱۳۷,۲۴۳
.	(۱,۸۹۱,۱۴۲,۵۹۳)	(۳۰,۰۲۹,۹۱۴)	(۵,۷۰۷,۵۸۴)	(۷,۸۶۳,۳۷۷,۸۱۵)	۶,۰۰۷,۹۸۲,۷۲۰	۴۰۸,۱۵۱
	۳۱۷,۹۴۸,۹۲۱,۸۱۳	(۹,۲۲۰,۹۳۵,۷۲۸)	(۱,۸۵۰,۷۷۵,۹۹۶)	(۱,۵۸۷,۴۶۳,۶۳۵,۰۸۹)	۱,۹۱۶,۴۸۴,۳۶۸,۶۲۶	

جمع نقل از صفحه قبل
ایران خودرو
پتروشیمی غدیر
مس شهیدباهنر
تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ رقه
نفت پارس
سیمان ارومیه
پتروشیمی تندگوپان
مبین انرژی خلیج فارس
پتروشیمی خارک
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
کالسیمین
حفاری شمال
سیمرغ
سیمه هوشمند فردا ۷۵٪ تادیه
بالایش نفت اصفهان
تمام سکه طرح جدید ۱۰۱۱ ملت
اسپاری ملت
عفران ۱۱۰ نگین سحرخیز(ب)
پتروشیمی شیراز
نغال سنگ نگین طبیس
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
آرویی رازک
جمع نقل به صفحه بعد

ارقام نگر آریا
موسسه سرمایه‌گذاری
۴۴۱,۶۶۹,۱۹۹,۱۹۹
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶۱,۶۶۴,۵۹۵,۰۸۱	۳۱۷,۹۴۸,۹۲۱,۸۱۳	(۹,۲۲۰,۹۳۵,۷۲۸)	(۱,۸۵۰,۷۷۵,۹۹۶)	(۱,۵۸۷,۴۶۳,۶۳۵,۰۸۹)	۱,۹۱۶,۴۸۴,۲۶۸,۶۲۶		
-	(۲,۳۵۰,۹۲۵,۷۷۶)	(۸۴,۸۴۸,۶۴۴)	(۱۶,۱۲۱,۲۴۲)	(۱۹,۲۱۹,۶۸۴,۵۸۰)	۱۶,۹۶۹,۷۲۸,۶۹۰		۱,۰۳۴,۱۰۹
(۱۵,۰۴۹,۵۹۸,۴۳۵)	(۳,۶۵۵,۶۱۸,۸۷۵)	(۱۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۰,۲۸۱,۲۵۰)	(۳۵,۳۴۰,۹۶۲,۶۲۵)	۳۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۷,۵۰۰,۰۰۰
(۳۷,۹۳۴,۷۷۲,۳۹۳)	(۳,۷۴۸,۴۸۰,۸۳۲)	(۵۵,۳۵۶,۸۷۰)	(۱۰,۵۱۷,۸۰۵)	(۱۴,۷۵۳,۹۸۰,۰۱۰)	۱۱,۰۷۱,۳۷۳,۸۵۳		۸,۲۰۷,۰۹۷
(۱,۶۰۹,۷۲۹,۱۵۲)	(۴,۴۶۶,۸۸۱,۳۶۲)	(۸۵,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۹۰,۶۰۰)	(۲۱,۵۱۲,۸۵۰,۷۶۲)	۱۷,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰		۱,۲۰۰,۰۰۰
(۶۱,۷۸۶,۵۳۲,۳۱۳)	(۵,۶۳۱,۱۹۷,۰۷۵)	(۹۰,۴۷۵,۴۴۵)	(۱۷,۱۹۰,۳۳۵)	(۲۳,۶۱۸,۶۲۰,۳۵۵)	۱۸,۰۹۵,۰۸۸,۹۶۰		۲,۷۹۲,۴۵۲
-	(۵,۷۳۸,۲۳۷,۸۵۱)	(۴۲,۲۴۱,۵۰۰)	(۸,۰۲۵,۸۸۵)	(۱۴,۱۳۶,۲۷۰,۴۶۶)	۸,۴۴۸,۳۰۰,۰۰۰		۱,۸۹۰,۰۰۰
-	(۵,۸۵۱,۵۱۵,۰۱۷)	(۱۸۳,۸۷۰,۵۴۰)	(۳۴,۹۳۵,۴۰۳)	(۴۲,۴۰۶,۸۱۶,۹۹۰)	۳۶,۷۷۴,۱۰۷,۹۱۶		۱,۴۹۷,۵۶۱
-	(۶,۶۳۱,۳۳۱,۲۲۰)	(۳۲,۸۶۰,۰۰۰)	(۶,۲۴۳,۴۰۰)	(۱۳,۱۶۴,۱۳۷,۸۲۰)	۶,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۷,۳۹۶,۵۰۶,۳۸۷)	(۲۰۰,۲۶۵,۰۰۰)	(۳۸,۰۵۰,۳۵۰)	(۴۷,۲۱۱,۱۹۱,۰۳۷)	۴۰,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰		۷۹۰,۰۰۰
(۱۲,۹۰۶,۹۷۷,۴۹۸)	(۷,۶۵۸,۴۵۰,۸۶۱)	(۸۱۰,۵۷۶,۰۰۰)	(۱۵۴,۰۰۹,۴۴۰)	(۱۶۸,۸۰۹,۰۶۵,۴۲۱)	۱۶۲,۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰		۹,۳۶۰,۰۰۰
۳۴۷,۶۵۰,۶۷۳	(۸,۱۸۶,۱۸۰,۰۴۳)	(۱۲۱,۷۵۸,۱۸۵)	(۲۳,۱۳۴,۰۵۵)	(۲۲,۳۹۲,۹۲۴,۶۹۳)	۲۴,۳۵۱,۶۳۶,۸۹۰		۱,۷۶۵,۸۹۱
(۱۴,۶۵۹,۷۳۱,۶۶۰)	(۹,۶۵۸,۲۶۲,۶۰۴)	(۱۳۳,۰۹۶,۸۷۶)	(۲۵,۲۸۸,۴۰۶)	(۳۶,۱۱۹,۲۵۲,۳۲۲)	۲۶,۶۱۹,۳۷۵,۰۰۰		۵,۳۲۳,۸۷۵
(۲۱,۴۴۴,۰۱۳,۸۲۶)	(۹,۷۲۸,۸۱۴,۹۶۰)	(۱۷۲,۱۲۵,۹۲۵)	(۳۲,۷۰۳,۹۲۶)	(۴۳,۹۴۹,۱۷۰,۰۰۹)	۳۴,۴۲۵,۱۸۴,۹۰۰		۳,۲۱۷,۳۰۷
(۵,۹۸۴,۰۸۲,۱۹۰)	(۹,۹۲۳,۳۳۵,۸۸۸)	(۲۳۴,۳۶۷,۵۸۹)	(۴۴,۵۲۹,۸۴۲)	(۵۶,۵۱۷,۹۵۶,۲۶۵)	۴۶,۸۷۳,۵۱۷,۸۰۸		۱۰,۲۲۵,۴۶۲
(۱۳,۰۱۴,۶۶۵,۶۹۶)	(۱۰,۶۶۷,۳۹۹,۰۶۲)	(۲۷۳,۴۸۷,۵۰۰)	(۵۱,۹۶۲,۶۲۵)	(۶۵,۰۳۹,۴۴۸,۹۳۷)	۵۴,۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰		۴,۲۵۰,۰۰۰
۹۵۸,۰۲۶,۴۷۴	(۱۱,۱۶۵,۱۶۹,۶۰۰)	(۱۶۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۴۳,۲۰۰)	(۴۳,۲۲۹,۲۴۶,۴۰۰)	۳۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰		۳,۶۰۰,۰۰۰
(۱۱,۱۷۰,۳۴۲,۱۶۶)	(۱۱,۹۰۱,۱۹۴,۰۵۱)	(۵۷,۸۸۷,۷۴۸)	(۱۰,۹۹۸,۶۷۲)	(۲۳,۴۰۹,۸۵۷,۱۲۱)	۱۱,۵۷۷,۵۴۹,۴۹۰		۱,۱۴۹,۷۰۷
۵,۶۳۸,۵۸۸,۱۴۱	(۱۳,۳۱۳,۱۸۹,۷۰۳)	(۱۹۴,۲۴۹,۱۷۹)	(۳۶,۹۰۷,۳۴۴)	(۵۱,۹۳۱,۸۶۸,۹۱۰)	۳۸,۸۴۹,۸۳۵,۷۳۰		۳۹,۸۸۶,۸۹۵
(۳۰,۸۲۳,۰۷۴,۷۳۱)	(۱۴,۵۰۷,۱۳۲,۹۰۷)	(۱۸۷,۸۳۲,۳۴۳)	(۳۵,۶۸۸,۱۴۵)	(۵۱,۸۵۰,۰۸۰,۸۶۹)	۳۷,۵۶۶,۴۶۸,۴۵۰		۱۵,۶۹۱,۹۲۵
(۱,۵۲۹,۴۳۸,۷۴۸)	(۱۶,۰۷۸,۷۵۸,۷۵۰)	(۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۹۰,۰۰۰)	(۳۸,۱۴۶,۶۶۸,۷۵۰)	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰
۲,۱۳۲,۱۳۹,۳۱۰	(۱۶,۲۹۹,۵۴۸,۵۵۴)	(۲۰۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۰۱,۰۰۰)	(۵۷,۶۳۲,۱۴۷,۵۵۴)	۴۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۴۰,۰۰۰
(۴,۱۱۴,۳۳۵,۰۱۲)	(۱۶,۹۸۹,۵۴۲,۹۵۲)	(۹۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۸۶,۵۰۰)	(۳۶,۵۲۲,۵۰۶,۴۵۲)	۱۹,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۴۰۰,۰۰۰
(۳۱,۳۸۳,۱۱۳)	(۱۹,۴۵۷,۹۷۲,۱۲۲)	(۵۶۶,۴۷۶,۴۳۰)	(۱۰,۷۶۳,۰۵۲۲)	(۱۳۲,۰۷۹,۱۵۱,۱۷۰)	۱۱۳,۲۹۵,۲۸۶,۰۰۰		۸,۷۱۵,۰۲۲
۴۴۷,۵۰۲,۸۳۵,۶۴۶	۹۶,۹۴۲,۳۷۵,۳۶۱	(۱۳,۴۸۶,۳۵۶,۵۰۲)	(۲,۶۶۱,۲۰۵,۹۴۳)	(۲,۶۵۶,۴۷۷,۴۸۴,۵۰۷)	۲,۷۶۹,۵۶۸,۴۲۳,۳۱۳		

جمع نقل از صفحه قبل
 زغال سنگ پیروده طبس
 گروه توسعه مالی مهر آیندگان
 ماشین سازی اراک
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 آسان پرداخت پرشین
 غلتک سازان سپاهان
 آریان کیمیا تک
 نیروگاه زاگرس کوثر
 توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
 م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
 گروه صنعتی سپاهان
 سرمایه گذاری پارس توشه
 نفت بهران
 بیمه ما
 سرمایه گذاری ارس صبا
 سرمایه گذاری آتیه دماوند
 سرمایه گذاری شفا دارو
 بیمه دانا
 بانک سینا
 سرمایه گذاری سیمان نامین
 سیمان فارس نو
 گروه صنعتی بارز
 شرکت آهن و فولاد ارفع
 جمع نقل به صفحه بعد

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
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	
۲۲۷,۵۰۲,۸۳۵,۶۴۶	۹۶,۹۴۳,۳۷۵,۳۶۱	(۱۳,۴۸۶,۳۵۶,۵۰۲)	(۳,۶۶۱,۲۰۵,۹۴۳)	(۲,۶۵۶,۴۷۷,۴۸۴,۵۰۷)	۲,۷۶۹,۵۶۸,۴۲۲,۳۱۲	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۷,۵۳۵,۸۱۰,۱۸۷)	(۱۹,۷۰۹,۹۶۷,۰۰۹)	(۷۵,۳۵۵,۲۸۲)	(۱۴,۳۱۷,۵۰۳)	(۳۴,۶۹۱,۳۵۰,۴۷۴)	۱۵,۰۷۱,۰۵۶,۲۵۰	۴۰,۴۳,۷۵۰
(۶۶,۷۶۸,۳۱۶,۳۳۸)	(۱۹,۷۳۷,۸۰۲,۵۹۱)	(۹۰۰,۵۲۴,۲۲۱)	(۱۷۱,۰۹۹,۶۰۲)	(۱۹۸,۷۷۱,۰۲۲,۸۴۸)	۱۸۰,۱۰۴,۸۴۴,۰۸۰	صنایع ماشین‌های اداری ایران (صنایع مادیران)
.	(۲۰,۸۲۰,۹۳۵,۲۲۲)	(۱۴۶,۹۷۸,۶۰۰)	(۲۷,۹۲۵,۹۳۴)	(۵۰,۰۴۱,۷۵۰,۶۸۸)	۲۹,۳۹۵,۷۲۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
۶۴,۳۴۷,۴۶۴,۸۱۱	(۲۱,۳۱۴,۱۲۰,۲۱۸)	(۶۳۳,۱۶۲,۷۵۰)	(۱۲۰,۳۰۰,۹۲۳)	(۱۴۷,۱۹۳,۲۰۶,۶۰۳)	۱۲۶,۶۳۲,۵۵۰,۰۵۸	آنیه داده پرداز
(۴,۱۰۱,۵۹۴,۶۹۵)	(۲۴,۳۷۷,۱۲۲,۷۰۳)	(۶۵,۱۹۱,۹۸۹)	(۱۲,۳۸۶,۴۷۸)	(۳۷,۳۳۷,۹۴۱,۹۷۶)	۱۳۰,۳۸,۳۹۷,۷۴۰	بانک ملت
.	(۲۵,۰۰۸,۱۷۶,۴۳۷)	(۱۷۴,۸۱۰,۶۷۱)	(۳۳,۲۱۴,۰۲۸)	(۵۹,۷۶۲,۲۸۶,۰۰۰)	۳۴,۹۶۲,۱۳۴,۳۶۲	تولید و صادرات ریشمک
۱۹,۸۵۵,۱۳۲,۶۴۳	(۲۵,۶۳۹,۵۹۱,۸۸۸)	(۴۷۷,۴۴۷,۸۱۴)	(۹۰,۷۱۵,۰۸۵)	(۱۲۰,۵۶۰,۹۹۱,۷۲۹)	۹۵,۴۸۹,۵۶۲,۷۴۰	س. توسعه و عمران استان کرمان
۱۵,۷۱۷,۷۸۲,۷۴۲	(۳۲,۹۶۴,۷۹۳,۱۹۰)	(۲۸۲,۴۴۱,۶۰۰)	(۵۳,۶۶۳,۹۰۴)	(۸۹,۱۱۷,۰۰۷,۶۸۶)	۵۶,۴۸۸,۳۲۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱۴۳,۸۴۱,۹۶۳,۴۸۵	.	.	.	.	.	داده گسترعصرنوبین-های وب
۱,۱۴۰,۹۴۹,۰۰۲	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۴,۹۶۱,۶۰۶,۵۵۷	.	.	.	.	.	بهساز کاشانه تهران
(۵۰,۱۴۶,۰۰۳,۷۰۳)	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۱۰,۱۵۹,۲۸۹,۹۹۶	.	.	.	.	.	س. توسعه و عمران استان کرمان
(۸,۹۱۰,۳۰۱,۳۰۰)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدرتامین
۱۳,۶۷۶,۱۹۰,۸۶۳	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۰۵۶۰۰۰۰۴۰	.	.	.	.	.	سکه تمام بهارنحویلی اروزه رفاه
۳,۲۷۰,۴۳۹,۷۵۰	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۱۴,۴۴۹,۱۰۱,۲۵۹)	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
۸,۷۷۵,۹۵۲,۳۰۰	.	.	.	.	.	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۳۵۱,۴۴۴,۰۸۰,۳۵۳	(۹۲,۶۲۹,۱۳۳,۸۹۷)	(۱۶,۳۴۴,۲۶۹,۴۲۹)	(۳,۱۸۴,۸۲۹,۶۰۰)	(۳,۳۹۳,۹۵۳,۰۴۲,۵۱۱)	۳,۳۲۰,۷۵۱,۰۰۷,۴۴۳	گروه دارویی برکت
						جمع کل

ارقام نگار آریا
 مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲ - سود(زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
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	ریال
۳,۸۱۲,۲۳۹,۱۲۷	۹,۲۵۶,۶۲۱,۴۳۳	(۱۳۸,۱۷۸,۴۸۱)	(۲۶,۲۵۳,۹۱۱)	(۱۸,۲۱۴,۶۴۲,۱۷۵)	۲۷,۶۳۵,۶۹۶,۰۰۰	۶۰۰,۷۷۶
.	۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶	(۴۹,۱۶۵,۱۳۲)	(۹,۳۴۱,۳۷۵)	(۳,۰۶۶,۶۵۶,۱۹۷)	۹,۸۳۳,۰۲۶,۲۷۰	۱,۰۰۶,۴۵۱
.	۳,۵۵۹,۶۸۵,۳۳۳	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۰۳,۴۶۴,۶۶۷)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷	(۹,۳۵۳,۹۰۸)	(۱,۷۷۷,۲۴۳)	(۱,۴۹۱,۳۸۰,۰۸۲)	۱,۸۷۰,۷۸۱,۵۸۰	۲۹۱,۳۹۹
.	(۱,۶۴۱,۳۱۶,۲۰۷)	(۳,۱۵۴,۳۷۵)	(۵۹۹,۳۳۲)	(۲,۲۶۸,۴۳۷,۵۰۰)	۶۳۰,۸۷۵,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰
.	(۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱)	(۲۷,۲۹۱,۸۶۵)	(۵,۱۸۵,۴۵۴)	(۸,۴۹۷,۷۲۱,۳۳۲)	۵,۴۵۸,۳۷۲,۹۲۰	۴۸۶,۴۸۶
.	(۴,۵۷۲,۰۲۸,۲۷۹)	(۴۵۶,۰۴,۱۶۳)	(۸,۶۶۴,۷۹۱)	(۱۳,۶۳۸,۵۹۱,۸۸۵)	۹,۱۲۰,۸۳۲,۵۶۰	۷۷۵,۵۸۱
.	(۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵)	(۲۷,۹۳۳,۵۰۰)	(۵,۳۰۷,۳۶۵)	(۱۰,۴۲۹,۵۸۰,۰۰۰)	۵,۵۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰
.	(۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴)	(۲۵,۲۷۷,۶۵۷)	(۴,۸۰۱,۸۰۵)	(۱۰,۱۴۴,۶۱۰,۹۵۲)	۵,۰۵۴,۵۳۱,۳۰۰	۵۵۵,۴۴۳
.	(۴۳,۰۴۰,۲۱۹,۴۷۷)	(۱۶۹,۶۹۵,۴۳۴)	(۳۲,۲۴۲,۱۳۳)	(۷۶,۷۷۷,۳۶۸,۸۰۰)	۳۳,۹۳۹,۰۸۶,۸۹۰	۱۷,۴۴۹,۴۰۲
(۷۶,۴۹۴,۱۲۰)	.	.	.	.	.	.
(۳,۹۷۲,۱۲۴,۶۴۵)	.	.	.	.	.	.
۵۵۴,۷۴۵,۳۶۹	.	.	.	.	.	.
۳۱۸,۳۶۵,۷۳۱	(۴۲,۳۲۹,۲۳۳,۹۹۴)	(۶۱۰,۶۴۹,۵۱۵)	(۱۱۶,۰۲۳,۴۰۹)	(۱۶۳,۷۳۲,۴۵۳,۵۹۰)	۱۲۲,۱۲۹,۹۰۲,۵۲۰	

۱۵-۳ - سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۳۱,۷۱۸,۷۵۰	(۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰
.	(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۱,۷۱۸,۷۵۰)	(۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰

ارفاق نگار آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

مشارکت شهرداری شیراز- ۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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
			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
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۸,۲۷۸,۷۸۱	۲,۲۰۰	۱۸,۲۱۳,۳۲۶,۳۹۳	.	۱۸,۲۱۳,۳۲۶,۳۹۳	.
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۰۶۳,۹۸۰	۶,۵۰۰	۱۳,۴۱۵,۸۷۰,۰۰۰	.	۱۳,۴۱۵,۸۷۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۱۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
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
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۴,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۹,۴۷۷,۱۰۸)	۵,۹۸۰,۷۲۲,۸۹۲	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹
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	۵,۴۸۹,۴۸۲,۶۳۶	.	۵,۴۸۹,۴۸۲,۶۳۶	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۸۲۷,۳۹۸	۵,۷۰۰	۴,۷۱۶,۱۶۸,۶۰۰	.	۴,۷۱۶,۱۶۸,۶۰۰	.
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۱,۳۱۵,۳۱۲	۴۰۰	۴,۴۸۶,۱۳۴,۰۶۱	.	۴,۴۸۶,۱۳۴,۰۶۱	۱,۹۱۲,۵۰۷,۵۱۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱,۲۷۰,۲۳۸	۳,۰۰۰	۳,۸۱۰,۷۱۴,۰۰۰	.	۳,۸۱۰,۷۱۴,۰۰۰	.
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۵,۷۱۰,۷۹۱	۶۵۰	۳,۷۱۲,۰۱۴,۱۵۰	.	۳,۷۱۲,۰۱۴,۱۵۰	.
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۳,۲۱۷,۳۰۸	۱,۱۵۰	۳,۶۹۹,۹۱۰,۵۲۴	.	۳,۶۹۹,۹۱۰,۵۲۴	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۶۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱,۱۷۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۵۶۳,۷۳۲
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹,۷۴۵,۳۶۵	۲۸۰	۲,۷۲۸,۷۱۱,۴۸۹	.	۲,۷۲۸,۷۱۱,۴۸۹	۲,۷۲۸,۷۱۱,۴۸۹
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۹۵,۰۹۴,۳۳۶,۲۵۳	(۸۱۹,۳۷۷,۱۰۸)	۱۹۴,۲۷۵,۰۵۹,۱۴۵	۴۶,۴۰۲,۲۸۵,۲۳۱

ارقام تکرر آرزو
 موسسه حسابرسی و بازرسی مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۱۹۵,۰۹۴,۳۳۶,۲۵۳	(۸۱۹,۲۷۷,۱۰۸)	۱۹۴,۲۷۵,۰۵۹,۱۴۵	۴۶,۴۰۲,۲۸۵,۲۳۱
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
نفت پارس							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	۹۲۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان فارس نو							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتامین							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۴,۱۹۷,۲۸۷	۶۶	۲,۲۵۷,۰۲۰,۸۷۶	۰	۲,۲۵۷,۰۲۰,۸۷۶	۲۲۱,۰۰۳,۱۰۶
بانک ملت							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری شفا دارو							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱,۹۹۴,۷۰۹	۷۸۰	۱,۵۵۵,۸۷۳,۰۲۰	۰	۱,۵۵۵,۸۷۳,۰۲۰	۰
پتروشیمی تندگویان							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۴۵۶,۴۸۹	۳,۳۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۰
صنعت غذایی کورس							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۵۰۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
زغال سنگ پروده طبس							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۹۵۰,۰۰۰	۱۵۱	۱,۴۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴۰۸,۱۵۱	۳,۰۰۰	۱,۲۲۴,۴۵۳,۰۰۰	۰	۱,۲۲۴,۴۵۳,۰۰۰	۰
سپید ماکیان							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۷۷۸,۹۶۹	۶۵۰	۱,۱۵۶,۳۲۹,۲۰۰	۰	۱,۱۵۶,۳۲۹,۲۰۰	۰
آلومینیوم ایران							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۳۶۳,۰۰۰	۴۵۰	۱,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۰	۱,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۰
آتیه داده پرداز							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۶,۸۶۴,۸۱۵	۱۵۰	۱,۰۲۹,۷۲۲,۱۰۰	۰	۱,۰۲۹,۷۲۲,۱۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۴,۰۴۳,۷۵۰	۲۲۰	۸۸۹,۶۲۵,۰۰۰	۰	۸۸۹,۶۲۵,۰۰۰	۰
صنایع ماشین‌های اداری ایران (صنایع مادیران)							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۲,۶۹۱,۹۲۵	۷۰	۸۸۸,۴۳۵,۰۶۸	۰	۸۸۸,۴۳۵,۰۶۸	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سینا							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۲۵,۲۶۸	۱,۸۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۸,۴۰۶,۰۰۰	۹۰	۷۵۶,۵۴۰,۰۰۰	۰	۷۵۶,۵۴۰,۰۰۰	۲۷۰,۳۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین-های وب							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۵,۳۲۳,۸۷۵	۱۲۵	۶۶۵,۴۸۴,۳۷۵	۰	۶۶۵,۴۸۴,۳۷۵	۰
سرمایه‌گذاری پارس توشه							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۸۷۶,۴۱۹	۷۲۰	۶۳۱,۰۲۱,۶۸۰	۰	۶۳۱,۰۲۱,۶۸۰	۰
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه دارویی برکت							
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بهساز کاشانه تهران							
جمع نقل به صفحه بعد				۲۳۹,۶۱۶,۵۸۶,۶۷۲	(۸۱۹,۲۷۷,۱۰۸)	۲۳۸,۷۹۷,۳۰۹,۵۶۴	۵۲,۰۳۹,۵۸۸,۲۱۷

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۲۲۹,۶۱۶,۵۸۶,۶۷۲	(۸۱۹,۲۷۷,۱۰۸)	۵۲,۰۳۹,۵۸۸,۴۳۷	۲۲۸,۷۹۷,۳۰۹,۵۶۴
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۵۰,۰۰۰	۳۸۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۴۱۸,۴۵۱	۱۲۲۰	۵۱۰,۵۱۰,۲۲۰	.	.	۵۱۰,۵۱۰,۲۲۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۴	۴۲۲,۹۹۹,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۹۹۹,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳,۴۶۳,۷۹۶	۲۸	۳۷۶,۹۸۷,۳۷۴	.	.	۳۷۶,۹۸۷,۳۷۴
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۳۰۸,۸۴۳	۱۶۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	.	.	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۴۶,۰۶۳,۴۱۸	۴	۱۸۴,۲۵۳,۶۷۲	(۷,۶۲۱,۷۸۷)	۱۴۴,۴۰۱,۸۰۳	۱۷۶,۶۳۱,۸۸۵
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۲۲۵,۰۰۰	۴۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۳	۸۷,۶۰۰,۰۰۰	.	.	۸۷,۶۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۸,۲۰۷,۰۹۷	۱۰	۸۲,۰۷۰,۹۷۰	(۸,۳۳۳,۳۶۰)	.	۷۳,۷۳۷,۶۱۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۳۲,۰۰۰	۵۷۵	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	.	.	۱۸,۴۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	.	.	۵,۰۵۳	.	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۳
-	-	.	.	.	.	۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۲,۸۵۹,۰۱۵,۵۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۱,۱۴۳,۵۰۸,۳۸۲	.
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
۲۳,۳۶۸,۷۱۴,۰۲۲	۲۳۲,۶۰۷,۱۳۹,۷۰۱	(۸۳۵,۲۳۲,۳۵۵)	۲۳۲,۴۴۲,۳۷۱,۹۵۶				

اوراق نمونگان آریا
موسسه حسابرسی و خدمات حسابداری آریا
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۳۱

جمع نقل از صفحه قبل
 ذغال سنگ نگین طبرس
 پتروشیمی شیراز
 سرمایه گذاری پارس آریان
 بیمه دانا
 گروه بهمن
 مخابرات ایران
 آسان پرداخت پرشین
 نیروگاه زاگرس کوثر
 یزیینگ کارآفرین
 س. توسعه و عمران استان کرمان
 گ. س. و ت. ص. پتروشیمی خلیج فارس
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 ماشین سازی اراک
 آسیاری ملت
 ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
 تولید کلاه جنوب کیش
 اما
 پتروشیمی پارس
 نامین سرمایه نوین
 تولید و صادرات ریشمک
 سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
 سیمان فارس و خوزستان
 شرکت ارتباطات بسیار ایران
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
				۲۳۳,۴۴۲,۳۷۱,۹۵۶	(۸۳۵,۲۳۲,۲۵۵)	۲۳۲,۶۰۷,۱۳۹,۷۰۱	۶۳,۳۶۸,۷۱۴,۰۲۲
				.	.	.	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰
				.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				.	.	.	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				.	.	.	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
				.	.	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۲۳۳,۴۴۲,۳۷۱,۹۵۶	(۸۳۵,۲۳۲,۲۵۵)	۲۳۲,۶۰۷,۱۳۹,۷۰۱	۶۸,۶۲۴,۷۱۴,۰۲۲

جمع نقل از صفحه قبل

صنایع کاشی و سرامیک سینا

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

مجمع صنایع لاستیک یزد

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۸۲۷,۴۹۸,۵۰۰	۱۷,۶۵۵,۱۴۰,۰۰۳	۱۷-۱
۳۲۹,۵۶۷,۱۴۵	۶,۳۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۱۷-۲
۵,۱۵۷,۰۶۵,۶۴۵	۲۳,۹۳۴,۶۱۸,۳۸۴	

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	ریال	درصد	ریال							
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۶,۴۴۶,۴۸۹,۹۵۰	(۵۱۴۶۷-۶۷۵۱)	۱۱,۵۹۳,۱۹۶,۷۰۱	۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۲,۸۵۳,۱۹۵,۳۳۵	(۳۳۹۲۷-۹۱۳۷)	۵,۱۴۵,۹۰۴,۳۷۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱,۹۴۳,۷۲۱,۵۰۰	(۱۵۴۵۸۶۲۹۷۶)	۳,۲۸۹,۵۸۴,۷۷۶	۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱,۸۰۹,۳۹۷,۷۰۰	(۱۴۲۸۲۴۴۴۹۴)	۳,۲۴۷,۶۴۴,۱۹۴	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۹۸۹,۰۷۱,۰۶۲	(۹۸۰۳۷۱۵۱۷)	۳,۲۰۹,۳۶۷,۳۵۵	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱,۰۷۲,۸۵۸,۶۸۵	(۸۵۴۴۰۰۶۲۷)	۱,۹۲۷,۲۵۹,۳۱۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱,۷۶۲,۰۵۱,۷۲۳	(۶۴۳۹۳۳۹۷)	۹۸۶,۶۱۶,۱۱۶	۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۴۶۲,۱۲۱,۲۰۰	(۳۴۳۷۶۶۶۶)	۸۲۵,۳۹۷,۸۶۶	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۳۳۲,۲۷۱,۳۳۰	(۳۶۵۸۸۰۵۳۳)	۵۹۸,۱۵۱,۸۵۳	۱۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۷۳۹,۰۷۹,۳۸۳	۱۵۰,۵۹۷,۹۱۱	۱۵۰,۵۹۷,۹۱۱	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	-	-	-	-	بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵
		۱۳۴,۶۳۶,۹۰۰	(۱۰۶۸۹۳۱۳۳)	۲۴۱,۵۳۰,۰۲۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۳۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱۳۰,۱۴۰,۰۰۰	(۱۰۳۰۱۳۶۶۲)	۲۳۲,۱۵۳,۶۶۲	۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱۱۷,۷۹۸,۵۰۰	(۸۹۵۳۴۳۳۳)	۲۰۷,۳۳۲,۷۳۲	۱۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۴۹,۹۸۸,۰۰۰	(۳۷۰۴۱۰۹۵)	۸۶,۹۰۹,۰۹۵	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۹۲۴,۶۳۵	-	۹۲۴,۶۳۵	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	-	-	-	-	بانک ملت شعبه موزه ملی قرآن کریم - ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳
		۵۹,۴۵۳,۹۱۹	-	-	۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۸۲۰,۷۶۹,۵۱۳	-	-	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۱۸۷,۱۴۹,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۳۶۹,۹۲۴,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ
		۴,۸۲۷,۴۹۸,۵۰۰	۱۷,۶۵۵,۱۴۰,۰۰۳	(۱۳,۳۸۸,۳۳۰,۱۹۹)	۳۰,۹۴۳,۴۷۰,۲۰۲							

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	ریال	درصد	ریال
		۶,۳۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۱۸	۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰
		۳۲۹,۵۶۷,۱۴۵	۱۵	۴۹,۷۱۵,۱۰۹,۳۲۶
		۳۲۹,۵۶۷,۱۴۵		

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز- ۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۹۲,۸۷۰,۲۰۳	۵۵۳,۱۲۹,۹۶۲
۴۵۸,۱۹۹	۳۰۷,۳۱۲,۰۳۴
۱,۰۹۳,۳۲۸,۴۰۶	۸۶۰,۴۴۱,۹۹۶

تعدیل کارمزد کارگزار
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گسزارش

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۶۰,۱۶۹,۸۸۴,۳۴۱	۶۴,۰۲۴,۵۶۳,۴۶۶	بازارگردان
۲۹,۷۲۹,۹۹۹,۰۱۹	۳۴,۶۰۹,۲۸۹,۹۵۲	متولی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۱۷,۹۹۹,۹۱۱	۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵	
۹۰,۴۶۷,۸۸۳,۲۷۱	۹۹,۵۷۶,۲۵۳,۲۱۳	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۷۲۲,۲۸۸,۰۱۱	۱,۴۵۹,۹۹۶,۲۱۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۵,۹۱۴,۰۰۰	۱۶۷,۸۸۶,۹۲۲	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۵,۱۸۹,۶۶۲	۲۳,۹۹۹,۶۶۶	هزینه تاسیس
۲۶,۷۲۴,۹۵۴	۴,۸۱۹,۴۴۹	هزینه کارمزد بانکی
۳۰۷,۹۶۰	۲,۳۵۲,۱۱۳	هزینه تصفیه
۸۴۹,۷۳۵,۱۳۱	.	
۱,۷۸۴,۱۵۹,۷۱۸	۱,۷۹۹,۰۵۴,۳۶۲	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۹۴۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۶۰۶,۴۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۷۲,۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۰۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	
۸۶۹,۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			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		کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۷۳	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۶۸	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	رسول رحیم نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۴	۱۰,۵۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آلهه ظفری	" " "
۰.۰۲	۶,۱۹۵	عادی	۰.۰۲	۶,۱۹۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی عیدی هنجنی	" " "
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		
۵.۶۴	۱,۴۶۵,۵۴۳		۵.۴۹	۱,۴۷۱,۰۹۳				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	ریال	مانده طلب (بدهی)	ریال				ارزش معامله	تاریخ معامله
(۱۳,۱۶۴,۱۲۸,۳۴۹)	ریال	۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷	ریال	۱,۹۵۷,۹۲۴,۵۲۰	طی سال مالی	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۲۰,۵۷۵,۳۵۲,۷۷۰)	ریال	(۱۷,۳۰۴,۱۱۳,۶۳۰)	ریال	۶۴,۰۲۴,۵۶۳,۴۶۶	طی سال مالی	تامین سرمایه بانک ملت
(۱۱۹,۹۸۴,۳۲۳)	ریال	(۳۱۱,۸۰۸,۲۲۱)	ریال	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۰۸,۹۹۹,۸۲۰)	ریال	(۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵)	ریال	۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵	طی سال مالی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۱۰,۰۹۸,۸۹۵,۱۷۹)	ریال	(۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶)	ریال	۳۴,۶۰۹,۲۸۹,۹۵۲	طی سال مالی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۲۵- 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.

