



**افق ملت**  
صندوق سرمایه‌گذاری

## صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
صورت‌های مالی میان‌دوره ای  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲



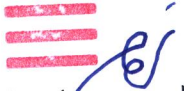
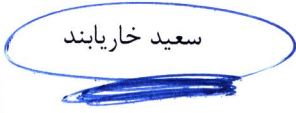
**با احترام**

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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                                           |
| ۷-۲۵       | 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 ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| امضا                                                                                | نماینده               | شخص حقوقی                          | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-------------|
|   | محسن شجاع وشوشاد      |                                    |             |
|  | سید نقی شمس           |                                    |             |
|  | مسعود غلام زاده لداری | شرکت تامین سرمایه بانک ملت         | مدیر صندوق  |
|  | افشار سرکانیان        |                                    |             |
|  | سعید خارباند          | موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور | متولی صندوق |

تامین سرمایه بانک ملت  
mallat investment bank

سپتامی عام  
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱        | یادداشت | دارایی‌ها:                                                    |
|-------------------|-------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                                               |
| ۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶ | ۶,۸۶۲,۲۸۶,۵۳۴,۰۵۳ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰   | ۱۱۲,۱۳۹,۶۱۰,۰۵۰   | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی                                  |
| ۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷    | ۲۸۵,۷۱۸,۵۱۸,۷۶۲   | ۷       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲    | .                 | ۸       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴    | ۸۵,۱۵۲,۰۵۴,۶۳۳    | ۹       | حساب‌های دریافتنی                                             |
| .                 | ۲,۱۶۱,۸۴۷,۲۷۰     | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                                |
| ۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵     | ۳۱,۷۹۷,۱۷۳,۳۸۷    | ۱۱      | جاری کارگزاران                                                |
| ۵,۷۰۸,۶۷۳,۴۱۹,۴۳۴ | ۷,۳۷۹,۲۵۵,۷۳۸,۱۵۵ |         | جمع دارایی‌ها                                                 |
|                   |                   |         |                                                               |
| ۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵    | ۱۱۶,۲۷۸,۰۳۷,۱۴۲   | ۱۲      | بدهی‌ها:                                                      |
| ۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰     | ۴,۷۳۵,۳۹۹,۹۱۳     | ۱۳      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۷۷,۷۱۴,۴۱۱,۹۸۵    | ۱۲۱,۰۱۳,۴۳۷,۰۵۵   |         | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                                |
| ۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹ | ۷,۲۵۸,۲۴۲,۳۰۱,۱۰۰ | ۱۴      | جمع بدهی‌ها                                                   |
| ۲۰۶,۱۱۴           | ۲۳۰,۰۱۵           |         | خالص دارایی‌ها                                                |
|                   |                   |         |                                                               |
|                   |                   |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                          |

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



  
تأمین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سپاسی عام  
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



**صندوق سرمایه گذاری افق ملت**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

| یادداشت                                      | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                              | ریال                          | ریال                          |
| درآمدها:                                     |                               |                               |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۴۲,۶۶۵,۷۰۱,۴۹۰               | ۱۰۳,۳۷۶,۷۵۷,۲۶۱               |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۴۳۹,۰۶۷,۸۸۰,۶۵۷               | ۳۰۶,۲۸۴,۱۴۷,۶۲۴               |
| سود سهام                                     | ۱۱۴,۰۸۷,۴۳۹,۸۴۴               | ۱۰۲,۴۶۷,۱۶۵,۴۹۵               |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱                 | ۷,۸۲۴,۱۲۵,۶۵۶                 |
| سایر درآمدها                                 | ۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶                   | ۳۶۷,۰۵۷,۸۱۲                   |
| جمع درآمدها                                  | ۷۰۱,۴۵۲,۶۲۷,۴۱۸               | ۵۲۰,۳۱۹,۲۵۳,۸۴۸               |
| هزینه ها:                                    |                               |                               |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۵۴,۰۸۴,۸۹۱,۷۹۲)              | (۳۴,۴۱۶,۴۰۳,۷۵۳)              |
| سایر هزینه ها                                | (۱,۲۹۵,۶۹۷,۱۷۵)               | (۶۱۷,۴۵۲,۷۳۴)                 |
| جمع هزینه ها                                 | (۵۵,۳۸۰,۵۸۸,۹۶۷)              | (۳۵,۰۳۳,۸۵۶,۴۸۷)              |
| سود خالص                                     | ۶۴۶,۰۷۲,۰۳۸,۴۵۱               | ۴۸۵,۲۸۵,۳۹۷,۳۶۱               |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | %۹.۷۱                         | %۱۲.۰۰                        |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲)       | %۹.۰۱                         | %۱۲.۰۰                        |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                                 | واحد های<br>سرمایه گذاری | مبلغ به ریال      | واحد های<br>سرمایه گذاری | مبلغ به ریال      |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
|                                                         | ۲۷,۳۱۹,۵۸۱               | ۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹ | ۲۶,۷۸۲,۵۸۱               | ۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵ |
| خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی | ۵,۰۳۳,۹۰۰                | ۵۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰    | .                        | .                 |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی              | (۷۹۸,۰۰۰)                | (۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)   | .                        | .                 |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی             | .                        | ۶۴۶,۰۷۲,۰۳۸,۴۵۱   | .                        | ۴۸۵,۲۸۵,۳۹۷,۳۶۱   |
| سود خالص                                                | .                        | ۹۳۸,۸۵۲,۲۵۵,۲۰۰   | .                        | .                 |
| تعدیلات ناشی از صدور و ابطال                            | ۳۱,۵۵۵,۴۸۱               | ۷,۲۵۸,۲۴۲,۳۰۱,۱۰۰ | ۲۶,۷۸۲,۵۸۱               | ۴,۱۵۵,۳۷۰,۹۳۶,۵۰۶ |
| خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی  |                          |                   |                          |                   |

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

**تامین سرمایه بانک ملت**  
**mellat investment bank**

نماینده عام  
 شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱



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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

**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 میان‌دوره‌ای  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

**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 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 سپرده و نرخ



**صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| هزینه برگزاری مجامع صندوق                                    | حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ 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.<br>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:<br>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.<br>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.<br>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.<br>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 بازاریگردان                                           | 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 ۲۵۰۰ میلیون ریال<br>سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال<br>سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال<br>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 سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت                                      | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱        |                   |            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        |                   |            |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
|                                           | بهای              | خالص              | درصد به کل | بهای              | خالص              | درصد به کل |
|                                           | تمام شده          | ارزش فروش         | دارایی‌ها  | تمام شده          | ارزش فروش         | دارایی‌ها  |
|                                           | ریال              | ریال              |            | ریال              | ریال              |            |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای       | ۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹ | ۱,۶۶۱,۴۵۴,۲۵۰,۳۸۵ | ۲۲.۵۲      | ۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴    | ۶۳۲,۸۸۴,۷۹۹,۰۶۰   | ۱۱.۰۹      |
| فلزات اساسی                               | ۷۶۸,۰۷۴,۶۰۳,۷۸۰   | ۱,۲۴۳,۱۳۹,۳۵۹,۳۰۸ | ۱۶.۸۵      | ۶۰۵,۲۵۵,۷۰۸,۰۴۰   | ۱,۳۲۸,۶۷۵,۳۳۱,۴۷۹ | ۲۱.۵۲      |
| بانکها و موسسات اعتباری                   | ۵۷۵,۹۲۵,۸۰۶,۹۳۱   | ۹۸۱,۸۱۳,۰۵۳,۴۳۳   | ۱۳.۳۱      | ۳۸۳,۴۴۰,۸۸۰,۸۶۶   | ۳۷۳,۳۶۸,۳۰۹,۸۸۰   | ۶.۵۴       |
| محصولات شیمیایی                           | ۴۸۴,۳۸۶,۵۳۷,۶۳۲   | ۹۴۱,۱۳۰,۶۳۶,۶۷۳   | ۱۲.۷۵      | ۸۶,۵۳۴,۶۴۴,۴۲۵    | ۱,۰۰۳,۷۵۶,۱۷۳,۴۹۸ | ۱۷.۵۸      |
| فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط      | ۵۸۱,۶۴۶,۱۵۱,۹۶۸   | ۶۷۵,۹۰۹,۱۸۷,۵۱۰   | ۹.۱۶       | ۷۷,۹۵۳,۳۷۹,۹۷۹    | ۶۳۸,۱۰۷,۱۷۲,۱۷۸   | ۱۱.۱۸      |
| استخراج کانه های فلزی                     | ۱۲۰,۴۸۸,۰۳۳,۸۴۴   | ۲۷۴,۳۷۳,۲۳۱,۱۰۶   | ۳.۷۲       | ۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲   | ۲۸۴,۰۷۲,۵۶۰,۷۹۸   | ۴.۹۸       |
| سرمایه گذاریها                            | ۲۱۹,۰۴۴,۳۳۰,۲۲۲   | ۲۵۷,۰۵۴,۳۷۰,۷۶۵   | ۳.۴۸       | ۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷    | ۳۸۸,۰۷۸,۰۲۱,۰۰۷   | ۶.۸۰       |
| خدمات فنی و مهندسی                        | ۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴    | ۱۱۷,۱۸۱,۳۵۸,۹۷۰   | ۱.۵۹       | ۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲    | ۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۲   | ۲.۱۰       |
| خودرو و ساخت قطعات                        | ۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸    | ۹۴,۹۹۵,۲۸۲,۶۰۸    | ۱.۲۹       | ۵۴۷,۰۴۶,۹۶۸,۷۹۵   | ۱۱۶,۲۳۵,۷۵۳,۷۵۴   | ۲.۰۴       |
| بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی | ۷۷,۹۵۳,۲۹۷,۶۸۴    | ۸۲,۶۰۱,۴۲۴,۱۹۳    | ۱.۱۲       | ۱۱۹,۴۷۳,۸۳۹,۷۱۹   | ۷۴,۶۷۰,۳۳۵,۳۱۶    | ۱.۳۱       |
| اطلاعات و ارتباطات                        | ۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳    | ۷۳,۳۶۲,۸۴۵,۲۹۶    | ۰.۹۹       | ۷۳۰,۱۱۰,۷۴۶,۷۸۲   | ۶۲,۹۶۰,۲۶۸,۸۲۸    | ۱.۱۰       |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات           | ۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶    | ۷۰,۹۴۳,۳۰۵,۱۳۱    | ۰.۹۶       | ۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳    | ۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴    | ۰.۹۸       |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی                 | ۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷    | ۶۵,۶۰۷,۳۰۰,۰۰۰    | ۰.۸۹       | ۳۱,۱۶۱,۲۵۰,۶۵۳    | ۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰    | ۱.۱۳       |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات               | ۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲   | ۶۵,۱۵۸,۲۳۱,۷۶۳    | ۰.۸۸       | ۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۲۷۶    | ۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹    | ۰.۹۹       |
| مواد و محصولات دارویی                     | ۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۲۷۶    | ۶۲,۶۹۹,۷۴۸,۳۸۳    | ۰.۸۵       | ۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶    | ۵۳,۷۴۴,۱۷۹,۴۱۵    | ۰.۹۴       |
| ماشین آلات و تجهیزات                      | ۵۰,۷۸۴,۸۶۷,۶۸۵    | ۴۸,۹۵۲,۸۲۵,۴۶۳    | ۰.۶۶       | ۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶    | ۳۸,۰۳۷,۶۷۴,۱۵۰    | ۰.۶۷       |
| تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری  | ۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱    | ۳۸,۲۸۵,۰۹۰,۷۱۰    | ۰.۵۲       | ۳۹,۴۲۹,۵۳۴,۳۷۳    | ۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۹    | ۰.۴۷       |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر  | ۲۳,۹۵۷,۴۸۳,۶۵۶    | ۳۷,۳۵۹,۰۸۲,۹۳۵    | ۰.۵۱       | ۲۲۲,۹۳۸,۴۳۵,۰۱۸   | .                 | ۰.۰۰       |
| لاستیک و پلاستیک                          | ۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲    | ۳۳,۴۱۱,۰۱۴,۵۵۰    | ۰.۴۵       | ۲۰,۳۱۹,۲۰۰,۴۶۴    | ۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰    | ۰.۵۷       |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن          | ۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸    | ۱۹,۲۱۱,۷۹۰,۰۳۳    | ۰.۲۶       | ۵۲۷,۸۱۳,۷۸۱,۹۹۶   | ۲۹,۵۲۸,۰۱۴,۵۰۱    | ۰.۵۲       |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم              | ۱۳,۱۶۴,۱۲۷,۸۲۰    | ۱۴,۸۵۱,۱۰۷,۰۰۰    | ۰.۲۰       | ۴۶,۸۵۶,۲۳۶,۳۷۸    | ۳۹,۰۰۸,۵۱۰,۱۰۰    | ۰.۶۸       |
| سایر واسطه گریهای مالی                    | ۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰     | ۲,۷۹۲,۰۳۷,۹۳۸     | ۰.۰۴       | ۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱    | ۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴     | ۰.۰۴       |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف    | .                 | .                 | ۰.۰۰       | ۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱    | ۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴    | ۰.۳۳       |
| استخراج ذغال سنگ                          | .                 | .                 | ۰.۰۰       | ۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰     | ۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰    | ۰.۵۵       |
| سیمان، آهک و گچ                           | .                 | .                 | ۰.۰۰       | .                 | ۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰    | ۰.۶۲       |
|                                           | ۵,۱۳۰,۱۷۲,۹۲۸,۶۱۸ | ۶,۸۶۲,۲۸۶,۵۳۴,۰۵۳ | ۹۲.۹۹      | ۴,۰۷۳,۴۳۹,۳۳۲,۴۲۶ | ۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶ | ۹۴.۷۴      |



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

| صنعت                        | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱     |                 |                      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                 |                      |
|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------------|----------------|-----------------|----------------------|
|                             | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها |
|                             | ریال           | ریال            |                      | ریال           | ریال            |                      |
| تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۲,۱۳۹,۶۱۰,۰۵۰ | ۱.۵۲                 | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰ | ۲.۱۲                 |
|                             | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۲,۱۳۹,۶۱۰,۰۵۰ | ۱.۵۲                 | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰ | ۲.۱۲                 |

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود درصد | مبلغ(ریال)      | ذخیره برگشت سود | مبلغ(ریال)      | درصد به کل دارایی ها | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱      |                      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     |                      |
|-----------|-------------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|           |                   |              |              |                 |                 |                 |                      | مبلغ(ریال)      | درصد به کل دارایی ها | مبلغ(ریال)     | درصد به کل دارایی ها |
| -         | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱        | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱   | ۱۸           | ۲۲۴,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۰۸,۸۲۶,۶۴۷)   | ۲۲۴,۰۶۵,۱۷۳,۳۵۳ | ۳.۰۴                 | ۲۲۴,۰۶۵,۱۷۳,۳۵۳ | ۳.۰۴                 | ۲,۹۱۸,۱۵۵,۵۰۸  | ۰.۰۵                 |
| -         | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷        | ۱۴۰۲/۰۸/۲۲   | ۱۸           | ۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۷۸,۶۸۴,۹۳۱)    | ۵۸,۴۲۱,۳۱۵,۰۶۹  | ۰.۷۹                 | ۵۸,۴۲۱,۳۱۵,۰۶۹  | ۰.۷۹                 | ۰              | ۰.۰۰                 |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۴/۰۹/۱۸        | -            | ۸            | ۱,۹۵۳,۰۹۶,۹۸۷   | ۰               | ۱,۹۵۳,۰۹۶,۹۸۷   | ۰.۰۳                 | ۱,۹۵۳,۰۹۶,۹۸۷   | ۰.۰۳                 | ۲,۱۳۴,۰۰۴      | ۰.۰۰                 |
| کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۰۷/۰۴        | -            | ۸            | ۱,۲۱۰,۴۶۷,۰۶۲   | ۰               | ۱,۲۱۰,۴۶۷,۰۶۲   | ۰.۰۲                 | ۱,۲۱۰,۴۶۷,۰۶۲   | ۰.۰۲                 | ۵۶۵,۷۴۶,۸۲۲    | ۰.۰۱                 |
| کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۰۹        | -            | ۸            | ۶۸,۴۶۶,۲۹۱      | ۰               | ۶۸,۴۶۶,۲۹۱      | ۰.۰۰                 | ۶۸,۴۶۶,۲۹۱      | ۰.۰۰                 | ۶۸,۰۲۱,۴۰۷     | ۰.۰۰                 |
| کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷        | ۱۴۰۲/۱۲/۰۲   | ۱۸           | ۰               | ۰               | ۰               | ۰.۰۰                 | ۰               | ۰.۰۰                 | ۴۹,۷۵۸,۹۰۴,۱۱۲ | ۰.۸۷                 |
| -         | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱        | ۱۴۰۲/۱۱/۱۶   | ۱۸           | ۰               | ۰               | ۰               | ۰.۰۰                 | ۰               | ۰.۰۰                 | ۳۹,۷۹۳,۵۸۲,۰۲۴ | ۰.۷۰                 |
|           |                   |              |              | ۲۸۶,۱۰۶,۰۳۰,۳۴۰ | (۳۸۷,۵۱۱,۵۷۸)   | ۲۸۵,۷۱۸,۵۱۸,۷۶۲ | ۳.۸۷                 | ۲۸۵,۷۱۸,۵۱۸,۷۶۲ | ۳.۸۷                 | ۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷ | ۱.۶۳                 |

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

| تاریخ سررسید | نرخ سود درصد | مبلغ اسمی | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱     |                      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     |                      |
|--------------|--------------|-----------|------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|              |              |           |            |                |                      | ریال           | درصد به کل دارایی ها | ریال           | درصد به کل دارایی ها |
| ۱۴۰۴/۰۳/۲۶   | ۰            | ۰         | ۰          | ۰              | ۰.۰۰                 | ۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲ | ۰.۸۶                 | ۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲ | ۰.۸۶                 |
| ۱۴۰۳/۱۱/۱۵   | ۰            | ۰         | ۰          | ۰              | ۰.۰۰                 | ۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰ | ۰.۲۸                 | ۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰ | ۰.۲۸                 |
| ۰            | ۰            | ۰         | ۰          | ۰              | ۰.۰۰                 | ۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲ | ۱.۱۴                 | ۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲ | ۱.۱۴                 |

اوراق اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶

اوراق اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     |                | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱      |           |                |                                |
|----------------|----------------|-----------------|-----------|----------------|--------------------------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |                                |
| ریال           | ریال           | ریال            | درصد      | ریال           | سود سهام دریافتنی              |
| ۱۱,۴۵۵,۲۱۶,۷۱۵ | ۸۴,۹۳۹,۱۷۰,۳۴۴ | (۴,۸۵۴,۳۹۶,۸۰۷) | ۲۵        | ۸۹,۷۹۳,۵۶۷,۱۵۱ |                                |
| ۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹    | ۲۱۲,۸۸۴,۲۸۹    | .               | -         | ۲۱۲,۸۸۴,۲۸۹    | سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی |
| ۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴ | ۸۵,۱۵۲,۰۵۴,۶۳۳ | (۴,۸۵۴,۳۹۶,۸۰۷) |           | ۹۰,۰۰۶,۴۵۱,۴۴۰ |                                |

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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

| مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك دوره  | مانده در پایان دوره |                                                  |
|-------------------|-------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------------------------|
| ریال              | ریال                    | ریال          | ریال                | آبونمان نرم‌افزار                                |
| .                 | ۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | (۶۹۴,۳۱۴,۹۳۶) | ۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴       | .                                                |
| .                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۲۵,۴۷۹,۳۹۶)  | ۷۴,۵۲۰,۶۰۴          | مخارج عضویت در کانون‌ها                          |
| .                 | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۱۰,۱۹۱,۷۷۷)  | ۲۹,۸۰۸,۲۲۳          | خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| .                 | ۳۲,۰۶۱,۹۳۵              | (۵,۲۲۸,۵۵۶)   | ۲۶,۸۳۳,۳۷۹          | مخارج برگزاری مجامع                              |
| .                 | ۲,۸۹۷,۰۶۱,۹۳۵           | (۷۳۵,۲۱۴,۶۶۵) | ۲,۱۶۱,۸۴۷,۲۷۰       |                                                  |

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار       | مانده در پایان دوره |                        |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| ریال              | ریال              | ریال                | ریال                | شرکت کارگزاری بانک ملت |
| ۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵     | ۲,۱۱۱,۶۱۸,۴۰۶,۷۸۰ | (۲,۰۸۸,۳۰۵,۵۵۰,۶۲۸) | ۳۱,۷۹۷,۱۷۳,۳۸۷      |                        |
| ۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵     | ۲,۱۱۱,۶۱۸,۴۰۶,۷۸۰ | (۲,۰۸۸,۳۰۵,۵۵۰,۶۲۸) | ۳۱,۷۹۷,۱۷۳,۳۸۷      |                        |

## صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱      |                                                  |
|----------------|-----------------|--------------------------------------------------|
| ریال           | ریال            |                                                  |
| ۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸ | ۹۸,۲۴۰,۴۴۰,۷۰۲  | مدیر صندوق                                       |
| ۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵ | ۱۶,۵۱۲,۰۲۵,۰۲۶  | بازارگردان                                       |
| ۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷    | ۱,۰۱۶,۸۹۷,۷۸۷   | متولی جدید (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور) |
| ۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵    | ۴۷۷,۱۸۰,۴۷۷     | حسابرس                                           |
| ۳۱,۴۹۳,۱۵۰     | ۳۱,۴۹۳,۱۵۰      | متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)           |
| ۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵ | ۱۱۶,۲۷۸,۰۳۷,۱۴۲ |                                                  |

#### ۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱    |                                               |
|---------------|---------------|-----------------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                               |
| ۸۱۳,۴۸۷,۶۳۳   | ۳,۱۸۵,۹۴۲,۳۹۶ | بدهی به نرم‌افزار                             |
| ۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷ | ۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷ | ذخیره تصفیه صندوق                             |
| ۱۶۰,۸۷۶,۹۵۰   | ۲۵۹,۰۳۶,۹۵۰   | ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا     |
| .             | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | بابت هزینه عضویت در کانون‌ها                  |
| ۷۹,۹۵۶,۰۰۰    | ۷۹,۹۵۶,۰۰۰    | بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس                 |
| ۶۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۹,۰۰۰,۰۰۰    | واریزی نامشخص                                 |
| .             | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | بابت اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق |
| ۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰ | ۴,۷۳۵,۳۹۹,۹۱۳ |                                               |

#### ۱۴- خالص دارایی‌ها

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱        |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| تعداد      | تعداد             | مبلغ (ریال)       |
| ۳۰,۵۵۵,۴۸۱ | ۷,۰۲۸,۲۲۷,۰۳۶,۸۳۹ | ۵,۴۲۴,۸۴۴,۶۰۸,۸۶۳ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳۰,۰۱۵,۲۶۴,۲۶۱   | ۲۰۶,۱۱۴,۳۹۸,۵۸۶   |
| ۳۱,۵۵۵,۴۸۱ | ۷,۲۵۸,۲۴۲,۳۰۱,۱۰۰ | ۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹ |

#### ۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| ۳ ماهه منتهی به | ۳ ماهه منتهی به | یادداشت |                                                               |
|-----------------|-----------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱      |         | ریال                                                          |
| ۷۹,۷۸۰,۲۶۱,۵۹۰  | ۱۴۰,۷۴۶,۸۷۷,۴۵۳ | ۱۵-۱    | سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱۸,۶۵۲,۳۰۵,۸۶۶  | .               | ۱۵-۲    | سود حاصل از فروش سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  |
| ۴,۹۷۲,۰۶۴,۸۰۵   | (۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰) | ۱۵-۳    | سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم                               |
| (۲۷,۸۷۵,۰۰۰)    | ۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷   | ۱۵-۴    | سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف                    |
| ۱۰۳,۳۷۶,۷۵۷,۲۶۱ | ۱۴۲,۶۶۵,۷۰۱,۴۹۰ |         |                                                               |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تعداد             | بهای فروش     | ارزش دفتری      | کارمزد          | مالیات        | سود(زیان) فروش | سود(زیان) فروش |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| ریال                          | ریال                       | ریال              | ریال          | ریال            | ریال            | ریال          | ریال           | ریال           |
| ۷,۵۰۰,۰۰۰                     | ۱۱۹,۴۳۲,۸۸۵,۴۹۰            | (۸۹,۸۸۱,۸۰۳,۷۵۰)  | (۷۰,۶۳۸,۹۳۶)  | (۳۷۱,۷۸۹,۴۲۸)   | ۲۹,۱۰۸,۶۵۳,۳۷۶  | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱۹,۰۰۰,۰۰۰                    | ۶۴,۲۱۶,۸۹۵,۳۹۸             | (۴۰,۹۲۸,۰۲۰,۶۵۰)  | (۶۱,۰۰۴,۸۰۶)  | (۳۲۱,۰۸۴,۴۷۲)   | ۲۲,۹۰۶,۷۸۵,۴۷۰  | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۲,۱۶۶,۶۶۰                     | ۲۰,۰۸۴,۹۳۸,۲۰۰             | (۸,۶۵۳,۰۲۱,۴۰۲)   | (۱۹,۰۸۰,۵۳۴)  | (۱۰۰,۴۲۴,۶۹۰)   | ۱۱,۳۱۲,۴۱۱,۵۷۴  | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۲,۵۰۰,۰۰۰                     | ۴۵,۷۸۰,۸۱۱,۱۹۰             | (۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰)  | (۴۳,۴۹۱,۱۴۹)  | (۲۲۸,۹۰۴,۰۴۷)   | ۱۰,۰۹۵,۳۸۴,۷۴۴  | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۵,۰۵۵,۶۰۸                     | ۳۱,۴۲۶,۷۳۹,۷۵۰             | (۲۱,۱۵۲,۴۴۳,۷۰۰)  | (۲۹,۸۵۵,۱۳۲)  | (۱۵۷,۱۳۳,۶۹۵)   | ۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۲۲۳  | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۲۴,۸۹۱,۰۱۱,۹۵۰)  | (۳۲,۴۱۳,۸۲۷)  | (۱۷۰,۶۰۰,۰۰۱)   | ۹,۰۲۵,۹۷۴,۲۲۲   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۳,۵۸۰,۰۰۰                     | ۷۸,۱۷۳,۰۰۲,۲۵۰             | (۷۱,۱۳۸,۳۹۳,۰۱۰)  | (۷۴,۲۶۴,۱۱۹)  | (۳۹۰,۸۶۵,۰۱۵)   | ۶,۵۶۹,۴۸۰,۱۰۶   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۶۲۵,۰۰۰                       | ۱۳,۹۵۱,۴۳۰,۴۵۰             | (۷,۷۳۲,۰۱۴,۳۰۰)   | (۱۳,۲۵۳,۴۵۱)  | (۶۹,۷۵۷,۱۶۰)    | ۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۶,۴۲۶,۷۷۲                     | ۳۱,۶۵۱,۸۵۲,۱۰۰             | (۲۵,۴۵۸,۳۰۲,۸۳۵)  | (۳۰,۰۶۹,۰۴۲)  | (۱۵۸,۲۵۹,۲۵۸)   | ۶,۰۰۵,۲۲۰,۹۶۵   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۹۰۰,۰۰۰                       | ۳۵,۳۳۲,۴۷۴,۴۶۰             | (۲۹,۲۵۴,۸۹۱,۵۰۰)  | (۳۳,۵۶۵,۱۹۵)  | (۱۷۶,۶۶۲,۳۷۹)   | ۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۵۱۶,۱۸۲                       | ۵۱,۱۵۲,۷۵۵,۹۸۰             | (۴۵,۲۲۰,۴۴۷,۴۹۸)  | (۴۸,۵۹۴,۶۶۸)  | (۲۵۵,۷۶۳,۷۸۳)   | ۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۳,۵۸۷,۲۶۱                     | ۲۳,۵۸۹,۶۵۶,۰۰۰             | (۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴)  | (۲۲,۴۰۹,۹۴۲)  | (۱۱۷,۹۴۸,۲۸۰)   | ۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱,۲۸۵,۳۳۳                     | ۱۹,۵۱۱,۳۵۴,۹۴۰             | (۱۵,۰۸۹,۴۶۳,۰۲۲)  | (۱۸,۵۳۵,۶۳۱)  | (۹۷,۵۵۶,۷۷۶)    | ۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۸,۰۳۶,۰۶۷,۷۹۵             | (۱۳,۹۱۲,۶۲۱,۲۰۳)  | (۱۷,۱۳۳,۹۰۸)  | (۹۰,۱۸۰,۳۳۹)    | ۴,۰۱۶,۱۳۲,۳۴۵   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱,۰۹۳,۲۹۴                     | ۳۵,۶۱۲,۵۹۳,۸۵۰             | (۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰)  | (۳۳,۸۳۱,۴۴۵)  | (۱۷۸,۰۶۲,۹۷۱)   | ۳,۸۸۳,۸۲۱,۳۱۴   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۳۰۰,۰۰۰                       | ۶,۳۸۵,۲۴۷,۵۵۰              | (۵,۰۹۹,۴۷۶,۴۹۶)   | (۶,۰۶۵,۹۴۰)   | (۳۱,۹۲۶,۲۳۹)    | ۱,۲۴۷,۷۷۸,۸۷۵   | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱۷۳,۳۸۷                       | ۸۶,۶۹۳,۵۰۰                 | (۸۶,۱۷۷,۶۷۳)      | ۰             | ۰               | ۵۱۵,۸۲۷         | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱                             | ۱                          | (۷,۱۰۷)           | ۰             | ۰               | (۷,۱۰۶)         | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱                             | ۱                          | (۷,۴۰۷)           | ۰             | ۰               | (۷,۴۰۶)         | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱                             | ۱                          | (۳,۴۲۹)           | ۰             | ۰               | (۳,۴۲۸)         | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱                             | ۱                          | (۵,۷۱۷)           | ۰             | ۰               | (۵,۷۱۶)         | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱                             | ۱                          | (۵,۹۶۴)           | ۰             | ۰               | (۵,۹۶۳)         | ۰             | ۰              | ۰              |
| ۱                             | ۱                          | (۸,۱۹۱)           | ۰             | ۰               | (۸,۱۹۰)         | ۰             | ۰              | ۰              |
| جمع نقل به صفحه بعد           | ۶۲۸,۵۴۵,۳۹۸,۹۰۹            | (۴۸۴,۳۲۷,۳۹۵,۱۹۸) | (۵۵۴,۲۰۷,۷۲۵) | (۲,۹۱۶,۹۱۸,۵۳۳) | ۱۴۰,۷۴۶,۸۷۷,۴۵۳ | ۹,۳۹۰,۶۳۵,۲۵۷ | ۰              | ۰              |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |  |  |  |  |  |  | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |  |  |  |  |  |  | ادامه یادداشت ۱-۱۵ |  |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|
| سود(زیان) فروش             |  |  |  |  |  |  | سود(زیان) فروش             |  |  |  |  |  |  | تعداد              |  |
| ریال                       |  |  |  |  |  |  | ریال                       |  |  |  |  |  |  | ریال               |  |
| ۹,۳۹۰,۶۳۵,۲۵۷              |  |  |  |  |  |  | ۱۴۰,۷۴۶,۸۷۷,۴۵۳            |  |  |  |  |  |  | ۶۲۸,۵۴۵,۳۹۸,۹۰۹    |  |
| ۳,۶۴۳,۱۲۵,۷۵۳              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۹۱۸,۵۰۲,۲۵۲                |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۲۷۰,۳۸۱,۶۰۸                |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۴,۴۷۸,۰۲۸,۸۲۵              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۲,۸۸۸,۹۰۲,۵۶۳              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۶,۴۳۰,۲۵۵,۴۹۷              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۱,۰۵۱,۵۸۶,۱۴۸              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۱۶,۳۲۰,۲۰۳,۹۲۳             |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۶,۰۶۴,۹۶۵,۸۲۲              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۲,۳۶۰,۸۶۹,۰۱۱              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| (۷۶۷,۷۹۱,۷۳۸)              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۲۱۲,۲۶۰,۰۲۶                |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۷,۰۷۶,۲۱۸,۴۵۴              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۱۱۶,۳۰۳,۸۷۳                |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۵۰۰,۶۲۳,۴۶۹                |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۳,۷۶۲,۲۴۰,۷۵۵              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۶۶۹,۹۸۹,۷۱۳                |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۶,۲۲۱,۹۳۸,۵۱۶              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۵,۵۳۰,۱۵۲,۳۲۲              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۱,۳۵۲,۷۹۵,۶۲۱              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۱,۲۸۸,۰۷۳,۹۲۰              |  |  |  |  |  |  | ۰                          |  |  |  |  |  |  | ۰                  |  |
| ۷۹,۷۸۰,۲۶۱,۵۹۰             |  |  |  |  |  |  | ۱۴۰,۷۴۶,۸۷۷,۴۵۳            |  |  |  |  |  |  | ۶۲۸,۵۴۵,۳۹۸,۹۰۹    |  |
|                            |  |  |  |  |  |  | (۲,۹۱۶,۹۱۸,۵۳۳)            |  |  |  |  |  |  | (۴۸۴,۳۲۷,۳۹۵,۱۹۸)  |  |
|                            |  |  |  |  |  |  | (۵۵۴,۲۰۷,۷۲۵)              |  |  |  |  |  |  | جمع کل             |  |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |        |        |            |           |       |
|-------------------------------|----------------------------|--------|--------|------------|-----------|-------|
| سود(زیان) فروش                | سود(زیان) فروش             | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ۱۵,۵۹۳,۳۴۳,۷۵۰                | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| ۲,۲۶۶,۶۳۱,۱۲۵                 | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| ۲۴۹,۲۵۵,۳۴۳                   | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| ۲۸۹,۸۷۵,۰۰۰                   | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| ۲۵۳,۲۰۰,۶۴۸                   | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| ۱۸,۶۵۲,۳۰۵,۸۶۶                | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |

تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه

تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۱ ملت

زعفران ۰۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت

۳-۱۵- سود ناشی از فروش حق تقدم

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |        |        |                  |                |           |
|-------------------------------|----------------------------|--------|--------|------------------|----------------|-----------|
| سود(زیان)فروش                 | سود(زیان)فروش              | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد     |
| ریال                          | ریال                       | ریال   | ریال   | ریال             | ریال           |           |
| ۰                             | (۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)            | ۰      | ۰      | (۲۹,۱۲۹,۶۴۱,۲۰۰) | ۲۷,۲۷۹,۴۴۴,۴۹۰ | ۴,۹۵۰,۰۰۰ |
| ۰                             | ۰                          | ۰      | ۰      | (۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳)  | ۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳  | ۱,۰۱۴,۱۹۷ |
| ۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵                 | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰                | ۰              | ۰         |
| ۹۵,۹۴۳,۹۴۰                    | ۰                          | ۰      | ۰      | ۰                | ۰              | ۰         |
| ۴,۹۷۲,۰۶۴,۸۰۵                 | (۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)            | ۰      | ۰      | (۳۰,۷۵۱,۳۴۲,۲۰۳) | ۲۸,۹۰۱,۱۴۵,۴۹۳ |           |

حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان

حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر

حق تقدم غلتک سازان سپاهان

حق تقدم پتروشیمی جم

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |              |                  |                |         |
|-------------------------------|----------------------------|--------------|------------------|----------------|---------|
| سود(زیان)فروش                 | سود(زیان)فروش              | کارمزد       | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد   |
| ریال                          | ریال                       | ریال         | ریال             | ریال           |         |
| ۰                             | ۲,۹۰۳,۶۷۷,۶۱۷              | (۹,۴۷۵,۴۲۱)  | (۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲) | ۵۲,۲۷۸,۲۰۴,۰۰۰ | ۸۴,۴۰۰  |
| ۰                             | ۸۶۵,۳۴۳,۱۳۰                | (۳,۰۵۶,۸۷۰)  | (۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰) | ۱۶,۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰  |
| (۲۷,۸۷۵,۰۰۰)                  | ۰                          | ۰            | ۰                | ۰              | ۰       |
| (۲۷,۸۷۵,۰۰۰)                  | ۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷              | (۱۲,۵۳۲,۲۹۱) | (۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲) | ۶۹,۱۴۳,۷۰۴,۰۰۰ | ۱۰۹,۴۰۰ |

اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱

اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰

مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------|-------------------------------|---------|
| ریال                          | ریال                          |         |
| ۲۷۷,۶۶۵,۶۵۰,۹۸۲               | ۴۴۷,۴۳۴,۹۷۰,۹۶۴               | ۱۶-۱    |
| ۱,۹۷۸,۱۸۶,۴۸۹                 | (۹,۰۲۸,۷۳۹,۹۵۰)               | ۱۶-۲    |
| ۲۶,۶۴۰,۳۱۰,۱۵۳                | ۶۶۱,۶۴۹,۶۴۳                   | ۱۶-۳    |
| ۳۰۶,۲۸۴,۱۴۷,۶۲۴               | ۴۳۹,۰۶۷,۸۸۰,۶۵۷               |         |

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

سود (زیان) ناشی از نگهداری سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱                  | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                     |                  |                 |                     |                   |             |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات           | کارمزد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار        | تعداد       |
| ریال                                           | ریال                                           | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |             |
| ۹,۸۱۹,۰۸۴,۷۷۰                                  | ۲۵۹,۳۲۵,۸۱۴,۰۳۶                                | (۴,۶۴۷,۹۹۱,۵۰۸)  | (۸۸۳,۱۱۸,۳۸۶)   | ۶۶۴,۷۴۱,۳۷۷,۵۱۰     | ۹۲۹,۵۹۸,۳۰۱,۴۴۰   | ۱۷۷,۴۰۴,۲۵۶ |
| ۲۳,۱۹۲,۵۱۳,۱۴۶                                 | ۶۲,۶۹۳,۰۲۷,۲۸۳                                 | (۳,۳۹۹,۷۷۴,۵۹۷)  | (۶۴۵,۹۵۷,۱۷۳)   | ۶۱۳,۲۱۶,۱۶۰,۲۲۷     | ۶۷۹,۹۵۴,۹۱۹,۲۸۰   | ۲۴۶,۳۶۰,۴۷۸ |
| ۳۲,۰۱۲,۳۸۶,۱۹۶                                 | ۳۶,۱۸۳,۴۱۹,۹۹۶                                 | (۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱۶۴,۵۴۰,۰۰۰)   | ۱۳۵,۹۸۶,۰۴۰,۰۰۴     | ۱۷۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۵,۳۱۶,۰۱۹,۴۷۷)                                | ۲۰,۱۸۳,۱۸۸,۳۹۸                                 | (۳۶۹,۷۱۹,۹۴۹)    | (۷۰,۲۴۶,۷۹۰)    | ۵۳,۳۲۰,۸۳۴,۵۹۳      | ۷۳,۹۴۳,۹۸۹,۷۳۰    | ۷,۱۹۹,۹۹۹   |
| ۰                                              | ۱۷,۹۶۰,۹۱۹,۴۳۴                                 | (۳,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰)  | (۶۴۵,۹۰۵,۰۰۰)   | ۶۵۷,۸۹۳,۶۷۵,۵۶۶     | ۶۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| (۲,۹۴۷,۵۰۸,۸۰۶)                                | ۱۴,۸۲۳,۹۷۴,۲۰۶                                 | (۳۵۶,۸۳۹,۷۲۳)    | (۶۷,۷۹۹,۵۴۷)    | ۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴      | ۷۱,۳۶۷,۹۴۴,۴۰۰    | ۳,۹۴۵,۱۶۰   |
| (۲,۷۸۷,۷۳۸,۹۲۶)                                | ۱۳,۷۷۱,۱۱۲,۶۴۲                                 | (۶۲۴,۳۲۰,۷۷۲)    | (۱۱۸,۶۲۰,۹۴۷)   | ۱۱۰,۳۵۰,۰۹۹,۹۸۴     | ۱۲۴,۸۶۴,۱۵۴,۳۴۵   | ۲۶,۰۴۰,۴۹۱  |
| ۰                                              | ۱۳,۴۰۱,۵۹۹,۲۷۹                                 | (۱۸۷,۹۱۳,۵۰۰)    | (۳۵,۷۰۳,۵۶۵)    | ۲۳,۹۵۷,۴۸۳,۶۵۶      | ۳۷,۵۸۲,۷۰۰,۰۰۰    | ۱,۴۲۹,۰۰۰   |
| ۷,۵۳۵,۲۵۲,۹۳۴                                  | ۱۲,۵۸۳,۹۶۰,۲۶۶                                 | (۶۱۸,۸۹۸,۲۸۰)    | (۱۱۷,۵۹۰,۶۷۴)   | ۱۱۰,۴۵۹,۲۰۶,۷۸۰     | ۱۲۳,۷۷۹,۶۵۶,۰۰۰   | ۲,۱۶۳,۹۸۰   |
| ۰                                              | ۱۱,۲۲۱,۰۱۲,۰۴۱                                 | (۱۹۲,۵۷۱,۲۵۳)    | (۳۶,۵۸۸,۵۳۸)    | ۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۸      | ۳۸,۵۱۴,۲۵۰,۵۰۰    | ۷,۰۰۲,۵۹۱   |
| ۷,۱۹۷,۳۸۹,۲۰۴                                  | ۱۰,۹۱۵,۱۵۷,۰۳۰                                 | (۲۴۶,۲۲۹,۱۹۲)    | (۴۶,۷۸۳,۵۴۶)    | ۳۸,۰۳۷,۶۶۸,۴۳۲      | ۴۹,۲۴۵,۸۳۸,۲۰۰    | ۶,۶۵۴,۸۴۳   |
| ۱۸۶,۳۴۸,۰۲۵                                    | ۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰                                  | (۲۸۲,۵۵۵,۰۰۰)    | (۵۳,۶۸۵,۴۵۰)    | ۴۶,۴۸۲,۷۷۲,۰۵۰      | ۵۶,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۹۰۰,۰۰۰   |
| ۸۸۴,۷۰۴,۴۹۶                                    | ۸,۹۳۵,۳۷۲,۹۸۲                                  | (۱۷۳,۴۶۹,۱۶۵)    | (۳۲,۹۵۹,۱۴۱)    | ۲۵,۵۵۲,۰۳۱,۵۱۲      | ۳۴,۶۹۳,۸۳۲,۸۰۰    | ۳,۹۴۲,۴۸۱   |
| ۴,۵۳۳,۱۴۴,۷۲۵                                  | ۸,۵۶۲,۶۰۶,۷۰۴                                  | (۳۲۷,۷۴۱,۲۱۹)    | (۶۲,۲۷۰,۸۳۲)    | ۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹      | ۶۵,۵۴۸,۲۴۳,۸۱۴    | ۴۶,۰۶۳,۴۱۸  |
| ۷۴,۳۰۹,۵۵۶,۲۸۷                                 | ۵۰۰,۲۵۳,۱۵۱,۷۹۷                                | (۱۵,۶۹۳,۵۲۴,۱۵۸) | (۲,۹۸۱,۷۶۹,۵۸۹) | (۲,۶۱۹,۷۷۶,۳۸۴,۹۶۵) | ۳,۱۳۸,۷۰۴,۸۳۰,۵۰۹ |             |

س. توسعه و عمران استان کرمان

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

| ۳ ماهه منتهی به |                                                | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                     |                 |                     |                   |            |            |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------|------------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات          | کارمزد              | ارزش دفتری        | ارزش بازار | تعداد      |
| ریال            | ریال                                           | ریال                                           | ریال            | ریال                | ریال              | ریال       |            |
| ۷۴,۳۰۹,۵۵۶,۲۸۷  | ۵۰۰,۲۵۳,۱۵۱,۷۹۷                                | (۱۵,۶۹۳,۵۲۴,۱۵۸)                               | (۲,۹۸۱,۷۶۹,۵۸۹) | (۲,۶۱۹,۷۷۶,۳۸۴,۹۶۵) | ۳,۱۳۸,۷۰۴,۸۳۰,۵۰۹ |            |            |
| (۱,۶۴۶,۰۰۱,۸۴۸) | ۸,۵۲۱,۰۱۴,۰۹۵                                  | (۱,۳۷۱,۵۲۲,۸۱۷)                                | (۲۶۰,۵۸۹,۳۳۵)   | ۲۶۴,۱۵۱,۴۳۶,۹۵۳     | ۲۷۴,۳۰۴,۵۶۳,۲۰۰   |            | ۱۰,۷۱۵,۰۲۲ |
| (۶,۸۴۰,۳۰۰,۱۳۰) | ۸,۱۵۸,۷۶۴,۷۸۰                                  | (۱۳۵,۷۸۷,۵۰۰)                                  | (۲۵,۷۹۹,۶۲۵)    | ۱۸,۸۳۷,۱۴۸,۰۹۵      | ۲۷,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰    |            | ۳,۵۵۰,۰۰۰  |
| (۷۹۷,۴۶۵,۰۹۶)   | ۷,۷۸۲,۶۹۴,۳۵۲                                  | (۴۱۴,۲۹۹,۳۲۴)                                  | (۷۸,۷۱۶,۸۷۲)    | ۷۴,۵۸۴,۱۵۴,۲۱۲      | ۸۲,۸۵۹,۸۶۴,۷۶۰    |            | ۲۱,۷۴۷,۹۹۶ |
| ۶۷۶,۳۳۶,۳۵۳     | ۷,۶۲۱,۰۵۰,۱۳۲                                  | (۱۵۶,۲۸۲,۰۵۵)                                  | (۲۹,۶۹۳,۵۹۰)    | ۲۳,۴۴۹,۳۸۵,۰۲۳      | ۳۱,۲۵۶,۴۱۰,۸۰۰    |            | ۹۸۲,۹۰۶    |
| ۱۴,۲۳۱,۸۲۹,۹۰۴  | ۷,۴۱۹,۷۴۰,۵۳۴                                  | (۴۵۳,۸۰۱,۱۵۳)                                  | (۸۶,۲۲۲,۲۱۹)    | ۸۲,۸۰۰,۴۶۶,۵۶۴      | ۹۰,۷۶۰,۲۳۰,۴۷۰    |            | ۳,۲۱۷,۳۰۷  |
| ۱۸,۳۰۴,۴۳۶,۶۹۳  | ۵,۴۷۱,۵۶۳,۸۵۹                                  | (۱۹۸,۸۷۳,۸۳۵)                                  | (۳۷,۷۸۶,۰۲۹)    | ۳۴,۰۶۶,۵۴۳,۲۷۷      | ۳۹,۷۷۴,۷۶۷,۰۰۰    |            | ۱۲,۸۳۰,۵۷۰ |
| ۴,۲۶۲,۴۸۶,۴۰۰   | ۵,۰۹۷,۴۸۸,۴۰۰                                  | (۷۴,۷۰۰,۰۰۰)                                   | (۱۴,۱۹۳,۰۰۰)    | ۹,۷۵۳,۶۱۸,۶۰۰       | ۱۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰    |            | ۲,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۹۶۳,۰۶۵,۴۶۱     | ۴,۹۳۱,۰۱۲,۶۱۰                                  | (۱۷۰,۱۳۶,۰۰۰)                                  | (۳۲,۳۲۵,۸۴۰)    | ۲۸,۸۹۳,۷۲۵,۵۵۰      | ۳۴,۰۲۷,۲۰۰,۰۰۰    |            | ۵,۳۱۶,۷۵۰  |
| (۴,۷۸۷,۴۲۸,۸۳۵) | ۴,۹۰۵,۶۳۶,۷۵۰                                  | (۲۲۷,۲۴۵,۰۰۰)                                  | (۴۳,۱۷۶,۵۵۰)    | ۴۰,۲۷۲,۹۴۱,۷۰۰      | ۴۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰    |            | ۴,۷۰۰,۰۰۰  |
| ۳,۵۲۱,۶۳۰,۱۶۰   | ۴,۸۲۲,۲۳۲,۳۳۴                                  | (۲۳۹,۸۰۰,۱۲۴)                                  | (۴۵,۵۶۲,۰۲۴)    | ۴۲,۸۵۲,۴۳۰,۳۶۸      | ۴۷,۹۶۰,۰۲۴,۸۵۰    |            | ۶,۹۰۰,۷۲۳  |
| ۱,۲۶۷,۵۸۲,۰۶۳   | ۴,۷۷۳,۲۳۸,۵۵۴                                  | (۹۶,۶۳۳,۹۲۳)                                   | (۱۸,۳۶۰,۴۴۵)    | ۱۴,۴۳۸,۵۵۱,۴۷۸      | ۱۹,۳۲۶,۷۸۴,۴۰۰    |            | ۱,۹۹۲,۴۵۲  |
| .               | ۴,۶۹۵,۰۵۶,۰۹۶                                  | (۵۰,۳۹۹,۸۳۷)                                   | (۹,۵۷۵,۹۶۹)     | ۵,۳۲۴,۹۳۵,۳۳۸       | ۱۰,۰۷۹,۹۶۷,۲۴۰    |            | ۱,۳۳۳,۳۲۹  |
| (۱,۶۷۷,۱۰۶,۶۳۹) | ۴,۲۸۲,۶۱۱,۵۹۴                                  | (۱۷۴,۳۶۳,۴۴۰)                                  | (۳۳,۱۲۹,۰۵۳)    | ۳۰,۳۸۲,۵۸۳,۶۵۳      | ۳۴,۸۷۲,۶۸۷,۷۴۰    |            | ۱۵,۰۶۳,۷۹۶ |
| ۱۹,۹۸۰,۴۰۵,۰۰۰  | ۳,۷۸۸,۲۴۴,۹۴۷                                  | (۶۶۵,۰۴۲,۸۸۸)                                  | (۱۲۶,۳۵۸,۱۴۹)   | ۱۲۸,۴۲۸,۹۳۱,۶۱۶     | ۱۳۳,۰۰۸,۵۷۷,۶۰۰   |            | ۷,۴۷۲,۳۹۲  |
| .               | ۳,۳۸۹,۸۱۳,۱۰۵                                  | (۸۷,۰۳۰,۰۰۰)                                   | (۱۶,۵۳۵,۷۰۰)    | ۱۳,۹۱۲,۶۲۱,۱۹۵      | ۱۷,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰    |            | ۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱,۱۹۷,۶۵۷,۹۰۴   | ۱,۹۸۶,۴۷۸,۷۹۱                                  | (۱۲۵,۱۴۷,۰۰۰)                                  | (۲۳,۷۷۷,۹۳۰)    | ۲۲,۸۹۳,۹۹۶,۲۷۹      | ۲۵,۰۲۹,۴۰۰,۰۰۰    |            | ۶,۸۲۰,۰۰۰  |
| ۶,۴۴۷,۹۰۴,۱۴۹   | ۱,۴۶۳,۲۸۷,۱۷۷                                  | (۹۲,۵۹۶,۴۳۳)                                   | (۱۷,۵۹۳,۳۲۲)    | ۱۶,۹۴۵,۸۰۹,۵۶۸      | ۱۸,۵۱۹,۲۸۶,۵۰۰    |            | ۹۴۹,۷۰۷    |
| ۲۶۷,۴۴۶,۷۸۷     | ۱,۰۴۰,۰۷۰,۸۳۷                                  | (۱۱۴,۷۱۸,۹۱۶)                                  | (۲۱,۷۹۶,۵۹۴)    | ۲۱,۷۶۷,۱۹۶,۸۰۳      | ۲۲,۹۴۳,۷۸۳,۱۵۰    |            | ۱,۴۹۴,۷۰۹  |
| .               | ۹۹۴,۰۵۰,۰۰۰                                    | (۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)                                  | (۶۲,۷۰۰,۰۰۰)    | ۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰      | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |            | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸,۸۴۰,۱۳۴,۰۳۸   | ۷۸۵,۸۵۸,۶۵۳                                    | (۱۴,۰۴۳,۷۵۰)                                   | (۲,۶۶۸,۳۱۳)     | ۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴       | ۲,۸۰۸,۷۵۰,۰۰۰     |            | ۴۳۷,۵۰۰    |
| ۴,۲۸۰,۵۷۸,۳۶۴   | ۷۰۰,۴۵۸,۲۷۷                                    | (۱۸۸,۳۷۶,۶۸۷)                                  | (۳۵,۷۹۱,۵۷۱)    | ۳۶,۷۵۰,۷۱۰,۹۲۵      | ۳۷,۶۷۵,۳۳۷,۴۶۰    |            | ۴,۶۹۷,۶۷۳  |
| ۲,۰۱۱,۲۱۳,۹۲۲   | ۶۶۳,۰۳۱,۳۵۰                                    | (۱۶۸,۰۵۵,۰۰۰)                                  | (۳۱,۹۳۰,۴۵۰)    | ۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰      | ۳۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰    |            | ۱,۴۵۰,۰۰۰  |
| ۱۴۴,۸۱۳,۹۶۰,۹۳۷ | ۵۹۳,۵۴۶,۵۴۹,۰۲۴                                | (۲۱,۲۴۲,۳۷۹,۸۴۰)                               | (۴,۰۳۶,۰۵۲,۱۶۹) | (۳,۶۲۹,۶۵۰,۹۸۴,۶۴۶) | ۴,۲۴۸,۴۷۵,۹۶۵,۶۷۹ |            |            |

|                               |
|-------------------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل           |
| شرکت آهن و فولاد ارفع         |
| غلطک سازان سپاهان             |
| بیمه ما                       |
| تولید و صادرات ریشمک          |
| نفت بهران                     |
| داده گسترعصرنوبین-های وب      |
| نیروگاه زاگرس کوثر            |
| آتیه داده پرداز               |
| کود شیمیایی اوره لردگان       |
| معدنی و صنعتی گل گهر          |
| آسان پرداخت پرشین             |
| ملی شیمی کشاورز               |
| گروه بهمن                     |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| س. الماس حکمت ایرانیان        |
| سرمایه گذاری صبا تامین        |
| سرمایه گذاری شفا دارو         |
| پتروشیمی تندگویان             |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی    |
| واسپاری ملت                   |
| گروه صنعتی سپاهان             |
| گروه صنعتی بارز               |
| جمع نقل به صفحه بعد           |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱                  | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                     |                  |                 |                     |                   |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات           | کارمزد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار        |
| ریال                                           | ریال                                           | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |
| ۱۴۴,۸۱۳,۹۶۰,۹۳۷                                | ۵۹۳,۵۴۶,۵۴۹,۰۲۴                                | (۲۱,۲۴۲,۳۷۹,۸۴۰) | (۴,۰۳۶,۰۵۲,۱۶۹) | (۳,۶۲۹,۶۵۰,۹۸۴,۶۴۶) | ۴,۲۴۸,۴۷۵,۹۶۵,۶۷۹ |
| ۲,۳۳۱,۲۵۱,۰۲۷                                  | ۲۷۳,۳۶۳,۷۵۰                                    | (۱۹۳,۲۵۰,۰۰۰)    | (۳۶,۷۱۷,۵۰۰)    | ۳۸,۱۴۶,۶۶۸,۷۵۰      | ۳۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۰                                              | ۱۴۷,۸۸۲,۱۲۷                                    | (۱,۱۷۹,۸۹۹)      | (۲۳۴,۱۸۱)       | ۸۶,۶۹۳,۵۰۰          | ۲۳۵,۹۷۹,۷۰۷       |
| (۲۹۱,۰۰۱,۶۱۶)                                  | (۱۲۸,۷۶۸,۳۴۳)                                  | (۶۶,۴۹۶,۷۳۹)     | (۱۲,۶۳۴,۳۸۰)    | ۱۳,۳۴۸,۹۸۴,۸۲۴      | ۱۳,۲۹۹,۳۴۷,۶۰۰    |
| (۸,۷۲۲,۷۸۸,۷۵۰)                                | (۱,۶۱۰,۳۶۱,۰۰۰)                                | (۲۸۴,۸۵۰,۰۰۰)    | (۵۴,۱۲۱,۵۰۰)    | ۵۸,۲۴۱,۳۸۹,۵۰۰      | ۵۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۲۱,۷۴۵,۵۹۵,۴۷۹                                 | (۲,۹۷۳,۲۵۸,۳۶۲)                                | (۵۸۹,۴۱۳,۸۰۸)    | (۱۱۱,۹۸۸,۶۲۳)   | ۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۱     | ۱۱۷,۸۸۲,۷۶۱,۴۰۰   |
| ۵,۹۷۶,۳۸۹,۶۲۷                                  | (۳,۳۳۲,۳۲۰,۰۱۷)                                | (۲۱۷,۲۷۶,۵۰۰)    | (۴۱,۲۸۲,۵۳۵)    | ۴۶,۵۲۹,۰۶۰,۹۸۲      | ۴۳,۴۵۵,۳۰۰,۰۰۰    |
| (۳,۳۸۴,۸۸۷,۰۹۶)                                | (۳,۸۶۸,۴۴۲,۳۹۵)                                | (۲۹۰,۴۵۷,۵۳۲)    | (۵۵,۱۸۶,۹۳۱)    | ۶۱,۶۱۴,۳۰۴,۲۸۲      | ۵۸,۰۹۱,۵۰۶,۳۵۰    |
| (۶,۱۲۸,۶۸۹,۶۹۸)                                | (۴,۳۷۰,۶۳۹,۰۴۰)                                | (۳۰۳,۴۵۶,۰۰۰)    | (۵۷,۶۵۶,۶۴۰)    | ۶۴,۷۰۰,۷۲۶,۴۰۰      | ۶۰,۶۹۱,۲۰۰,۰۰۰    |
| (۳,۵۲۴,۶۳۲,۹۷۶)                                | (۵,۰۰۷,۲۸۷,۱۴۹)                                | (۲۳۹,۲۶۹,۷۹۵)    | (۴۵,۴۶۱,۲۶۱)    | ۵۲,۵۷۶,۵۱۵,۰۷۳      | ۴۷,۸۵۳,۹۵۸,۹۸۰    |
| ۲۰,۰۵۷,۴۴۳,۸۸۰                                 | (۶,۵۷۵,۶۴۰,۷۵۰)                                | (۶۰۵,۹۳۷,۵۰۰)    | (۱۱۵,۱۲۸,۱۲۵)   | ۱۲۷,۰۴۲,۰۷۵,۱۲۵     | ۱۲۱,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰   |
| ۱۳,۳۰۹,۷۳۸,۱۸۹                                 | (۸,۵۵۹,۳۵۴,۷۰۳)                                | (۴۴۹,۱۹۵,۶۹۴)    | (۸۵,۳۴۷,۱۸۲)    | ۹۷,۸۶۳,۹۵۰,۶۲۷      | ۸۹,۸۳۹,۱۳۸,۸۰۰    |
| ۷,۲۰۱,۱۰۱,۱۷۳                                  | (۸,۶۰۲,۶۵۷,۷۶۸)                                | (۳۴۰,۳۳۱,۷۴۰)    | (۶۴,۶۶۳,۰۳۱)    | ۷۶,۲۶۴,۰۱۰,۹۹۷      | ۶۸,۰۶۶,۳۴۸,۰۰۰    |
| ۱۰,۰۰۴,۱۱۹,۲۰۰                                 | (۹,۱۵۹,۱۷۶,۷۰۰)                                | (۵۹۶,۵۳۰,۰۰۰)    | (۱۱۳,۳۴۰,۷۰۰)   | ۱۲۷,۷۵۵,۳۰۶,۰۰۰     | ۱۱۹,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۱۵,۰۷۹,۰۸۰,۸۲۱                                 | (۹,۸۲۷,۵۳۹,۹۲۶)                                | (۵۷۳,۲۹۹,۹۶۴)    | (۱۰۸,۹۲۶,۹۹۳)   | ۱۲۳,۸۰۵,۳۰۵,۶۸۹     | ۱۱۴,۶۵۹,۹۹۲,۷۲۰   |
| ۸,۷۹۷,۳۲۰,۸۶۲                                  | (۱۲,۴۶۲,۵۸۱,۶۸۴)                               | (۴,۱۳۳,۹۷۴,۲۷۳)  | (۷۸۵,۴۵۵,۱۱۲)   | ۸۳۴,۳۳۸,۰۰۶,۸۷۹     | ۸۲۶,۷۹۴,۸۵۴,۵۸۰   |
| ۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۸۲                                  | (۱۲,۸۲۳,۲۴۵,۰۰۰)                               | (۶۶۶,۷۵۰,۰۰۰)    | (۱۲۶,۶۸۲,۵۰۰)   | ۱۴۵,۳۷۹,۸۱۲,۵۰۰     | ۱۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۱۷,۰۹۶,۷۶۳,۰۲۵)                               | (۱۳,۹۲۵,۳۹۰,۸۹۹)                               | (۸۵۵,۴۲۷,۴۹۳)    | (۱۶۲,۵۳۱,۲۲۴)   | ۱۸۳,۹۹۲,۹۳۰,۸۲۲     | ۱۷۱,۰۸۵,۴۹۸,۶۴۰   |
| (۲,۱۳۱,۲۲۳,۳۹۹)                                | (۱۶,۸۵۶,۰۳۹,۶۰۷)                               | (۱,۰۱۳,۰۳۰,۵۸۸)  | (۱۹۲,۴۷۵,۸۱۲)   | ۲۱۸,۲۵۶,۶۵۰,۷۶۷     | ۲۰۲,۶۰۶,۱۱۷,۵۶۰   |
| ۴,۹۹۱,۱۶۷,۳۹۱                                  | (۲۶,۴۵۰,۱۲۰,۵۹۴)                               | (۱,۸۳۲,۷۶۲,۳۳۰)  | (۳۴۸,۲۲۴,۸۴۴)   | ۳۹۰,۸۲۱,۵۹۹,۵۰۰     | ۳۶۶,۵۵۲,۴۶۶,۰۸۰   |
| (۱,۷۳۷,۸۶۳,۸۸۷)                                | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| (۹۰,۱۵۵,۲۶۸)                                   | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۲۱۴,۷۷۷,۷۴۲,۸۵۳                                | ۴۴۷,۴۳۴,۹۷۰,۹۶۴                                | (۳۴,۴۹۵,۲۶۹,۶۹۵) | (۶,۵۵۴,۱۰۱,۲۴۳) | (۶,۴۱۰,۵۶۹,۵۹۴,۱۹۴) | ۶,۸۹۹,۰۵۳,۹۳۶,۰۹۶ |

| جمع نقل از صفحه قبل            |
|--------------------------------|
| سرمایه گذاری آتیه دماوند       |
| بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه     |
| دارویی رازک                    |
| توسعه معدنی و صنعتی صبانور     |
| گروه مپنا (سهامی عام)          |
| پتروشیمی شازند                 |
| بانک سینا                      |
| ایران خودرو                    |
| پتروشیمی خارک                  |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه        |
| پتروشیمی شیراز                 |
| کالسیمین                       |
| گسترش نفت و گاز پارسیان        |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان      |
| پالایش نفت اصفهان              |
| پلیمر آریا ساسول               |
| توسعه معادن وفلزات             |
| ملی صنایع مس ایران             |
| فولاد مبارکه اصفهان            |
| سرمایه گذاری پارس آریان        |
| پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس |
| جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱                  | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                     |                  |                 |                     |                   |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات           | کارمزد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار        |
| ریال                                           | ریال                                           | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |
| ۲۱۴,۷۷۷,۷۴۲,۸۵۳                                | ۴۴۷,۴۳۴,۹۷۰,۹۶۴                                | (۳۴,۴۹۵,۲۶۹,۶۹۵) | (۶,۵۵۴,۱۰۱,۲۴۳) | (۶,۴۱۰,۵۶۹,۵۹۴,۱۹۴) | ۶,۸۹۹,۰۵۳,۹۳۶,۰۹۶ |
| (۲,۸۸۱,۲۶۰,۷۷۲)                                | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۵,۲۵۸,۵۳۳                                      | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۱۵,۳۰۸,۳۷۰,۰۰۰                                 | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۱,۸۹۶,۶۰۰,۱۳۴                                  | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۴,۱۶۹,۱۹۴,۲۲۱                                  | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۴۰                                 | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۸۸۱,۰۹۲,۵۹۶                                    | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۵۶۴,۴۲۱,۷۸۷                                    | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۶,۴۸۶,۱۷۶,۲۵۰                                  | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۱۷,۱۳۷,۰۵۴,۶۴۰                                 | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| (۱,۳۰۹,۰۴۵,۱۱۰)                                | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۴,۱۷۵,۰۱۰,۰۰۰                                  | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۸,۶۲۷,۲۵۵,۶۹۶                                  | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| (۲,۲۳۲,۰۰۵,۸۸۶)                                | .                                              | .                | .               | .                   | .                 |
| ۲۷۷,۶۶۵,۶۵۰,۹۸۲                                | ۴۴۷,۴۳۴,۹۷۰,۹۶۴                                | (۳۴,۴۹۵,۲۶۹,۶۹۵) | (۶,۵۵۴,۱۰۱,۲۴۳) | (۶,۴۱۰,۵۶۹,۵۹۴,۱۹۴) | ۶,۸۹۹,۰۵۳,۹۳۶,۰۹۶ |

| جمع نقل از صفحه قبل           |
|-------------------------------|
| حفری شمال                     |
| آریان کیمیا تک                |
| بیمه دانا                     |
| ذغال سنگ نگین طبس             |
| زغال سنگ پروده طبس            |
| سرمایه گذاری ارس صبا          |
| سیمرغ                         |
| پتروشیمی غدیر                 |
| سرمایه گذاری سیمان تامین      |
| صنایع ماشین‌های اداری ایران   |
| کاشی الوند                    |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان   |
| مبین انرژی خلیج فارس          |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر |
| جمع کل                        |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱                  | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                     |        |               |                   |                 |       |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|---------------|-------------------|-----------------|-------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد |
| ریال                                           | ریال                                           | ریال   | ریال          | ریال              | ریال            |       |
| ۷۶۰,۹۵۰,۰۰۰                                    | (۹,۰۲۸,۷۳۹,۹۵۰)                                | .      | (۱۴۰,۳۴۹,۹۵۰) | (۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰) | ۱۱۲,۲۷۹,۹۶۰,۰۰۰ | ۴۰۰   |
| ۱,۲۱۷,۲۳۶,۴۸۹                                  | .                                              | .      | .             | .                 | .               | .     |
| ۱,۹۷۸,۱۸۶,۴۸۹                                  | (۹,۰۲۸,۷۳۹,۹۵۰)                                | .      | (۱۴۰,۳۴۹,۹۵۰) | (۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰) | ۱۱۲,۲۷۹,۹۶۰,۰۰۰ |       |

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه  
 زعفران ۰۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱                  | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                     |              |             |                 |               |           |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|-------------|-----------------|---------------|-----------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات       | کارمزد      | ارزش دفتری      | ارزش بازار    | تعداد     |
| ریال                                           | ریال                                           | ریال         | ریال        | ریال            | ریال          |           |
| .                                              | ۶۶۱,۶۴۹,۶۴۳                                    | (۲۱,۵۳۷,۹۹۶) | (۴,۰۹۲,۲۱۹) | (۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲) | ۴,۳۰۷,۵۹۹,۱۱۰ | ۱,۶۱۳,۳۳۳ |
| ۳,۱۰۱,۴۳۴,۱۱۱                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| (۱۵۰,۶۲۵,۸۹۱)                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۶۳۴,۰۷۹,۶۴۴                                    | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۴,۱۹۷,۵۷۳,۴۲۴                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۶,۲۷۵,۶۶۵,۶۲۵                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۲,۰۲۶,۳۴۶,۸۷۹                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۶,۶۹۰,۹۵۲,۸۸۲                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| (۱۶,۷۴۲,۰۴۷,۱۶۴)                               | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۱,۷۰۶,۵۱۳,۲۵۸                                  | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۱۸,۹۰۰,۴۱۷,۳۸۵                                 | .                                              | .            | .           | .               | .             | .         |
| ۲۶,۶۴۰,۳۱۰,۱۵۳                                 | ۶۶۱,۶۴۹,۶۴۳                                    | (۲۱,۵۳۷,۹۹۶) | (۴,۰۹۲,۲۱۹) | (۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲) | ۴,۳۰۷,۵۹۹,۱۱۰ |           |

حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین  
 حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر  
 حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان  
 حق تقدم واسپاری ملت  
 حق تقدم ذغال سنگ نگین طبس  
 حق تقدم زغال سنگ پروده طبس  
 حق تقدم دارویی رازک  
 حق تقدم تامین سرمایه بانک ملت  
 حق تقدم صنایع ماشین های اداری ایران  
 حق تقدم سیمان ارومیه  
 حق تقدم توسعه معادن و فلزات

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| ۱۷- سود سهام                    |                  |                                |                     |                    |                 |                     |                     |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱      |                  |                                |                     |                    |                 |                     |                     |
| ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      |                  |                                |                     |                    |                 |                     |                     |
| سال مالی                        | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|                                 |                  |                                | ریال                | ریال               | ریال            | ریال                | ریال                |
| شرکت آهن و فولاد ارفع           | ۱۴۰۲/۰۳/۰۳       | ۱۰,۷۱۵,۰۲۲                     | ۲,۶۴۰               | ۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰     | (۱,۶۲۵,۳۰۷,۶۶۲) | ۲۶,۶۶۲,۳۵۰,۴۱۸      | ۹,۲۹۳,۱۹۴,۴۸۸       |
| مس شهیدباهر                     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰       | ۲۶,۰۴۰,۴۹۱                     | ۵۶۵                 | ۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵     | (۱,۱۴۳,۱۹۸,۹۴۰) | ۱۳,۵۶۹,۶۷۸,۴۷۵      | ۱۰,۴۵۸,۱۴۰,۸۲۵      |
| پلیمر آریا ساسول                | ۱۴۰۲/۰۱/۲۸       | ۱,۵۰۰,۰۰۰                      | ۷,۵۶۰               | ۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | .               | ۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان       | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰       | ۵,۴۰۰,۰۰۰                      | ۱,۹۰۰               | ۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۶۹,۷۹۵,۹۱۸)    | ۱۰,۱۹۰,۲۰۴,۰۸۲      | ۱۲,۴۸۴,۹۰۹,۴۵۷      |
| تامین سرمایه بانک ملت           | ۱۴۰۲/۰۱/۰۹       | ۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲                    | ۳۳                  | ۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶      | .               | ۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶       | .                   |
| توسعه خدمات دریایی و بندری سینا | ۱۴۰۲/۰۳/۱۳       | ۳,۹۴۵,۱۶۰                      | ۱,۷۱۰               | ۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰      | (۳۲۹,۶۲۰,۰۴۶)   | ۶,۴۱۶,۶۰۳,۵۵۴       | .                   |
| نفت پارس                        | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱       | ۷,۱۹۹,۹۹۹                      | ۸۵۰                 | ۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰      | (۸۶,۷۷۹,۱۹۱)    | ۶,۰۳۳,۲۱۹,۹۵۹       | ۳,۹۵۴,۹۷۷,۷۲۵       |
| پتروشیمی خارک                   | ۱۴۰۲/۰۳/۰۸       | ۸۹۳,۱۳۱                        | ۶,۳۰۰               | ۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰      | .               | ۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰       | .                   |
| پتروشیمی شازند                  | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰       | ۱,۲۴۱,۵۸۰                      | ۴,۲۰۰               | ۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰      | (۷۰,۴۶۸,۰۵۴)    | ۵,۱۴۴,۱۶۷,۹۴۶       | .                   |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند        | ۱۴۰۲/۰۱/۲۷       | ۲,۵۰۰,۰۰۰                      | ۲,۱۲۰               | ۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۸۷,۸۱۰,۹۴۵)   | ۴,۸۱۲,۱۸۹,۰۵۵       | ۵,۰۰۸,۸۹۴,۵۳۶       |
| بیمه ما                         | ۱۴۰۲/۰۲/۲۵       | ۲۱,۷۴۷,۹۹۶                     | ۲۲۰                 | ۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰      | .               | ۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰       | ۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰       |
| توسعه معدنی و صنعتی صبانور      | ۱۴۰۲/۰۳/۲۴       | ۲,۷۰۰,۰۰۰                      | ۱,۸۰۰               | ۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۳۷۷,۶۲۴,۷۶۳)   | ۴,۴۸۲,۳۷۵,۲۳۷       | ۴,۴۸۲,۳۷۵,۲۳۷       |
| پتروشیمی تندگویان               | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲       | ۱,۴۹۴,۷۰۹                      | ۱,۳۰۰               | ۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰      | .               | ۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰       | ۱,۸۴۹,۳۸۵,۷۱۲       |
| دارویی رازک                     | ۱۴۰۲/۰۳/۱۸       | ۸۶۳,۵۹۴                        | ۲,۵۲۹               | ۲,۱۸۴,۰۲۹,۲۲۶      | (۲۹۹,۴۶۵,۰۰۰)   | ۱,۸۸۴,۵۶۴,۲۲۶       | ۹۱۱,۴۹۳,۵۴۹         |
| سرمایه گذاری شفافدارو           | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰       | ۹۴۹,۷۰۷                        | ۲,۱۰۰               | ۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰      | (۱۸۹,۱۷۵,۹۸۲)   | ۱,۸۰۵,۲۰۸,۷۱۸       | ۱,۰۲۵,۸۲۴,۰۸۴       |
| کود شیمیایی اوره لردگان         | ۱۴۰۲/۰۳/۲۳       | ۴,۷۰۰,۰۰۰                      | ۳۰۰                 | ۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۹,۷۶۵,۶۲۵)    | ۱,۳۴۰,۲۳۴,۳۷۵       | .                   |
| غلtek سازان سپاهان              | ۱۴۰۲/۰۳/۱۷       | ۳,۵۵۰,۰۰۰                      | ۳۰۰                 | ۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۷۴,۶۱۷,۸۳۴)    | ۹۹۰,۳۸۲,۱۶۶         | .                   |
| تولید و صادرات ریشمک            | ۱۴۰۲/۰۱/۱۵       | ۹۸۲,۹۰۶                        | ۳۳۰                 | ۳۲۴,۳۵۸,۹۸۰        | (۳۰,۷۶۶,۸۴۷)    | ۲۹۳,۵۹۲,۱۳۳         | ۹۳,۴۹۳,۰۴۲          |
| بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه      | ۱۴۰۲/۰۱/۲۷       | ۱۷۳,۳۸۷                        | ۲                   | ۳۴۶,۷۷۴            | .               | ۳۴۶,۷۷۴             | .                   |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان     | -                | -                              | -                   | .                  | .               | .                   | ۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| بانک ملت                        | -                | -                              | -                   | .                  | .               | .                   | ۵,۱۹۸,۹۵۱,۲۱۹       |
| پالایش نفت اصفهان               | -                | -                              | -                   | .                  | .               | .                   | ۵,۶۱۷               |
| پتروشیمی غدیر                   | -                | -                              | -                   | .                  | .               | .                   | ۶,۷۹۲,۱۲۰,۴۷۲       |
| جمع نقل به صفحه بعد             |                  |                                |                     | ۱۱۸,۹۴۱,۸۳۶,۶۵۱    | (۴,۸۵۴,۳۹۶,۸۰۷) | ۱۱۴,۰۸۷,۴۳۹,۸۴۴     | ۸۸,۵۳۶,۴۰۴,۵۶۳      |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

– ادامه یادداشت ۱۷

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                     | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                    |                     |                                   |                     |          |                     |
|-------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|---------------------|
| خالص درآمد سود سهام           | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل                | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در<br>زمان مجمع | تاریخ تشکیل<br>مجمع | سال مالی |                     |
| ریال                          | ریال                | ریال                       | ریال               | ریال                |                                   |                     |          |                     |
| ۸۸,۵۳۶,۴۰۴,۵۶۳                | ۱۱۴,۰۸۷,۴۳۹,۸۴۴     | (۴,۸۵۴,۳۹۶,۸۰۷)            | ۱۱۸,۹۴۱,۸۳۶,۶۵۱    | –                   | –                                 | –                   | –        | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۲,۷۰۵,۶۱۵,۱۵۷                 | .                   | .                          | .                  | –                   | –                                 | –                   | –        | زغال سنگ پروده طبس  |
| ۳,۸۴۱,۶۷۴,۶۱۸                 | .                   | .                          | .                  | –                   | –                                 | –                   | –        | سیمان ارومیه        |
| ۶,۸۴۶,۷۸۴,۳۳۷                 | .                   | .                          | .                  | –                   | –                                 | –                   | –        | سیمان فارس نو       |
| ۵۳۶,۶۸۶,۸۲۰                   | .                   | .                          | .                  | –                   | –                                 | –                   | –        | سیمرغ               |
| ۱۰۲,۴۶۷,۱۶۵,۴۹۵               | ۱۱۴,۰۸۷,۴۳۹,۸۴۴     | (۴,۸۵۴,۳۹۶,۸۰۷)            | ۱۱۸,۹۴۱,۸۳۶,۶۵۱    |                     |                                   |                     |          | جمع کل              |

## صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------|-------------------------------|---------|
| ریال                          | ریال                          |         |
| ۱,۹۱۵,۰۵۸,۷۰۲                 | ۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱                 | ۱۸-۱    |
| ۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴                 | .                             | ۱۸-۲    |
| ۷,۸۲۴,۱۲۵,۶۵۶                 | ۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱                 |         |

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                 |               |         |              |                    |                                       |
|-------------------------------|----------------------------|-----------------|---------------|---------|--------------|--------------------|---------------------------------------|
| سود خالص                      | سود خالص                   | هزینه برگشت سود | سود سپرده     | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه‌گذاری |                                       |
| ریال                          | ریال                       | ریال            | ریال          | درصد    |              |                    |                                       |
| .                             | ۳,۰۳۹,۶۵۲,۲۵۶              | (۲,۳۹۶,۳۴۲,۵۲۳) | ۵,۴۳۵,۹۹۴,۷۷۹ | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱ |
| .                             | ۶۷۱,۲۳۰,۱۴۰                | (۵۲۶,۰۲۷,۳۹۲)   | ۱,۱۹۷,۲۵۷,۵۳۲ | ۱۸      | ۱۴۰۲/۱۲/۰۲   | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲ |
| .                             | ۵۲۵,۸۴۰,۹۲۵                | (۳۸۷,۳۲۴,۹۰۱)   | ۹۱۳,۱۶۵,۸۲۶   | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۸/۲۲   | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲ |
| .                             | ۳۵۵,۶۹۵,۸۴۰                | (۲۵۲,۹۱۳,۹۶۸)   | ۶۰۸,۶۰۹,۸۰۸   | ۱۸      | ۱۴۰۲/۱۰/۱۶   | ۱۴۰۱/۱۱/۰۲         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۰۱۶ |
| .                             | ۳۳۶,۵۳۲,۲۸۰                | (۲۳۵,۴۰۸,۲۱۷)   | ۵۷۱,۹۴۰,۴۹۷   | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۴/۰۹   | ۱۴۰۱/۰۴/۱۴         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹ |
| .                             | ۳۱۴,۳۹۳,۵۳۵                | (۲۵۵,۴۶۵,۱۹۲)   | ۵۶۹,۸۵۸,۷۲۷   | ۱۸      | ۱۴۰۲/۱۱/۱۶   | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶ |
| .                             | ۴۴,۱۱۴,۰۰۰                 | (۳۰,۲۴۶,۵۷۰)    | ۷۴,۳۶۰,۵۷۰    | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۷/۰۸   | ۱۴۰۱/۰۷/۱۸         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸ |
| .                             | ۲۶,۱۱۴,۹۴۰                 | (۲۰,۲۳۲,۳۲۷)    | ۴۶,۳۴۷,۲۶۷    | ۱۸      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۲   | ۱۴۰۲/۰۲/۱۶         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲ |
| .                             | ۱۴,۴۶۷,۲۰۰                 | .               | ۱۴,۴۶۷,۲۰۰    | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۶/۳۰   | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰ |
| ۲۸۲,۴۶۵,۷۵۷                   | ۱۱,۹۳۳,۴۶۰                 | (۹,۱۱۳,۴۱۲)     | ۲۱,۰۴۶,۸۷۲    | ۱۸      | ۱۴۰۲/۰۲/۱۸   | ۱۴۰۱/۰۳/۱۶         | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۱۸ |
| ۲۸۲,۴۶۵,۷۵۷                   | ۵,۳۳۹,۹۷۴,۵۷۶              | (۴,۱۱۳,۰۷۴,۵۰۲) | ۹,۴۵۳,۰۴۹,۰۷۸ |         |              |                    | جمع نقل به صفحه بعد                   |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۸

| ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                   |              |            |               |                 |               |               |
|----------------------------------------------|--------------|------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                   |              |            |               |                 |               |               |
| تاریخ سرمایه‌گذاری                           | تاریخ سررسید | نرخ سود    | سود سپرده     | هزینه برگشت سود | سود خالص      | سود خالص      |
|                                              |              | درصد       | ریال          | ریال            | ریال          | ریال          |
| جمع نقل از صفحه قبل                          |              |            | ۹,۴۵۳,۰۴۹,۰۷۸ | ۴,۱۱۳,۰۷۴,۵۰۲   | ۵,۳۳۹,۹۷۴,۵۷۶ | ۲۸۲,۴۶۵,۷۵۷   |
| بانک خاورمیانه ۱۰۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۰۴          | ۱۴۰۱/۰۷/۰۹   | -          | ۸۶۴,۸۸۴       | ۰               | ۸۶۴,۸۸۴       | ۰             |
| بانک ملت شعبه موزه ملی قرآن کریم - ۴۴۴۲۷۳۱۷۳ | ۱۴۰۰/۰۷/۰۴   | -          | ۱۲,۹۴۵        | ۰               | ۱۲,۹۴۵        | ۵۸۱,۳۷۴       |
| بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵       | ۱۳۹۴/۰۹/۱۸   | -          | ۱۲,۵۸۶        | ۰               | ۱۲,۵۸۶        | ۵۹۳,۰۶۹       |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۲۰        | ۱۴۰۱/۰۳/۲۵   | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ | ۰             | ۰               | ۰             | ۶۵,۷۵۳,۴۲۴    |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۰۱        | ۱۴۰۱/۰۲/۰۷   | ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ | ۰             | ۰               | ۰             | ۱۸۳,۰۳۲,۰۰۰   |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۵۳۱        | ۱۴۰۰/۰۶/۲۸   | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ | ۰             | ۰               | ۰             | ۱۷۰,۷۵۳,۰۳۸   |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۰۳۲۰        | ۱۴۰۱/۰۱/۲۹   | ۱۴۰۱/۰۳/۲۰ | ۰             | ۰               | ۰             | ۲۱,۴۲۶,۸۰۰    |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۲۰۲        | ۱۴۰۱/۰۱/۰۸   | ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ | ۰             | ۰               | ۰             | ۵۲۲,۰۱۲,۸۰۰   |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۰۷        | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹   | ۱۴۰۲/۰۳/۰۷ | ۰             | ۰               | ۰             | ۹۰,۴۱۰,۹۵۸    |
| گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۰۵        | ۱۴۰۱/۰۲/۰۸   | ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ | ۰             | ۰               | ۰             | ۵۷۸,۰۲۹,۴۸۲   |
| جمع کل                                       |              |            | ۹,۴۵۳,۹۳۹,۴۹۳ | (۴,۱۱۳,۰۷۴,۵۰۲) | ۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱ | ۱,۹۱۵,۰۵۸,۷۰۲ |



## صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                | ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                 |              |                    |
|-------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------|--------------|--------------------|
| خالص سود اوراق                | خالص سود اوراق | نرخ سود                    | مبلغ اسمی       | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
| ریال                          | ریال           | درصد                       | ریال            |              |                    |
| ۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴                 | ۰              | ۱۸                         | ۱۷۵,۰۳۱,۷۱۸,۷۵۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸   | ۱۳۹۹/۰۸/۲۵         |
| ۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴                 | ۰              |                            |                 |              |                    |

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|-------------------------------|-------------------------------|
| ریال                          | ریال                          |
| ۳۶۷,۰۵۷,۸۱۲                   | ۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶                   |
| ۳۶۷,۰۵۷,۸۱۲                   | ۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶                   |

#### ۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                                                  |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                          | ریال                          | مدیر صندوق                                       |
| ۲۳,۹۶۵,۳۸۲,۱۲۱                | ۳۶,۶۶۱,۷۸۵,۷۴۴                | بازارگردان                                       |
| ۹,۸۰۱,۰۴۰,۳۰۸                 | ۱۶,۵۱۲,۰۲۵,۰۲۶                | متولی جدید (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور) |
| ۰                             | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | حسابرسی                                          |
| ۹۹,۹۸۱,۳۲۴                    | ۱۶۱,۰۸۱,۰۲۲                   | متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)           |
| ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰                             |                                                  |
| ۳۴,۴۱۶,۴۰۳,۷۵۳                | ۵۴,۰۸۴,۸۹۱,۷۹۲                |                                                  |

۲۱- سایر هزینه‌ها

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                                                        |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                          | ریال                          | هزینه نرم افزار                                        |
| ۴۵۶,۷۱۰,۴۳۰                   | ۱,۱۵۵,۲۵۶,۹۱۶                 | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا              |
| ۱۲۳,۷۵۵,۲۲۸                   | ۹۸,۱۶۰,۰۰۰                    | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                           |
| ۲۵,۴۷۹,۳۹۶                    | ۲۵,۴۷۹,۳۹۶                    | هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱۰,۱۹۱,۷۷۷                    | ۱۰,۱۹۱,۷۷۷                    | برگزاری مجامع                                          |
| ۰                             | ۵,۲۲۸,۵۵۶                     | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۱,۳۱۵,۹۰۳                     | ۱,۳۸۰,۵۳۰                     |                                                        |
| ۶۱۷,۴۵۲,۷۳۴                   | ۱,۲۹۵,۶۹۷,۱۷۵                 |                                                        |

۲۲- تعدیلات

| ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                                            |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                          | ریال                          | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  |
| ۰                             | ۱,۱۳۰,۶۸۵,۰۷۱,۲۰۰             | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۰                             | (۱۹۱,۸۳۲,۸۱۶,۰۰۰)             |                                            |
| ۰                             | ۹۳۸,۸۵۲,۲۵۵,۲۰۰               |                                            |

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                            |                          | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                            |                          | نام                   | اشخاص وابسته              |
|------------|----------------------------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری |                       |                           |
| ۲۰۱        | ۵۵۰,۰۰۰                    | ممتاز                    | ۱۷۴        | ۵۵۰,۰۰۰                    | ممتاز                    | تامین سرمایه بانک ملت | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۱۶۴        | ۴۴۹,۳۴۸                    | عادی                     | ۱۴۲        | ۴۴۹,۳۴۸                    | عادی                     | مدیر صندوق و موسس     |                           |
| ۱۶۵        | ۴۵۰,۰۰۰                    | ممتاز                    | ۱۴۳        | ۴۵۰,۰۰۰                    | ممتاز                    | موسس                  | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۰۰۱        | ۱,۵۰۰                      | عادی                     | ۰۰۰        | ۱,۵۰۰                      | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری     | اشخاص وابسته به مدیر      |
| ۰۰۰        | ۰                          | عادی                     | ۰۰۰        | ۴۶۶                        | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری     | اشخاص وابسته به مدیر      |
| ۵۳۱        | ۱,۴۵۰,۸۴۸                  |                          | ۴۶۰        | ۱,۴۵۱,۳۱۴                  |                          |                       |                           |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹       |      | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱       |              | موضوع معامله      | نوع وابستگی   | طرف معامله                                 |
|------------------|------|------------------|--------------|-------------------|---------------|--------------------------------------------|
| مانده طلب (بدهی) | ریال | مانده طلب (بدهی) | تاریخ معامله | ارزش معامله       | ریال          |                                            |
| ۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵    | ریال | ۳۱,۷۹۷,۱۷۳,۳۸۷   | ریال         | خرید و فروش سهام  | کارگزار صندوق | شرکت کارگزاری بانک ملت                     |
| (۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸) |      | (۹۸,۲۴۰,۴۴۰,۷۰۲) | طی دوره مالی | کارمزد مدیر       | مدیر          | تامین سرمایه بانک ملت                      |
| (۳۱,۴۹۳,۱۵۰)     |      | (۳۱,۴۹۳,۱۵۰)     | طی دوره مالی | کارمزد متولی      | متولی قدیم    | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز                  |
| (۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷)    |      | (۱,۰۱۶,۸۹۷,۷۸۷)  | طی دوره مالی | کارمزد متولی      | متولی جدید    | موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور        |
| (۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵)    |      | (۴۷۷,۱۸۰,۴۷۷)    | طی دوره مالی | حق الزحمه حسابرس  | حسابرس جدید   | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران  |
| (۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵) |      | (۱۶,۵۱۲,۰۲۵,۰۲۶) | طی دوره مالی | کارمزد بازارگردان | بازارگردان    | صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت |
| ۰                |      | ۰                | طی دوره مالی | خرید و فروش اوراق | مدیریت مشترک  | صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت             |

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

۲۶- 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.