



**افق ملت**  
صندوق سرمایه‌گذاری

## صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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
۷-۳۰	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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن شجاع وشوشاد		
	سید نقی شمسی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	مسعود غلام زاده لداری		
	افشار سرکانیان		
	سعید خاریابند	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی صندوق

تأمین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank  
شماره ثبت ۳۶۷۷۱



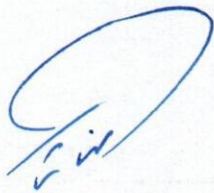
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

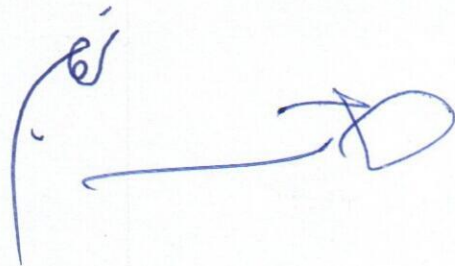
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۳۵۶,۶۸۲,۸۸۹,۵۰۶	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶,۰۳۹,۴۹۶,۱۱۰	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۵۵,۶۹۹,۵۹۳,۴۶۷	۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۲,۸۷۲,۹۴۶,۱۲۷	۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴	۹	حساب‌های دریافتی
۳۴۰,۲۴۵,۰۲۱	.	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۷۰۰,۸۱۱,۶۵۰,۲۷۱	۵,۷۰۸,۶۷۳,۴۱۹,۴۳۴		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها:</b>
۲۸,۵۸۸,۶۷۹,۶۶۲	۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۱۳۷,۴۳۱,۴۶۴	۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۰,۷۲۶,۱۱۱,۱۲۶	۷۷,۷۱۴,۴۱۱,۹۸۵		جمع بدهی‌ها
۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۳۷,۰۳۳	۲۰۶,۱۱۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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





تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سپتامی عام  
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱





صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱۹۴,۵۸۴,۴۰۴,۴۶۵	۳۱۵,۵۴۸,۹۹۷,۵۸۶	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
(۱۳۵,۰۲۱,۷۹۵,۳۹۱)	۱,۳۴۴,۹۳۸,۵۹۵,۴۷۹	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۳۲,۶۰۷,۱۳۹,۷۰۱	۲۸۹,۱۶۶,۳۲۵,۴۰۲	۱۷	سود سهام
۲۲,۸۶۱,۷۵۹,۶۹۹	۱۹,۱۸۰,۱۶۳,۸۲۹	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۶۰,۳۴۱,۹۹۶	۸۳۵,۲۵۵,۲۸۱	۱۹	سایر درآمدها
۳۱۶,۹۶۴,۷۰۹,۱۵۵	۱,۹۶۹,۶۶۹,۳۳۷,۵۷۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۹۹,۵۷۶,۲۵۳,۲۱۳)	(۱۴۰,۲۱۶,۱۱۰,۹۳۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۷۹۹,۰۵۴,۳۶۲)	(۳,۵۹۸,۸۲۷,۳۳۹)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۰۱,۳۷۵,۳۰۷,۵۷۵)	(۱۴۳,۸۱۴,۹۳۸,۲۷۳)		جمع هزینه‌ها
۲۱۵,۵۸۹,۴۰۱,۵۸۰	۱,۸۲۵,۸۵۴,۳۹۹,۳۰۴		سود خالص
%۶.۰۰	%۴۴.۸۴		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
%۶.۰۰	%۳۲.۴۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
مبلغ به ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	
۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۲۵,۹۸۲,۵۸۱	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۷,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
۲۱۵,۵۸۹,۴۰۱,۵۸۰	.	۱,۸۲۵,۸۵۴,۳۹۹,۳۰۴	.	سود خالص
۴۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲۹,۶۴۹,۰۶۹,۰۰۰	.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۲۷,۳۱۹,۵۸۱	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

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




میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)  
 خالص دارایی پایان سال / دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / دوره (۲)

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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](http://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 نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۵۰.۰۰۰	۵۵
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۵۰.۰۰۰	۴۵
	<b>جمع</b>	<b>۱.۰۰۰.۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>

**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 فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان نلسون ماندلا، مجتمع اداری الهیه، طبقه ۶، واحد ۶۰۶  
**حسابرس صندوق**: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران است که در خرداد ماه ۱۳۷۹ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دو راهی قلهک، بن بست شریف، پلاک ۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 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 " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش 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

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

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.

**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 ۱۰۰۰۰ 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	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، بعلاوه ۳ 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. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. 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. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. 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 ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل مبلغ ۵۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۸۰ 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 ۲۰۰۰ میلیون ریال سالانه ۰۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
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 توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
فلزات اساسی	۷۳۰,۱۱۰,۷۴۶,۷۸۲	۱,۲۲۸,۶۷۵,۳۳۱,۴۷۹	۲۱.۵۲	۵۶۳,۰۴۸,۹۰۳,۶۸۱
محصولات شیمیایی	۵۲۷,۸۱۳,۷۸۱,۹۹۶	۱,۰۰۳,۷۵۶,۱۷۳,۴۹۸	۱۷.۵۸	۹۴۶,۶۲۸,۲۹۵,۸۲۲
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۰۵,۲۵۵,۷۰۸,۰۴۰	۶۳۸,۱۰۷,۱۷۲,۱۷۸	۱۱.۱۸	۳۱۲,۷۷۰,۳۶۹,۵۸۱
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۵۴۷,۰۴۶,۹۶۸,۷۹۵	۶۳۲,۸۸۴,۷۹۹,۰۶۰	۱۱.۰۹	۱۰۸,۴۸۶,۲۱۴,۶۴۱
سرمایه‌گذاری‌ها	۳۸۳,۴۴۰,۸۸۰,۸۶۶	۳۸۸,۰۷۸,۰۲۱,۰۰۷	۶.۸۰	۳۲۷,۱۷۰,۲۱۹,۳۱۴
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۲۲۲,۹۳۸,۴۳۵,۰۱۸	۳۷۳,۳۶۸,۳۰۹,۸۸۰	۶.۵۴	۱۶۳,۲۲۲,۰۳۴,۳۴۸
استخراج کانه‌های فلزی	۱۱۹,۴۷۳,۸۳۹,۷۱۹	۲۸۴,۰۷۲,۵۶۰,۷۹۸	۴.۹۸	۲۷۷,۹۹۷,۸۰۳,۶۷۸
خدمات فنی و مهندسی	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۲	۲.۱۰	۹۴,۹۲۱,۳۹۹,۸۴۲
خودرو و ساخت قطعات	۸۶,۵۳۴,۶۴۴,۴۲۵	۱۱۶,۲۳۵,۷۵۳,۷۵۴	۲.۰۴	۵۸,۱۸۸,۸۸۱,۷۴۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۷۷,۹۵۳,۳۷۹,۹۷۹	۷۴,۶۷۰,۳۳۵,۳۱۶	۱.۳۱	۸۵,۲۹۹,۴۷۷,۲۵۸
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۱.۱۳	.
اطلاعات و ارتباطات	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۶۲,۹۶۰,۲۶۸,۸۲۸	۱.۱۰	۸۵,۳۷۳,۰۲۹,۹۶۲
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲	۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹	۰.۹۹	۳۴,۷۵۴,۱۰۹,۵۶۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴	۰.۹۸	۵۶,۸۶۰,۶۵۴,۰۵۰
مواد و محصولات دارویی	۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۲۷۶	۵۳,۷۴۴,۱۷۹,۴۱۵	۰.۹۴	۳۵,۴۶۶,۱۷۴,۴۰۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۱,۱۶۱,۲۵۰,۶۵۳	۳۹,۰۰۸,۵۱۰,۱۰۰	۰.۶۸	۲۸,۵۶۱,۰۴۴,۶۰۰
ماشین‌آلات و تجهیزات	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۳۸,۰۳۷,۶۷۴,۱۵۰	۰.۶۷	۲۶,۴۶۰,۹۸۹,۷۱۹
سیمان، آهک و گچ	۳۹,۴۲۹,۵۳۴,۳۷۳	۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰	۰.۶۲	۷۸,۶۲۶,۵۳۳,۸۸۰
لاستیک و پلاستیک	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰	۰.۵۷	۱۹,۵۵۲,۹۶۳,۵۰۰
استخراج ذغال سنگ	۲۰,۳۱۹,۲۰۰,۴۶۴	۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰	۰.۵۵	۳۳,۹۸۸,۷۸۶,۰۸۶
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴۶,۸۵۶,۲۳۶,۳۷۸	۲۹,۵۲۸,۰۱۴,۵۰۱	۰.۵۲	۱۷,۹۸۷,۴۲۳,۱۸۱
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۹	۰.۴۷	۱۴,۹۸۱,۲۸۳,۴۶۵
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱	۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴	۰.۳۳	۱۵,۷۹۳,۴۴۵,۴۹۴
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰	۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴	۰.۰۴	۱۵,۴۳۳,۴۳۶,۳۲۹
ساخت محصولات فلزی	.	.	۰.۰۰	۱۱,۰۰۵,۴۹۹,۱۷۹
رزراعت و خدمات وابسته	.	.	۰.۰۰	۲۱,۵۴۰,۶۶۵,۱۸۴
کاشی و سرامیک	.	.	۰.۰۰	۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰
جمع	۴,۰۷۳,۴۳۹,۳۳۲,۴۲۶	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	۹۴.۷۴	۳,۳۵۶,۶۸۲,۸۱۹,۵۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱.۴۸	۵۴,۶۰۶,۶۵۶,۲۵۰	۳۶,۱۸۹,۳۹۲,۵۳۸	۲.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۳۱	۱۱,۴۳۲,۸۳۹,۸۶۰	۱۲,۲۸۳,۴۳۸,۲۱۰	۰.۰۰	.	.
۱.۷۸	۶۶,۰۳۹,۴۹۶,۱۱۰	۴۸,۴۷۲,۸۳۰,۷۴۸	۲.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صنعت

سرمایه‌گذاری‌ها

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	درصد			
۰.۰۰	.	۰.۸۷	۴۹,۷۵۸,۹۰۴,۱۱۲	(۲۴۱,۰۹۵,۸۸۸)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	-
۰.۰۰	.	۰.۷۰	۳۹,۷۹۳,۵۸۲,۰۲۴	(۲۰۶,۴۱۷,۹۷۶)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	-
۰.۰۰	.	۰.۰۵	۲,۹۱۸,۱۵۵,۵۰۸	(۴,۸۴۴,۴۹۲)	۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-
۰.۵۶	۲۰,۶۰۴,۱۸۲,۳۲۵	۰.۰۱	۵۶۵,۷۴۶,۸۲۲	.	۵۶۵,۷۴۶,۸۲۲	۸	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	سپرده کوتاه مدت
۰.۰۰	.	۰.۰۰	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	.	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	۸	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	سپرده کوتاه مدت
۰.۳۳	۱۲,۰۳۷,۹۵۷,۰۴۵	۰.۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۴	.	۲,۱۳۴,۰۰۴	۸	-	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	سپرده کوتاه مدت
۰.۶۲	۲۳,۰۵۷,۴۵۴,۰۹۷	۰.۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	-
۱.۵۱	۵۵,۶۹۹,۵۹۳,۴۶۷	۱.۶۳	۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	(۴۵۲,۳۵۸,۳۵۶)	۹۳,۵۵۸,۹۰۲,۲۳۳				

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲ بانک ملت

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶ بانک ملت

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۱۰-۱۰-۱۰-۸۱۰-۴-۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۳۱ بانک ملت

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	درصد	
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۰.۰۰	.	۰.۸۶	۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲	.	۴۵,۵۸۸,۹۲۳,۴۷۶	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶
۰.۰۰	.	۰.۲۸	۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۷۰۹,۵۹۶,۸۴۶	۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
۴.۷۳	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۰.۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۴.۷۳	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۱.۱۴	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	.	۶۱,۲۹۸,۵۲۰,۳۲۲		

اوراق اسناد خزانه-م (بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴)

اوراق اسناد خزانه-م (بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵)

اوراق مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۲,۵۹۸,۱۵۹,۱۲۷	۱۱,۴۵۵,۲۱۶,۷۱۵	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)	۲۵	۱۱,۷۴۵,۹۵۷,۱۵۱
۰	۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹	۰	-	۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹
۲۰,۲۷۴,۷۸۷,۰۰۰	۰	۰	-	۰
۴۲,۸۷۲,۹۴۶,۱۲۷	۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)		۱۲,۵۸۵,۳۶۰,۹۷۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۲,۱۲۰,۰۸۰,۳۰۴)	۱,۷۷۹,۸۳۵,۶۱۷	۳۴۰,۲۴۴,۶۸۷
۰	(۴۸,۳۳۵,۸۶۴)	۴۸,۳۳۵,۵۳۰	۳۳۴
۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	(۲,۳۰۸,۴۱۶,۱۶۸)	۱,۹۶۸,۱۷۱,۱۴۷	۳۴۰,۲۴۵,۰۲۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	(۲,۵۹۵,۴۷۳,۵۷۵,۲۶۹)	۲,۵۹۹,۹۲۲,۰۵۰,۰۴۷	۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷
۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	(۲,۵۹۵,۴۷۳,۵۷۵,۲۶۹)	۲,۵۹۹,۹۲۲,۰۵۰,۰۴۷	۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۳۰۴,۱۱۳,۶۳۰	۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸	مدیر صندوق
۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶	۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	بازارگردان
۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵	۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵	حسابرس
۳۱۱,۸۰۸,۲۲۱	۲۹۸,۳۹۰,۹۳۷	متولی
<b>۲۸,۵۸۸,۶۷۹,۶۶۲</b>	<b>۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵</b>	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	ذخیره تصفیه صندوق
۷۹۲,۲۰۹,۹۷۵	۸۱۳,۴۸۷,۶۳۳	بدهی به نرم‌افزار
۲۶۳,۸۰۰,۹۲۲	۱۶۰,۸۷۶,۹۵۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
.	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
<b>۲,۱۳۷,۴۳۱,۴۶۴</b>	<b>۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰</b>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	
۳,۵۳۳,۰۵۲,۹۸۲,۸۳۰	۲۵,۷۸۲,۵۸۱	۵,۴۲۴,۸۴۴,۶۰۸,۸۶۳	۲۶,۳۱۹,۵۸۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۳۷,۰۳۲,۵۵۶,۳۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۱۱۴,۳۹۸,۵۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵</b>	<b>۲۶,۷۸۲,۵۸۱</b>	<b>۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹</b>	<b>۲۷,۳۱۹,۵۸۱</b>	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	۲۴۰,۹۱۳,۳۱۲,۲۸۱	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵	۱۵-۲	سود حاصل از فروش سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷۶,۴۹۴,۲۵۵,۵۱۷	۵۴,۹۵۸,۳۲۴,۷۰۰	۱۵-۳	سود ناشی از فروش حق تقدم
۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۶	(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۱۵-۴	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف
<b>۱۹۴,۵۸۴,۴۰۴,۴۶۵</b>	<b>۳۱۵,۵۴۸,۹۹۷,۵۸۶</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱ - سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه دانا	۳۹,۸۸۶,۸۹۵	۹۶,۹۹۸,۲۱۱,۷۲۹	(۳۸,۶۱۸,۶۷۹,۲۰۷)	(۹۲,۱۴۶,۸۹۱)	(۴۸۴,۹۹۱,۰۵۹)	۵۷,۸۰۲,۳۹۴,۵۷۲
سیمان فارس نو	۱,۵۹۰,۰۰۰	۸۷,۳۱۵,۷۶۸,۱۵۰	(۴۳,۰۸۳,۹۲۸,۷۲۰)	(۸۲,۹۴۹,۴۰۲)	(۴۳۶,۵۷۸,۸۴۲)	۴۳,۷۱۲,۳۱۱,۱۸۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۹۳,۱۹۵,۹۰۰	(۸۳,۱۵۱,۴۳۳,۰۰۱)	(۹۵,۷۵۲,۳۷۹)	(۵۰۳,۹۶۵,۹۷۶)	۱۷,۰۴۲,۰۴۴,۵۴۴
واسپاری ملت	۸,۴۹۹,۴۸۴	۳۹,۷۰۹,۳۲۶,۴۹۶	(۲۲,۴۹۳,۶۳۶,۲۳۷)	(۳۷,۷۲۳,۲۳۴)	(۱۹۸,۵۴۶,۶۳۲)	۱۶,۹۷۹,۴۲۰,۳۹۳
داده گسترعصرنوبن-های وب	۱۰,۹۴۴,۲۸۴	۴۹,۴۵۸,۸۸۶,۰۰۶	(۳۲,۳۲۵,۲۷۵,۲۲۶)	(۴۶,۹۸۵,۴۳۴)	(۲۴۷,۲۹۴,۴۳۴)	۱۶,۸۳۹,۳۳۰,۹۱۲
کاشی الوند	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۰,۸۰۶,۶۱۰	(۲۸,۵۹۰,۷۴۷,۳۶۰)	(۳۴,۷۱۳,۵۳۸)	(۱۸۲,۷۰۴,۰۳۰)	۷,۷۳۲,۶۴۱,۶۸۲
پتروشیمی شازند	۱,۲۵۸,۴۲۰	۶۰,۰۴۹,۹۰۶,۶۳۰	(۵۲,۵۳۹,۱۶۰,۸۴۶)	(۵۷,۰۴۶,۳۷۴)	(۳۰,۲۴۹,۵۴۰)	۷,۱۵۳,۴۴۹,۸۷۰
پلیمر آریا ساسول	۱,۴۶۳,۰۰۷	۱۱۸,۱۱۵,۹۵۹,۸۵۰	(۱۱۰,۸۷۲,۳۰۱,۶۲۶)	(۱۱۲,۲۰۹,۶۰۹)	(۵۹۰,۵۷۹,۸۰۰)	۶,۵۴۰,۸۶۸,۸۱۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۱۶,۷۴۴,۲۷۰	(۱۷,۰۴۵,۹۶۹,۴۰۰)	(۲۲,۴۳۵,۶۵۲)	(۱۱۸,۰۸۳,۷۲۱)	۶,۴۳۰,۲۵۵,۴۹۷
سیمرغ	۷۶۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۳,۹۸۰,۴۲۰	(۱۸,۱۱۶,۳۶۲,۴۴۰)	(۲۳,۲۵۹,۵۵۹)	(۱۲۲,۴۱۹,۹۰۵)	۶,۲۲۱,۹۳۸,۵۱۶
پخش رازی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۸۹,۰۸۸,۳۹۰	(۱۶,۷۱۵,۱۶۳,۵۹۵)	(۲۱,۵۵۴,۲۸۹)	(۱۱۳,۴۴۵,۴۴۳)	۵,۸۳۸,۹۲۵,۰۶۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۴۷,۲۵۳,۵۱۰	(۲۰,۷۵۹,۷۴۰,۲۰۵)	(۲۵,۱۲۴,۷۱۵)	(۱۳۲,۲۳۶,۲۶۸)	۵,۵۳۰,۱۵۲,۳۲۲
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۴,۸۳۲,۳۶۰	(۱۳,۸۲۷,۲۳۵,۵۰۸)	(۱۷,۴۹۳,۸۶۸)	(۹۲,۰۷۴,۱۵۹)	۴,۴۷۸,۰۲۸,۸۲۵
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۵۰۶,۰۴۱	۱۷,۲۰۶,۴۷۳,۹۶۰	(۱۳,۳۴۱,۸۵۴,۷۵۱)	(۱۶,۳۴۶,۰۸۲)	(۸۶,۰۳۲,۳۷۲)	۳,۷۶۲,۲۴۰,۷۵۵
آریان کیمیا تک	۱,۴۹۷,۵۶۱	۴۰,۴۳۹,۰۳۹,۵۶۰	(۳۶,۵۵۵,۳۰۱,۹۷۳)	(۳۸,۴۱۶,۶۴۰)	(۲۰۲,۱۹۵,۱۹۴)	۳,۶۴۳,۱۲۵,۷۵۳
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲۱,۶۵۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۴۹,۹۶۲,۷۵۶)	(۲۰,۵۷۲,۹۶۱)	(۱۰۸,۲۷۹,۰۰۰)	۳,۲۷۶,۹۸۵,۲۸۳
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۳,۳۷۲,۴۹۶	(۱۵,۷۰۹,۴۲۳,۶۳۰)	(۱۸,۰۰۵,۲۵۲)	(۹۴,۷۶۶,۸۶۶)	۳,۱۳۱,۱۷۶,۷۴۸
کالسیمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۷۶,۱۹۴,۰۸۰	(۱۸,۶۵۸,۳۱۸,۵۰۸)	(۲۰,۵۹۲,۰۳۹)	(۱۰۸,۳۸۰,۹۷۰)	۲,۸۸۸,۹۰۲,۵۶۳
سرمایه گذاری ارس صبا	۶۷۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۸,۰۹۹,۹۵۰	(۸,۵۷۱,۵۹۳,۸۰۱)	(۱۰,۹۱۳,۵۶۱)	(۵۷,۴۴۰,۴۹۷)	۲,۸۴۸,۱۵۲,۰۹۱
سیمان ارومیه	۹۳۰,۵۴۲	۲۸,۵۱۷,۲۳۲,۲۵۰	(۲۵,۶۷۷,۷۴۱,۰۷۹)	(۲۷,۰۹۰,۹۸۲)	(۱۴۲,۵۸۶,۱۶۵)	۲,۶۶۹,۸۱۴,۰۲۴
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲,۹۴۵,۳۳۰	۱۵,۷۷۳,۶۶۷,۲۱۰	(۱۳,۱۵۸,۲۴۶,۳۹۰)	(۱۴,۹۸۴,۴۳۷)	(۷۸,۸۶۶,۷۸۹)	۲,۵۲۱,۵۶۹,۵۹۴
ماشین سازی اراک	۸,۲۰۷,۰۹۷	۱۳,۴۴۳,۲۲۴,۸۸۶	(۱۱,۰۰۵,۴۹۹,۱۷۸)	(۱۲,۷۷۰,۹۲۱)	(۶۷,۲۱۶,۱۲۵)	۲,۳۵۷,۷۳۸,۶۶۲
جمع نقل به صفحه بعد	۸۹۳,۷۸۷,۰۶۴,۷۱۳	(۶۵۹,۰۶۷,۵۷۵,۴۳۷)	(۸۴۹,۰۸۷,۸۱۹)	(۴,۴۶۸,۹۳۳,۷۸۷)	۲۲۹,۴۰۱,۴۶۷,۶۷۰	۲۷,۵۰۱,۴۸۰,۷۲۷



**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تعداد	ادامه یادداشت ۱-۱۵
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷,۵۰۱,۴۸۰,۷۲۷	۲۲۹,۴۰۱,۴۶۷,۶۷۰	(۴,۴۶۸,۹۳۳,۷۸۷)	(۸۴۹,۰۸۷,۸۱۹)	(۶۵۹,۰۶۷,۵۷۵,۴۳۷)	۸۹۳,۷۸۷,۰۶۴,۷۱۳		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱,۹۳۸,۳۰۸,۶۱۰	(۵۹,۶۰۵,۳۶۳)	(۱۱,۳۲۴,۸۴۶)	(۹,۹۱۱,۸۳۳,۴۰۲)	۱۱,۹۲۱,۰۷۲,۲۲۱	۳,۴۳۶,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
(۳۸,۲۷۷)	۱,۳۵۲,۷۹۵,۶۲۱	(۲۴,۰۲۸,۴۶۱)	(۴,۵۶۵,۳۰۴)	(۳,۴۲۴,۳۰۲,۷۴۴)	۴,۸۰۵,۶۹۲,۱۳۰	۱۳۷,۲۴۳	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱,۸۳۱,۷۳۲,۲۶۵	۱,۲۸۸,۰۷۳,۹۲۰	(۸۶,۷۶۸,۹۱۸)	(۱۶,۴۸۵,۸۹۲)	(۱۵,۹۶۲,۴۵۴,۹۰۰)	۱۷,۳۵۳,۷۸۳,۶۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۰	۱,۲۷۳,۷۰۵,۳۳۶	(۳۹,۷۴۶,۸۲۳)	(۷,۵۵۱,۸۲۷)	(۶,۶۲۸,۳۶۰,۱۵۴)	۷,۹۴۹,۳۶۴,۱۴۰	۳۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۰	۱,۲۳۵,۴۵۲,۳۶۲	(۶۶,۴۵۹,۳۹۹)	(۱۲,۶۲۶,۹۹۱)	(۱۱,۹۷۷,۳۴۱,۴۱۸)	۱۳,۲۹۱,۸۸۰,۱۷۰	۷۱۶,۳۹۶	زغال سنگ پروده طبس
۱,۶۵۷,۲۹۰,۳۲۶	۱,۰۵۱,۵۸۱,۵۰۹	(۵۸,۵۵۴,۴۵۹)	(۱۱,۱۲۵,۲۹۴)	(۱۰,۵۸۹,۶۳۰,۴۱۹)	۱۱,۷۱۰,۸۹۱,۶۸۱	۵۷۸,۹۶۹	آلومینیوم ایران
۱۹,۰۴۵,۰۴۹,۶۲۴	۹۱۸,۵۰۲,۲۵۲	(۳۰,۵۴۰,۰۰۰)	(۵,۸۰۲,۵۰۹)	(۵,۱۵۳,۱۵۵,۲۳۹)	۶,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین
۰	۸۷۵,۹۲۹,۲۲۹	(۲۱,۸۷۰,۵۸۶)	(۴,۱۵۵,۳۶۷)	(۳,۴۷۲,۱۶۲,۰۱۸)	۴,۳۷۴,۱۱۷,۲۰۰	۵۴,۸۸۶	پتروشیمی شیراز
۰	۷۳۹,۵۲۳,۶۳۱	(۵۸,۹۲۷,۲۵۰)	(۱۱,۱۹۶,۰۵۰)	(۱۰,۹۷۵,۸۰۳,۰۶۹)	۱۱,۷۸۵,۴۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۴,۷۵۶,۵۴۹,۳۲۶)	۶۶۹,۹۸۹,۷۱۳	(۱۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۵۵۳,۵۸۰)	(۲,۰۰۲,۰۱۶,۷۰۷)	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
(۶۷۸,۲۰۹,۶۷۵)	۶۶۵,۹۷۶,۰۷۴	(۱۶,۹۴۴,۶۴۸)	(۳,۲۱۹,۴۲۴)	(۲,۷۰۲,۷۸۹,۳۴۴)	۳,۳۸۸,۹۲۹,۴۹۰	۳۳,۸۱۸	پتروشیمی غدیر
۰	۶۲۵,۰۵۷,۳۱۲	(۵۹,۵۳۸,۴۲۰)	(۱۱,۳۱۲,۱۶۱)	(۱۱,۲۱۱,۷۷۵,۴۰۷)	۱۱,۹۰۷,۶۸۳,۳۰۰	۶۳۶,۴۸۶	ذغال سنگ نگین طبس
۱۰,۷۸۰,۴۸۹	۲۷۴,۳۵۲,۳۵۰	(۱۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۱۱,۹۷۹)	(۲,۶۶۸,۰۳۵,۶۷۲)	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۱	۴۰۰,۰۰۱	پالایش نفت اصفهان
۲,۷۹۹,۸۰۵,۶۸۶	۲۷۰,۳۸۱,۶۰۸	(۱۵,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۸۷۸,۴۸۷)	(۲,۷۴۱,۵۸۹,۹۰۵)	۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
(۱۹,۸۳۲)	۲۲۸,۶۳۱,۵۴۹	(۲۸,۶۹۹,۹۹۹)	(۵,۴۵۲,۹۵۸)	(۵,۴۷۷,۲۱۵,۴۹۴)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۲۱۲,۲۶۰,۰۲۶	(۵,۹۱۹,۵۹۷)	(۱,۱۲۴,۶۸۷)	(۹۶۴,۶۱۵,۳۴۰)	۱,۱۸۳,۹۱۹,۶۵۰	۵۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
۰	۱۱۶,۳۰۳,۸۷۳	(۷,۹۴۵,۰۰۱)	(۱,۵۰۹,۵۱۶)	(۱,۴۶۳,۲۴۱,۶۱۰)	۱,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
(۴,۳۰۲)	(۲,۹۱۸)	۰	۰	(۲,۹۱۹)	۱	۱	بانک ملت
۰	(۱۰,۰۹۹)	۰	۰	(۱۰,۱۰۰)	۱	۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۲,۹۲۷,۳۷۱,۸۰۸	(۶۷۷,۸۴۹,۹۷۵)	(۳۲,۹۵۰,۴۹۱)	(۶,۲۶۰,۵۴۷)	(۷,۲۲۸,۷۳۶,۹۳۸)	۶,۵۹۰,۰۹۸,۰۰۱	۹۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری پارس آریان
۴۴۳,۶۷۶,۵۲۰	(۷۶۷,۷۸۸,۵۵۷)	(۳۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۸۵,۴۲۳)	(۶,۸۲۱,۵۶۳,۱۳۵)	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۱	توسعه معادن و فلزات
۶۰,۷۸۲,۳۶۶,۰۳۳	۲۴۱,۶۹۲,۶۳۱,۰۹۶	(۵,۱۴۱,۲۷۳,۲۰۲)	(۹۷۶,۸۳۰,۶۶۱)	(۷۸۰,۴۴۴,۲۱۱,۳۷۱)	۱,۰۲۸,۲۵۴,۹۴۶,۳۳۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ادامه یادداشت ۱-۱۵ -

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰,۷۸۲,۳۶۶,۰۳۳	۲۴۱,۶۹۲,۶۳۱,۰۹۶	(۵,۱۴۱,۲۷۳,۲۰۲)	(۹۷۶,۸۳۰,۶۶۱)	(۷۸۰,۴۴۴,۲۱۱,۳۷۱)	۱,۰۲۸,۲۵۴,۹۴۶,۳۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۷۷۹,۳۱۸,۸۱۵)	(۵۲,۸۰۶,۹۱۲)	(۱۰,۰۳۳,۰۶۷)	(۱۱,۲۷۷,۸۶۰,۸۸۶)	۱۰,۵۶۱,۳۸۲,۰۵۰	۵۲۰,۰۰۰
۳۳,۱۲۴,۶۴۹,۰۵۷	.	.	.	.	.	.
۱,۵۸۵,۷۵۱,۹۹۳	.	.	.	.	.	.
۹۸۹,۴۸۸,۰۴۱	.	.	.	.	.	.
۶۶۴,۹۱۲,۶۱۸	.	.	.	.	.	.
(۱,۲۲۹,۴۳۲,۹۳۰)	.	.	.	.	.	.
۶,۶۹۴,۴۰۵,۲۱۷	.	.	.	.	.	.
(۳۶,۱۸۹,۶۳۲,۳۱۵)	.	.	.	.	.	.
۶۴۹,۰۹۶,۷۵۴	.	.	.	.	.	.
۵,۶۱۰,۹۴۶,۰۸۷	.	.	.	.	.	.
۳,۱۲۶,۱۸۴,۵۰۱	.	.	.	.	.	.
۷۹۵,۴۸۸,۴۹۱	.	.	.	.	.	.
۲,۱۵۹,۰۵۱,۸۷۹	.	.	.	.	.	.
(۲,۴۶۵,۵۰۸,۰۷۲)	.	.	.	.	.	.
۶۶۶,۵۱۴,۹۵۴	.	.	.	.	.	.
۱,۹۵۸,۸۶۹,۶۰۱	.	.	.	.	.	.
(۱۷۳,۹۵۸,۷۲۵)	.	.	.	.	.	.
۶,۸۲۴,۶۱۲,۰۵۹	.	.	.	.	.	.
۱۰,۹۵۳,۸۶۰,۱۲۷	.	.	.	.	.	.
(۸۳۰,۹۳۸,۸۰۶)	.	.	.	.	.	.
۸,۱۱۲,۴۱۴,۸۳۰	.	.	.	.	.	.
۷,۶۲۹,۳۱۲,۰۲۰	.	.	.	.	.	.
۱۱۱,۴۳۸,۴۵۳,۴۱۴	۲۴۰,۹۱۳,۳۱۲,۲۸۱	(۵,۱۹۴,۰۸۰,۱۱۴)	(۹۸۶,۸۶۳,۷۲۸)	(۷۹۱,۷۲۲,۰۷۲,۲۵۷)	۱,۰۳۸,۸۱۶,۳۲۸,۳۸۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ادامه یادداشت ۱-۱۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تعداد
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۴۳۸,۴۵۳,۴۱۴	۲۴۰,۹۱۳,۳۱۲,۲۸۱	(۵,۱۹۴,۰۸۰,۱۱۴)	(۹۸۶,۸۶۳,۷۲۸)	(۷۹۱,۷۲۲,۰۷۲,۲۵۷)	۱,۰۳۸,۸۱۶,۳۲۸,۳۸۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۳,۵۶۰,۷۵۳,۲۰۵)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدرتامین
۵۷۶,۹۱۲,۵۰۱	.	.	.	.	.	گسترش صنایع روی ایرانیان
۹۳۳,۹۵۳,۶۶۲	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۲۴۶,۴۸۳,۷۲۶	.	.	.	.	.	لیزینگ کارآفرین
۱,۵۷۵,۴۶۱,۲۱۳	.	.	.	.	.	محصولات کاغذی لطیف
(۳,۲۰۱,۴۴۳,۶۲۱)	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
(۱۳,۳۸۶)	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۳,۴۸۵,۶۰۰,۲۰۷	.	.	.	.	.	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
(۱۳,۶۵۹)	.	.	.	.	.	نفت بهران
۱۱۳,۴۹۴,۶۴۰,۸۵۲	۲۴۰,۹۱۳,۳۱۲,۲۸۱	(۵,۱۹۴,۰۸۰,۱۱۴)	(۹۸۶,۸۶۳,۷۲۸)	(۷۹۱,۷۲۲,۰۷۲,۲۵۷)	۱,۰۳۸,۸۱۶,۳۲۸,۳۸۰	جمع کل

۱۵-۲ - سود حاصل از فروش سپرده کالایی در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تعداد
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
.	۱۵,۵۹۳,۳۴۳,۷۵۰	.	.	(۵۴,۶۰۶,۶۵۶,۲۵۰)	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰
.	۲,۲۶۶,۶۳۱,۱۲۵	.	.	(۶,۱۵۴,۰۷۷,۷۷۵)	۸,۴۲۰,۷۰۸,۹۰۰	۵۳
.	۱,۳۰۲,۱۸۵,۰۸۲	.	(۳۰,۶۳۷,۵۰۷)	(۱۱,۴۳۲,۸۳۹,۸۵۹)	۱۲,۷۶۵,۶۶۲,۴۴۸	۳۲,۷۴۳
.	۲۸۹,۸۷۵,۰۰۰	.	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
.	۲۵۳,۲۰۰,۶۴۸	.	(۱۰,۸۵۵,۹۵۲)	(۸,۴۲۰,۷۰۸,۹۰۰)	۸,۶۸۴,۷۶۵,۵۰۰	۵۳
.	۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵	.	(۵۱,۶۱۸,۴۵۹)	(۸۸,۴۱۴,۲۸۲,۷۸۴)	۱۰۸,۱۷۱,۱۳۶,۸۴۸	

تمام سکه طرح جدید ۱۲ رفاه  
تمام سکه طرح جدید ۱۱ ملت  
زعفران ۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)  
تمام سکه طرح جدید ۱۲ رفاه  
تمام سکه طرح جدید ۱۱ ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳ - سود ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۴۳,۰۴۰,۲۱۹,۴۷۷	.	.	(۵۶,۲۵۸,۰۲۹,۱۹۸)	۹۹,۲۹۸,۲۴۸,۶۷۵	۲۷,۴۴۹,۴۰۲	حق تقدم تامین سرمایه بانک ملت
.	۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴	.	.	(۵,۰۲۴,۴۵۶,۸۳۸)	۱۰,۱۴۴,۶۱۰,۹۵۲	۵۵۵,۴۴۳	حق تقدم دارویی رازک
.	۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵	.	.	(۵,۵۵۳,۴۵۹,۱۳۵)	۱۰,۴۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰	حق تقدم گلنتک سازان سپاهان
.	۴,۵۷۲,۰۲۸,۲۷۹	.	.	(۹,۰۶۶,۵۶۳,۶۰۶)	۱۳,۶۳۸,۵۹۱,۸۸۵	۷۷۵,۵۸۱	حق تقدم زغال سنگ پروده طبس
.	۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱	.	.	(۵,۴۲۵,۸۹۵,۶۰۱)	۸,۳۹۷,۷۲۱,۳۳۲	۴۸۶,۴۸۶	حق تقدم ذغال سنگ نگین طبس
.	۱,۶۴۱,۳۱۶,۲۰۷	.	.	(۶۲۷,۱۲۱,۲۹۳)	۲,۲۶۸,۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰	حق تقدم واسپاری ملت
.	۹۵,۹۴۳,۹۴۰	(۱۳۸,۶۵۶,۱۶۲)	(۲۶,۳۴۴,۶۷۱)	(۲۷,۴۷۱,۲۶۳,۶۰۸)	۲۷,۷۳۲,۲۰۸,۳۸۱	۶۰۰,۷۷۶	حق تقدم پتروشیمی جم
.	(۲۸۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۵۷۵,۷۷۶)	(۲۱,۵۷۹,۲۲۴)	(۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰)	۲۲,۷۱۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم کاشی وسرامیک حافظ
.	(۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷)	.	.	(۱,۸۵۹,۶۵۰,۴۲۹)	۱,۴۹۱,۳۸۰,۰۸۲	۲۹۱,۳۹۹	حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان
.	(۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶)	.	.	(۹,۷۷۴,۵۱۹,۷۶۳)	۳,۰۶۶,۶۵۶,۱۹۷	۱,۰۰۶,۴۵۱	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	.	.	(۳,۵۴۶,۹۹۲,۳۲۸)	۳,۵۴۶,۹۹۲,۳۲۸	۱,۴۷۲,۳۹۲	حق تقدم س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین
.	.	.	.	(۱۹,۹۵۸,۱۵۳,۰۸۵)	۱۹,۹۵۸,۱۵۳,۰۸۵	۱۰,۳۱۴,۲۹۱	حق تقدم توسعه معادن وفلزات
.	.	.	.	(۶,۳۱۶,۰۴۰,۲۵۰)	۶,۳۱۶,۰۴۰,۲۵۰	۲۷۹,۱۶۲	حق تقدم سیمان ارومیه
.	.	.	.	(۲۰,۳۵۶,۸۲۶,۰۸۰)	۲۰,۳۵۶,۸۲۶,۰۸۰	۲,۹۵۸,۸۴۱	حق تقدم صنایع ماشین‌های اداری ایران
۷۳,۰۰۰,۳۸۷,۵۳۹	.	.	.	.	.	.	حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۳,۹۷۲,۱۲۴,۶۴۵	.	.	.	.	.	.	حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع
۷۶,۴۹۴,۱۲۰	.	.	.	.	.	.	حق تقدم نیروگاه زاگرس کوثر
(۵,۴۱۸)	.	.	.	.	.	.	حق تقدم ماشین سازی اراک
(۵۵۴,۷۴۵,۳۶۹)	.	.	.	.	.	.	حق تقدم مس شهیدباهر
۷۶,۴۹۴,۲۵۵,۵۱۷	۵۴,۹۵۸,۳۲۴,۷۰۰	(۲۵۲,۲۳۱,۹۳۸)	(۴۷,۹۲۳,۸۹۵)	(۱۹۴,۱۰۲,۱۲۱,۲۱۴)	۲۴۹,۳۶۰,۶۰۱,۷۴۷		



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۳,۲۸۱,۲۵۰)	(۲۶۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰)	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰
۲,۵۵۵,۱۵۴,۸۸۶	.	.	.	.	.
۲,۰۴۷,۶۰۳,۲۱۰	.	.	.	.	.
۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۶	(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۳,۲۸۱,۲۵۰)	(۲۶۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰)	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰

مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪

سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۱

سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۴

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
ریال	ریال	۱۶-۱	سود (زیان) ناشی از نگهداری سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۹۶,۱۵۱,۰۹۱,۹۲۲)	۱,۲۸۰,۲۵۶,۴۲۳,۶۳۹	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳,۵۲۱,۹۵۸,۰۲۵	۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
(۴۲,۳۲۹,۲۲۳,۹۹۴)	۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰		
(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۴,۰۶۳,۶۳۰,۶۴۰		
(۱۳۵,۰۲۱,۷۹۵,۳۹۱)	۱,۳۴۴,۹۳۸,۵۹۵,۴۷۹		

**۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
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		شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۹,۴۵۷,۹۷۲,۱۲۲)	۱۲۸,۰۴۳,۴۴۳,۶۴۶	(۱,۳۲۸,۶۶۲,۷۲۸)	(۲۵۲,۴۴۵,۹۱۸)	(۱۳۶,۱۰۷,۹۹۳,۳۰۸)	۲۶۵,۷۳۲,۵۴۵,۶۰۰	۱۰,۷۱۵,۰۲۲	
(۱۹,۷۳۷,۸۰۲,۵۹۱)	۱۱۶,۴۸۸,۸۲۸,۹۵۲	(۳,۲۰۹,۶۳۳,۱۷۸)	(۶۰۹,۸۳۰,۳۰۴)	(۵۲۱,۶۱۸,۳۳۳,۲۲۶)	۶۴۱,۹۲۶,۶۳۵,۶۶۰	۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲	تامین سرمایه بانک ملت
(۲۱,۳۱۴,۱۲۰,۲۱۸)	۱۱۱,۴۹۰,۷۵۶,۵۹۷	(۱,۵۶۸,۱۰۰,۲۲۴)	(۲۹۷,۹۳۹,۰۴۳)	(۲۰۰,۲۶۳,۲۴۹,۰۰۰)	۳۱۳,۶۲۰,۰۴۴,۸۶۴	۹۲,۴۰۴,۲۵۶	بانک ملت
۱۱,۸۴۰,۳۴۴,۲۴۳	۷۹,۶۴۹,۹۲۰,۶۴۴	(۱,۷۹۹,۷۴۷,۱۹۰)	(۳۴۱,۹۵۱,۹۶۶)	(۲۷۸,۱۵۷,۸۱۸,۲۰۰)	۳۵۹,۹۴۹,۴۳۸,۰۰۰	۵۹,۹۹۱,۵۷۳	فولاد مبارکه اصفهان
۱۲,۹۰۲,۳۹۳,۲۷۹	۷۴,۸۸۳,۴۴۰,۳۲۱	(۱,۰۹۷,۸۱۵,۲۵۵)	(۲۰۸,۵۸۴,۸۹۸)	(۱۴۳,۳۷۳,۲۱۰,۴۴۶)	۲۱۹,۵۶۳,۰۵۰,۹۲۰	۲۹,۲۳۶,۰۹۲	ملی صنایع مس ایران
(۱۳۸,۹۰۶,۹۴۱)	۷۱,۷۶۲,۶۴۸,۵۳۰	(۱,۱۲۱,۶۸۴,۶۲۶)	(۲۱۳,۱۲۰,۰۷۹)	(۱۵۱,۲۳۹,۴۷۱,۹۶۵)	۲۲۴,۳۳۶,۹۲۵,۲۰۰	۲۷,۲۲۵,۳۵۵	پالایش نفت اصفهان
(۹,۷۲۸,۸۱۴,۹۶۰)	۴۸,۵۸۰,۱۱۱,۵۱۶	(۴۱۶,۴۸۰,۳۹۱)	(۷۹,۱۳۱,۲۷۴)	(۳۴,۲۲۰,۳۵۵,۰۴۹)	۸۳,۲۹۶,۰۷۸,۲۳۰	۳,۲۱۷,۳۰۷	نفت بهران
۲,۰۲۷,۸۶۲,۰۰۰	۴۶,۷۹۶,۳۴۷,۵۹۸	(۶۴۵,۹۸۸,۳۰۷)	(۱۲۲,۷۳۷,۷۷۵)	(۸۱,۶۳۲,۵۸۴,۰۰۰)	۱۲۹,۱۹۷,۶۵۷,۶۸۰	۷,۴۷۲,۳۹۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۹,۵۶۰,۱۲۷,۰۶۳	۳۶,۲۱۸,۲۱۱,۷۵۵	(۶۳۹,۰۱۲,۵۰۰)	(۱۲۱,۴۱۲,۳۷۵)	(۹۰,۸۲۳,۸۶۳,۳۷۰)	۱۲۷,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵,۳۴۵,۹۵۱,۲۴۷	۳۴,۵۱۳,۵۵۲,۴۳۳	(۵۵۵,۰۵۳,۰۶۶)	(۱۰۵,۴۶۰,۰۸۲)	(۷۵,۸۳۶,۵۴۷,۵۵۲)	۱۱۱,۰۱۰,۶۱۳,۱۳۳	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	مس شهیدباهر
۱۸,۶۵۸,۱۶۶,۱۶۲	۳۴,۵۰۷,۴۵۱,۷۰۰	(۶۴۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۰۹۴,۰۰۰)	(۹۳,۲۴۷,۸۵۴,۳۰۰)	۱۲۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۲۵,۶۳۹,۵۹۱,۸۸۸)	۳۹,۰۶۰,۴۵۲,۹۹۸	(۶۰۴,۳۶۹,۰۸۳)	(۱۱۴,۸۲۰,۱۲۶)	(۸۱,۰۹۴,۱۶۴,۳۳۳)	۱۲۰,۸۷۳,۸۱۶,۵۴۰	۸,۷۹۷,۲۲۱	گروه مینا (سهامی عام)
(۲۵,۶۸۲,۳۶۴,۷۲۶)	۸۲۱,۹۹۵,۱۷۶,۶۹۰	(۱۳,۶۲۹,۱۴۶,۵۴۸)	(۲,۵۸۹,۵۳۷,۸۴۰)	(۱,۸۸۷,۶۱۵,۴۴۴,۷۴۹)	۲,۷۲۵,۸۲۹,۳۰۵,۸۲۷		جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
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	
(۲۵,۶۸۲,۳۶۴,۷۲۶)	۸۲۱,۹۹۵,۱۷۶,۶۹۰	(۱۳,۶۲۹,۱۴۶,۵۴۸)	(۲,۵۸۹,۵۳۷,۸۴۰)	(۱,۸۸۷,۶۱۵,۴۴۴,۷۴۹)	۲,۷۲۵,۸۲۹,۳۰۵,۸۲۷	جمع نقل از صفحه قبل
(۱,۲۱۲,۴۷۶,۷۷۸)	۳۴,۳۷۷,۰۸۱,۹۴۴	(۴۹۲,۲۴۸,۶۳۳)	(۹۳,۵۲۷,۲۴۰)	(۶۳,۴۸۶,۸۶۸,۶۸۳)	۹۸,۴۴۹,۷۲۶,۵۰۰	۳,۰۱۰,۶۹۵
۳۵,۹۴۶,۹۵۰,۷۷۰	۳۲,۰۳۰,۵۶۷,۱۴۴	(۷۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۹۲۷,۵۰۰)	(۱۱۳,۳۴۹,۲۴۵,۳۵۶)	۱۴۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱,۶۶۵,۵۹۹,۵۱۲	۳۰,۹۰۶,۷۳۹,۵۷۳	(۳۸۳,۶۰۲,۴۹۰)	(۷۲,۸۸۴,۴۷۳)	(۴۵,۳۵۷,۲۷۱,۴۲۴)	۷۶,۷۲۰,۴۹۷,۹۶۰	۹,۷۲۳,۷۶۴
(۱۰,۶۶۷,۳۹۹,۰۶۲)	۲۵,۳۳۷,۹۳۶,۹۳۶	(۳۵۷,۸۲۱,۰۰۰)	(۶۷,۹۸۵,۹۹۰)	(۴۵,۸۰۰,۴۵۶,۰۷۴)	۷۱,۵۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰
(۱۴,۵۰۷,۱۳۲,۹۰۷)	۲۴,۲۷۱,۳۵۶,۳۲۰	(۳۰۹,۹۱۵,۵۱۹)	(۵۸,۸۸۳,۹۴۹)	(۳۷,۳۴۲,۹۴۷,۹۶۲)	۶۱,۹۸۳,۱۰۳,۷۵۰	۱۵,۶۹۱,۹۲۵
(۲۵,۰۰۸,۱۷۶,۴۳۷)	۲۱,۸۴۱,۵۱۵,۴۹۷	(۲۸۴,۶۷۱,۹۲۳)	(۵۴,۰۸۷,۶۶۵)	(۳۴,۷۵۴,۱۰۹,۵۶۳)	۵۶,۹۳۴,۳۸۴,۶۴۸	۴۶,۰۶۳,۴۱۸
۰	۲۱,۲۴۲,۷۶۰,۴۱۲	(۴۶۰,۶۲۰,۰۰۰)	(۸۷,۵۱۷,۸۰۰)	(۷۰,۳۳۳,۱۰۱,۷۸۸)	۹۲,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰
۳۶,۸۰۵,۴۸۰,۷۹۹	۲۰,۷۵۷,۸۱۴,۱۵۲	(۹۲۵,۴۷۱,۲۰۸)	(۱۷۵,۸۳۹,۵۲۹)	(۱۶۳,۲۳۵,۱۱۶,۶۷۱)	۱۸۵,۰۹۴,۲۴۱,۵۶۰	۲۹,۸۰۵,۸۳۶
۶,۴۵۸,۷۶۶,۱۶۶	۱۹,۵۴۱,۶۵۷,۵۰۳	(۳۲۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۶۱,۸۳۳,۶۰۰)	(۴۵,۱۵۹,۰۶۸,۸۹۷)	۶۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
۹,۲۲۹,۵۵۲,۴۰۱	۱۹,۲۵۸,۷۷۱,۴۷۳	(۵۵۵,۶۰۱,۸۶۵)	(۱۰۵,۵۶۴,۳۵۴)	(۹۱,۲۰۰,۴۳۵,۳۰۸)	۱۱۱,۱۲۰,۳۷۳,۰۰۰	۲,۱۶۳,۹۸۰
(۷,۳۹۶,۵۰۶,۳۸۷)	۱۶,۲۷۵,۱۳۸,۴۰۱	(۲۸۲,۲۷۶,۱۹۸)	(۵۳,۶۳۲,۴۷۸)	(۳۹,۸۴۴,۱۹۲,۵۲۳)	۵۶,۴۵۵,۲۳۹,۶۰۰	۳,۹۴۵,۱۶۰
(۱۱,۱۶۵,۱۶۹,۶۰۰)	۱۵,۹۹۹,۴۳۸,۵۲۷	(۱۹۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۶,۴۵۶,۲۵۰)	(۲۲,۱۴۷,۲۳۰,۲۲۳)	۳۸,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
(۸,۱۸۶,۱۸۰,۰۴۳)	۱۵,۲۸۵,۵۵۶,۱۸۰	(۱۸۴,۸۵۳,۴۳۳)	(۳۵,۱۲۲,۱۵۲)	(۲۱,۴۶۵,۱۵۴,۷۴۵)	۳۶,۹۷۰,۶۸۶,۵۱۰	۴,۶۹۷,۶۷۳
(۱۶,۰۷۸,۷۵۸,۷۵۰)	۱۳,۳۴۵,۱۲۱,۲۵۰	(۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۳,۸۴۳,۷۵۰)	(۲۲,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰)	۳۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
(۳,۶۵۵,۶۱۸,۸۷۵)	۱۳,۱۲۱,۴۶۰,۰۰۰	(۲۲۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۴۲,۸۲۱,۲۵۰)	(۳۱,۶۸۵,۳۴۳,۷۵۰)	۴۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
(۹,۹۲۳,۳۳۵,۸۸۸)	۱۲,۶۲۴,۹۶۷,۹۵۶	(۳۷۵,۱۵۲,۹۴۸)	(۷۱,۲۷۹,۰۶۰)	(۶۱,۹۵۹,۱۸۹,۶۸۶)	۷۵,۰۳۰,۵۸۹,۶۵۰	۲۱,۷۴۷,۹۹۷
(۱۶,۹۸۹,۵۴۲,۹۵۲)	۱۲,۵۰۴,۴۰۵,۷۲۲	(۱۶۴,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۹۶,۸۰۰)	(۲۰,۲۴۳,۵۷۷,۴۷۸)	۳۲,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
(۲,۳۵۰,۹۲۵,۷۷۶)	۱۲,۲۱۱,۲۸۷,۸۴۹	(۱۵۸,۵۲۷,۶۳۰)	(۳۰,۱۲۰,۲۵۰)	(۱۹,۳۰۵,۵۹۰,۲۷۱)	۳۱,۷۰۵,۵۲۶,۰۰۰	۱,۰۹۳,۲۹۴
(۹,۶۵۸,۲۶۲,۶۰۴)	۱۱,۵۷۶,۶۸۴,۴۳۲	(۱۹۱,۳۲۶,۷۶۵)	(۳۶,۳۵۲,۰۸۵)	(۲۶,۴۶۰,۹۸۹,۷۱۸)	۳۸,۲۶۵,۳۵۳,۰۰۰	۶,۶۵۴,۸۴۴
۰	۱۱,۰۸۰,۱۱۵,۷۵۲	(۲۰۵,۸۶۵,۰۰۰)	(۳۹,۱۱۴,۳۵۰)	(۲۹,۸۴۷,۹۰۴,۸۹۸)	۴۱,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۱,۰۶۷,۳۸۷,۱۳۱	(۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۱,۶۳۰,۰۰۰)	(۲۶۲,۶۹۳,۹۸۲,۸۶۹)	۲۷۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۲,۹۶۴,۷۹۳,۱۹۰)	۱۰,۲۳۹,۶۰۴,۰۰۸	(۱۷۱,۳۵۲,۲۶۲)	(۳۲,۵۵۶,۹۳۰)	(۲۳,۸۲۶,۹۳۹,۲۷۰)	۳۴,۲۷۰,۴۵۲,۴۷۰	۱۲,۸۳۰,۵۷۰
(۱۰۵,۳۴۰,۲۹۴,۳۲۷)	۱,۲۲۶,۸۹۲,۵۴۴,۸۵۲	(۲۲,۱۶۲,۲۳۸,۴۲۲)	(۴,۲۱۰,۸۲۵,۲۹۵)	(۳,۱۷۹,۱۸۲,۰۷۱,۹۰۶)	۴,۴۳۲,۴۴۷,۶۸۰,۴۷۵	جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

– ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
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	
(۱۰۵,۳۴۰,۳۹۴,۳۲۷)	۱,۲۲۶,۸۹۲,۵۴۴,۸۵۲	(۲۲,۱۶۲,۲۳۸,۴۲۲)	(۴,۲۱۰,۸۲۵,۲۹۵)	(۳,۱۷۹,۱۸۲,۰۷۱,۹۰۶)	۴,۴۳۲,۴۴۷,۶۸۰,۴۷۵	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۱۹۵,۰۰۳,۷۰۹	۹,۷۲۱,۵۹۴,۷۳۳	(۲۶۴,۴۵۶,۰۸۹)	(۵۰,۲۴۶,۶۵۷)	(۴۲,۸۵۴,۹۲۰,۳۴۱)	۵۲,۸۹۱,۲۱۷,۸۲۰	پتروشیمی خارک ۸۹۳,۱۳۱
۲,۵۱۷,۲۷۶,۸۲۹	۹,۳۶۹,۸۱۱,۰۴۶	(۱۴۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۹۵۸,۵۰۰)	(۱۹,۸۸۵,۰۸۰,۴۵۴)	۲۹,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس ۹۰۰,۰۰۰
(۱۹,۷۰۹,۹۶۷,۰۰۹)	۹,۱۲۳,۸۵۴,۲۰۴	(۱۳۶,۱۳۰,۳۶۹)	(۲۵,۸۶۴,۷۷۰)	(۱۷,۹۴۰,۲۲۴,۴۶۵)	۲۷,۲۲۶,۰۷۳,۸۰۸	صنایع مادران ۷,۰۰۲,۵۹۱
(۱۱,۹۰۱,۱۹۴,۰۵۱)	۷,۴۳۹,۱۶۳,۲۰۵	(۸۵,۲۳۶,۲۰۳)	(۱۶,۱۹۴,۸۷۹)	(۹,۵۰۶,۶۴۶,۳۶۳)	۱۷,۰۴۷,۲۴۰,۶۵۰	سرمایه گذاری شفا دارو ۹۴۹,۷۰۷
۶,۸۱۴,۶۹۴,۴۶۱	۷,۲۶۱,۵۱۶,۱۴۸	(۱۲۸,۵۲۴,۸۸۱)	(۳۴,۴۱۹,۷۲۷)	(۱۸,۲۹۰,۵۱۵,۳۶۴)	۲۵,۷۰۴,۹۷۶,۱۲۰	آلومینیوم ایران ۳,۹۴۲,۴۸۱
۰	۷,۱۰۶,۴۲۷,۱۰۰	(۲۳۳,۸۰۵,۰۰۰)	(۴۴,۴۲۲,۹۵۰)	(۳۹,۳۷۶,۳۴۴,۹۵۰)	۴۶,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران ۳,۹۰۰,۰۰۰
۲,۶۷۳,۹۱۸,۲۰۲	۵,۸۰۹,۵۳۸,۵۳۳	(۱۰۹,۴۸۷,۴۳۴)	(۲۰,۸۰۲,۶۱۳)	(۱۵,۹۵۷,۶۵۸,۲۷۰)	۲۱,۸۹۷,۴۸۶,۸۵۰	پتروشیمی تندگویان ۱,۴۹۴,۷۰۹
۰	۴,۸۳۲,۲۷۵,۸۳۳	(۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷)	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی ۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۳۷۷,۱۲۲,۷۰۳)	۴,۴۸۶,۸۶۱,۴۲۰	(۱۱۷,۹۴۸,۷۲۰)	(۳۲,۴۱۰,۲۵۷)	(۱۸,۹۶۲,۵۲۳,۶۰۳)	۲۳,۵۸۹,۷۴۴,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک ۹۸۲,۹۰۶
۰	۴,۰۴۷,۷۱۸,۳۷۲	(۷۵,۸۹۸,۹۱۴)	(۱۴,۴۲۰,۷۹۴)	(۱۱,۰۴۱,۷۴۴,۶۵۰)	۱۵,۱۷۹,۷۸۲,۷۳۰	به پرداخت ملت ۱,۲۸۵,۳۳۳
۶,۰۵۲,۵۴۱,۰۰۰	۳,۹۶۶,۳۴۵,۸۴۲	(۲۲۷,۴۵۵,۵۹۸)	(۴۳,۲۱۶,۵۶۴)	(۴۱,۲۵۴,۱۰۱,۶۵۶)	۴۵,۴۹۱,۱۱۹,۶۶۰	پتروشیمی غدیر ۵۱۶,۱۸۲
(۶,۶۳۱,۲۳۱,۲۲۰)	۳,۲۲۰,۷۲۲,۰۰۰	(۴۹,۰۶۰,۰۰۰)	(۹,۳۲۱,۴۰۰)	(۶,۵۳۲,۸۹۶,۶۰۰)	۹,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	نیروگاه زاگرس کوثر ۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۵۹,۲۰۰,۸۷۰	۳,۲۰۶,۹۰۵,۵۸۰	(۲۶۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۹۵۸,۰۰۰)	(۵۰,۱۱۳,۹۳۶,۴۲۰)	۵۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت پارس ۷,۲۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۲,۶۷۶,۲۳۳	۳,۱۰۵,۹۱۳,۵۳۰	(۹۵,۰۶۲,۴۱۷)	(۱۸,۰۶۱,۸۵۹)	(۱۵,۷۹۳,۴۴۵,۴۹۴)	۱۹,۰۱۲,۴۸۳,۳۰۰	حفاری شمال ۳,۵۸۷,۲۶۱
۶,۶۸۵,۹۸۹,۲۵۴	۱,۷۵۱,۹۷۷,۴۷۱	(۱۵۲,۸۲۲,۲۱۰)	(۲۹,۰۲۶,۲۲۰)	(۲۸,۶۳۰,۶۰۶,۱۸۳)	۳۰,۵۶۴,۴۴۲,۰۸۴	گروه بهمن ۱۵,۰۶۳,۷۹۶
۴۱,۴۶۳,۲۳۱,۷۵۰	۱,۷۴۴,۵۵۷,۷۵۰	(۲۹۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۰,۵۰۰)	(۵۶,۴۹۶,۸۳۱,۷۵۰)	۵۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور ۲,۷۰۰,۰۰۰
(۵,۶۳۱,۱۹۷,۰۷۵)	۱,۶۰۴,۲۸۳,۵۳۸	(۷۲,۶۲۴,۸۷۵)	(۱۳,۷۹۸,۷۲۶)	(۱۲,۸۳۴,۲۶۷,۹۴۱)	۱۴,۵۲۴,۹۷۵,۰۸۰	آسان پرداخت پرشین ۱,۹۹۲,۴۵۲
۰	۱,۵۰۶,۷۶۰,۷۳۴	(۱۰۶,۳۹۵,۲۷۰)	(۲۰,۲۱۵,۱۰۱)	(۱۹,۶۴۵,۶۸۲,۹۶۷)	۲۱,۲۷۹,۰۵۴,۰۷۲	تولیدمخوردورو ۵,۰۵۵,۶۰۸
۰	۱,۲۹۱,۴۸۶,۸۸۲	(۷۰,۳۰۸,۱۱۷)	(۱۳,۳۵۸,۵۴۲)	(۱۲,۶۸۶,۴۶۹,۸۵۹)	۱۴,۰۶۱,۶۲۳,۴۰۰	ملی شیمی کشاورز ۲,۱۶۶,۶۶۰
۰	۷۵۸,۳۰۷,۶۸۵	(۱۳۳,۳۶۵,۱۰۰)	(۲۵,۳۳۹,۳۶۹)	(۲۵,۷۵۶,۰۰۷,۸۴۶)	۲۶,۶۷۳,۰۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین ۶,۸۲۰,۰۰۰
(۲۰,۸۲۰,۹۳۵,۲۲۲)	(۳۲۷,۰۸۹,۹۱۶)	(۱۴۵,۳۳۳,۳۶۱)	(۲۷,۶۱۳,۳۳۹)	(۲۹,۲۲۰,۸۱۵,۴۶۶)	۲۹,۰۶۶,۶۷۲,۲۵۰	آتیه داده پرداز ۵,۳۱۶,۷۵۰
(۴۱۹,۲۷۳,۳۳۹)	(۶۹۹,۷۵۸,۲۱۶)	(۱۰,۰۹۰,۹۳۸)	(۱,۹۱۷,۲۷۸)	(۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰)	۲,۰۱۸,۱۸۷,۵۰۰	واسپاری ملت ۴۳۷,۵۰۰
(۱۲۱,۴۶۶,۶۸۲,۶۳۸)	۱,۳۱۷,۲۲۱,۷۱۸,۳۲۶	(۲۵,۴۰۹,۵۴۳,۹۱۸)	(۴,۸۲۷,۸۱۳,۳۴۰)	(۳,۷۳۴,۴۴۹,۷۰۴,۲۱۵)	۵,۰۸۱,۹۰۸,۷۷۹,۷۹۹	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
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	
(۱۲۱,۴۶۶,۶۸۲,۶۳۸)	۱,۳۱۷,۲۲۱,۷۱۸,۳۲۶	(۲۵,۴۰۹,۵۴۳,۹۱۸)	(۴,۸۲۷,۸۱۳,۳۴۰)	(۳,۷۳۴,۴۴۹,۷۰۴,۲۱۵)	۵,۰۸۱,۹۰۸,۷۷۹,۷۹۹	جمع نقل از صفحه قبل
(۷,۶۵۸,۴۵۰,۸۶۱)	(۱,۸۱۵,۱۳۵,۳۰۴)	(۷۰۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۸۳۳,۵۰۰)	(۱۴۲,۹۰۰,۶۵۱,۸۰۴)	۱۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰ م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۵,۷۳۸,۳۳۷,۸۵۱)	(۱,۸۱۵,۱۷۸,۵۷۰)	(۹۴,۷۴۹,۵۰۰)	(۱۸,۰۰۲,۴۰۵)	(۲۰,۶۵۲,۳۲۶,۶۶۵)	۱۸,۹۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰ غلتک سازان سپاهان
(۱,۸۹۱,۱۴۲,۵۹۳)	(۱,۸۶۰,۰۶۲,۷۴۰)	(۶۷,۱۴۴,۴۳۴)	(۱۲,۷۵۷,۴۴۲)	(۱۵,۲۰۹,۰۴۷,۵۶۴)	۱۳,۴۲۸,۸۸۶,۷۰۰	۸۶۳,۵۹۴ دارویی رازک
۱۷,۳۵۴,۳۵۳,۹۴۵	(۳,۲۴۳,۱۲۷,۰۳۴)	(۲۱۰,۴۴۳,۳۴۰)	(۳۹,۹۸۴,۲۳۵)	(۴۵,۰۸۱,۳۶۷,۵۰۹)	۴۲,۰۸۸,۶۶۸,۰۵۰	۵,۸۸۶,۵۲۷ معدنی و صنعتی گل گهر
۴۰,۵۳۲,۳۸۸,۷۵۱	(۵,۳۰۷,۰۲۸,۱۷۲)	(۲۳۴,۰۳۷,۸۳۰)	(۴۴,۴۶۷,۱۸۸)	(۵۱,۸۳۶,۰۸۹,۱۵۴)	۴۶,۸۰۷,۵۶۶,۰۰۰	۱,۲۴۱,۵۸۰ پتروشیمی شازند
۱۳,۹۳۲,۹۱۰,۶۲۵	(۸,۹۸۰,۱۴۵,۴۳۲)	(۱۲۸,۰۵۳,۴۳۲)	(۲۴,۳۳۰,۱۵۲)	(۳۴,۴۳۸,۴۴۸,۲۶۸)	۲۵,۶۱۰,۶۸۶,۴۲۰	۶,۴۲۶,۷۷۲ سرمایه‌گذاری پارس آریان
۱۱,۲۵۴,۵۴۳,۴۲۱	(۱۳,۹۴۴,۶۱۷,۴۳۵)	(۲۰۲,۵۷۰,۰۰۰)	(۳۸,۴۸۸,۳۰۰)	(۵۴,۲۱۷,۵۵۹,۱۳۵)	۴۰۵۱۴۰۰۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰ کود شیمیایی اوره لردگان
(۵۹۴,۵۴۲)	۰	(۴۳۳,۴۶۸)	(۸۲,۳۵۹)	(۸۶,۱۷۷,۶۷۳)	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	۱۷۳,۳۸۷ بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
(۵,۸۵۱,۵۱۵,۰۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ آریان کیمیا تک
(۱۳,۳۱۳,۱۸۹,۷۰۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ بیمه دانا
(۱,۳۵۰,۹۲۷,۰۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ ذغال سنگ نگین طبس
(۱۶,۲۹۹,۵۴۸,۵۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ سیمان فارس نو
۳,۶۹۲,۳۸۲,۹۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰ سیمان ارومیه
۶۹۷,۰۰۸,۸۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰ سیمرغ
(۴,۴۶۶,۸۸۱,۳۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۳,۷۴۸,۴۸۰,۸۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ ماشین سازی اراک
(۱,۸۲۹,۰۲۹,۵۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰ ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
(۹۶,۱۵۱,۰۹۱,۹۲۲)	۱,۲۸۰,۲۵۶,۴۲۳,۶۳۹	(۲۷,۰۵۶,۶۲۵,۹۲۲)	(۵,۱۴۰,۷۵۸,۹۲۱)	(۴,۰۹۸,۸۷۱,۳۷۱,۹۸۷)	۵,۴۱۱,۳۲۵,۱۸۰,۴۶۹	جمع کل

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۶-۲ - سود (زیان) حاصل از نگهداری سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال ۴,۷۴۵,۶۹۷,۸۴۴ (۳۷۳,۱۴۱,۴۶۸) (۸۵۰,۵۹۸,۳۵۱)	ریال ۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰ . .	ریال . . .	ریال (۱۵۱,۶۵۰,۰۰۰) . .	ریال (۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰) . .	ریال ۱۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ . .	۴۰۰ . .	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۱ ملت زعفران ۰۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)
۳,۵۲۱,۹۵۸,۰۲۵	۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	.	(۱۵۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۶-۳ - سود(زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال . ۹,۲۵۶,۶۲۱,۴۳۳ ۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶ ۳,۵۵۹,۶۸۵,۳۳۳ ۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷ (۱,۶۴۱,۳۱۶,۲۰۷) (۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱) (۴,۵۷۲,۰۲۸,۲۷۹) (۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵) (۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴) (۴۳,۰۴۰,۲۱۹,۴۷۷)	ریال ۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰ . . . . . . . . .	ریال (۱۴۶,۵۲۰,۰۰۰) . . . . . . . . .	ریال (۲۷,۸۳۸,۸۰۰) . . . . . . . . .	ریال (۲۷,۲۷۹,۴۵۰,۰۰۰) . . . . . . . . .	ریال ۲۹,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ . . . . . . . . .	۴,۹۵۰,۰۰۰ . . . . . . . . .	حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان حق تقدم پتروشیمی جم حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر حق تقدم کاشی و سرامیک حافظ حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان حق تقدم واسپاری ملت حق تقدم ذغال سنگ نگین طبس حق تقدم زغال سنگ پروده طبس حق تقدم غلتک سازان سپاهان حق تقدم دارویی رازک حق تقدم تامین سرمایه بانک ملت
(۴۲,۳۲۹,۲۲۳,۹۹۴)	۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰	(۱۴۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۲۷,۸۳۸,۸۰۰)	(۲۷,۲۷۹,۴۵۰,۰۰۰)	۲۹,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱۶- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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	
۰	۳,۷۷۶,۱۲۷,۴۸۶	(۸,۹۴۹,۰۳۸)	(۴۵,۵۸۸,۹۲۳,۴۷۶)	۴۹,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۰۰
۰	۲۸۷,۵۰۳,۱۵۴	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۰۹,۵۹۶,۸۴۶)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۴,۰۶۳,۶۳۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۰

اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵

مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۷- 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
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۰,۹۱۵,۳۱۰	۱,۷۰۰	۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰	.	۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۴,۴۸۶,۱۳۴,۰۶۱
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۴۹۰,۷۲۸	۷۰۰	۱۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۰۰	.	۱۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۰۰	۲,۷۲۸,۷۱۱,۴۸۹
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۲,۱۶۳,۹۸۰	۶,۰۰۰	۱۲,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰	.	۱۲,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۵,۸۷۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۲,۶۸۰,۵۹۵	۴۵۰۰	۱۲,۰۶۲,۶۷۷,۵۰۰	.	۱۲,۰۶۲,۶۷۷,۵۰۰	۴,۷۱۶,۱۶۸,۶۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸,۷۱۵,۰۲۲	۱,۲۰۰	۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰	.	۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰	۱۸,۲۱۳,۳۲۶,۳۹۳
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱,۲۴۱,۵۸۰	۶,۹۰۰	۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰	.	۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱,۵۴۰,۰۰۰	۵,۰۵۵	۷,۷۸۴,۷۰۰,۰۰۰	.	۷,۷۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۵۱۶,۱۸۲	۱۳,۶۰۰	۷,۰۲۰,۰۷۵,۲۰۰	.	۷,۰۲۰,۰۷۵,۲۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۳,۲۱۷,۳۰۷	۲,۰۲۰	۶,۴۹۸,۹۶۰,۱۴۰	.	۶,۴۹۸,۹۶۰,۱۴۰	۳,۶۹۹,۹۱۰,۵۲۴
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵۴,۱۹۷,۲۸۶	۱۰۰	۵,۴۱۹,۷۲۸,۶۰۰	.	۵,۴۱۹,۷۲۸,۶۰۰	۲,۲۵۷,۰۲۰,۸۷۶
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۵۱,۷۰۶,۹۵۰	۳۵	۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰	.	۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰	۱۲,۴۳۴,۵۳۰,۸۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۵,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۵,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۴۶۶,۸۰۱)	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۵,۵۳۳,۱۹۹
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۲,۴۴۷,۵۷۶	۴۰۰	۴,۹۷۹,۰۳۴,۷۰۲	.	۴,۹۷۹,۰۳۴,۷۰۲	۵,۴۸۹,۴۸۲,۶۳۶
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۲۸۵,۶۷۹,۸۹۱,۹۱۶	(۲۳۴,۷۱۲,۹۲۷)	۲۸۵,۴۴۵,۱۷۸,۹۸۹	۲۱۴,۹۵۹,۹۶۱,۲۷۸

پلیمر آریا ساسول  
 فولاد مبارکه اصفهان  
 گسترش نفت و گاز پارسیان  
 ملی صنایع مس ایران  
 پتروشیمی جم  
 س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان  
 مس شهیدباهر  
 شرکت آهن و فولاد ارفع  
 صنایع پتروشیمی کرمانشاه  
 م. صنایع و معادن احیاء سپاهان  
 پتروشیمی شازند  
 سیمان فارس نو  
 پتروشیمی غدیر  
 نفت بهران  
 مبین انرژی خلیج فارس  
 بانک ملت  
 سرمایه‌گذاری آتیه دماوند  
 تأمین سرمایه بانک ملت  
 سرمایه‌گذاری صبا تأمین  
 س. صنایع شیمیایی ایران  
 توسعه معادن و فلزات  
 گروه توسعه مالی مهر آیندگان  
 جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۱۴,۹۵۹,۹۶۱,۲۷۸	۲۸۵,۴۴۵,۱۷۸,۹۸۹	(۲۳۴,۷۱۲,۹۲۷)	۲۸۵,۶۷۹,۸۹۱,۹۱۶					جمع نقل از صفحه قبل
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۱,۸۸۲,۰۰۰	.	۴,۸۶۱,۸۸۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۴۳۰,۹۴۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰	کالسیمین
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۵,۵۰۲,۴۷۳,۶۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	.	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۸۹۳,۱۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰	پتروشیمی خارک
۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	.	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۶۵۰	۶,۵۸۷,۷۴۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	.	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۵,۳۲۰	۷۹۰,۵۷۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	.	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۶,۱۳۰	۶۵۱,۳۸۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۱۴۰۰	سیمان ارومیه
۵۱۰,۵۱۰,۲۲۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	.	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۳,۷۵۰	۱,۰۵۸,۴۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۴۰۰	پتروشیمی شیراز
۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	.	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۶۶۰	۶,۰۰۸,۸۰۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱۴۰۰	نفت پارس
۳,۷۱۲,۰۱۴,۱۵۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	.	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۳۰۰	۱۰,۷۷۵,۴۶۲	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰	بیمه ما
۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۳,۸۱۰,۷۱۴,۰۰۰	۳,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	.	۳,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۵۶۵,۸۹۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۰	گروه صنعتی سپاهان
۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	.	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۳,۲۰۰	۹۳۴,۱۰۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۴۰۰	زغال سنگ پروده طبس
.	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۴۰۰	کاشی الوند
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	.	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	۱,۲۷۰	۱,۶۶۶,۱۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰	معدنی و صنعتی گل‌گهر
۱,۰۲۹,۷۲۲,۱۰۰	۲,۰۱۴,۰۵۹,۱۰۹	(۳۸,۶۲۵,۷۹۱)	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰	۳۵۰	۵,۸۶۴,۸۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۵۵۵,۸۷۳,۰۲۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	.	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۱,۲۵۰	۱,۴۹۴,۷۰۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰	پتروشیمی تندگویان
۱,۱۵۶,۳۲۹,۲۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰	آلومینیوم ایران
۵,۹۸۰,۷۲۲,۸۹۲	۱,۳۴۵,۳۷۹,۶۶۵	(۸۶,۶۲۰,۳۳۵)	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری ارس صبا
۷۵۶,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	.	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	۱,۲۰۰	۹۴۹,۷۰۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری شفا دارو
۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰	گروه صنعتی بارز
.	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	.	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	۳,۴۳۰	۳۰۸,۱۵۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰	دارویی رازک
۲۱۷,۴۴۰,۹۴۲,۱۶۳	۲۸۷,۵۵۸,۵۱۲,۹۰۲	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)	۲۸۷,۸۴۹,۲۵۳,۳۳۸					جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۱۷,۴۴۰,۹۴۲,۱۶۳	۲۸۷,۵۵۸,۵۱۲,۹۰۲	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)	۲۸۷,۸۴۹,۲۵۳,۳۳۸				جمع نقل از صفحه قبل	
۶۶۵,۴۸۴,۳۷۵	۷۹۸,۵۸۱,۲۵۰	.	۷۹۸,۵۸۱,۲۵۰	۱۵۰	۵,۳۲۳,۸۷۵	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
.	۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	.	۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	۱۹۰	۳,۵۸۷,۲۶۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۰	حفاری شمال
.	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۷۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱۴۰۰	سیمرغ
۸۸۸,۴۳۵,۰۶۸	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵	.	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵	۲۹	۱۵,۶۹۱,۹۲۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰	بانک سینا
۸۸۹,۶۲۵,۰۰۰	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰	.	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰	۱۱۰	۴,۰۴۳,۷۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۴۰۰	صنایع مادیران
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	.	۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	۸۵۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۱۴۰۰	ذغال سنگ نگین طبس
.	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۱۴۰۰	غلtek سازان سپاهان
.	۳۵۲,۳۶۲,۰۵۳	(۴۲,۲۳۵,۱۷۸)	۳۹۴,۵۹۷,۲۳۱	۳۰۷	۱,۲۸۵,۳۳۳	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۰	به پرداخت ملت
۱۷۶,۶۳۱,۸۸۵	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	(۱۳,۷۹۲,۳۳۱)	۲۳۰,۳۱۷,۰۹۰	۵	۴۶,۰۶۳,۴۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۰	س. توسعه و عمران استان کرمان
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۰	نیروگاه زاگرس کوثر
۴۲۲,۹۹۹,۰۰۰	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	.	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۳۳	۱,۱۹۹,۹۹۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۱,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	.	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۶۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰	آتیه داده پرداز
۳۷۶,۹۸۷,۲۷۴	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	.	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۷	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰	گروه بهمن
.	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	.	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۰	۱,۰۳۲,۹۰۶	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۴۰۰	تولید و صادرات ریشمک
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	.	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۲۲	۱,۹۹۲,۴۵۲	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰	آسان پرداخت پرشین
۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹	صنعت غذایی کورش
۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹	لیزینگ کارآفرین
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱۳۹۹	مخابرات ایران
۱۸,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۳۹۹	واسپاری ملت
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱۳۹۹	گروه دارویی برکت
۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۸۹,۱۶۶,۳۲۵,۴۰۲	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)	۲۸۹,۴۵۷,۰۶۵,۸۳۸				جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی		
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۸۹,۱۶۶,۳۲۵,۴۰۲	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)	۲۸۹,۴۵۷,۰۶۵,۸۳۸					جمع نقل از صفحه قبل	
۱,۴۳۴,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۱۳۹۹	بانک پاسارگاد
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۳۹۹	بهساز کاشانه تهران
۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۳۹۹	بیمه دانا
۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹	پتروشیمی زاگرس
۸۷,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۳۹۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۹	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۱,۲۲۴,۴۵۳,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹	سپید ماکیان
۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۹	سرمایه گذاری صدرتامین
۷۳,۷۳۷,۶۱۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۳۹۹	ماشین سازی اراک
۶۳۱,۰۲۱,۶۸۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۱۳۹۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۵,۰۵۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸	فولاد کاوه جنوب کیش
۲۳۲,۶۰۷,۱۳۹,۷۰۱	۲۸۹,۱۶۶,۳۲۵,۴۰۲	(۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶)	۲۸۹,۴۵۷,۰۶۵,۸۳۸						جمع کل



**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۶,۵۸۲,۲۸۱,۳۱۸	۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	۱۸-۱	سود سپرده بانکی
۶,۲۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۱۸-۲	سود اوراق مشارکت
۲۲,۸۶۱,۷۵۹,۶۹۹	۱۹,۱۸۰,۱۶۳,۸۲۹		

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
	سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۰	۳,۳۷۵,۷۸۷,۲۱۹	(۲,۶۷۷,۶۷۳,۳۳۸)	۶,۰۵۳,۴۶۰,۵۵۷	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲۰۵۳۱	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۱,۰۱۴,۲۷۶,۰۰۰	(۸۰۲,۴۱۰,۹۲۴)	۱,۸۱۶,۶۸۶,۹۲۴	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱۴۰۲۰۲۱۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۷۸۱,۷۷۸,۱۰۰	(۶۱۶,۷۷۸,۰۵۱)	۱,۳۹۸,۵۵۶,۱۵۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۴۰۲۰۷۰۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۷۸۱,۱۲۷,۰۰۰	(۶۱۳,۹۱۷,۷۴۱)	۱,۳۹۵,۰۴۴,۷۴۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۴۰۲۰۳۲۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۷۷۵,۵۷۵,۲۰۰	(۶۱۴,۹۶۹,۸۳۸)	۱,۳۹۰,۵۴۵,۰۳۸	۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۲۰۴۰۹	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۷۵۹,۵۷۹,۳۲۰	(۵۷۹,۵۰۵,۹۶۶)	۱,۳۳۹,۱۰۳,۲۸۶	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۲۰۸۲۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۷۴۲,۸۸۱,۳۸۰	(۵۹۳,۹۱۱,۲۰۵)	۱,۳۳۶,۷۹۲,۵۸۵	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۸	۱۴۰۲۰۲۰۵	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۶۱۹,۷۳۵,۲۲۵	(۴۸۱,۸۱۹,۱۷۱)	۱,۱۰۱,۵۵۴,۳۹۶	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۲۱۱۱۶	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۴۹,۸۶۸,۰۰۰	۵۲۲,۰۱۲,۸۰۰	(۴۱۵,۷۵۸,۸۸۵)	۹۳۷,۷۷۱,۶۸۵	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۰۱/۰۸	۱۴۰۱۱۲۰۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۴۰۵,۶۸۸,۲۵۰	(۳۱۴,۹۹۱,۷۶۵)	۷۲۰,۶۶۰,۰۱۵	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۲۱۱۰۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۳۴۶,۳۰۴,۵۰۰	(۲۷۱,۶۷۱,۱۸۱)	۶۱۷,۹۷۵,۶۸۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱۴۰۲۰۳۰۷	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۳۰۱,۳۶۹,۸۶۰	(۲۴۱,۰۹۵,۸۸۸)	۵۴۲,۴۶۵,۷۴۸	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۲۱۲۰۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۲۱۷,۰۰۸,۰۰۰	(۱۴۸,۱۶۴,۳۷۶)	۳۶۵,۱۷۲,۳۷۶	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۲۰۹۱۳	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱,۸۰۹,۳۹۷,۷۰۰	۱۸۳,۰۳۲,۰۰۰	(۱۴۳,۱۲۳,۲۸۵)	۳۳۶,۱۵۵,۲۸۵	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۴۰۱۰۵۰۱	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۲,۸۵۳,۱۹۵,۲۳۵	۱۷۰,۷۵۳,۰۳۸	(۱۲۳,۷۵۵,۸۱۸)	۲۹۴,۵۰۸,۸۵۶	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	۱۴۰۱۰۵۳۱	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۸۳۰,۱۵۰,۰۰۰	(۶۵,۹۷۲,۵۹۱)	۱۴۸,۹۸۷,۵۹۱	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۱۱۱۱۶	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۵۸,۹۰۴)	۲۸,۳۵۸,۹۰۴	۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۲۰۶۳۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۶,۴۴۶,۴۸۹,۹۵۰	۲۱,۴۲۶,۸۰۰	(۱۶,۸۳۲,۸۷۴)	۳۸,۲۵۹,۶۷۴	۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۴۰۱۰۳۲۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱۵۰,۵۹۷,۹۱۱	۷,۳۶۹,۱۵۸	۰	۷,۳۶۹,۱۵۸	۸	-	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵	بانک ملت شعبه برج آنا کیش -
۹۲۴,۶۳۵	۵,۴۷۵,۶۹۲	۰	۵,۴۷۵,۶۹۲	۸	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	۴۴۴۲۷۳۱۷۳	بانک ملت شعبه موزه ملی قرآن کریم -
۰	۱,۷۶۸,۳۱۹	۰	۱,۷۶۸,۳۱۹	۸	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۷۰۷۰۷۴۸۰۴-۸۱۰-۱۰۰۱	بانک خاورمیانه
۰	۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴	۰	۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴	-	-	-	-	مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی
۱,۹۴۳,۷۲۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱۴۰۱۰۲۰۵	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱,۲۲۸,۸۹۵,۷۳۸	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰۱۱۲۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۹۲۲,۲۲۲,۷۱۹	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۴۰۰۰۶۳۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۳۳۲,۲۷۱,۳۳۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰۰۶۳۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱۳۰,۱۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۰۰۲۱۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۴۶۲,۱۲۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰۰۴۰۹	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱۳۴,۶۳۶,۹۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۴۰۰۰۸۲۲	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱۱۷,۷۹۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۶	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۱۴۰۰۱۰۱۶	گواهی سپرده الکترونیک با نام
۱۶,۵۸۲,۲۸۱,۳۱۸	۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	(۸,۷۳۳,۳۱۱,۸۰۱)	۲۲,۰۰۴,۴۰۸,۶۷۶					

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
خالص سوداوراق	خالص سوداوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۶,۲۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۱۸	۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۶,۲۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴				

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۰۷,۲۱۲,۰۳۴	۸۳۵,۲۴۹,۰۱۴
۵۵۳,۱۲۹,۹۶۲	۶,۲۶۷
۸۶۰,۳۴۱,۹۹۶	۸۳۵,۲۵۵,۲۸۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام  
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۴,۰۲۴,۵۶۳,۴۶۶	۹۹,۹۷۶,۲۲۶,۰۴۳	مدیر صندوق
۳۴,۶۰۹,۲۸۹,۹۵۲	۳۸,۸۵۷,۶۸۵,۲۳۱	بازارگردان
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵	۶۳۲,۱۹۹,۶۶۰	حسابرس
<b>۹۹,۵۷۶,۲۵۳,۲۱۳</b>	<b>۱۴۰,۲۱۶,۱۱۰,۹۳۴</b>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۴۵۹,۹۹۶,۲۱۲	۳,۰۲۳,۴۴۶,۱۶۲	هزینه نرم افزار
۱۶۷,۸۸۶,۹۲۲	۳۸۱,۵۵۹,۲۳۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۳,۹۹۹,۶۶۶	۴۸,۳۳۵,۸۶۴	برگزاری مجامع
۲,۳۵۲,۱۱۳	۵,۴۸۶,۰۸۳	هزینه کارمزد بانکی
۴,۸۱۹,۴۴۹	.	هزینه تاسیس
<b>۱,۷۹۹,۰۵۴,۳۶۲</b>	<b>۳,۵۹۸,۸۲۷,۳۳۹</b>	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۸,۶۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۵۸۲,۲۶۹,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۳۲,۰۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۴۳,۹۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
<b>۴۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۲۹,۶۴۹,۰۶۹,۰۰۰</b>	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هر گونه تعهد و بدهی احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۲.۰۵	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۲.۰۱	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱.۶۸	۴۴۹,۳۴۸	عادی	۱.۶۴	۴۴۹,۳۴۸	عادی			مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱.۶۸	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۶۵	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۱	۱,۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	کامران چمن خواه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	بهره کافی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	ساره محبعلی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۲	۶,۱۹۵	عادی	۰.۰۲	۶,۱۹۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	الهه ظفری	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۴	۱۰,۵۵۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	رسول رحیم نیا	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	مهدی عبدی هنجنی	اشخاص وابسته به مدیر	
<b>۵.۴۹</b>	<b>۱,۴۷۱,۰۹۳</b>		<b>۵.۳۲</b>	<b>۱,۴۵۷,۰۴۳</b>					

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			
ریال	ریال		ریال						
۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	طی سال مالی	۲,۰۴۶,۴۴۶,۸۵۳	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت			
(۱۷,۳۰۴,۱۱۳,۶۳۰)	(۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸)	طی سال مالی	۹۹,۹۷۶,۲۲۶,۰۴۳	کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت			
(۳۱۱,۸۰۸,۲۲۱)	(۳۱,۴۹۳,۱۵۰)	طی سال مالی	۳۱۴,۹۳۱,۵۰۷	کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز			
۰	(۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷)	طی سال مالی	۴۳۵,۰۶۸,۴۹۳	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور			
(۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵)	۰	طی سال مالی	۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا			
۰	(۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵)	طی سال مالی	۶۳۲,۱۹۹,۶۶۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران			
(۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶)	(۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵)	طی سال مالی	۳۸,۸۵۷,۶۸۵,۲۳۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت			
۰	۰	طی سال مالی	۳۴۵,۰۶۲,۵۳۱,۲۵۰	خرید و فروش اوراق	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت			
۰	۰	طی سال مالی	۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰	خرید و فروش اوراق	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت			

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

۲۵- 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 افشا در یادداشت‌های توضیحی همراه باشد وجود نداشته است.