

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی	۴-۳۱

گزارش حسابرس مستقلبه مجمع صندوق سرمایه گذاری افق ملتگزارش حسابرسی صورت های مالیاظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری افق ملت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری افق ملت است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

۳- صورت های مالی شرکت برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیرصندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیرصندوق مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :

* خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

* از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

* مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

* بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود. یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

* کلیت ارائه ساختار و محتوای صورت های مالی شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده و به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۸ و ۹ این گزارش و همچنین استفاده از کدینگ مناسب، مطابق با دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک بورس و اوراق بهادار به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی، مشاهده نگردیده است.

۸- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امینانه مبنی بر رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام تا میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق.

۸-۲- مفاد بند ج ماده ۲۲ اساسنامه، در خصوص تملک حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری توسط دو نفر از مدیران سرمایه گذاری به میزان ۰/۱ درصد واحد های صندوق رعایت نگردیده است.

۸-۳- مفاد ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی ها در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار.

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نشده است :

۹-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص الزام تشکیل کمیته سیاست گذاری، سرمایه گذاری و مدیریت ریسک. (کمیته مزبور در آبان ماه ۱۴۰۱ تشکیل شده است).

۹-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام از شرکت های سرمایه پذیر علیرغم پیگیری های صورت گرفته ظرف مهلت مقرر.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مشروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.



۱۱- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط از جمله آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

آزموده کاران
حسابداران رسمی

مسعود بختیاری	حدیث توکلی کوشا
۸۰۰۱۱۹	۹۲۲۰۳۴

آزموده کاران
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۱۲۰۰۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

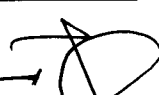
با احترام

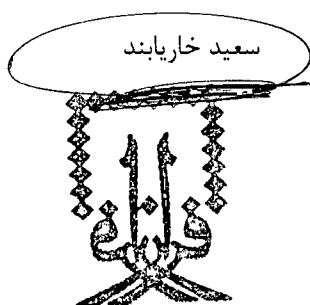
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۳۱	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 میان‌دوره‌ای در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن شجاع وشوشاد		
	سید نقی شمسی		
		شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	مسعود غلام زاده لداری		
	افشار سرکانیان		



متولی صندوق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور سعید خاربند

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی ها

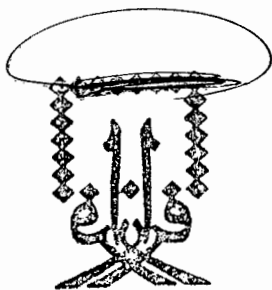
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	دارایی ها:
۵	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	۳,۳۵۶,۶۸۲,۸۸۹,۵۰۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۶,۰۳۹,۴۹۶,۱۱۰	سرمایه گذاری در سپرده کالایی
۷	۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	۵۵,۶۹۹,۵۹۳,۴۶۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴	۴۲,۸۷۲,۹۴۶,۱۲۷	حساب های دریافتنی
۱۰	.	۳۴۰,۲۴۵,۰۲۱	سایر دارایی ها
۱۱	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷	جاری کارگزاران
	۵,۷۰۸,۶۷۳,۴۱۹,۴۳۴	۳,۷۰۰,۸۱۱,۶۵۰,۲۷۱	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۱۲	۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	۲۸,۵۸۸,۶۷۹,۶۶۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	۲,۱۳۷,۴۳۱,۴۶۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۷۷,۷۱۴,۴۱۱,۹۸۵	۳۰,۷۲۶,۱۱۱,۱۲۶	جمع بدهی ها
۱۴	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	خالص دارایی ها
	۲۰۶,۱۱۴	۱۳۷,۰۳۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
نسبتی عام
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

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
۲۳,۹۳۴,۶۱۸,۳۸۴	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	%۳۲.۴۸		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

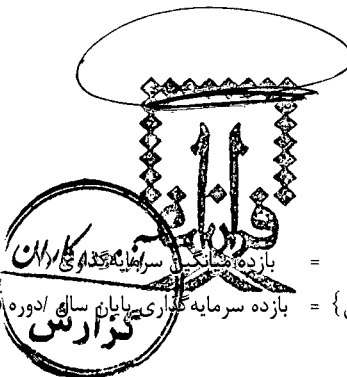
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری
۳,۳۹۹,۹۴۹,۶۳۷,۵۶۵	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵		۲۶,۷۸۲,۵۸۱
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۶۳۷,۰۰۰
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲,۱۰۰,۰۰۰)
۲۱۵,۵۸۹,۴۰۱,۵۸۰	۱,۸۲۵,۸۵۴,۳۹۹,۳۰۴		.
۴۶,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۴۹,۰۶۹,۰۰۰	۲۲	.
۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹		۲۷,۳۱۹,۵۸۱

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

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

(Handwritten signatures and marks)



تامین سرمایه بانک ملت
mallot investment bank

نسبتی عام
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

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

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 فوق‌العاده 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 فوق‌العاده 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 نسبت به کل واحدهای ممتاز
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 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل 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 علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده‌های روزگاران



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:

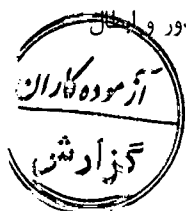
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، علاوه 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 ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۲۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۲۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۵ 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 سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص
دارایی ها	ارزش فروش	تکم شده	دارایی ها	ارزش فروش	تکم شده	دارایی ها	ارزش فروش
ریال				ریال			
۱۵۲۱	۵۶۳,۴۸۹,۳۶۸۱	۴۵۵,۶۳۲,۷۵۸۰,۹۱	۲۱,۵۲	۱,۲۳۸,۶۷۵,۳۲۱,۴۷۹	۷۳۰,۱۱۰,۷۴۶,۷۸۲	۵۸,۲۱	۱,۲۳۸,۶۷۵,۳۲۱,۴۷۹
۲۵,۵۸	۹۴۶,۳۲۸,۳۹۵,۸۱۲	۵۹۴,۳۲۳,۳۳۸,۵۰۴	۱۷,۵۸	۱,۰۰۳,۷۵۶,۱۷۳,۴۹۸	۵۲۷,۸۱۳,۷۸۱,۹۹۶	۴۲,۵۸	۱,۰۰۳,۷۵۶,۱۷۳,۴۹۸
۵,۷۵	۲۱۲,۷۷۰,۳۶۹,۵۸۱	۲۴۲,۳۱۶,۷۰۷,۹۸۶	۱۱,۱۸	۶۳۸,۱۰۷,۱۷۲,۱۷۸	۶۰۵,۳۵۵,۷۰۸,۰۴۰	۲۷,۵۸	۶۳۸,۱۰۷,۱۷۲,۱۷۸
۲,۹۳	۱۰۸,۴۸۶,۳۱۴,۶۴۱	۱۵۷,۱۱۳,۱۹۳,۳۶۸	۱۱,۰۹	۶۳۳,۸۸۴,۷۹۹,۰۶۰	۵۴۷,۰۴۶,۹۶۸,۷۹۵	۲۷,۵۸	۶۳۳,۸۸۴,۷۹۹,۰۶۰
۸,۸۴	۳۳۷,۱۷۰,۳۱۹,۳۱۴	۲۸۵,۶۳۹,۳۳۵,۸۳۲	۶,۸۰	۲۸۸,۰۷۸,۰۲۱,۰۰۷	۲۸۳,۴۴۰,۸۸۰,۸۶۶	۲۷,۵۸	۲۸۸,۰۷۸,۰۲۱,۰۰۷
۴,۴۱	۱۶۳,۳۲۲,۰۳۴,۳۴۸	۱۴۸,۵۵۴,۳۷۱,۵۲۹	۶,۵۴	۳۷۳,۳۶۸,۳۰۹,۸۸۰	۲۲۲,۹۳۸,۴۳۵,۰۱۸	۲۷,۵۸	۳۷۳,۳۶۸,۳۰۹,۸۸۰
۷,۵۱	۲۷۷,۹۹۷,۸۰۳,۶۷۸	۱۱۴,۵۳۹,۹۴۲,۹۹۹	۴,۹۸	۲۸۴,۰۷۲,۵۶۰,۷۹۸	۱۱۹,۴۷۳,۸۳۹,۷۱۹	۲۷,۵۸	۲۸۴,۰۷۲,۵۶۰,۷۹۸
۲,۵۶	۹۴,۹۲۱,۳۹۹,۸۴۲	۱۰۰,۱۳۸,۸۱۱,۴۱۱	۲,۱۰	۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۲	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۲۷,۵۸	۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۲
۱,۵۷	۵۸,۱۸۸,۸۸۱,۷۴۳	۵۱,۲۸۸,۱۶۸,۱۲۱	۲,۰۴	۱۱۶,۳۳۵,۷۵۳,۷۵۴	۸۶,۵۳۴,۶۴۴,۴۲۵	۲۷,۵۸	۱۱۶,۳۳۵,۷۵۳,۷۵۴
۲,۳۰	۸۵,۳۹۹,۴۷۷,۳۵۸	۱۰۸,۸۸۲,۰۹۱,۴۳۹	۱,۳۱	۷۴,۶۷۰,۳۳۵,۳۱۶	۷۷,۹۵۳,۳۷۹,۹۷۹	۲۷,۵۸	۷۴,۶۷۰,۳۳۵,۳۱۶
۰,۰۰	.	.	۱,۱۳	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷	۲۷,۵۸	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰
۲,۳۱	۸۵,۳۷۳,۰۳۹,۹۶۳	۱۲۳,۳۶۴,۴۶۹,۸۱۲	۱,۱۰	۶۲,۹۶۰,۳۶۸,۸۲۸	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۲۷,۵۸	۶۲,۹۶۰,۳۶۸,۸۲۸
۰,۹۴	۳۴,۷۵۴,۱۰۹,۵۶۳	۱۰۹,۹۱۱,۳۱۰,۱۹۳	۰,۹۹	۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹	۱۰۹,۹۱۱,۳۱۰,۱۹۳	۲۷,۵۸	۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹
۱,۵۴	۵۶,۸۶۰,۶۵۴,۰۵۰	۷۰,۳۳۳,۷۷۰,۹۵۱	۰,۹۸	۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴	۴۷,۳۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۲۷,۵۸	۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴
۰,۹۶	۲۵,۴۶۶,۱۷۴,۴۰۶	۸۸,۴۴۲,۵۴۸,۷۹۹	۰,۹۴	۵۳,۷۴۴,۱۷۹,۴۱۵	۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۳۷۶	۲۷,۵۸	۵۳,۷۴۴,۱۷۹,۴۱۵
۰,۷۷	۲۸,۵۶۱,۰۴۴,۶۰۰	۳۲,۶۷۴,۹۹۸,۹۹۱	۰,۶۸	۳۹,۰۰۸,۵۱۰,۱۰۰	۳۱,۱۶۱,۲۵۰,۶۵۳	۲۷,۵۸	۳۹,۰۰۸,۵۱۰,۱۰۰
۰,۷۲	۲۶,۴۶۰,۹۸۹,۷۱۹	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۰,۶۷	۳۸,۰۳۷,۶۷۴,۱۵۰	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۲۷,۵۸	۳۸,۰۳۷,۶۷۴,۱۵۰
۲,۱۲	۷۸,۶۲۶,۵۳۴,۸۸۰	۱۰۶,۴۶۳,۱۸۵,۶۲۵	۰,۶۲	۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰	۳۹,۴۳۹,۵۳۴,۳۷۳	۲۷,۵۸	۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰
۰,۵۳	۱۹,۵۵۲,۹۶۳,۵۰۰	۴۰,۶۵۶,۸۴۱,۴۶۴	۰,۵۷	۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰	۴۱,۳۳۷,۴۵۵,۴۴۲	۲۷,۵۸	۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰
۰,۹۱	۳۳,۶۸۸,۷۸۶,۰۸۶	۴۳,۹۹۵,۵۰۴,۵۳۱	۰,۵۵	۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰	۲۰,۳۱۹,۳۰۰,۴۶۴	۲۷,۵۸	۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰
۰,۴۹	۱۷,۹۸۷,۴۳۳,۸۸۱	۵۰,۱۹۴,۵۵۸,۷۹۲	۰,۵۲	۲۹,۵۲۸,۰۱۴,۵۰۱	۴۶,۸۵۶,۲۳۶,۳۷۸	۲۷,۵۸	۲۹,۵۲۸,۰۱۴,۵۰۱
۰,۴۰	۱۴,۹۸۱,۳۸۳,۴۶۵	۵۲,۳۲۷,۱۶۰,۶۶۱	۰,۴۷	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۹	۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱	۲۷,۵۸	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۹
۰,۴۳	۱۵,۷۹۳,۴۴۵,۴۹۴	۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱	۰,۳۳	۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴	۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱	۲۷,۵۸	۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴
۰,۴۲	۱۵,۴۳۳,۴۳۶,۳۲۹	۱۸,۸۶۴,۷۱۲,۰۴۵	۰,۰۴	۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴	۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰	۲۷,۵۸	۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴
۰,۳۰	۱۱,۰۰۵,۴۹۹,۱۷۹	۵۲,۶۸۸,۷۴۵,۷۵۷	۰,۰۰	.	.	۲۷,۵۸	.
۰,۵۸	۲۱,۵۴۰,۶۶۵,۱۸۴	۲۲,۶۷۲,۶۸۵,۸۴۹	۰,۰۰	.	.	۲۷,۵۸	.
۰,۶۲	۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۳,۴۶۴,۶۶۷	۰,۰۰	.	.	۲۷,۵۸	.
۹,۰۷۰	۲,۳۵۶,۶۸۲,۸۸۹,۵۰۶	۲,۳۵۵,۶۷۷,۱۱۱,۸۸۳	۹۴,۷۴	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	۴,۰۷۲,۴۳۹,۳۳۲,۴۲۶	۹۴,۷۴	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶

صنعت

فازات اساسی
 محصولات شیمیایی
 فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه
 فروارده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 سرمایه گذاری ها
 بانک ها و موسسات اعتباری
 استخراج کانه های فلزی
 خدمات فنی و مهندسی
 خودرو و ساخت قطعات
 بیمه و صندوق بازتوسعه به جوامع اجتماعی
 شرکت های چند رشته ای صنعتی
 اطلاعات و ارتباطات
 انبوه سازی، املاک و مستغلات
 حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
 مواد و محصولات دارویی
 عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
 ماشین آلات و تجهیزات
 ماشین، آهنک و گچ
 لاستیک و پلاستیک
 استخراج ذغال سنگ
 رایانه و فعالیت های وابسته به آن
 تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
 استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
 سایر واسطه گری های مالی



صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱.۴۸	۵۴,۶۰۶,۶۵۶,۳۵۰	۳۶,۱۸۹,۳۹۲,۵۳۸	۲۰.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۰.۳۱	۱۱,۴۳۲,۸۳۹,۸۶۰	۱۲,۳۸۳,۴۳۸,۲۱۰	۰.۰۰	۰	۰		
۱.۷۸	۶۶,۰۳۹,۴۹۶,۱۱۰	۴۸,۴۷۲,۸۳۰,۷۴۸	۲۰.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۶- سرمایه گذاری در سپرده کارلایی

صنعت

تمام سکه طرح جدید ۰.۳۱۲ رفاه
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
 جمع

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
۰.۰۰	۰	۰.۸۷	۴۹,۷۵۸,۹۰۴,۱۱۲	(۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲
۰.۰۰	۰	۰.۷۰	۳۹,۷۹۳,۵۸۲,۰۲۴	(۳۰۶,۴۱۷,۹۷۶)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶
۰.۰۰	۰	۰.۰۵	۲,۹۱۸,۱۵۵,۵۰۸	(۴,۸۴۴,۴۹۲)	۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۰.۵۶	۲۰,۶۰۴,۱۸۲,۳۲۵	۰.۰۱	۵۵,۷۴۶,۸۱۲	۰	۵۵,۷۴۶,۸۱۲	۸	-
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	۰	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	۸	-
۰.۳۳	۱۲,۰۳۷,۱۵۷,۰۴۵	۰.۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۴	۰	۲,۱۳۴,۰۰۴	۸	-
۰.۶۲	۲۳,۰۵۷,۴۵۴,۹۷	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
۱.۵۱	۵۵,۶۹۹,۵۹۲,۴۶۷	۱.۶۳	۹۲,۱۰۶,۵۴۲,۸۷۷	(۴۵۲,۳۵۸,۳۵۶)	۹۲,۵۵۸,۹۰۲,۱۲۳		

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ بانک ملت
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۱۱/۱۶ بانک ملت
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۰/۰۷/۰۴ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۱/۰۷/۰۹ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۴/۰۹/۱۸ بانک ملت
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ بانک ملت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۰.۰۰	۰	۰.۸۶	۴۹,۳۶۵,۵۰۹,۹۶۲	۰	۴۵,۵۸۸,۹۲۳,۴۷۶	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶
۰.۰۰	۰	۰.۲۸	۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۷۰۹,۵۶۶,۸۴۶	۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
۴.۷۳	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۴.۷۳	۱۷۵,۱۴۰,۶۳۷,۵۸۳	۱.۱۴	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	۰	۶۱,۳۹۸,۵۲۰,۳۲۲		

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

اوراق اسناد خزانه سم ابودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴
 اوراق اسناد خزانه سم ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵-۰۳
 اوراق اسناد خزانه سم ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵-۰۳
 اوراق اسناد خزانه سم ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵-۰۳



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

۹- حساب‌های دریافتنی

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
.	۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹	.	-	۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹
۲۰,۲۷۴,۷۸۷,۰۰۰	.	.	-	.
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 استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد. مدت زمان استهلاك نرم افزار یکسال می باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۲,۱۲۰,۰۸۰,۳۰۴)	۱,۷۷۹,۸۳۵,۶۱۷	۳۴۰,۲۴۴,۶۸۷
.	(۴۸,۳۳۵,۸۶۴)	۴۸,۳۳۵,۵۳۰	۳۳۴
.	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	(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

یادداشت‌های 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
۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶	۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵
۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵	۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵
۳۱۱,۸۰۸,۲۲۱	۳۱,۴۹۳,۱۵۰
.	۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷
۲۸,۵۸۸,۶۷۹,۶۶۲	۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵

مدیر صندوق

بازارگردان

حسابرس

متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

متولی جدید (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور)

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
۷۹۲,۲۰۹,۹۷۵	۸۱۳,۴۸۷,۶۳۳
۲۶۳,۸۰۰,۹۲۲	۱۶۰,۸۷۶,۹۵۰
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۰۰۰
.	۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۳۷,۴۳۱,۴۶۴	۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی به نرم‌افزار

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

واریزی نامشخص

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
۱۳۷,۰۳۲,۵۵۶,۳۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۱۱۴,۳۹۸,۵۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۲۷,۳۱۹,۵۸۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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
.	۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵	۱۵-۲
۷۶,۴۹۴,۲۵۵,۵۱۷	۵۴,۹۵۸,۳۲۴,۷۰۰	۱۵-۳
۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۶	(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۱۵-۴
۱۹۴,۵۸۴,۴۰۴,۴۶۵	۳۱۵,۵۴۸,۹۹۷,۵۸۶	

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

سود حاصل از فروش سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

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	
•	۵۷۸,۰۲۳,۳۹۴,۵۷۲	(۴۸۴,۹۹۱,۰۵۹)	(۹۲,۱۴۶,۸۹۱)	(۳۸,۶۱۸,۶۷۹,۲۰۷)	۹۶,۹۹۸,۲۱۱,۷۲۹	۳۹,۸۸۶,۸۹۵
•	۴۳,۷۱۲,۳۱۱,۱۸۶	(۴۳۶,۵۷۸,۸۴۲)	(۸۲,۹۴۹,۴۰۲)	(۴۳,۰۸۳,۹۲۸,۷۲۰)	۸۷,۳۱۵,۷۶۸,۱۵۰	۱,۵۹۰,۰۰۰
•	۱۷,۰۴۲,۰۴۴,۵۴۴	(۵۰۳,۹۶۵,۹۷۶)	(۹۵,۷۵۲,۳۷۹)	(۸۳,۱۵۱,۴۳۳,۰۰۱)	۱۰۰,۷۹۳,۱۹۵,۹۰۰	۴۶۰,۰۰۰
•	۱۶,۹۷۹,۴۲۰,۳۹۳	(۱۹۸,۵۴۶,۶۳۲)	(۳۷,۷۲۳,۳۳۴)	(۲۲,۴۹۳,۶۳۶,۳۳۷)	۳۹,۷۰۹,۳۲۶,۴۹۶	۸,۴۹۹,۴۸۴
•	۱۶,۸۳۹,۳۳۰,۹۱۲	(۲۴۷,۲۹۴,۴۳۴)	(۴۶,۹۸۵,۴۳۴)	(۳۲,۳۲۵,۲۷۵,۲۲۶)	۴۹,۴۵۸,۸۸۶,۰۰۶	۱۰,۹۴۴,۲۸۴
•	۷,۷۳۲,۶۴۱,۶۸۲	(۱۸۲,۷۰۴,۰۳۰)	(۳۴,۷۱۳,۵۳۸)	(۳۸,۵۹۰,۷۴۷,۳۶۰)	۳۶,۵۴۰,۸۰۶,۶۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
•	۷,۱۵۳,۴۴۹,۸۷۰	(۳۰۰,۳۴۹,۵۴۰)	(۵۷,۰۴۶,۳۷۴)	(۵۲,۵۳۹,۱۶۰,۸۴۶)	۶۰,۰۴۹,۹۰۶,۶۳۰	۱,۳۵۸,۴۲۰
۲,۵۱۰,۹۸۴,۶۸۹	۶,۵۴۰,۸۶۸,۸۱۵	(۵۹۰,۵۷۹,۸۰۰)	(۱۱۲,۳۰۹,۶۰۹)	(۱۱۰,۸۷۲,۳۰۱,۶۲۶)	۱۱۸,۱۱۵,۹۵۹,۸۵۰	۱,۴۶۳,۰۰۷
۲۲,۳۹۱,۷۳۶,۱۸۸	۶,۴۳۰,۲۵۵,۴۹۷	(۱۱۸,۰۸۲,۷۷۱)	(۲۲,۴۳۵,۶۵۲)	(۱۷,۰۴۵,۹۶۹,۴۰۰)	۲۳,۶۱۶,۷۴۴,۲۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
•	۶,۳۲۱,۹۳۸,۵۱۶	(۱۲۲,۴۱۹,۹۰۵)	(۲۳,۲۵۹,۵۵۹)	(۱۸,۱۱۶,۳۶۲,۴۴۰)	۲۴,۴۸۳,۹۸۰,۴۲۰	۷۶۰,۰۰۰
•	۵,۸۳۸,۹۲۵,۰۶۳	(۱۱۳,۴۴۵,۴۴۳)	(۳۱,۵۵۴,۳۸۹)	(۱۶,۷۱۵,۱۶۳,۵۹۵)	۲۲,۶۸۹,۰۸۸,۳۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۶۶,۴۱۹,۷۱۰	۵,۵۳۰,۱۵۲,۳۲۲	(۱۳۲,۲۳۶,۳۶۸)	(۲۵,۱۲۴,۷۱۵)	(۲۰,۷۵۹,۷۴۰,۳۰۵)	۲۶,۴۴۷,۲۵۳,۵۱۰	۴۰۰,۰۰۰
(۱۷,۵۶۰)	۴,۴۷۸,۰۲۸,۸۲۵	(۹۲,۰۷۴,۱۵۹)	(۱۷,۴۹۳,۸۶۸)	(۱۳,۸۲۷,۲۳۵,۵۰۸)	۱۸,۴۱۴,۸۳۲,۳۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
•	۳,۷۶۲,۳۴۰,۷۵۵	(۸۶,۰۳۲,۳۷۲)	(۱۶,۳۴۶,۰۸۲)	(۱۳,۳۴۱,۸۵۴,۷۵۱)	۱۷,۲۰۶,۴۷۳,۹۶۰	۱,۵۰۶,۰۴۱
•	۳,۶۴۳,۱۲۵,۷۵۳	(۲۰۲,۱۹۵,۱۹۴)	(۳۸,۴۱۶,۶۴۰)	(۳۶,۵۵۵,۳۰۱,۹۷۳)	۴۰,۴۳۹,۰۳۹,۵۶۰	۱,۴۹۷,۵۶۱
•	۳,۲۷۶,۹۸۵,۳۸۳	(۱۰۸,۲۷۹,۰۰۰)	(۲۰,۵۷۲,۹۶۱)	(۱۸,۲۴۹,۹۶۲,۷۵۶)	۲۱,۶۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰
•	۳,۱۳۱,۱۷۶,۷۴۸	(۹۴,۷۶۶,۸۶۶)	(۱۸,۰۰۵,۲۵۲)	(۱۵,۷۰۹,۴۳۳,۶۳۰)	۱۸,۹۵۳,۳۷۲,۴۹۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۲,۳۵۷,۴۷۳	۲,۸۸۸,۹۰۲,۵۶۳	(۱۰۸,۳۸۰,۹۷۰)	(۲۰,۵۹۲,۰۳۹)	(۱۸,۶۵۸,۳۱۸,۵۰۸)	۲۱,۶۷۶,۱۹۴,۰۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
•	۲,۸۴۸,۱۵۲,۰۹۱	(۵۷,۴۴۰,۴۹۷)	(۱۰,۹۱۲,۵۶۱)	(۸,۵۷۱,۵۹۳,۸۰۱)	۱۱,۴۸۸,۰۹۹,۹۵۰	۶۷۰,۰۰۰
•	۲,۶۶۹,۸۱۴,۰۲۴	(۱۴۲,۵۸۶,۱۶۵)	(۳۷,۰۹۰,۹۸۲)	(۲۵,۶۷۷,۷۴۱,۰۷۹)	۲۸,۵۱۷,۲۳۲,۲۵۰	۹۳۰,۵۴۲
•	۲,۵۲۱,۵۶۹,۵۹۴	(۷۸,۸۶۶,۷۸۹)	(۱۴,۹۸۴,۴۳۷)	(۱۳,۱۵۸,۲۴۶,۳۹۰)	۱۵,۷۷۳,۶۶۷,۲۱۰	۲,۹۴۵,۳۳۰
۲۲۷	۲,۳۵۷,۷۳۸,۶۶۲	(۶۷,۲۱۶,۱۲۵)	(۱۲,۷۷۰,۹۲۱)	(۱۱,۰۰۵,۴۹۹,۱۷۸)	۱۳,۴۴۳,۲۲۴,۸۸۶	۸,۲۰۷,۰۹۷
۲۷,۵۰۱,۴۸۰,۷۲۷	۲۲۹,۴۰۱,۴۶۷,۶۷۰	(۴,۴۶۸,۹۳۳,۷۸۷)	(۸۴۹,۰۸۷,۸۱۹)	(۶۵۹,۰۶۷,۵۷۵,۴۳۷)	۸۹۳,۷۸۷,۰۶۴,۷۱۳	

بیمه دانا

سیمان فارس نو

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

واسپاری ملت

داده گسترعمرنوبین-های وب

کاشی الوند

پتروشیمی شارزند

پلیمر آریا ساسول

کشتری جمهوری اسلامی ایران

سیمخ رازی

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

گروه مینا (سهامی عام)

سرمایه گذاری آتیه دماوند

آریان کیمیا تک

مجمع صنایع و معادن احياء سپاهان

سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی

کالسیمین

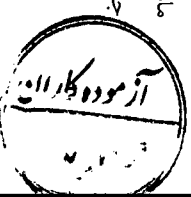
سرمایه گذاری ارس صبا

سیمان ارومیه

پیشگامان فن آوری و دانش آرایس

ماشین سازی اراک

جمع نقل به صفحه بعد



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

۱۵- ادامه یادداشت ۱-۱۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۳۶,۰۰۰	۱۱,۹۲۱,۰۷۲,۲۲۱	(۹,۹۱۱,۸۳۳,۴۰۲)	(۱۱,۳۲۴,۸۴۶)	(۵,۹۶۰,۵,۳۶۳)	۱,۹۳۸,۳۰۸,۶۱۰	۲۷,۵۰۱,۴۸۰,۷۲۷
۱۳۷,۲۴۳	۴,۸۰۵,۶۹۲,۱۳۰	(۳,۴۲۴,۳۰۲,۷۴۴)	(۴,۵۶۵,۳۰۴)	(۲۴,۰۲۸,۴۶۱)	۱,۳۵۲,۷۹۵,۶۲۱	(۳۸,۲۷۷)
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۵۳,۷۸۳,۶۳۰	(۱۵,۹۶۲,۴۵۴,۹۰۰)	(۱۶,۴۸۵,۸۹۲)	(۸۶,۷۶۸,۹۱۸)	۱,۳۸۸,۰۷۳,۹۲۰	۱,۸۳۱,۷۳۲,۲۶۵
۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۹,۳۶۴,۱۴۰	(۶,۶۲۸,۳۶۰,۱۵۴)	(۷,۵۵۱,۸۲۷)	(۳۹,۷۴۶,۸۲۳)	۱,۳۷۳,۷۰۵,۳۳۶	۰
۷۱۶,۳۹۶	۱۳,۳۹۱,۸۸۰,۱۷۰	(۱۱,۹۷۷,۳۴۱,۴۱۸)	(۱۲,۶۲۶,۹۹۱)	(۶۶,۴۵۹,۳۹۹)	۱,۳۲۵,۴۵۲,۳۶۲	۰
۵۷۸,۹۶۹	۱۱,۷۱۰,۸۹۱,۶۸۱	(۱۰,۵۸۹,۶۳۰,۴۱۹)	(۱۱,۱۲۵,۲۹۴)	(۵۸,۵۵۴,۴۵۹)	۱,۰۵۱,۵۸۱,۵۰۹	۱,۶۵۷,۳۹۰,۳۲۶
۸۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۵۳,۱۵۵,۲۳۹)	(۵,۸۰۲,۵۰۹)	(۳۰,۵۴۰,۰۰۰)	۹۱۸,۵۰۲,۲۵۲	۱۹,۰۴۵,۰۴۹,۶۲۴
۵۴,۸۸۶	۴,۳۷۴,۱۱۷,۲۰۰	(۳,۴۷۲,۱۶۲,۰۱۸)	(۴,۱۵۵,۳۶۷)	(۲۱,۸۷۰,۵۸۶)	۸۷۵,۹۲۹,۲۲۹	۰
۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۵,۴۵۰,۰۰۰	(۱۰,۹۷۵,۸۰۳,۰۶۹)	(۱۱,۱۹۶,۰۵۰)	(۵۸,۹۲۷,۲۵۰)	۷۳۹,۵۲۳,۶۳۱	۰
۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۲۰۱,۶۷۰)	(۲,۵۵۳,۵۸۰)	(۱۳,۴۴۰,۰۰۰)	۶۶۹,۹۸۹,۷۱۳	(۴,۷۵۶,۵۴۹,۳۲۶)
۳۳,۸۱۸	۳,۳۸۸,۹۲۹,۴۹۰	(۲,۷۰۲,۷۸۹,۳۴۴)	(۳,۳۱۹,۴۲۴)	(۱۶,۹۴۴,۶۴۸)	۶۶۵,۹۷۶,۰۷۴	(۶۷۸,۲۰۹,۶۷۵)
۶۳۶,۴۸۶	۱۱,۹۰۷,۶۸۳,۳۰۰	(۱۱,۳۱۲,۱۶۱)	(۱۱,۳۱۲,۱۶۱)	(۵۹,۵۳۸,۴۲۰)	۶۲۵,۰۵۷,۳۱۲	۰
۴۰۰,۰۰۱	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۸,۰۳۵,۶۷۲)	(۲,۸۱۱,۹۷۹)	(۱۴,۸۰۰,۰۰۰)	۲۷۴,۳۵۲,۳۵۰	۱۰,۷۸۰,۴۸۹
۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۱,۵۸۹,۹۰۵)	(۲,۸۷۸,۴۸۷)	(۱۵,۱۵۰,۰۰۰)	۲۷۰,۳۸۱,۶۰۸	۲,۷۹۹,۸۰۵,۶۸۶
۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۷,۲۱۵,۴۹۴)	(۵,۴۵۲,۹۵۸)	(۲۸,۶۹۹,۹۹۹)	۲۲۸,۶۳۱,۵۴۹	(۱۹,۸۳۲)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۹۱۹,۶۵۰	(۹۶۴,۶۱۵,۳۴۰)	(۱,۱۲۴,۶۸۷)	(۵,۹۱۹,۵۹۷)	۲۱۲,۲۶۰,۰۲۶	۰
۱	۱,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۳,۲۴۱,۶۱۰)	(۱,۵۰۹,۵۱۶)	(۷,۹۴۵,۰۰۱)	۱۱۶,۳۰۳,۸۷۳	۰
۱	۱	(۲,۹۱۹)	۰	۰	(۲,۹۱۸)	(۴,۳۰۲)
۱	۱	(۱,۰۱۰)	۰	۰	(۱,۰۰۹۹)	۰
۹۰۰,۰۰۱	۶,۵۹۰,۰۹۸,۰۰۱	(۷,۲۲۸,۷۳۶,۹۳۸)	(۶,۲۶۰,۵۴۷)	(۳۲,۹۵۰,۴۹۱)	(۶۷۷,۸۴۹,۹۷۵)	۱۲,۹۲۷,۳۷۱,۸۰۸
۱,۰۰۰,۰۰۱	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۱	(۶,۸۲۱,۵۶۲,۱۳۵)	(۵,۷۸۵,۴۲۳)	(۳۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۶۷,۷۹۸,۵۵۷)	۴۴۳,۶۷۶,۵۲۰
	۱,۰۲۸,۲۵۴,۹۴۶,۳۳۰	(۷۸۰,۴۴۴,۲۱۱,۳۷۱)	(۹۷۶,۸۳۰,۶۶۱)	(۵,۱۴۱,۳۷۳,۳۰۲)	۲۴۱,۹۶۲,۶۳۱,۰۹۶	۶۰,۷۸۲,۳۶۶,۰۳۳

جمع نقل از صفحه قبل

تامین سرمایه بانک ملت

ملی کفایت و صنعت و دامپوری پارس

کود شیمیایی اوره لردگان

مبین انرژی خلیج فارس

زغال سنگ پروده طبس

آلومینیوم ایران

آسان پرداخت پرشین

پتروشیمی شیراز

معدنی و صنعتی گل گهر

سرمایه گذاری شفا دارو

پتروشیمی غدیر

ذغال سنگ نئین طبس

پالایش نفت اصفهان

گروه صنعتی سپاهان

فولاد مبارکه اصفهان

تولید و صادرات ریشمک

دارویی رازک

بانک ملت

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

سرمایه گذاری پارس آریان

گروه معادن و فلزات

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- ادامه یادداشت ۱-۱۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۱,۳۸۲,۰۵۰	(۱۱,۲۷۷,۸۶۰,۸۸۶)	(۱۰,۰۳۳,۰۶۷)	(۵۲,۸۰۶,۹۱۲)	(۷۷۹,۳۱۸,۸۱۵)	-
.	.	.	.	.	.	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
.	.	.	.	.	.	(۸۳,۰۹۳,۸۸۰,۶)
.	.	.	.	.	.	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)
.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۸۸,۱۶۳,۳۲۸,۳۸۰

جمع نقل از صفحه قبل

مدیریت صنعت شونیده توسعه صنایع بهشهر

بانک پاسارگاد

بهساز کاشانه تهران

پتروشیمی تندگوین

پتروشیمی خارک

پتروشیمی زاگرس

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

توسعه معدنی و صنعتی صباپور

تولید و توسعه سرب روی ایرانیان

تولیدات پتروشیمی قائد بصیر

ریل پرداز نو آفرین

سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنیستیگی کشوری

سپید ماکین

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

سرمایه گذاری هلمون صبا

شرکت آهن و فولاد ارفع

سرمایه گذاری سیمان تامین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

صنعت غذایی کورش

گ.س.پوت.ص.پتروشیمی خلیج فارس

گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

گروه دارویی برکت

جمع نقل به صفحه بعد



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

150/151/29

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- ادامه یادداشت ۱-۱۵

جمع نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری صدرتامین

گسترش صنایع روی ایرانیان

گسترش نفت و گاز پارسین

لایزینگ کارآفرین

محصولات کافدی لطیف

مخابرات ایران

ملی صنایع مس ایران

مهندسی و ساختمان صنایع نفت

نفت بهران

جمع کل

سال مالی منتهی به

150/15/29

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

تمام سکه طرح جدید ۰۱۲، رفاه
تمام سکه طرح جدید ۰۰۱، ملت
زعفران ۰۱۰، نگین سحر خیز (پ)
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱، رفاه
تمام سکه طرح جدید ۰۲۱، ملت



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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	
•	۴۳,۰۴۰,۳۱۹,۴۷۷	•	•	(۵۶,۲۵۸,۰۲۹,۱۹۸)	۹۹,۳۹۸,۲۴۸,۶۷۵	۲۷,۴۴۹,۴۰۲
•	۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴	•	•	(۵,۰۲۴,۴۵۶,۸۳۸)	۱۰,۱۴۴,۶۱۰,۹۵۲	۵۵۵,۴۴۳
•	۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵	•	•	(۵,۵۵۳,۴۵۹,۱۳۵)	۱۰,۴۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰
•	۴,۵۷۲,۰۲۸,۲۷۹	•	•	(۹,۰۶۶,۵۶۳,۶۰۶)	۱۳,۶۳۸,۵۹۱,۸۸۵	۷۷۵,۵۸۱
•	۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱	•	•	(۵,۴۲۵,۸۹۵,۶۰۱)	۸,۳۹۷,۷۲۱,۳۳۲	۴۸۶,۴۸۶
•	۱,۶۴۱,۳۱۶,۲۰۷	•	•	(۶۲۷,۱۲۱,۲۹۳)	۲,۳۶۸,۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰
•	۹۵,۹۴۳,۹۴۰	(۱۳۸,۶۵۶,۱۶۲)	(۲۶,۳۴۴,۶۷۱)	(۲۷,۴۷۱,۲۶۳,۶۰۸)	۲۷,۷۳۳,۳۰۸,۳۸۱	۶۰۰,۷۷۶
•	(۲۸۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۵۷۵,۷۷۶)	(۲۱,۵۷۹,۲۲۴)	(۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰)	۲۲,۷۱۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
•	(۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷)	•	•	(۱,۸۵۹,۶۵۰,۴۲۹)	۱,۴۹۱,۳۸۰,۰۰۰	۲۹۱,۳۹۹
•	(۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶)	•	•	(۹,۷۷۴,۵۱۹,۷۶۳)	۳,۰۶۶,۶۵۶,۱۹۷	۱,۰۰۶,۴۵۱
•	•	•	•	(۳,۵۴۶,۹۹۲,۳۲۸)	۳,۵۴۶,۹۹۲,۳۲۸	۱,۴۷۲,۳۹۲
•	•	•	•	(۱۹,۹۵۸,۱۵۳,۰۸۵)	۱۹,۹۵۸,۱۵۳,۰۸۵	۱۰,۳۱۴,۲۹۱
•	•	•	•	(۶,۳۱۶,۰۴۰,۲۵۰)	۶,۳۱۶,۰۴۰,۲۵۰	۲۷۹,۱۶۲
•	•	•	•	(۲۰,۳۵۶,۸۲۶,۰۸۰)	۲۰,۳۵۶,۸۲۶,۰۸۰	۲,۹۵۸,۸۴۱
۷۳,۰۰۰,۳۸۷,۵۳۹	•	•	•	•	•	•
۳,۹۷۲,۱۲۴,۶۴۵	•	•	•	•	•	•
۷۶,۴۹۴,۱۲۰	•	•	•	•	•	•
(۵,۴۱۸)	•	•	•	•	•	•
(۵۵۴,۷۴۵,۳۶۹)	•	•	•	•	•	•
۷۶,۴۹۴,۲۵۵,۵۱۷	۵۴,۹۵۸,۳۲۴,۷۰۰	(۲۵۲,۲۳۱,۹۱۸)	(۴۷,۹۱۳,۸۹۵)	(۱۹۴,۱۰۲,۱۲۱,۲۱۴)	۲۴۹,۳۶۰,۶۰۱,۷۴۷	

۳-۱۵- سود ناشی از فروش حق تقدم

- حق تقدم تامین سرمایه بانک ملت
 حق تقدم دارویی رازک
 حق تقدم غلتک سازان سپاهان
 حق تقدم زغال سنگ پروده طبس
 حق تقدم ذغال سنگ نگین طبس
 حق تقدم واسپاری ملت
 حق تقدم پتروشیمی جم
 حق تقدم کاشی وسرامیک حافظ
 حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان
 حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
 حق تقدم س. نفت و گاز پتروشیمی تأمین
 حق تقدم توسعه معادن و فلزات
 حق تقدم سیمان ارومیه
 حق تقدم صنایع ماشین های اداری ایران
 حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صباپور
 حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع
 حق تقدم نیروگاه زاگرس کوثر
 حق تقدم ماشین سازی اراک
 حق تقدم مس شهید باهنر



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۳,۲۸۱,۲۵۰)	(۳۶۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰)	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰
۲,۵۵۵,۱۵۴,۸۸۶	.	.	.	.	.
۲,۰۴۷,۶۰۳,۲۱۰	.	.	.	.	.
۴,۵۹۵,۵۰۸,۰۹۶	(۳۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۳,۲۸۱,۲۵۰)	(۳۶۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰)	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰

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

مشارکت شهرداری شیراز - ۳ ماهه ۱۸٪

سلف موازی استاندارد سنف ۰۰۱

سلف موازی استاندارد سنف ۰۰۴



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۹۶,۱۵۱,۰۹۱,۹۲۲)	۱,۲۸۰,۲۵۶,۴۳۳,۳۲۹	۱۶-۱
۳,۵۲۱,۹۵۸,۰۲۵	۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۱۶-۲
(۴۲,۳۲۹,۲۳۳,۹۹۴)	۱,۸۵۰,۱۹۱,۳۰۰	۱۶-۳
(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۴,۰۶۳,۶۳۰,۶۴۰	۱۶-۳
(۱۲۵,۰۲۱,۷۹۵,۳۹۱)	۱,۳۴۴,۹۳۸,۵۹۵,۴۷۹	

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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	
(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)	۱۱۶,۴۸۸,۸۳۸,۹۵۲	(۳,۳۰۹,۳۳۳,۱۷۸)	(۶۰۹,۸۳۰,۳۰۴)	(۵۲۱,۶۱۸,۳۳۳,۲۲۶)	۶۴۱,۹۲۶,۳۵۶,۶۰۰	۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲
(۳۱,۳۱۴,۱۲۰,۲۱۸)	۱۱۱,۴۹۰,۷۵۶,۵۹۷	(۱,۵۶۸,۱۰۰,۳۲۴)	(۳۹۷,۹۳۹,۰۴۳)	(۲۰۰,۲۶۳,۳۴۹,۰۰۰)	۳۱۳,۶۲۰,۰۴۴,۸۶۴	۹۲,۴۰۴,۲۵۶
۱۱,۸۴۰,۳۴۴,۲۴۳	۷۹,۶۴۹,۹۲۰,۶۴۴	(۱,۷۹۹,۷۴۷,۱۹۰)	(۳۴۱,۹۵۱,۹۶۶)	(۳۷۸,۱۵۷,۸۱۸,۳۰۰)	۳۵۹,۹۴۹,۴۳۸,۰۰۰	۵۹,۹۹۱,۵۷۳
۱۲,۹۰۲,۳۲۳,۳۷۹	۷۴,۸۸۳,۴۴۰,۳۲۱	(۱,۰۹۷,۸۱۵,۳۵۵)	(۲۰۸,۵۸۴,۸۹۸)	(۱۴۳,۳۷۳,۲۱۰,۴۴۶)	۲۱۹,۵۶۳,۰۵۰,۹۲۰	۲۹,۳۳۶,۰۹۲
(۱۳۸,۹۰۶,۹۴۱)	۷۱,۷۶۲,۶۴۸,۵۳۰	(۱,۱۲۱,۶۸۴,۶۲۶)	(۳۱۳,۱۲۰,۰۷۹)	(۱۵۱,۳۳۹,۴۷۱,۹۶۵)	۲۲۴,۳۳۶,۹۲۵,۲۰۰	۲۷,۳۲۵,۳۵۵
(۹,۷۲۸,۸۱۴,۹۶۰)	۴۸,۵۵۰,۱۱۱,۵۱۶	(۴۱۶,۴۸۰,۳۹۱)	(۷۹,۱۳۱,۲۷۲)	(۳۴,۳۲۰,۳۵۵,۰۴۹)	۸۳,۳۹۶,۰۷۸,۲۳۰	۳,۲۱۷,۳۰۷
۲۰,۲۷,۸۶۲,۰۰۰	۴۶,۷۹۶,۳۴۷,۵۹۸	(۶۴۵,۹۸۸,۳۰۷)	(۱۲۲,۷۳۷,۷۷۵)	(۸۱,۶۳۲,۵۸۴,۰۰۰)	۱۲۹,۱۹۷,۶۵۷,۶۸۰	۷,۴۷۲,۳۹۲
۱۹,۵۶۰,۱۲۷,۰۶۳	۳۶,۳۱۸,۳۱۱,۷۵۵	(۶۳۹,۰۱۲,۵۰۰)	(۱۲۱,۴۱۲,۳۷۵)	(۹۰,۸۳۳,۸۶۳,۳۷۰)	۱۲۷,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
۵,۳۴۵,۹۵۱,۳۴۷	۳۴,۵۱۳,۵۵۲,۴۳۳	(۵۵۵,۰۵۳,۰۶۶)	(۱۰۵,۴۶۰,۰۸۲)	(۷۵,۸۳۶,۵۴۷,۵۵۲)	۱۱۱,۰۱۰,۶۱۳,۱۳۳	۲۶,۴۰۴,۴۹۱
۱۸,۶۵۸,۱۶۶,۱۶۲	۳۴,۵۰۷,۴۵۱,۷۰۰	(۶۴۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۰۹۴,۰۰۰)	(۹۳,۳۴۷,۸۵۴,۳۰۰)	۱۲۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
(۲۵,۶۳۹,۵۹۱,۸۸۸)	۳۹,۰۶۰,۴۵۲,۹۹۸	(۶۰۴,۳۶۹,۰۸۳)	(۱۱۴,۸۳۰,۱۲۶)	(۸۱,۰۹۴,۱۶۴,۳۳۳)	۱۲۰,۸۷۳,۸۱۶,۵۴۰	۸,۷۹۷,۳۲۱
(۲۵,۶۸۲,۳۶۴,۷۱۶)	۸۲۱,۹۹۵,۱۷۶,۶۹۰	(۱۲,۶۲۹,۱۴۶,۵۴۸)	(۲,۵۸۹,۵۳۷,۸۴۰)	(۱,۸۸۷,۶۱۵,۴۴۴,۷۴۹)	۲,۷۲۵,۸۲۹,۳۰۵,۸۲۷	

شرکت آهن و فولاد ارفع

تأمین سرمایه بانک ملت

بانک ملت

فولاد مبارکه اصفهان

ملی صنایع مس ایران

پالایش نفت اصفهان

نفت تهران

سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

مس شهید باهنر

نفت و گاز پارسین



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

سود (زیان) تحقق نیافته تکهارزی اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تکهارزی اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۵,۳۴۰,۲۹۴,۳۲۷)	۱,۲۲۶,۸۹۲,۵۴۴,۸۵۲	(۲۲,۱۶۲,۳۸۸,۴۲۲)	(۴,۳۱۰,۸۲۵,۲۹۵)	(۳,۱۷۹,۱۸۲,۷۱۹,۹۰۶)	۴,۴۳۲,۴۴۷,۶۸۰,۴۷۵	
۲,۱۹۵,۰۰۰,۳۷۰,۹	۹,۷۲۱,۵۹۴,۷۲۳	(۲۶۴,۴۵۶,۰۸۹)	(۵۰,۳۴۶,۶۵۷)	(۴۲,۸۵۴,۹۲۰,۳۴۱)	۵۲,۸۹۱,۳۱۷,۸۲۰	۸۹۳,۱۳۱
۲,۵۱۷,۲۷۶,۸۲۹	۹,۳۶۹,۸۱۱,۰۴۶	(۱۴۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۹۵۸,۵۰۰)	(۱۹,۸۸۵,۰۰۰,۴۵۴)	۲۹,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
(۱۹,۷۰۹,۹۶۷,۰۰۹)	۹,۱۲۳,۸۵۴,۲۰۴	(۱۳۶,۱۳۰,۳۶۹)	(۲۵,۸۶۴,۷۷۰)	(۱۷,۹۴۰,۲۲۴,۴۶۵)	۲۷,۲۲۶,۰۷۳,۸۰۸	۷,۰۰۰,۵۹۱
(۱۱,۹۰۱,۱۹۴,۰۵۱)	۷,۴۳۹,۱۶۲,۲۰۵	(۸۵,۳۳۶,۲۰۳)	(۱۶,۱۹۴,۸۷۹)	(۹,۵۰۶,۶۴۶,۳۶۳)	۱۷,۰۴۷,۲۴۰,۶۵۰	۹۴۹,۷۰۷
۶,۸۱۴,۶۹۴,۴۶۱	۷,۲۶۱,۵۱۶,۱۴۸	(۱۲۸,۵۲۴,۸۸۱)	(۲۴,۴۱۹,۷۲۷)	(۱۸,۳۹۰,۵۱۵,۳۶۴)	۲۵,۷۰۴,۹۷۶,۱۲۰	۳,۹۴۲,۴۸۱
*	۷,۱۰۶,۴۲۷,۱۰۰	(۲۳۳,۸۰۵,۰۰۰)	(۴۴,۴۲۲,۹۵۰)	(۳۹,۳۷۶,۳۴۴,۹۵۰)	۴۶,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰
۲,۶۷۳,۹۱۸,۳۰۲	۵,۸۰۹,۵۳۸,۵۳۳	(۱۰۹,۴۸۷,۴۳۴)	(۳۰,۸۰۲,۶۱۳)	(۱۵,۹۵۷,۶۵۸,۲۷۰)	۲۱,۸۹۷,۴۸۶,۸۵۰	۱,۴۹۴,۷۰۹
*	۴,۸۳۲,۲۷۵,۸۳۳	(۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷)	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۳۷۷,۱۲۲,۷۰۳)	۴,۴۸۶,۸۶۱,۴۲۰	(۱۱۷,۹۴۸,۷۲۰)	(۲۲,۴۱۰,۲۵۷)	(۱۸,۹۶۲,۵۲۳,۶۰۳)	۲۳,۵۸۹,۷۴۴,۰۰۰	۹۸۲,۹۰۶
*	۴,۰۴۷,۷۱۸,۳۷۲	(۷۵,۸۹۸,۹۱۴)	(۱۴,۴۲۰,۷۹۴)	(۱۱,۰۴۱,۷۴۴,۶۵۰)	۱۵,۱۷۹,۷۸۲,۷۳۰	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	۵۱۶,۱۸۲
(۶,۶۳۱,۲۳۱,۲۳۰)	۳,۲۲۰,۷۲۲,۰۰۰	(۴۹,۰۶۰,۰۰۰)	(۹,۳۲۱,۴۰۰)	(۶,۵۳۲,۸۹۶,۶۰۰)	۹,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۵۹,۲۰۰,۸۷۰	۳,۲۰۶,۹۰۵,۵۸۰	(۲۶۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۹۵۸,۰۰۰)	(۵۰,۱۱۲,۹۳۶,۴۲۰)	۵۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۶۷۶,۲۳۳	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۳۰	(۹۵,۰۶۲,۴۱۷)	(۱۸,۰۶۱,۸۵۹)	(۱۵,۷۹۲,۴۴۵,۴۹۴)	۱۹,۰۱۲,۴۸۳,۳۰۰	۳,۵۸۷,۲۶۱
۶,۶۸۵,۹۸۹,۲۵۴	۱,۷۵۱,۹۷۷,۴۷۱	(۱۵۲,۸۲۲,۲۱۰)	(۲۹,۰۳۶,۲۲۰)	(۲۸,۶۳۰,۶۰۶,۱۸۳)	۳۰,۵۶۴,۴۴۲,۰۸۴	۱۵,۰۶۳,۷۹۶
۴۱,۴۶۳,۲۳۱,۷۵۰	۱,۷۴۴,۵۵۷,۷۵۰	(۳۹۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۰,۵۰۰)	(۵۶,۴۹۶,۸۳۱,۷۵۰)	۵۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
(۵,۶۳۱,۱۹۷,۰۷۵)	۱,۶۰۴,۲۸۳,۵۳۸	(۷۲,۶۲۴,۸۷۵)	(۱۳,۷۹۸,۷۲۶)	(۱۲,۸۳۴,۳۶۷,۹۴۱)	۱۴,۵۲۴,۹۷۵,۰۸۰	۱,۹۹۲,۴۵۲
*	۱,۵۰۶,۷۶۰,۷۳۴	(۱۰,۶۳۹,۵۲۷۰)	(۲۰,۳۱۵,۱۰۱)	(۱۹,۶۴۵,۶۸۲,۹۶۷)	۲۱,۳۷۹,۰۵۴,۰۷۲	۵,۰۵۵,۶۰۸
*	۱,۲۹۱,۴۸۶,۸۸۲	(۷۰,۳۰۸,۱۱۷)	(۱۳,۳۵۸,۵۴۲)	(۱۲,۶۸۶,۴۶۹,۸۵۹)	۱۴,۰۶۱,۶۲۳,۴۰۰	۲,۱۶۶,۶۶۰
*	۷۵۸,۳۰۷,۶۸۵	(۱۳۳,۳۶۵,۱۰۰)	(۲۵,۳۳۹,۳۶۹)	(۲۵,۷۵۶,۰۰۷,۸۴۶)	۲۶,۶۷۳,۰۲۰,۰۰۰	۶,۸۲۰,۰۰۰
(۲۰,۸۲۰,۹۳۵,۲۳۲)	(۳۲۷,۰۸۹,۹۱۶)	(۱۴۵,۳۳۳,۳۶۱)	(۲۷,۶۱۲,۳۳۹)	(۲۹,۲۳۰,۸۱۵,۴۶۶)	۲۹,۰۶۶,۶۷۲,۲۵۰	۵,۳۱۶,۷۵۰
(۴۱۹,۲۷۳,۲۳۹)	(۶۹۹,۷۵۸,۲۱۶)	(۱۰۰,۹۰۹۳۸)	(۱,۹۱۷,۲۷۸)	(۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰)	۲۰,۱۸۰,۱۸۷,۵۰۰	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 از صفحه قبل

پتروشیمی خوارک

مبین انرژی خلیج فارس

صنایع مادران

سرمایه گذاری شفا دارو

آلومینیوم ایران

سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

پتروشیمی تندگوین

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

تولید و صادرات ریشمک

به پرداخت ملت

پتروشیمی غدیر

نیروگاه زاکرس کوثر

نفت پارس

حفاری شمال

گروه پهن

توسعه معدنی و صنعتی صبا ناور

آسان پرداخت پرشین

تولید محو خود رو

ملی شیمی کشاورز

سرمایه گذاری صبا تامین

تجهیز داده پرداز

تجهیزات مالی



سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- ادامه یادداشت ۱-۱۶ -

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۰,۹۰۸,۷۷۹,۷۹۹	(۱۴۲,۹۰۰,۶۵۱,۸۰۴)	(۴,۸۳۲,۸۱۳,۳۴۰)	(۲۵,۴۰۹,۵۴۳,۹۱۸)	۱,۳۱۷,۲۲۱,۷۱۸,۳۲۶	(۱۲۱,۴۶۶,۶۸۲,۶۳۸)
۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۹,۹۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۵۲,۳۲۶,۶۶۵)	(۱۸,۰۰۰,۶۴۰,۵۰۰)	(۹۴,۷۴۹,۵۰۰)	(۱,۸۱۵,۱۳۵,۳۰۴)	(۷,۶۵۸,۴۵۰,۸۶۱)
۸۶۳,۵۹۴	۱۳,۴۲۸,۸۸۶,۷۰۰	(۱۵,۲۰۹,۰۴۷,۵۶۴)	(۱۲,۷۵۷,۴۴۳)	(۶۷,۱۴۴,۴۳۴)	(۱,۸۶۰,۰۶۲,۷۴۰)	(۱,۸۹۱,۱۴۲,۵۹۳)
۵,۸۸۶,۵۲۷	۴۲۰,۸۸,۶۶۸,۰۵۰	(۴۵,۰۸۱,۳۶۷,۵۰۹)	(۳۹,۹۸۴,۲۳۵)	(۲۱۰,۴۴۳,۳۴۰)	(۳,۲۴۳,۱۲۷,۰۳۴)	۱۷,۳۵۴,۳۵۳,۹۴۵
۱,۳۴۱,۵۸۰	۴۶,۸۰۷,۵۶۶,۰۰۰	(۵۱,۸۳۶,۰۸۹,۱۵۴)	(۴۴,۴۶۷,۱۸۸)	(۳۳۴,۰۳۷,۸۳۰)	(۵,۳۰۷,۰۲۸,۱۷۲)	۴۰,۵۳۲,۳۸۸,۷۵۱
۶,۴۳۶,۷۷۲	۲۵,۶۱۰,۶۸۶,۴۲۰	(۳۴,۴۳۸,۴۴۸,۲۶۸)	(۲۴,۳۳۰,۱۵۲)	(۱۷۸,۰۵۳,۴۳۲)	(۸,۹۸۰,۱۴۵,۴۳۲)	۱۳,۹۳۲,۹۱۰,۶۲۵
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۳۱۷,۵۵۹,۱۳۵)	(۳۸,۴۸۸,۳۰۰)	(۲۰,۲۵۷,۰۰۰)	(۱۳,۹۴۴,۶۱۷,۴۳۵)	۱۱,۲۵۴,۵۴۳,۴۲۱
۱۷۳,۳۸۸	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	(۸۶,۱۷۷,۶۷۳)	(۸۲,۳۵۹)	(۴۳۳,۴۶۸)	.	(۵۹۴,۵۴۲)
.	.	.	.	.	.	(۵,۸۵۱,۵۱۵,۰۱۷)
.	.	.	.	.	.	(۱۳,۳۱۳,۱۸۹,۷۰۳)
.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۰,۹۲۷,۰۱۸)
.	.	.	.	.	.	(۱۶,۲۹۹,۵۴۸,۵۵۴)
.	.	.	.	.	.	۳,۶۹۲,۳۸۲,۹۷۲
.	.	.	.	.	.	۶۹۷,۰۰۸,۸۹۱
.	.	.	.	.	.	(۴,۴۶۶,۸۸۱,۳۶۲)
.	.	.	.	.	.	(۳,۷۴۸,۴۸۰,۸۳۲)
.	.	.	.	.	.	(۱,۸۳۹,۰۲۹,۵۵۶)
.	.	.	.	.	.	(۹۶,۱۵۱,۰۹۱,۹۲۲)

جمع نقل از صفحه قبل

مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان

فلانک سازان سیاهان

دارویی رازک

معنی و صنعتی گل گهر

پتروشیمی شازند

سرمایه گذاری پارس آریان

کود شیمیایی اوره لردگان

بیمه هوشمند فردا ۵۰/۵۰ تادیه

آریان کیمیا تک

بیمه دانا

ذغال سنگ نگین طابیس

سیمان فارس نو

سیمان ارومیه

سیمغ

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

ماشین سازی اراک

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

جمع کل



صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی-
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از نگهداری سیرده 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
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۴۵,۶۹۷,۸۴۴	۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۰	(۱۵۱,۶۵۰,۰۰۰)
(۳۷۳,۱۴۱,۴۶۸)	۰	۰	۰
(۸۵۰,۵۹۸,۳۵۱)	۰	۰	۰
۳,۵۲۱,۹۵۸,۰۲۵	۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۰	(۱۵۱,۶۵۰,۰۰۰)
			۱۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۱ ملت
زعفران ۰۱۱۰ نگین سحر خیز (پ)

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های 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
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰	(۱۴۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۳۸,۸۰۰)
۹,۳۵۶,۲۱۱,۴۳۳	۰	۰	۰
۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶	۰	۰	۰
۳,۵۵۹,۶۸۵,۳۳۳	۰	۰	۰
۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷	۰	۰	۰
(۱,۳۴۱,۳۱۶,۲۰۷)	۰	۰	۰
(۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱)	۰	۰	۰
(۴,۵۷۲,۰۳۸,۲۷۹)	۰	۰	۰
(۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵)	۰	۰	۰
(۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴)	۰	۰	۰
(۴۳۰,۴۰۲,۲۱۹,۴۷۷)	۰	۰	۰
(۴۲,۳۲۹,۱۲۳,۹۹۴)	۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰	(۱۴۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۳۸,۸۰۰)
			۲۹,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰

حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
حق تقدم پتروشیمی چم
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
حق تقدم کاشی و سرامیک حافظ
حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان
حق تقدم ولسیاری ملت
حق تقدم ذغال سنگ نگین طیس
حق تقدم زغال سنگ پروده طیس
حق تقدم غلتک سازان سپاهان
حق تقدم دارویی رازک



صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۷۷۶,۱۳۷,۴۸۶	(۸,۹۴۹,۰۳۸)	(۴۵,۵۸۸,۹۳۳,۴۷۶)	۴۹,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۰۰	۲۵,۰۰۰
۰	۲۸۷,۵۰۳,۱۵۴	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۰۹,۵۹۶,۸۴۶)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۴,۰۶۳,۶۳۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰

استاد خزانه-م (بودجه-۰۱-۴۰۳۲۶-۰۱)
 استاد خزانه-م (بودجه-۰۱-۳۱۱۱۵-۰۰)
 مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه-۱/۸٪



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

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۰,۹۱۵,۳۱۰	۱,۷۰۰	۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۰	۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۴,۴۸۶,۱۳۴,۰۶۱
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۴۹۰,۷۲۸	۷۰۰	۱۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۰۰	۰	۱۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۰۰	۲,۷۲۸,۷۱۱,۴۸۹
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۲,۱۶۳,۹۸۰	۶,۰۰۰	۱۲,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰	۰	۱۲,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۵,۸۷۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۲,۶۸۰,۵۹۵	۴۵۰۰	۱۲,۰۶۲,۶۷۷,۵۰۰	۰	۱۲,۰۶۲,۶۷۷,۵۰۰	۴,۷۱۶,۱۶۸,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸,۷۱۵,۰۲۲	۱,۳۰۰	۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰	۰	۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰	۱۸,۳۱۳,۳۲۶,۳۹۳
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱,۲۴۱,۵۸۰	۶,۹۰۰	۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰	۰	۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱,۵۴۰,۰۰۰	۵,۰۵۵	۷,۷۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۰	۷,۷۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۵۱۶,۱۸۲	۱۳,۶۰۰	۷,۰۲۰,۰۷۵,۲۰۰	۰	۷,۰۲۰,۰۷۵,۲۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۳,۲۱۷,۳۰۷	۲,۰۲۰	۶,۴۹۸,۹۶۰,۱۴۰	۰	۶,۴۹۸,۹۶۰,۱۴۰	۳,۶۹۹,۹۱۰,۵۲۴
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵۴,۱۹۷,۲۸۶	۱۰۰	۵,۴۱۹,۷۲۸,۶۰۰	۰	۵,۴۱۹,۷۲۸,۶۰۰	۲,۲۵۷,۰۲۰,۸۷۶
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۵۱,۷۰۶,۹۵۰	۳۵	۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰	۰	۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰	۱۲,۴۳۴,۵۳۰,۸۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۵,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۴۶۶,۸۰۱)	۵,۱۵۵,۵۳۳,۱۹۹	۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۲,۴۴۷,۵۷۶	۴۰۰	۴,۹۷۹,۰۳۴,۷۰۲	۰	۴,۹۷۹,۰۳۴,۷۰۲	۵,۴۸۹,۴۸۲,۶۳۶
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۴,۴۹۸,۱۵۵,۳۷۹	۲۲۰,۸۹۵,۷۶۴,۳۹۲	(۱۰۹,۴۶۶,۸۰۱)	۲۲۰,۷۸۶,۲۹۷,۵۹۱	۲۲۰,۷۸۶,۲۹۷,۵۹۱	۲۲۰,۷۸۶,۲۹۷,۵۹۱	۲۲۰,۷۸۶,۲۹۷,۵۹۱	۱۵۴,۴۹۸,۱۵۵,۳۷۹

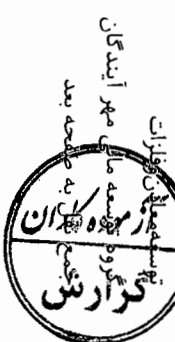
۱۷- سود سهام

پلیمر آریا ساسول
فولاد مبارکه اصفهان
گسترش نفت و گاز پارسیان
ملی صنایع مس ایران
پتروشیمی جم
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
مس شهیدباهنر
شرکت آهن و فولاد ارفع
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان

پتروشیمی شازند
سیمان فارس نو
پتروشیمی غدیر
نفت بهران
مین انرژی خلیج فارس
بانک ملت

سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
تأمین سرمایه بانک ملت
سرمایه‌گذاری صبا تأمین

سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران



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

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۴۳۰,۹۴۱	۲,۳۰۰	۴,۸۶۱,۸۸۲,۰۰۰	۰	۴,۸۶۱,۸۸۲,۰۰۰	۱۵۴,۴۹۸,۱۵۵,۳۷۹	۲۲۰,۸۹۵,۷۶۴,۳۹۲	۲۲۰,۸۹۵,۷۶۴,۳۹۲	۲۲۰,۸۹۵,۷۶۴,۳۹۲	۲۲۰,۸۹۵,۷۶۴,۳۹۲
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۸۹۳,۱۳۱	۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۵۵۰,۲۰۴,۷۷۳,۶۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶,۵۸۷,۷۴۲	۶۵۰	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۰	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۷۹۰,۵۷۶	۵,۳۲۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۶۵۱,۳۸۰	۶,۱۳۰	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۰	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۰	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱,۰۵۸,۴۵۱	۲,۷۵۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۵۱۰,۵۱۰,۲۲۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۶,۰۰۸,۸۰۸	۶۶۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۰,۷۷۵,۴۶۲	۳۰۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۳,۷۱۲,۰۱۴,۱۵۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱,۵۶۵,۸۹۱	۲,۰۰۰	۲,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	۰	۲,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	۳,۸۱۰,۷۱۴,۰۰۰	۲,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	۲,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	۲,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰	۲,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۹۳۴,۱۰۹	۳,۲۰۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۶۶۶,۱۲۹	۱,۲۷۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۵,۸۶۴,۸۱۴	۲۵۰	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰	۰	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰	۱,۰۲۹,۷۲۲,۱۰۰	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۵۲,۶۸۴,۹۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱,۴۹۴,۷۰۹	۱,۲۵۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۱,۵۵۵,۸۷۳,۰۲۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۳۲۹,۳۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۳,۵۸۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۰,۷۲۲,۸۹۲	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۹۴۹,۷۰۷	۱,۲۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۴۵۰,۰۰۰	۷۴۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۳۰۸,۱۵۱	۲,۴۳۰	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	۰	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	۰	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰,۱۰۲,۲۹	۲,۴۳۰	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۰	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹

جمع نقل از صفحه قبل

کالسیمین

توسعه معدنی و صنعتی صلور

پتروشیمی خاخرک

بالایش نفت اصفهان

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

سیمان ارومیه

پتروشیمی شیراز

نفت پارس

بیمه ما

سرمایه گذاری سیمان تلمین

گروه صنعتی سپاهان

زغال سنگ پروده طبس

کاشی الوند

معدنی و صنعتی گل گهر

گروه مینا (سهایی عام)

پتروشیمی تندگویان

آلومینیوم ایران

سرمایه گذاری ارس صبا

داده گسترعصرنوبین-های وب

سرمایه گذاری شغلارو

گروه صنعتی بارز

هزاروی راک

موتور نقل به صفحه بعد



سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- ادامه یادداشت ۱۷ -

سال مالی	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۵,۴۸۴,۳۷۵	۷۹۸,۵۸۱,۳۵۰	۷۹۸,۵۸۱,۳۵۰	۲۸۴,۳۲۰,۷۹۸,۲۶۹	۲۳۴,۷۱۲,۹۲۷	۲۸۴,۰۸۶,۰۸۵,۳۴۲	۲۸۴,۰۸۶,۰۸۵,۳۴۲	۲۸۴,۰۸۶,۰۸۵,۳۴۲
۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	۱۵۰	۱۹۰	۱۵۰	۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰
۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۹	۸۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵	۱۱۰	۲۹	۱۱۰	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵
۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰	۸۵۰	۱۱۰	۸۵۰	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰
۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲	۲۵۲,۳۶۲,۰۵۲
۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷
۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰
۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲
۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰
۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۴۳,۸۳۳,۹۴۴
۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰	۱,۵۰۶,۴۱۳,۷۰۰
۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵	۲۱۵,۹۵۹,۰۹۵
۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰
۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰	۷۶۵,۴۸۲,۴۰۰
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸	۲۲۲,۰۶۵,۸۲۲,۳۵۸

جمع نقل از صفحه قبل

سرمایه‌گذاری پارس توشه

حفاری شمال

سیم‌خ

بانک سینا

صنایع مادربران

ذغال سنگ نگین طبس

غلنگ سازان سپاهان

به پرداخت ملت

سرمایه‌گذاری توسعه و عمران استان کرمان

نیروگاه زاگرس کوثر

سرمایه‌گذاری پارس آریان

آتیه داده پرداز

گروه‌های

تولید و صادرات ریشمک

آسان پرداخت پرشین

صنعت غذایی کورش

لیرینگ کارآفرین

مخابرات ایران

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

مهندسی و ساختمان صنایع نفت



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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۶۵۵,۱۴۰,۰۰۳	۱۳,۳۷۱,۰۹۶,۸۷۵	۱۸-۱
۶,۳۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۱۸-۲
۲۳,۹۳۴,۶۱۸,۳۸۴	۱۹,۱۸۰,۱۶۳,۸۲۹	

سود سیرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سیرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
• ۳,۳۷۵,۷۸۲,۲۱۹	(۲,۶۷۷,۶۷۳,۳۳۸)	۶,۰۵۳,۴۶۰,۵۵۷	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲۰۵۳۱	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۱,۰۱۴,۳۷۶,۰۰۰	(۸۰۲,۴۱۰,۹۲۴)	۱,۸۱۶,۶۸۶,۹۲۴	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱۴۰۲۰۲۱۸	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۷۸۱,۷۷۸,۱۰۰	(۶۱۶,۷۷۸,۰۵۱)	۱,۳۹۸,۵۵۶,۱۵۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۴۰۲۰۷۰۸	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۷۸۱,۱۳۷,۰۰۰	(۶۱۳,۹۱۷,۷۴۱)	۱,۳۹۵,۰۴۴,۷۴۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۴۰۲۰۳۳۰	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۷۷۵,۵۷۵,۲۰۰	(۶۱۴,۹۶۹,۸۳۸)	۱,۳۹۰,۵۴۵,۰۳۸	۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۲۰۴۰۹	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۷۵۹,۵۹۷,۳۲۰	(۵۷۹,۵۰۵,۹۶۶)	۱,۳۳۹,۱۰۳,۳۸۶	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۱۱/۲۰۷	۱۴۰۲۰۸۲۲	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۷۴۲,۸۸۱,۳۸۰	(۵۹۳,۹۱۱,۳۰۵)	۱,۳۳۶,۷۹۲,۵۸۵	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۲/۰۸	۱۴۰۲۰۲۰۵	گواهی سیرده الکترونیک با نام
• ۶۱۹,۷۳۵,۲۲۵	(۴۸۱,۸۱۹,۱۷۱)	۱,۱۰۱,۵۵۴,۳۹۶	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۲۱۱۱۶	گواهی سیرده الکترونیک با نام
۴۹,۸۶۸,۰۰۰	۵۲۲,۰۱۲,۸۰۰	۹۳۷,۷۷۱,۶۸۵	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۰۱/۰۸	۱۴۰۱۱۲۰۲	گواهی سیرده الکترونیک با نام
۴۹,۸۶۸,۰۰۰	۹,۳۷۲,۷۷۰,۲۴۴	(۷,۳۹۶,۷۴۵,۱۱۹)	۱۶,۷۶۹,۵۱۵,۳۶۳				

گواهی سیرده الکترونیک با نام



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

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			جمع نقل از صفحه قبل
۴۹,۸۶۸,۰۰۰	۹,۳۷۲,۷۷۰,۲۴۴	۷,۳۹۶,۷۴۵,۱۱۹	۱۶,۷۶۹,۵۱۵,۳۶۳	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۱۰۱۶
۰	۴۰,۵۶۶۸,۲۵۰	(۳۱۴,۹۹۱,۷۶۵)	۷۲۰,۶۶۰,۰۱۵	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۰۰۷
۰	۳۴۶,۳۰۴,۵۰۰	(۳۷۱,۶۷۱,۱۸۱)	۶۱۷,۹۱۵,۶۸۱	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۰۲
۰	۳۰۱,۳۶۹,۸۶۰	(۳۴۱,۰۹۵,۸۸۸)	۵۴۲,۴۶۵,۷۴۸	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۹۱۳
۰	۲۱۷,۰۰۰,۸۰۰	(۱۴۸,۱۶۴,۳۷۶)	۳۶۵,۱۷۲,۳۷۶	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۰۱
۱,۸۰۹,۳۹۷,۷۰۰	۱۸۳,۰۳۲,۰۰۰	(۱۴۳,۱۲۳,۲۸۵)	۲۲۶,۱۵۵,۷۸۵	۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۳۱
۲,۸۵۳,۱۹۵,۲۳۵	۱۷۰,۷۵۳,۰۳۸	(۱۲۳,۷۵۵,۸۱۸)	۲۹۴,۵۰۸,۸۵۶	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۱۱۶
۰	۸۳۰,۱۵۰,۰۰۰	(۶۵,۹۷۲,۵۹۱)	۱۴۸,۹۸۷,۵۹۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰
۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۵۸,۹۰۴)	۲۸,۳۵۸,۹۰۴	۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۳۳۰
۶,۴۴۶,۴۸۹,۹۵۰	۲۱,۴۲۶,۸۰۰	(۱۶,۸۳۲,۸۷۴)	۲۸,۲۵۹,۶۷۴	۱۸	-	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵
۱۵۰,۵۹۷,۹۱۱	۷,۳۶۹,۱۵۸	۰	۷,۳۶۹,۱۵۸	۸	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	بانک ملت شعبه موزه ملی قرآن کریم - ۴۴۲۷۳۱۷۳
۹۲۴,۶۳۵	۵,۴۷۵,۶۹۲	۰	۵,۴۷۵,۶۹۲	۸	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	بانک خاورمیانه ۰۱-۰۱-۰۱-۷۰۷۰۷۴۸۰۴۸۱
۰	۱,۷۶۸,۲۱۹	۰	۱,۷۶۸,۲۱۹	۸	-	-	مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی
۰	۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴	۰	۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴	-	-	-	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۲۰۵
۱,۹۴۳,۷۲۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۱۱۲۸
۱,۲۳۸,۸۹۵,۷۳۸	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۰۶۳۰
۱۵,۴۰۵,۳۱۳,۳۸۸	۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	(۸,۷۳۳,۳۱۱,۸۰۱)	۲۲,۰۰۴,۴۰۸,۶۷۶	۱۸			

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۵,۴۰۵,۳۱۳,۳۸۸	۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	(۸,۷۳۳,۳۱۸,۰۰۱)	۲۲,۰۰۴,۴۰۸,۶۷۶				۱۴۰۱/۰۶/۳۰
۳۳۲,۳۷۱,۳۳۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۰
۱۳۰,۱۴۰,۰۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۳۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۸
۴۶۲,۱۲۱,۲۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۹
۱۳۴,۶۳۶,۹۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۲
۱,۰۷۲,۸۵۸,۶۸۵	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۰۸
۱۱۷,۷۹۸,۵۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	۱۴۰۰/۰۱/۱۹	۱۴۰۱/۰۱/۱۶
۱۷,۶۵۵,۱۴۰,۰۰۳	۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	(۸,۷۳۳,۳۱۸,۰۰۱)	۲۲,۰۰۴,۴۰۸,۶۷۶				

۱۸-۲ سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۶,۳۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۱۸	۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۶,۳۷۹,۴۷۸,۳۸۱	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴				

اوراق مشارکت مشارکت شهر داری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	ریال
۳۰۷,۳۱۲,۰۳۴	۸۳۵,۲۴۹,۰۱۴
۵۵۳,۱۲۹,۹۶۲	۶,۲۶۷
۸۶۰,۳۴۱,۹۹۶	۸۳۵,۲۵۵,۲۸۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای توزیع سود سهام

تغییل 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	مدیر صندوق
۶۴,۰۲۴,۵۶۳,۴۶۶	۹۹,۹۷۶,۲۲۶,۰۴۳	بازارگردان
۳۴,۶۰۹,۲۸۹,۹۵۲	۳۸,۸۵۷,۶۸۵,۲۳۱	متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۹۳۱,۵۰۷	متولی جدید (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور)
.	۴۳۵,۰۶۸,۴۹۳	حسابرس
۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵	۶۳۲,۱۹۹,۶۶۰	
۹۹,۵۷۶,۲۵۳,۲۱۳	۱۴۰,۲۱۶,۱۱۰,۹۳۴	

۲۱- سایر هزینه‌ها

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

۲۲- تعدیلات

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

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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



صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۲۰.۵	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	۲۰.۱	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	مدیر صندوق و موسس	تأمین سرمایه بانک ملت
۱.۶۸	عادی	۴۴۹,۳۴۸	۱.۶۴	عادی	۴۴۹,۳۴۸	موسس	کارگزاری بانک ملت
۱.۶۸	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱.۶۵	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	کلران چمن خواه
۰.۰۰	عادی	۰	۰.۰۱	عادی	۱,۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری	بهرو کافه
۰.۰۰	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری	ساره محبعلی
۰.۰۰	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	آیه ظفری
۰.۰۲	عادی	۶,۱۹۵	۰.۰۲	عادی	۶,۱۹۵	مدیر سرمایه گذاری سابق	رسول رحیم نیا
۰.۰۴	عادی	۱۰,۵۵۰	۰.۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	مهدی عبدی هجینی
۰.۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	اشخاص وابسته به مدیر
۵.۴۹	۱,۴۷۱,۰۹۳	۵.۳۳	۱,۴۵۷,۰۴۳				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
ریال	مانده طلب (بدهی)	ریال	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
۴,۰۳۵,۸۴۲,۴۵۷	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	۵,۱۹۵,۳۹۵,۳۱۶	خرید و فروش سهام	کارگزاری بانک ملت	شرکت کارگزاری بانک ملت	تأمین سرمایه بانک ملت	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۷,۳۰۴,۱۱۳,۶۳۰)	(۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸)	۹۹,۹۷۶,۲۲۶,۰۴۳	کاربرد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی
(۳۱۱,۸۰۸,۲۲۱)	(۳۱,۴۹۳,۱۵۰)	۳۱۴,۹۳۱,۵۰۷	کاربرد متولی	متولی جدید	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی
۰	(۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷)	۴۳۵,۰۶۸,۴۹۳	کاربرد متولی	متولی جدید	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی
(۳۹۲,۳۹۹,۷۹۵)	۰	۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس قدیم	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی
۰	(۳۱۴,۰۹۹,۴۵۵)	۶۳۲,۱۹۹,۶۶۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس جدید	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی
(۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶)	(۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵)	۲۸۸,۵۷۶,۸۵,۳۳۱	کاربرد متولی	متولی جدید	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی
۰	۰	۳۴۵,۰۶۲,۵۳۱,۲۵۰	خرید و فروش اوراق	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	صندوق سرمایه گذاری افق ملت
۰	۰	۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰	خرید و فروش اوراق	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	صندوق سرمایه گذاری افق ملت

۲۵- رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی همراه باشد وجود نداشته است.

