



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی میان‌دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲




با احترام

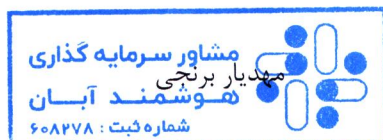
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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



مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
melat investment bank

سپه من عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

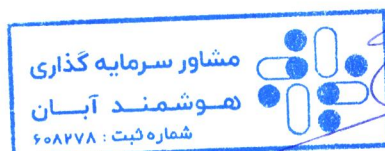
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵.۴۰۸.۲۵۷.۴۳۶.۸۲۶	۶.۶۸۸.۲۹۵.۳۹۵.۶۸۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲۱.۱۶۸.۳۵۰.۰۰۰	۱۰۹.۱۴۳.۳۶۰.۰۵۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده کلایی
۹۳.۱۰۶.۵۴۳.۸۷۷	۴۰۱.۳۰۶.۴۶۶.۴۰۱	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۵.۳۶۲.۱۵۰.۹۶۲	۰	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲.۲۹۴.۶۲۰.۵۳۴	۷۶.۱۸۸.۸۵۰.۹۱۱	۹	حساب‌های دریافتی
۰	۱.۴۴۱.۵۹۹.۷۴۵	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸.۴۸۴.۳۱۷.۲۳۵	۱۲.۸۵۱.۵۸۸.۳۸۶	۱۱	جاری کارگزاران
۵.۷۰۸.۶۷۳.۴۱۹.۴۳۴	۷.۲۸۹.۲۲۷.۲۶۱.۱۷۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۷۵.۵۸۹.۶۲۶.۸۳۵	۶۸.۳۷۰.۷۱۰.۸۱۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲.۱۲۴.۷۸۵.۱۵۰	۴.۱۰۶.۶۵۷.۷۰۲	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۷.۷۱۴.۴۱۱.۹۸۵	۷۲.۴۷۷.۳۶۸.۵۱۲		جمع بدهی‌ها
۵.۶۳۰.۹۵۹.۰۰۷.۴۴۹	۷.۲۱۶.۷۴۹.۸۹۲.۶۶۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۰۶.۱۱۴	۲۲۹.۰۱۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



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

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپتامی عام
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱



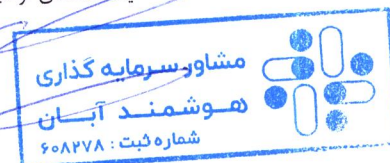
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		سود فروش اوراق بهادار
۱۶۲.۶۷۵.۳۳۹.۷۰۵	۱۶۶.۶۴۶.۷۲۶.۳۸۸	۱۵	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۲۴۵.۰۱۸.۱۱۶.۹۵۸)	۷۵.۰۱۶.۶۳۷.۴۱۴	۱۶	سود سهام
۲۳۶.۶۲۷.۸۸۵.۰۸۶	۴۶۷.۸۸۴.۰۸۶.۸۲۳	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۲.۲۱۲.۰۶۳.۶۱۰	۱۳.۱۰۶.۲۰۰.۳۹۰	۱۸	سایر درآمدها
۷۷۰.۶۶۲.۷۲۱	۲۹۰.۷۴۸.۶۹۹	۱۹	جمع درآمدها
۱۶۷.۲۶۷.۸۳۴.۱۶۴	۷۲۲.۹۴۴.۳۹۹.۷۱۴		هزینه‌ها:
			هزینه کارمزد ارکان
(۵۹.۵۳۴.۲۵۸.۰۷۶)	(۱۰۵.۷۲۸.۷۲۱.۵۰۸)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱.۴۷۵.۶۴۶.۳۴۹)	(۲.۶۳۴.۳۴۳.۱۵۴)	۲۱	جمع هزینه‌ها
(۶۱.۰۰۹.۹۰۴.۴۲۵)	(۱۰۸.۳۶۳.۰۶۴.۶۶۲)		سود خالص
۱۰۶.۲۵۷.۹۲۹.۷۳۹	۶۱۴.۵۸۱.۳۳۵.۰۵۲		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
%۱۱/۵۲	%۹/۰۰		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)
%۱۱/۲۴	%۸/۶۲		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ به ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	
۳.۶۷۰.۰۸۵.۵۳۹.۱۴۵	۲۶.۷۸۲.۵۸۱	۵.۶۳۰.۹۵۹.۰۰۷.۴۴۹	۲۷.۳۱۹.۵۸۱	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
.	.	۵۰.۳۳۹.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۳۳۹.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
.	.	(۸.۴۱۲.۸۰۰.۰۰۰)	(۸۴۱.۲۸۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۱۰۶.۲۵۷.۹۲۹.۷۳۹	.	۶۱۴.۵۸۱.۳۳۵.۰۵۲	.	سود خالص
.	.	۹۲۹.۲۸۳.۳۵۰.۱۶۰	.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۳.۷۷۶.۳۴۳.۴۶۸.۸۸۴	۲۶.۷۸۲.۵۸۱	۷.۲۱۶.۷۴۹.۸۹۲.۶۶۱	۳۱.۵۱۲.۲۰۱	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

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



تامین سرمایه بانک ملت

mellat investment bank

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص
 ستاتی عام
 بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۱۴۰۲ = {سود (زیان) خالص} ÷ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۵۰.۰۰۰	۵۵
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۵۰.۰۰۰	۴۵
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

متولی صندوق، مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰ (متولی قبلی موسسه حسابرسی دیلمی پور می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ به شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان تغییر یافته است)

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 قلعهک، بن بست شریف، پلاک ۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دریافتی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازاریگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۱۱ 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 سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	طبق قرارداد منعقد شده با شرکت‌های رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		صنعت		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال			ریال	ریال
۱۱.۰۹	۶۳۲,۸۸۴,۷۹۹,۰۶۰	۵۴۷,۰۴۶,۹۶۸,۷۹۵	۲۱.۲۶	۱,۵۴۹,۷۸۶,۲۰۳,۹۰۳	۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۱.۵۲	۱,۲۲۸,۶۷۵,۳۳۱,۴۷۹	۷۳۰,۱۱۰,۷۴۶,۷۸۲	۱۸.۰۱	۱,۳۱۲,۵۴۰,۲۲۲,۴۵۵	۸۰۷,۴۷۲,۴۲۱,۹۶۱	فلزات اساسی
۶.۵۴	۳۷۳,۳۶۸,۳۰۹,۸۸۰	۲۲۲,۹۲۸,۴۳۵,۰۱۸	۱۳.۲۲	۹۶۳,۳۶۰,۷۸۵,۳۶۲	۶۸۵,۸۵۴,۶۸۱,۹۹۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷.۵۸	۱,۰۰۳,۷۵۶,۱۷۳,۴۹۸	۵۲۷,۸۱۳,۷۸۱,۹۹۶	۱۱.۶۵	۸۴۸,۸۹۱,۱۷۶,۸۷۳	۴۶۲,۷۸۶,۷۰۱,۸۶۵	محصولات شیمیایی
۱۱.۱۸	۶۳۸,۱۰۷,۱۷۲,۱۷۸	۶۰۵,۲۵۵,۷۰۸,۰۴۰	۹.۶۵	۷۰۳,۵۸۴,۲۷۲,۶۰۲	۶۳۹,۷۷۹,۵۳۰,۶۶۵	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۹۸	۲۸۴,۰۷۲,۵۶۰,۷۹۸	۱۱۹,۴۷۳,۸۳۹,۷۱۹	۳.۲۵	۲۳۷,۱۴۰,۰۱۶,۰۹۴	۱۲۰,۴۸۸,۰۳۳,۸۴۴	استخراج کانه های فلزی
۶.۸۰	۳۸۸,۰۷۸,۰۲۱,۰۰۷	۳۸۳,۴۴۰,۸۸۰,۸۶۶	۲.۹۹	۲۱۷,۹۴۱,۴۱۸,۹۴۵	۲۱۰,۴۵۵,۰۷۴,۳۴۸	سرمایه گذاریها
۲.۱۰	۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۲	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۱.۵۱	۱۱۰,۱۸۵,۴۵۶,۹۴۲	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	خدمات فنی و مهندسی
۱.۳۱	۷۴,۶۷۰,۳۳۵,۳۱۶	۷۷,۹۵۳,۳۷۹,۹۷۹	۱.۳۷	۹۹,۷۸۴,۳۴۱,۵۶۰	۷۷,۹۵۳,۳۷۹,۹۷۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲.۰۴	۱۱۶,۳۳۵,۷۵۳,۷۵۴	۸۶,۵۳۴,۶۴۴,۴۲۵	۱.۲۰	۸۷,۳۸۲,۹۶۸,۴۶۹	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸	خودرو و ساخت قطعات
۰.۹۸	۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۱.۱۳	۸۲,۳۵۵,۴۱۲,۲۵۸	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۱.۰۰	۷۳,۰۶۲,۶۷۵,۰۰۰	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۹۴	۵۳,۷۴۴,۱۷۹,۴۱۵	۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۲۷۶	۰.۹۱	۶۶,۱۴۳,۵۶۱,۰۲۴	۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۲۷۶	مواد و محصولات دارویی
۱.۱۳	۶۴,۶۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷	۰.۹۰	۶۵,۵۰۷,۸۹۵,۰۰۰	۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱.۱۰	۶۲,۹۶۰,۲۶۸,۸۲۸	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۰.۸۰	۵۸,۶۰۸,۵۰۴,۵۲۱	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	اطلاعات و ارتباطات
۰.۹۹	۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹	۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲	۰.۸۰	۵۸,۲۸۹,۸۳۰,۶۶۴	۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۶۷	۳۸,۰۳۷,۶۷۴,۱۵۰	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۰.۶۲	۴۴,۹۸۳,۶۷۷,۴۵۲	۵۰,۷۸۴,۸۶۷,۶۸۵	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۵۷	۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۰.۵۹	۴۲,۸۹۵,۲۴۵,۶۰۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	لاستیک و پلاستیک
۰.۴۷	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۹	۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱	۰.۴۱	۲۹,۸۳۴,۵۲۷,۰۵۱	۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۰.۵۲	۲۹,۵۲۸,۰۱۴,۵۰۱	۴۶,۸۵۶,۲۳۶,۳۷۸	۰.۴۰	۲۹,۳۳۱,۵۹۶,۳۷۴	۵۰,۳۰۲,۶۲۵,۰۲۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۶۸	۳۹,۰۰۸,۵۱۰,۱۰۰	۳۱,۱۶۱,۲۵۰,۶۵۳	۰.۰۶	۴,۳۹۳,۷۰۱,۰۰۰	۴,۲۲۸,۸۳۶,۳۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۴	۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴	۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰	۰.۰۳	۲,۲۹۱,۹۰۶,۵۳۱	۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۳۳	۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴	۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱	۰.۰۰	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۵۵	۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰	۲۰,۳۱۹,۲۰۰,۴۶۴	۰.۰۰	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۶۲	۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰	۳۹,۴۲۹,۵۳۴,۳۷۳	۰.۰۰	.	.	سیمان، آهک و گچ
۹۴.۷۴	۵,۴۰۸,۲۵۷,۳۳۶,۸۲۶	۴,۰۷۳,۴۳۹,۳۳۲,۴۲۶	۹۱.۷۶	۶,۶۸۸,۲۹۵,۳۹۵,۶۸۰	۵,۳۲۲,۱۷۸,۴۱۱,۸۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۲.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۰	۱۰۹,۱۴۳,۳۶۰,۰۵۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۰	۱۰۹,۱۴۳,۳۶۰,۰۵۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نوع سپرده		تاریخ سپرده		تاریخ سررسید		نرخ سود		ذخیره برگشت سود		مبلغ (ریال)		درصد به کل دارایی‌ها		
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نوع سپرده	تاریخ سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها
۰.۰۰	۰	۱.۸۷	۱۳۶,۴۵۰,۵۲۰,۵۵۳	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸	(۵۴۹,۴۷۹,۴۴۷)	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	۰	۰.۹۹	۷۲,۰۰۱,۹۷۳,۵۶۴	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۲۱.۰۵	(۱۹۴,۰۲۶,۴۳۶)	۷۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۲۱.۰۵	۷۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۲۱.۰۵	۷۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	۰	۰.۹۱	۶۶,۵۴۴,۷۶۷,۱۳۹	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۸	(۴۵۵,۳۳۲,۸۶۱)	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۸	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۸	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	۰	۰.۸۲	۵۹,۶۶۸,۹۳۱,۵۱۰	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸	(۱۳۱,۰۶۸,۴۹۰)	۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸	۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸	۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۷۰	۳۹,۷۹۳,۵۸۲,۰۲۴	۰.۷۷	۵۶,۴۳۳,۴۴۶,۵۷۸	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸	(۳۶۶,۵۵۳,۴۲۲)	۵۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸	۵۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸	۵۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	۰	۰.۰۷	۵,۳۲۵,۹۳۰,۹۷۴	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۸	(۳۴,۰۶۹,۰۲۶)	۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۸	۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۸	۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۸۷	۴۹,۷۵۸,۹۰۴,۱۱۲	۰.۰۶	۴,۶۹۸,۹۶۹,۸۶۴	-	تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸	(۱,۰۳۰,۱۳۶)	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	۰.۰۰	۶۹,۲۸۵,۸۴۱	کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹		۸	۰	۶۹,۲۸۵,۸۴۱	۶۹,۲۸۵,۸۴۱	۸	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۶۹,۲۸۵,۸۴۱	۸	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۶۹,۲۸۵,۸۴۱
۰.۰۱	۵۶۵,۷۴۶,۸۲۲	۰.۰۰	۶۸,۵۱۷,۶۳۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸		۸	۰	۶۸,۵۱۷,۶۳۳	۶۸,۵۱۷,۶۳۳	۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۸	۶۸,۵۱۷,۶۳۳	۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۸	۶۸,۵۱۷,۶۳۳
۰.۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۴	۰.۰۰	۳۰,۱۲۲,۷۴۵	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱		۸	۰	۳۰,۱۲۲,۷۴۵	۳۰,۱۲۲,۷۴۵	۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۸	۳۰,۱۲۲,۷۴۵	۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۸	۳۰,۱۲۲,۷۴۵
۰.۰۵	۲,۹۱۸,۱۵۵,۵۰۸	۰.۰۰	۰	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۸	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۰
۱.۶۳	۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	۵.۵۱	۴۰۱,۳۰۶,۴۶۶,۴۰۱	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷-۷۴۸۰۴-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۱ بانک خاورمیانه				(۱,۷۳۱,۴۵۹,۸۱۸)	۴۰۳,۰۳۷,۹۲۶,۲۱۹	۴۰۳,۰۳۷,۹۲۶,۲۱۹				۴۰۳,۰۳۷,۹۲۶,۲۱۹				۴۰۳,۰۳۷,۹۲۶,۲۱۹

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نوع سپرده		تاریخ سپرده		تاریخ سررسید		نرخ سود		ذخیره برگشت سود		مبلغ اسمی		درصد به کل دارایی‌ها		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نوع سپرده	تاریخ سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ذخیره برگشت سود	مبلغ اسمی	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ اسمی	ذخیره برگشت سود	مبلغ اسمی	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ اسمی	ذخیره برگشت سود	مبلغ اسمی	درصد به کل دارایی‌ها
۰.۸۶	۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲	۰.۰۰	۰	اوراق اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۰۱-۰۴۰۳۲۶			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۲۸	۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	اوراق اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۰۰-۰۳۱۱۱۵			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱.۱۴	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	۰.۰۰	۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۴۵۵,۲۱۶,۷۱۵	۷۴,۱۵۵,۵۲۰,۱۶۲	(۱,۸۰۳,۵۵۷,۵۸۹)	۲۵	۷۵,۹۵۹,۰۷۷,۷۵۱
۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹	۲,۰۳۳,۳۳۰,۷۴۹	۰	-	۲,۰۳۳,۳۳۰,۷۴۹
۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴	۷۶,۱۸۸,۸۵۰,۹۱۱	(۱,۸۰۳,۵۵۷,۵۸۹)		۷۷,۹۹۲,۴۰۸,۵۰۰

سود سهام دریافتی
سود دریافتی گواهی سپرده بانکی

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 می‌باشد. مدت زمان استهلاك نرم افزار یکسال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	(۱,۳۸۸,۶۲۹,۸۷۲)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۹,۰۴۱,۲۰۸	(۵۰,۹۵۸,۷۹۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۶,۵۷۱,۹۶۳	(۱۷,۸۸۹,۹۷۲)	۵۴,۴۶۱,۹۳۵	۰
۱۹,۶۱۶,۴۴۶	(۲۰,۳۸۳,۵۵۴)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۴۴۱,۵۹۹,۷۴۵	(۱,۴۷۷,۸۶۲,۱۹۰)	۲,۹۱۹,۴۶۱,۹۳۵	۰

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج برگزاری مجامع
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۸۵۱,۵۸۸,۳۸۶	(۲,۵۲۷,۱۰۵,۲۷۵,۸۰۲)	۲,۵۳۱,۴۷۲,۵۴۶,۹۵۳	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵
۱۲,۸۵۱,۵۸۸,۳۸۶	(۲,۵۲۷,۱۰۵,۲۷۵,۸۰۲)	۲,۵۳۱,۴۷۲,۵۴۶,۹۵۳	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸	۴۸,۷۴۳,۳۸۹,۰۸۴	بازارگردان
۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	۱۸,۵۵۵,۱۶۰,۲۲۷	متولی جدید (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور)
۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس جدید (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
.	۳۲۲,۱۶۱,۴۹۹	حسابرس قدیم (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵	.	متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۱,۴۹۳,۱۵۰	.	
۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	۶۸,۳۷۰,۷۱۰,۸۱۰	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بدهی به نرم‌افزار
۸۱۳,۴۸۷,۶۳۳	۲,۵۱۶,۰۸۸,۱۸۵	ذخیره تصفیه صندوق
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۶۰,۸۷۶,۹۵۰	۳۶۹,۱۴۸,۹۵۰	بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۰۰۰	بابت اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	
۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	۴,۱۰۶,۶۵۷,۷۰۲	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	
۲۶,۳۱۹,۵۸۱	۵,۴۲۴,۸۴۴,۶۰۸,۸۶۳	۶,۹۸۷,۷۳۵,۸۹۲,۶۶۱	۳۰,۵۱۲,۲۰۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۱۱۴,۳۹۸,۵۸۶	۲۲۹,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۷,۳۱۹,۵۸۱	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۷,۲۱۶,۷۴۹,۸۹۲,۶۶۱	۳۱,۵۱۲,۲۰۱	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۹۵,۳۴۲,۸۵۶,۸۷۴	۱۶۴,۷۲۷,۹۰۲,۳۵۱	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۹,۹۹۹,۴۹۳,۹۰۸	.	۱۵-۲	سود حاصل از فروش سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۷,۳۶۰,۸۶۳,۹۲۳	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	۱۵-۴	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف
۱۶۲,۶۷۵,۳۳۹,۷۰۵	۱۶۶,۶۴۶,۷۲۶,۳۸۸		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۰۰۰۰۰	۷۴,۳۵۷,۸۸۵,۴۹۰	(۴۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۶۳۸,۹۳۶)	(۳۷۱,۷۸۹,۴۲۸)	۲۸,۸۴۰,۴۵۷,۱۲۶	۲۸,۸۴۰,۴۵۷,۱۲۶
۵۰,۵۵۶,۰۰۸	۳۱,۴۲۶,۷۳۹,۷۵۰	(۲۱,۱۵۲,۴۴۳,۷۰۰)	(۲۹,۸۵۵,۱۳۲)	(۱۵۷,۱۳۳,۶۹۵)	۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۲۲۳	۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۲۲۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	(۲۴,۸۹۱,۰۱۴,۴۳۹)	(۳۲,۴۱۳,۸۲۷)	(۱۷۰,۶۰۰,۰۰۱)	۹,۰۲۵,۹۷۱,۷۳۴	۹,۰۲۵,۹۷۱,۷۳۴
۶۲۵,۰۰۰	۱۳,۹۵۱,۴۳۰,۴۵۰	(۷,۷۳۲,۰۱۴,۳۰۰)	(۱۳,۲۵۳,۴۵۱)	(۶۹,۷۵۷,۱۶۰)	۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹	۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹
۶,۴۲۶,۷۷۲	۳۱,۶۵۱,۸۵۲,۱۰۰	(۲۵,۴۵۸,۳۰۲,۸۳۵)	(۳۰,۰۶۹,۰۴۲)	(۱۵۸,۲۵۹,۲۵۸)	۶,۰۰۵,۲۲۰,۹۶۵	۶,۰۰۵,۲۲۰,۹۶۵
۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۳۲,۴۷۴,۴۶۰	(۲۹,۲۵۴,۸۹۱,۵۰۰)	(۳۳,۵۶۵,۱۹۵)	(۱۷۶,۶۶۲,۳۷۹)	۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶	۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶
۵۱۶,۱۸۲	۵۱,۱۵۲,۷۵۵,۹۸۰	(۴۵,۲۲۰,۴۴۷,۴۹۸)	(۴۵,۹۶۴,۶۶۸)	(۲۵۵,۷۶۳,۷۸۳)	۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱	۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۳,۶۸۴,۳۳۰	(۹,۷۵۳,۶۱۸,۶۰۰)	(۱۳,۹۶۸,۲۸۱)	(۷۳,۵۱۸,۴۲۵)	۴,۸۶۲,۵۷۹,۰۲۴	۴,۸۶۲,۵۷۹,۰۲۴
۳,۵۸۷,۲۶۱	۲۳,۵۸۹,۶۵۶,۰۰۰	(۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴)	(۲۲,۴۰۹,۹۴۲)	(۱۱۷,۹۴۸,۲۸۰)	۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴	۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴
۱,۲۸۵,۳۳۳	۱۹,۵۱۱,۳۵۴,۹۶۰	(۱۵,۰۸۹,۴۶۳,۰۲۲)	(۱۸,۵۳۵,۶۳۱)	(۹۷,۵۵۶,۷۷۶)	۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱	۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۸۸,۱۴۳,۲۹۹)	(۱۶,۶۷۲,۳۲۴)	(۸۷,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۹۵۷,۴۳۴,۳۷۷	۲,۹۵۷,۴۳۴,۳۷۷
۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۸۵,۲۴۷,۵۵۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶,۴۹۶)	(۶,۰۶۵,۹۴۰)	(۳۱,۹۲۶,۳۳۹)	۱,۲۴۷,۷۷۸,۸۷۵	۱,۲۴۷,۷۷۸,۸۷۵
۶۵۰,۰۰۰	۵,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۸,۸۳۶,۳۰۰)	(۴,۸۶۵,۸۰۹)	(۲۵,۶۱۰,۰۰۰)	۸۶۲,۶۸۷,۸۹۱	۸۶۲,۶۸۷,۸۹۱
۷۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۰۶,۸۰۳,۷۵۰)	.	.	۲۶۸,۱۹۶,۳۵۰	۲۶۸,۱۹۶,۳۵۰
۱۰,۰۱۴,۱۹۷	۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳	(۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳)	.	.	.	.
۱,۶۱۳,۳۳۳	۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲	(۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲)	.	.	.	.
۱	۱	(۳,۴۲۹)	.	.	(۳,۴۲۸)	(۳,۴۲۸)
۱	۱	(۵,۷۱۷)	.	.	(۵,۷۱۶)	(۵,۷۱۶)
۱	۱	(۵,۹۶۴)	.	.	(۵,۹۶۳)	(۵,۹۶۳)
۱	۱	(۷,۱۰۷)	.	.	(۷,۱۰۶)	(۷,۱۰۶)
۱	۱	(۷,۴۰۷)	.	.	(۷,۴۰۶)	(۷,۴۰۶)
۵۰۸,۸۰۲	۲۳,۶۷۴,۷۶۹,۱۱۰	(۲۹,۹۵۱,۹۷۳,۲۰۸)	(۲۲,۴۹۰,۳۳۴)	(۱۱۸,۳۷۳,۸۴۷)	(۶,۴۱۸,۰۶۸,۲۷۹)	(۶,۴۱۸,۰۶۸,۲۷۹)
جمع نقل به صفحه بعد	۴۳۲,۸۴۶,۸۷۰,۴۲۱	(۳۴۶,۳۴۳,۸۳۷,۸۵۰)	(۳۶۳,۳۹۸,۵۱۲)	(۱,۹۱۲,۶۴۹,۲۷۱)	۸۴,۲۲۶,۹۸۴,۷۸۸	۸۴,۲۲۶,۹۸۴,۷۸۸
					۷,۴۴۵,۲۸۵,۸۶۵	۷,۴۴۵,۲۸۵,۸۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				ادامه یادداشت ۱-۱۵	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۴۴۵,۲۸۵,۸۶۵	۸۴,۲۲۶,۹۸۴,۷۸۸	(۱,۹۱۲,۶۴۹,۲۷۱)	(۳۶۳,۳۹۸,۵۱۲)	(۳۴۶,۳۴۳,۸۳۷,۸۵۰)	۴۳۲,۸۴۶,۸۷۰,۴۲۱		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۲۲,۹۰۶,۷۸۵,۴۷۰	(۳۲۱,۰۸۴,۴۷۲)	(۶۱,۰۰۴,۸۰۶)	(۴۰,۹۲۸,۰۲۰,۶۵۰)	۶۴,۲۱۶,۸۹۵,۳۹۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
۰	۱۱,۹۳۵,۹۳۹,۴۹۶	(۱۸۰,۵۴۱,۳۳۷)	(۳۴,۳۰۲,۳۶۱)	(۲۳,۹۵۷,۴۸۳,۶۵۶)	۳۶,۱۰۸,۲۶۶,۸۵۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
۰	۱۱,۳۱۲,۴۱۱,۵۷۴	(۱۰۰,۴۲۴,۶۹۰)	(۱۹,۰۸۰,۵۳۴)	(۸,۶۵۳,۰۲۱,۴۰۲)	۲۰,۰۸۴,۹۳۸,۲۰۰	۲,۱۶۶,۶۶۰	ملی شیمی کشاورز
۰	۱۰,۰۹۵,۳۸۴,۷۴۴	(۲۲۸,۹۰۴,۰۴۷)	(۴۳,۴۹۱,۱۴۹)	(۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰)	۴۵,۷۸۰,۸۱۱,۱۹۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۰	۷,۱۳۱,۴۵۵,۴۸۷	(۱۶۹,۶۷۴,۹۹۴)	(۳۲,۳۳۷,۱۴۹)	(۲۶,۶۰۱,۶۳۲,۳۷۰)	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۰	۶,۶۶۵,۱۳۱,۷۳۵	(۱۵۴,۸۲۲,۹۰۸)	(۲۹,۴۱۵,۵۹۷)	(۲۴,۱۱۵,۳۱۰,۰۷۷)	۳۰,۹۶۴,۵۸۰,۳۱۷	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	س. الماس حکمت ایرانیان
۲,۸۴۸,۱۵۲,۰۹۱	۶,۵۶۹,۴۸۰,۱۰۶	(۳۹۰,۸۶۵,۰۱۵)	(۷۴,۲۶۴,۱۱۹)	(۷۱,۱۳۸,۳۹۳,۰۱۰)	۷۸,۱۷۳,۰۰۲,۲۵۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
۷۰,۹۴۸,۸۴۸	۳,۸۸۳,۸۲۱,۳۱۴	(۱۷۸,۰۶۲,۹۷۱)	(۳۳,۸۳۱,۴۴۵)	(۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰)	۳۵,۶۱۲,۵۹۳,۸۵۰	۱,۰۹۳,۲۹۴	زغال سنگ پروده طبس
۰	۵۱۵,۸۲۷	۰	۰	(۸۶,۱۷۷,۶۷۳)	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	۱۷۳,۳۸۷	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
۲۷۰,۳۸۱,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی سپاهان
۸۱۲,۵۶۸,۴۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پخش رازی
۶,۴۳۰,۲۵۵,۴۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷,۱۵۳,۴۴۹,۸۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
۲,۶۷۳,۹۹۴,۵۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه دانا
۱۶,۸۳۹,۳۳۰,۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داده گسترعصرنوبن-های وب
۶,۲۲۱,۹۳۸,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمرغ
۶۶۹,۹۸۹,۷۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری شفا دارو
۵۰۰,۶۲۳,۴۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ذغال سنگ نگین طبس
۱۰,۵۱۵,۸۶,۱۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آلومینیوم ایران
۱,۳۵۲,۷۹۵,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۳,۷۶۳,۲۴۰,۷۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۱۲,۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید و صادرات ریشمک
۹۱۸,۵۰۲,۲۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آسان پرداخت پرشین
۱,۲۸۸,۰۷۳,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۳,۶۴۳,۱۲۵,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آریان کیمیا تک
۲,۳۶۰,۸۶۹,۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پلیمر آریا ساسول
(۱,۳۸۴,۰۴۱,۹۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۱۷,۰۴۲,۰۴۴,۵۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴,۴۷۸,۰۲۸,۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۷۶۷,۷۹۸,۵۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
۲,۸۸۸,۹۰۲,۵۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
۵,۵۳۰,۱۵۲,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۱۶,۳۰۳,۸۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارویی رازک
۲۷۴,۳۵۲,۳۵۰	(۸,۱۹۰)	۰	۰	(۸,۱۹۱)	۰	۱	پالایش نفت اصفهان
۹۵,۳۴۲,۸۵۶,۸۷۴	۱۶۴,۷۲۷,۹۰۲,۳۵۱	(۳,۶۳۷,۰۲۹,۷۰۵)	(۶۹۱,۰۲۵,۶۷۲)	(۶۰۸,۷۵۳,۶۹۴,۲۴۹)	۷۷۷,۸۰۹,۶۵۱,۹۷۷		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۹۳,۳۴۳,۷۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۶,۶۳۱,۱۲۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۶,۴۴۳,۳۸۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۸۷۵,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۲۰۰,۶۴۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۹۹۹,۴۹۳,۹۰۸

تمام سکه طرح جدید ۰۱۲ رفاه
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱ ملت
زعفران ۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۹,۴۴۴,۴۹۰	(۲۹,۱۲۹,۶۴۱,۲۰۰)	۰	۰	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	ریال
۱,۰۱۴,۱۹۷	۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳	(۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳)	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۲۸,۹۰۱,۱۴۵,۴۹۳	(۳۰,۷۵۱,۳۴۲,۲۰۳)	۰	۰	۰	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	ریال

حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان
حق تقدم گلنتک سازان سپاهان
ح . تامین سرمایه بانک ملت
حق تقدم کاشی و سرامیک حافظ
حق تقدم پتروشیمی جم

۱۵-۴ - سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

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

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵-۰۳
مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال ۸۷,۰۰۴,۶۲۷,۳۶۴	ریال (۲۵۲,۶۴۷,۰۷۳,۴۴۷)
۱۶-۲	(۱۲,۰۲۴,۹۸۹,۹۵۰)	(۵,۴۵۵,۹۸۰,۶۶۴)
۱۶-۳	.	۱۳,۰۸۴,۹۳۷,۱۵۳
	۷۵,۰۰۱۶,۶۳۷,۴۱۴	(۲۴۵,۰۱۸,۱۱۶,۹۵۸)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
مس شهیدباهر	۱۳۱,۷۶۴,۸۸۴,۴۶۰	۱۱۰,۳۵۰,۱۰۰,۰۰۰	ریال (۱۲۵,۱۷۶,۶۴۰)	ریال ۲۰,۶۳۰,۷۸۳,۳۹۸	ریال (۱۳,۳۶۶,۳۸۱,۴۰۱)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۸۰,۷۳۳,۵۷۶,۴۰۰	۲۶۴,۱۵۱,۴۳۶,۹۵۳	ریال (۲۶۶,۶۹۶,۸۹۸)	ریال ۱۴,۹۱۱,۷۷۴,۶۶۷	ریال (۱۳,۶۱۸,۴۱۵,۶۸۸)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۶,۰۴۰,۰۰۴	ریال (۱۴۳,۶۴۰,۰۰۰)	ریال ۱۴,۳۱۴,۳۱۹,۹۹۶	ریال (۲۹,۸۶۷,۲۲۶,۳۰۵)
ملی شیمی کشاورز	۱۰,۶۳۹,۹۶۵,۴۲۰	۵,۳۲۴,۹۳۵,۳۳۸	ریال (۱۰,۱۰۷,۹۶۷)	ریال ۵,۲۵۱,۷۲۲,۲۸۸	.
سرمایه گذاری شفا دارو	۲۲,۰۳۳,۲۰۲,۴۰۰	۱۶,۹۴۵,۸۰۹,۵۶۸	ریال (۲۰,۹۳۱,۵۴۳)	ریال ۴,۹۵۶,۲۹۵,۲۷۸	۴,۹۷۵,۱۷۶,۴۱۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	ریال (۶۲,۶۰۵,۰۰۰)	ریال ۸۹۴,۶۴۵,۰۰۰	.
پتروشیمی تندگویان	۲۲,۴۲۰,۶۳۵,۰۰۰	۲۱,۷۶۷,۱۹۶,۸۰۳	ریال (۲۱,۲۹۹,۶۰۳)	ریال ۵۲۰,۰۳۵,۴۱۹	ریال (۲,۶۸۹,۳۲۶,۰۲۱)
گروه صنعتی سپاهان	۳۷,۲۹۹,۵۲۳,۶۲۰	۳۶,۷۵۰,۷۱۰,۹۲۵	ریال (۳۵,۴۳۴,۵۴۷)	ریال ۳۲۶,۸۰۰,۵۳۰	ریال (۳,۲۵۳,۳۳۹,۵۴۷)
واسپاری ملت	۲,۳۰۵,۶۲۵,۰۰۰	۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴	ریال (۲,۱۹۰,۳۴۴)	ریال ۲۸۵,۷۲۷,۲۴۷	ریال ۵,۸۲۶,۷۲۷,۵۸۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۲۷,۶۱۰,۷۳۲,۴۴۲	۲۸,۱۲۷,۶۴۸,۵۳۱	ریال (۲۶,۲۳۰,۱۹۶)	ریال (۶۸۱,۲۰۰,۱۴۶)	ریال (۷,۸۸۸,۹۵۳,۱۴۶)
دارویی رازک	۱۲,۰۲۱,۲۲۸,۴۸۰	۱۳,۳۴۸,۹۸۴,۸۲۴	ریال (۱۱,۴۲۰,۱۶۷)	ریال (۱,۳۹۹,۲۸۲,۶۵۳)	ریال (۷۷۴,۹۸۳,۲۶۸)
پتروشیمی خارک	۱۶,۹۶۴,۲۸۲,۰۶۰	۲۲,۶۲۴,۵۴۱,۸۶۵	ریال (۱۶,۱۱۶,۰۶۸)	ریال (۵,۷۶۱,۱۹۷,۲۸۳)	ریال (۱۰,۰۷۶,۷۲۱,۴۸۱)
پتروشیمی شازند	۳۹,۴۳۲,۵۸۰,۸۰۰	۴۶,۵۲۹,۰۶۰,۹۸۲	ریال (۳۷,۴۶۰,۹۵۲)	ریال (۷,۳۳۱,۱۰۴,۰۳۸)	ریال (۱۳,۵۸۸,۴۶۰,۵۱۱)
گروه مینا (سهامی عام)	۱۱۰,۸۴۴,۹۸۴,۶۰۰	۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۱	ریال (۱۰۵,۳۰۲,۳۲۵)	ریال (۹,۹۶۹,۱۶۰,۳۸۹)	ریال ۳,۴۳۹,۶۵۱,۸۳۹
جمع نقل به صفحه بعد	۹۳۱,۱۷۱,۲۲۰,۴۸۲	(۸۸۸,۶۸۰,۵۱۲,۴۰۸)	ریال (۸۸۴,۶۱۲,۶۵۹)	ریال (۴,۶۵۵,۸۵۶,۱۰۱)	ریال (۸۰,۸۸۲,۱۵۱,۵۳۹)

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۹۳۱,۱۷۱,۲۲۰,۴۸۲	(۸۸۸,۶۸۰,۵۱۲,۴۰۸)	(۸۸۴,۶۱۲,۶۵۹)	(۴,۶۵۵,۸۵۶,۱۰۱)	۳۶,۹۵۰,۲۳۹,۳۱۴	(۸۰,۸۸۲,۱۵۱,۵۳۹)
بانک ملت	۹۱۴,۹۷۴,۲۵۸,۴۰۰	(۷۷۴,۶۷۰,۲۵۲,۵۷۲)	(۸۶۹,۲۲۵,۵۴۵)	(۴,۵۷۴,۸۷۱,۲۹۲)	۱۳۴,۸۵۹,۹۰۸,۹۹۱	(۲۰,۳۸۷,۴۹۵,۹۳۶)
شرکت خمیرمایه رضوی	۷۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵)	(۶۹,۸۲۵,۰۰۰)	(۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲۹,۹۲۳,۵۴۰,۲۰۵	۰
گروه صنعتی بارز	۴۳,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰)	(۴۰,۹۹۴,۴۰۰)	(۲۱۵,۷۶۰,۰۰۰)	۱۰,۱۴۷,۲۶۲,۴۰۰	(۳۹۵,۸۷۸,۱۵۳)
تولید و صادرات ریشمک	۳۲,۴۸۵,۰۳۹,۹۹۵	(۲۳,۴۴۹,۳۸۵,۰۲۳)	(۳۰,۸۶۰,۷۸۸)	(۱۶۲,۴۲۵,۲۰۰)	۸,۸۴۲,۳۶۸,۹۸۴	(۱,۴۵۳,۶۴۹,۴۵۳)
نفت پارس	۶۲,۳۵۱,۹۹۱,۳۴۰	(۵۳,۳۲۰,۸۳۴,۵۹۳)	(۵۹,۲۳۴,۳۹۲)	(۳۱۱,۷۵۹,۹۵۷)	۸,۶۶۰,۱۶۲,۳۹۸	(۸۰,۶۳۶,۲۵۰,۵۰۰)
گلنت سازان سپاهان	۲۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۳۷,۱۴۸,۰۹۵)	(۲۴,۹۵۶,۵۰۰)	(۱۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	۷,۲۷۶,۵۴۵,۴۰۵	(۹,۴۰۹,۳۲۲,۹۵۰)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۷۵۵,۳۰۶,۰۰۰)	(۱۲۸,۲۳۱,۰۰۰)	(۶۷۴,۹۰۰,۰۰۰)	۶,۴۲۱,۵۶۳,۰۰۰	۱۱,۵۲۵,۰۱۵,۷۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۱,۱۴۰,۴۷۹,۶۰۰	(۱۲۸,۴۲۸,۹۳۱,۶۱۶)	(۱۲۴,۵۸۳,۴۵۶)	(۶۵۵,۷۰۲,۳۹۸)	۱,۹۳۱,۲۶۲,۱۳۰	(۱۶,۹۱۰,۵۵۶,۶۷۲)
توسعه فن افزار توسن	۱۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۸۸,۱۴۳,۳۰۱)	(۱۴,۷۸۲,۰۰۰)	(۷۷,۸۰۰,۰۰۰)	۹۷۹,۲۷۴,۶۹۹	۰
س. الماس حکمت ایرانیان	۴,۶۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۰,۰۳۲,۳۲۱)	(۴,۴۰۳,۴۴۰)	(۲۳,۱۷۶,۰۰۰)	۸۹۷,۵۸۸,۲۳۹	۰
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	۲۵۲,۸۳۸,۵۶۸	(۸۶,۶۹۳,۵۰۰)	(۲۴۱,۱۴۷)	(۱,۲۶۹,۱۹۳)	۱۶۵,۶۳۴,۷۲۸	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۸,۸۳۶,۳۰۰)	(۴,۱۹۹,۰۰۰)	(۲۲,۱۰۰,۰۰۰)	۱۶۴,۸۶۴,۷۰۰	۰
آسان پرداخت پرشین	۱۳,۹۴۷,۱۶۴,۰۰۰	(۱۴,۴۳۸,۵۵۱,۴۷۸)	(۱۳,۲۴۹,۸۰۶)	(۶۹,۷۳۵,۸۲۰)	(۵۷۴,۳۷۳,۱۰۴)	۱۹۸,۰۵۹,۷۳۱
سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	۳۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۴۶,۶۶۸,۷۵۰)	(۳۴,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۵۹,۶۷۸,۷۵۰)	(۲,۳۴۰,۷۸۳,۹۷۳)
کود شیمیایی اوره لردگان	۳۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۲۷۲,۹۴۱,۷۰۰)	(۳۶,۰۳۲,۵۵۰)	(۱۸۹,۶۴۵,۰۰۰)	(۲,۵۶۹,۶۱۹,۲۵۰)	(۹,۸۷۹,۹۴۶,۹۸۵)
ملی صنایع مس ایران	۲۱۶,۳۴۷,۰۸۰,۸۰۰	(۲۱۸,۲۵۶,۶۵۰,۷۶۷)	(۲۰۵,۵۲۹,۷۲۷)	(۱۰,۸۱۰,۷۳۵,۴۰۴)	(۳,۱۹۶,۸۳۵,۰۹۸)	(۴۶,۱۱۱,۹۲۴,۴۴۱)
ایران خودرو	۵۷,۸۶۸,۸۰۰,۰۰۰	(۶۴,۷۰۰,۷۲۶,۴۰۰)	(۵۴,۹۷۵,۳۶۰)	(۲۸۹,۳۴۴,۰۰۰)	(۷,۱۷۶,۲۴۵,۷۶۰)	(۷,۲۳۵,۶۶۳,۷۷۷)
پتروشیمی جم	۹۸,۲۴۴,۶۹۲,۰۰۰	(۱۱۰,۴۵۹,۲۰۶,۷۸۰)	(۹۳,۳۳۲,۴۵۷)	(۴۹۱,۲۳۳,۴۶۰)	(۱۲,۷۹۹,۰۷۰,۶۹۷)	(۱۱,۳۵۱,۴۴۳,۰۰۵)
کالسیمین	۵۷,۸۵۶,۳۹۵,۸۰۰	(۷۶,۲۶۴,۰۱۰,۹۹۷)	(۵۴,۹۶۳,۵۷۶)	(۲۸۹,۲۸۱,۹۷۹)	(۱۸,۷۵۱,۸۶۰,۷۵۲)	(۴,۳۷۷,۱۶۴,۱۰۶)
پالایش نفت اصفهان	۸۱۹,۲۵۲,۸۲۶,۲۶۰	(۸۳۴,۳۳۸,۰۰۶,۸۷۹)	(۷۷۸,۲۹۰,۱۸۵)	(۴,۰۹۶,۲۶۴,۱۳۱)	(۱۹,۹۵۹,۷۳۴,۹۳۵)	(۴,۹۵۹,۶۷۳,۰۱۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۴,۹۴۶,۸۳۰,۴۰۰	(۴۳۰,۲۱۹,۴۱۷,۶۸۱)	(۳۸۴,۶۹۹,۴۸۹)	(۲۰,۲۴۷,۷۳۴,۱۵۲)	(۲۷,۶۸۲,۰۲۰,۹۲۲)	(۲۱,۶۳۲,۵۹۱,۰۲۷)
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۱۱۷,۰۸۶,۸۱۷,۶۴۵	(۳,۹۴۰,۶۳۹,۳۷۵,۱۵۶)	(۳,۹۱۱,۳۳۲,۴۷۷)	(۲۰,۵۸۵,۴۳۴,۰۸۷)	۱۵۱,۹۵۰,۷۷۵,۹۲۵	(۲۳۳,۵۶۸,۷۹۴,۶۴۶)

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۳۳,۵۶۸,۷۹۴,۶۴۶)	۱۵۱,۹۵۰,۷۷۵,۹۲۵	(۲۰,۵۸۵,۴۳۴,۰۸۷)	(۳,۹۱۱,۲۳۲,۴۷۷)	(۳,۹۴۰,۶۳۹,۳۷۵,۱۵۶)	۴,۱۱۷,۰۸۶,۸۱۷,۶۴۵	جمع نقل از صفحه قبل
۵۳,۹۰۱,۳۳۰,۳۷۱	۴۲,۳۳۴,۷۳۳,۸۰۶	(۳,۵۳۸,۹۷۸,۲۸۴)	(۶۷۲,۴۰۵,۸۷۴)	۶۶۱,۳۴۹,۵۳۸,۷۹۶	۷۰۷,۷۹۵,۶۵۶,۷۶۰	۲۶۴,۱۰۲,۸۵۷
(۵,۷۳۷,۳۵۴,۶۶۳)	۲۶,۳۳۶,۰۸۱,۳۳۴	(۴۱۴,۲۴۱,۸۰۰)	(۷۸,۷۰۵,۹۴۲)	(۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴)	۸۲,۸۴۸,۳۶۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۸۰,۴۷۵,۸۱۵,۳۶۵)	۲۴,۹۴۷,۸۵۹,۱۱۹	(۵۰۰,۶۳۸,۸۶۸)	(۹۵,۱۲۱,۳۸۵)	۷۴,۵۸۴,۱۵۴,۲۱۲	۱۰۰,۱۲۷,۷۷۳,۵۸۴	بیمه ما
(۸,۶۶۶,۹۴۵,۸۸۸)	۹,۳۷۳,۱۲۹,۶۱۱	(۶۶۹,۳۷۴,۹۵۸)	(۱۲۷,۱۸۱,۲۴۲)	۱۲۳,۸۰۵,۳۰۵,۶۸۹	۱۳۳,۸۷۴,۹۹۱,۵۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۵,۲۶۰,۵۴۸,۹۵۰)	۷,۳۶۷,۸۱۳,۷۰۸	(۲۷۰,۸۶۴,۵۷۳)	(۵۱,۴۶۴,۲۶۹)	۴۶,۴۸۲,۷۷۲,۰۵۰	۵۴,۱۷۲,۹۱۴,۶۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
(۱,۱۱۱,۳۶۱,۵۶۷)	۶,۹۴۶,۰۰۹,۰۲۰	(۲۲۶,۲۶۴,۶۶۲)	(۴۲,۹۹۰,۲۸۶)	۳۸,۰۳۷,۶۶۸,۴۳۲	۴۵,۲۵۲,۹۳۲,۴۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
(۸۹۴,۶۴۵,۰۰۴)	۵,۵۶۵,۰۱۲,۹۹۸	(۱۵۶,۵۱۶,۴۹۶)	(۲۹,۷۳۸,۱۳۴)	۲۵,۵۵۲,۰۳۱,۵۱۲	۳۱,۳۰۳,۲۹۹,۱۴۰	آلومینیوم ایران
۱۵,۷۵۰,۲۶۱,۶۹۸	۲,۷۷۰,۴۴۸,۳۸۳	(۱۵۰,۰۶۵,۵۲۵)	(۳۸,۵۱۲,۴۵۰)	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۸	۳۰,۰۱۳,۱۰۵,۰۲۶	صنایع مادیران
۲۲۸,۹۴۶,۷۰۳	۱,۶۹۴,۲۰۵,۶۰۴	(۳۹۳,۱۹۳,۶۵۶)	(۵۵,۷۰۶,۷۹۵)	۵۶,۵۹۵,۶۳۵,۰۵۹	۵۸,۶۳۸,۷۳۱,۱۱۴	س. توسعه و عمران استان کرمان
۹,۷۵۴,۴۰۰,۲۷۲	۳۱۹,۸۱۶,۴۰۳	(۴۱۸,۰۸۹,۰۴۵)	(۷۹,۴۳۶,۹۱۸)	۸۲,۸۰۰,۴۶۶,۵۶۴	۸۳,۶۱۷,۸۰۸,۹۳۰	نفت بهران
(۵,۸۰۹,۹۷۶,۵۶۹)	(۵۲۴,۰۹۵,۸۲۴)	(۱۵۰,۱۸۶,۰۴۶)	(۲۸,۵۳۵,۳۴۹)	۳۰,۳۸۲,۵۸۳,۶۵۳	۳۰,۰۳۷,۲۰۹,۲۲۴	گروه بهمن
(۱۲,۱۲۲,۵۳۴,۳۳۱)	(۸۰۲,۶۹۱,۸۹۸)	(۳۱۱,۵۰۷,۱۶۰)	(۴۰,۱۸۶,۳۶۰)	۴۲,۸۵۲,۴۳۰,۳۶۸	۴۲,۳۰۱,۴۳۱,۹۹۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۵۲,۶۸۱,۱۱۰)	(۸۸۲,۶۱۴,۲۶۱)	(۱۴۰,۸۹۳,۸۷۵)	(۲۶,۷۶۹,۸۳۶)	۲۸,۸۹۳,۷۲۵,۵۵۰	۲۸,۱۷۸,۷۷۵,۰۰۰	آتیه داده پرداز
۱۲,۶۹۷,۱۳۸,۴۲۰	(۳,۴۶۹,۱۵۰,۰۴۵)	(۱۵۳,۹۰۲,۶۸۷)	(۲۹,۲۴۱,۵۱۱)	(۳۴,۰۶۶,۵۴۳,۲۷۷)	۳۰,۷۸۰,۵۳۷,۴۳۰	داده گستر عصر نوین-های وب
(۱۷,۴۷۲,۴۱۶,۸۵۰)	(۵,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰)	(۲۶۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۵۳۰,۵۰۰)	۵۸,۲۴۱,۳۸۹,۵۰۰	۵۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
(۵۰,۵۳۰,۹۳۲,۸۰۷)	(۷,۷۸۳,۶۸۰,۴۶۵)	(۲۷۰,۷۶۴,۱۶۶)	(۵۱,۴۴۵,۱۹۲)	۶۱,۶۱۴,۳۰۴,۲۸۲	۵۴,۱۵۲,۸۳۳,۱۷۵	بانک سینا
۱۳,۴۲۹,۶۱۵,۵۰۵	(۲۰,۲۱۴,۰۰۶,۷۵۰)	(۵۳۷,۳۳۷,۵۰۰)	(۱۰۲,۰۹۴,۱۲۵)	۱۲۷,۰۴۲,۰۷۵,۱۲۵	۱۰۷,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳۳,۷۸۲,۲۲۹,۰۶۹)	(۳۱,۶۲۰,۵۸۷,۵۰۰)	(۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۲۷۵,۰۰۰)	۱۴۵,۳۷۹,۸۱۲,۵۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۴,۹۵۵,۶۴۱,۶۵۰	(۲۲,۲۳۶,۳۶۵,۵۴۰)	(۳۸۰,۴۰۱,۳۱۳)	(۷۲,۲۷۶,۲۵۰)	۹۷,۸۶۳,۹۵۰,۶۲۷	۷۶,۰۸۰,۲۶۲,۶۵۰	پتروشیمی شیراز
(۴۶,۳۷۳,۲۴۸,۸۸۳)	(۴۱,۷۷۶,۱۷۲,۶۹۸)	(۷۱۵,۳۴۰,۰۶۴)	(۱۳۵,۹۱۴,۶۱۲)	۱۸۳,۹۹۲,۹۳۰,۸۲۲	۱۴۳,۰۶۸,۰۱۲,۸۰۰	توسعه معادن و فلزات
.	(۶۷,۵۸۷,۰۲۳,۵۶۶)	(۲,۹۶۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۶۴,۱۴۸,۰۰۰)	۶۵۷,۸۹۳,۶۷۵,۵۶۶	۵۹۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۲۶۳,۳۳۷,۱۵۰,۹۸۳)	۸۷,۰۴۱,۶۲۷,۳۶۴	(۳۳,۶۴۱,۶۴۴,۷۶۵)	(۶,۳۹۱,۹۱۲,۵۰۷)	(۶,۶۰۱,۲۵۳,۷۶۸,۳۳۲)	۶,۷۲۸,۳۲۸,۹۵۲,۹۶۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

– ادامه یادداشت ۱-۱۶

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶۳,۳۳۷,۱۵۰,۹۸۳)	۸۷,۰۴۱,۶۲۷,۳۶۴	(۳۳,۶۴۱,۶۴۴,۷۶۵)	(۶,۳۹۱,۹۱۲,۵۰۷)	(۶,۶۰۱,۲۵۳,۷۶۸,۳۳۲)	۶,۷۲۸,۳۲۸,۹۵۲,۹۶۸	جمع نقل از صفحه قبل
۸۹۷,۵۲۲,۸۹۶
(۱۰۷,۰۷۸,۳۹۱)
۱۵۹,۲۷۹,۳۷۳
(۹۹۴,۰۵۰,۰۰۰)
(۲,۴۳۵,۵۲۱,۱۷۳)
۴,۸۳۹,۸۳۰,۶۹۶
۱
۱,۴۷۹,۱۴۶,۴۰۰
(۵,۸۵۲,۴۷۳,۸۷۸)
(۹,۰۰۵,۰۹۳,۰۸۷)
(۸۳۵,۰۰۲,۰۰۰)
۲,۰۹۷,۴۵۴
(۲,۴۰۲,۵۰۰,۱۱۰)
۱۶,۴۸۶,۶۰۵,۰۳۵
(۴,۵۵۸,۰۸۲,۸۸۶)
(۱,۵۸۶,۹۷۲,۹۴۰)
(۱,۱۰۹,۵۲۴,۰۰۸)
۶۱۵,۶۶۴,۹۸۶
۱,۲۹۳,۸۶۰,۶۱۵
۱۳,۸۰۲,۳۶۸,۵۵۳
(۲۵۲,۶۴۷,۰۷۲,۴۴۷)	۸۷,۰۴۱,۶۲۷,۳۶۴	(۳۳,۶۴۱,۶۴۴,۷۶۵)	(۶,۳۹۱,۹۱۲,۵۰۷)	(۶,۶۰۱,۲۵۳,۷۶۸,۳۳۲)	۶,۷۲۸,۳۲۸,۹۵۲,۹۶۸	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۳۹۱,۴۲۹,۹۰۰)	(۱۲,۰۲۴,۹۸۹,۹۵۰)	.	(۱۳۶,۵۹۹,۹۵۰)	(۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۰۹,۲۷۹,۹۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
(۶۴,۵۵۰,۷۶۴)	.	.	.	.	.	.	زعفران ۰۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)
(۵,۴۵۵,۹۸۰,۶۶۴)	(۱۲,۰۲۴,۹۸۹,۹۵۰)	.	(۱۳۶,۵۹۹,۹۵۰)	(۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۰۹,۲۷۹,۹۶۰,۰۰۰		

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۶۰۹,۲۲۹,۷۵۵	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۹,۰۵۴,۸۷۲,۸۸۶	حق تقدم. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲,۷۲۹,۲۲۰,۶۷۷	حق تقدم زغال سنگ پروده طبس
۱,۸۲۷,۹۷۵,۵۲۳	حق تقدم ذغال سنگ نگین طبس
۱,۱۵۳,۹۶۸,۶۵۹	حق تقدم دارویی رازک
۹۰۴,۵۳۵,۴۰۸	حق تقدم سیمان ارومیه
۴۱۷,۹۳۵,۸۹۸	حق تقدم واسپاری ملت
(۱,۶۲۰,۷۴۹,۴۳۸)	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۶,۹۹۲,۰۵۲,۳۱۵)	حق تقدم صنایع ماشین‌های اداری ایران
۱۳,۰۸۴,۹۳۷,۱۵۳	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۹۴,۲۷۵,۳۵۴	۹۰۰	۸۴,۸۴۷,۸۱۸,۶۰۰	۰	۸۴,۸۴۷,۸۱۸,۶۰۰	۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۷۲,۳۱۱,۹۳۴	۵۰۰	۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	۰	۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۷۴۰,۴۲۵۶	۱۳۰	۲۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	۰	۲۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	۵,۷۴۹,۷۲۸,۶۰۰
-	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۷۵,۰۰۰	۸۳۰۰	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	۵۶۵	۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵	(۲۹۶,۲۳۲,۴۳۱)	۱۴,۴۱۶,۶۴۴,۹۸۴	۱۱,۵۷۸,۹۰۱,۴۷۹
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۹,۲۳۶,۰۹۲	۴۸۰	۱۴,۰۳۳,۳۲۴,۱۶۰	۰	۱۴,۰۳۳,۳۲۴,۱۶۰	۱۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳,۰۱۰,۶۹۵	۴,۵۰۰	۱۳,۵۴۸,۱۲۷,۵۰۰	۰	۱۳,۵۴۸,۱۲۷,۵۰۰	۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲۹,۸۰۵,۸۳۶	۴۰۰	۱۱,۹۲۲,۳۳۴,۴۰۰	(۲۴۰,۰۴۷,۰۰۱)	۱۱,۶۸۲,۲۸۷,۳۹۹	۴,۶۰۰,۸۷۶,۱۹۲
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳,۲۱۷,۳۰۷	۳,۰۵۰	۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	۰	۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	۶,۳۹۸,۱۶۷,۰۹۷
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹,۷۲۳,۷۶۴	۱,۰۰۰	۹,۷۲۳,۷۶۴,۰۰۰	(۱۹۵,۷۸۰,۴۸۳)	۹,۵۲۷,۹۸۳,۵۱۷	۴,۴۰۸,۹۱۱,۶۲۷
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷,۱۹۹,۹۹۹	۸۵۰	۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	۰	۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۸۹۳۱۳۱	۶۳۰۰	۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰	۰	۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰	۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۲۴۱۵۸۰	۴۲۰۰	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	۰	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴,۶۹۷,۶۷۳	۷۵۰	۳,۵۲۳,۲۵۴,۷۵۰	(۱۳۹,۰۷۵,۸۴۵)	۳,۳۸۴,۱۷۸,۹۰۵	۲,۹۴۹,۹۳۶,۵۹۴
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۸,۷۹۷,۲۲۱	۳۵۰	۳,۰۷۹,۰۲۷,۳۵۰	(۱۷۸,۷۸۲,۲۳۳)	۲,۹۰۰,۲۴۵,۱۱۷	۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۵,۸۸۶,۵۲۵	۳۹۰	۲,۲۹۵,۷۴۴,۷۵۰	۰	۲,۲۹۵,۷۴۴,۷۵۰	۲,۰۷۱,۹۸۹,۵۳۲
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۸۶۳,۵۹۴	۲,۵۲۹	۲,۱۸۴,۰۲۹,۲۲۶	(۱۸۹,۸۵۶,۱۹۹)	۱,۹۹۴,۱۷۳,۰۲۷	۹۶۴,۴۷۴,۱۱۱
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۶,۶۵۴,۸۴۳	۱۸۰	۱,۱۹۷,۸۷۱,۷۴۰	(۹۱,۶۷۷,۷۲۳)	۱,۱۰۶,۱۹۴,۰۱۷	۷۱۷,۴۹۴,۵۳۸
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۳,۹۴۲,۴۸۱	۲۵۰	۹۸۵,۶۲۰,۲۵۰	۰	۹۸۵,۶۲۰,۲۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۱۷,۵۸۹)	۷۱۶,۰۸۲,۴۱۱	۱,۰۲۹,۹۶۷,۱۲۷
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۵,۶۹۱,۹۲۵	۴۵	۷۰۶,۱۳۶,۶۲۵	۰	۷۰۶,۱۳۶,۶۲۵	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	۴۰	۶۰۲,۵۵۱,۸۴۰	(۲,۰۵۶,۴۹۱)	۶۰۰,۴۹۵,۳۴۹	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲
				۲۶۹,۹۷۷,۶۴۹,۶۸۶	(۱,۴۱۴,۹۲۵,۹۹۵)	۲۶۸,۵۶۲,۷۲۳,۶۹۱	۱۱۴,۸۷۵,۰۹۵,۳۴۱

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۱۷

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۸۷۵,۰۹۵,۳۴۱	۲۶۸,۵۶۲,۷۲۳,۶۹۱	(۱,۴۱۴,۹۲۵,۹۹۵)	۲۶۹,۹۷۷,۶۴۹,۶۸۶	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰ ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
.	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰ ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰	۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	.	۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	.	۲۶۴۰ ۱۰,۷۱۵,۰۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۲۶۴۰	۱۰,۷۱۵,۰۲۲	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۱۸,۴۱۳,۲۲۲	(۵۵,۹۴۰,۸۵۸)	۲۰,۴۷۴,۳۵۴,۰۸۰	.	۲۷۴۰ ۷,۴۷۲,۳۹۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۷۴۰	۷,۴۷۲,۳۹۲	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰	.	۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰	.	۵۳۰۰ ۲,۱۶۳,۹۸۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵۳۰۰	۲,۱۶۳,۹۸۰	.	.	.	پتروشیمی جم
۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۵۶۰ ۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۷۵۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۱۲,۲۴۶,۷۱۰,۵۲۶	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹۰۰ ۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۹۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	.	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	.	۳۳ ۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۳۳	۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲	.	.	.	تأمین سرمایه بانک ملت
۴,۰۵۳,۱۷۶,۱۷۶	۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	.	۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	.	۱۷۱۰ ۳,۹۴۵,۱۶۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۷۱۰	۳,۹۴۵,۱۶۰	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۴,۷۶۲,۱۴۷,۶۵۱	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸۰۰ ۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۸۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰	۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰	.	۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰	.	۲۲۰ ۲۱,۷۴۷,۹۹۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۲۲۰	۲۱,۷۴۷,۹۹۶	.	.	.	بیمه ما
۴,۸۹۳,۸۴۱,۷۳۶	۳,۶۰۷,۶۸۱,۱۵۹	(۱۴۳,۳۱۸,۸۴۱)	۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۵۰ ۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۵۵۰	۶,۸۲۰,۰۰۰	.	.	.	سرمایه‌گذاری صبا تأمین
.	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲۰ ۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۴۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	س. الماس حکمت ایرانیان
۱,۰۸۸,۲۱۸,۸۷۸	۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰	.	۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰	.	۲۱۰۰ ۹۴۹,۷۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۱۰۰	۹۴۹,۷۰۷	.	.	.	سرمایه‌گذاری شفا دارو
۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰	۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰	.	۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰	.	۱۳۰۰ ۱,۴۹۴,۷۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۳۰۰	۱,۴۹۴,۷۰۹	.	.	.	پتروشیمی تندگویان
.	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰ ۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۳۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	کود شیمیایی اوره لردگان
۱,۲۹۲,۲۷۲,۰۵۴	۱,۳۴۳,۷۸۷,۸۴۰	(۱۵۷,۳۸۸,۸۵۰)	۱,۵۰۱,۱۷۶,۶۹۰	.	۱۱۷ ۱۲,۸۳۰,۵۷۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۱۷	۱۲,۸۳۰,۵۷۰	.	.	.	داده گسترعصر نوین-های وب
۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰ ۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۳۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	.	.	.	غلتک سازان سپاهان
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰۰ ۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	شرکت خمیرمایه رضوی
۳۹۹,۴۰۱,۱۳۸	۷۴۷,۲۵۳,۲۳۲	(۳۳,۰۳۱,۷۷۸)	۷۷۰,۲۸۵,۰۱۰	.	۱۱۰ ۷,۰۰۲,۵۹۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۱۱۰	۷,۰۰۲,۵۹۱	.	.	.	صنایع مادران
۱۴۱,۶۸۲,۹۵۷	۳۳۸,۴۰۳,۴۷۱	(۷,۱۸۵,۲۷۹)	۳۴۵,۵۸۸,۷۵۰	.	۶۵ ۵,۳۱۶,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۵	۵,۳۱۶,۷۵۰	.	.	.	آتیبه داده پرداز
۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰	۳۲۴,۳۵۸,۹۸۰	.	۳۲۴,۳۵۸,۹۸۰	.	۳۳۰ ۹۸۲,۹۰۶	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۳۳۰	۹۸۲,۹۰۶	.	.	.	تولید و صادرات ریشمک
.	۵۷,۲۹۶,۵۱۲	(۱,۷۶۵,۹۸۸)	۵۹,۰۶۲,۵۰۰	.	۱۳۵ ۴۳۷,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۳۵	۴۳۷,۵۰۰	.	.	.	واسپاری ملت
۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۳۵,۸۶۴,۱۳۶	.	۳۵,۸۶۴,۱۳۶	.	۱۸ ۱,۹۹۲,۴۵۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۹۲,۴۵۲	.	.	.	آسان پرداخت پرشین
.	۳۴۶,۷۷۴	.	۳۴۶,۷۷۴	.	۲ ۱۷۳,۳۸۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲	۱۷۳,۳۸۷	.	.	.	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه
۲,۷۲۴,۶۴۷,۸۸۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	کاشی الوند
۲۰۳,۵۴۱,۰۷۲,۷۸۸	۴۶۷,۸۸۴,۰۸۶,۸۲۳	(۱,۸۰۳,۵۵۷,۵۸۹)	۴۶۹,۶۸۷,۶۴۴,۴۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۴۶۹,۶۸۷,۶۴۴,۴۱۲	(۱,۸۰۳,۵۵۷,۵۸۹)	۴۶۷,۸۸۴,۰۸۶,۸۲۳	۲۰۳,۵۴۱,۰۷۲,۷۸۸
جمع نقل از صفحه قبل							۶۷۲,۳۶۹,۰۵۵
حفاری شمال							۷,۷۸۴,۷۰۰,۰۰۰
سیمان فارس نو							۱۴۴,۱۹۲,۹۴۹
سرمایه‌گذاری پارس آریان							۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس							۵۶۸,۶۶۱,۱۱۵
سیمرغ							۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نیروگاه زاگرس کوثر							۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال							۳,۰۲۵,۶۵۷,۸۹۵
سرمایه‌گذاری سیمان تامین							۲,۸۷۱,۱۵۶,۰۸۴
زغال سنگ پروده طیس							۷,۰۲۰,۰۷۵,۲۰۰
پتروشیمی غدیر							
جمع کل				۴۶۹,۶۸۷,۶۴۴,۴۱۲	(۱,۸۰۳,۵۵۷,۵۸۹)	۴۶۷,۸۸۴,۰۸۶,۸۲۳	۲۳۶,۶۲۷,۸۸۵,۰۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۸-۱	ریال ۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۳۹۰	ریال ۶,۳۰۲,۹۹۶,۶۵۶
۱۸-۲	.	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴
	<u>۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۳۹۰</u>	<u>۱۲,۲۱۲,۰۶۳,۶۱۰</u>

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۸	۲,۲۵۲,۹۲۱,۲۸۴	(۹۸۱,۸۵۶,۳۸۵)	۱,۲۷۱,۰۶۴,۸۹۹	.
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۸	۱,۸۱۱,۵۴۵,۲۲۱	(۶۱۵,۰۸۸,۲۰۱)	۱,۱۹۶,۴۵۷,۰۲۰	.
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸	۱,۲۰۷,۲۸۸,۷۱۸	(۵۲۹,۷۴۰,۲۶۶)	۶۷۷,۵۴۸,۴۵۲	.
مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی			۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷	.	۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷	۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸	۳۲۴,۳۹۱,۲۴۰	(۱۳۱,۰۶۸,۴۹۰)	۱۹۳,۳۲۲,۷۵۰	.
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۸	۲۵۲,۸۲۲,۳۲۷	(۱۹۴,۰۲۶,۴۳۶)	۵۸,۷۹۵,۸۹۱	۷۴۲,۸۸۱,۳۸۰
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۸	۴۶,۳۴۷,۲۶۷	(۲۰,۲۳۲,۳۲۷)	۲۶,۱۱۴,۹۴۰	.
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰-۸۱-۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۸	۱,۷۵۴,۴۳۴	.	۱,۷۵۴,۴۳۴	.
سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	۱۸	۲۰۱,۷۱۹	.	۲۰۱,۷۱۹	۲,۲۷۰,۳۷۷
سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت	۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۱۸	۳۹,۰۹۷	.	۳۹,۰۹۷	۲,۹۱۶,۷۹۰
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸	.	.	.	.
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۱/۰۵/۳۱					۱۷۰,۷۵۳,۰۳۸
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۳۱					۸۴,۸۳۷,۵۱۲
			<u>۶,۲۱۷,۴۵۰,۲۸۴</u>	<u>(۲,۴۷۲,۰۱۲,۱۰۵)</u>	<u>۳,۷۴۵,۴۳۸,۱۷۹</u>	<u>۳,۱۳۰,۳۹۵,۲۱۱</u>

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲
مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۲۸
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰-۸۱-۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۳۱
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۸ -

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			جمع نقل از صفحه قبل
۳,۱۳۰,۳۹۵,۲۱۱	۳,۷۴۵,۴۳۸,۱۷۹	(۲,۴۷۲,۰۱۲,۱۰۵)	۶,۲۱۷,۴۵۰,۲۸۴				۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳ مابه التفاوت سود حساب
۰	۱۳۷,۵۶۳	۰	۱۳۷,۵۶۳				۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ مابه التفاوت سود حساب
۰	۱۵۴,۳۵۹	۰	۱۵۴,۳۵۹				گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۰۱۶
۰	۱,۰۶۷,۱۸۲,۱۳۶	(۸۰۲,۳۹۳,۴۱۵)	۱,۸۶۹,۵۷۵,۵۵۱	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۹۱۳
۰	۴۵,۲۳۱,۴۲۷	(۳۴,۰۶۹,۰۲۶)	۷۹,۳۰۰,۴۵۳	۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸
۰	۴۷۷,۴۹۰,۱۴۰	(۳۵۲,۹۹۵,۰۵۴)	۸۳۰,۴۸۵,۱۹۴	۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۶		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱
۰	۶,۶۲۱,۵۲۸,۲۰۵	(۴,۵۳۰,۵۹۴,۵۵۴)	۱۱,۱۵۲,۱۲۲,۷۵۹	۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۱۱۶
۷۵,۹۴۲,۱۵۴	۸۰۰,۵۷۲,۶۴۱	(۶۲۲,۰۱۸,۶۱۴)	۱,۴۲۲,۵۹۱,۲۵۵	۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹
۶۲۸,۷۶۶,۱۷۴	۳۳۶,۵۳۲,۲۸۰	(۲۳۵,۴۰۸,۲۱۷)	۵۷۱,۹۴۰,۴۹۷	۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۲۰
۴۳۰,۱۶۸,۲۴۶	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۰۷
۱,۰۱۴,۲۷۶,۰۰۰	۱۱,۹۳۳,۴۶۰	(۹,۱۱۳,۴۱۲)	۲۱,۰۴۶,۸۷۲	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۰		گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۰۱
۲۹۶,۹۷۷,۲۷۱	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۷		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۲۰۲
۱۸۳,۰۳۲,۰۰۰							گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۳۲۰
۵۲۲,۰۱۲,۸۰۰							۱۴۰۱/۰۳/۲۰ ۱۴۰۱/۰۱/۲۹
۲۱,۴۲۶,۸۰۰							جمع کل
۶,۳۰۲,۹۹۶,۶۵۶	۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۳۹۰	(۹,۰۵۸,۶۰۴,۳۹۷)	۲۲,۱۶۴,۸۰۴,۷۸۷				

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
خالص سوداوراق	خالص سوداوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۰				
۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۰				

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۷۰,۶۴۶,۰۹۵	۲۹۰,۷۴۰,۸۲۶
۱۶,۶۲۶	۷,۸۷۳
۷۷۰,۶۶۲,۷۲۱	۲۹۰,۷۴۸,۶۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۵۰۶,۸۴۸,۱۵۲	۷۱,۲۴۰,۵۷۶,۷۱۴	مدیر صندوق
۱۹,۲۷۷,۴۴۷,۲۷۶	۳۳,۴۱۵,۹۸۲,۷۵۰	بازارگردان
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی جدید (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور)
۱۹۹,۹۶۲,۶۴۸	۳۲۲,۱۶۲,۰۴۴	حسابرس
۵۹,۵۳۴,۲۵۸,۰۷۶	۱۰۵,۷۲۸,۷۲۱,۵۰۸	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۶۰,۱۱۵,۳۹۶	۲,۳۳۴,۹۷۴,۶۸۶	هزینه نرم افزار
۲۴۱,۳۸۵,۰۲۲	۲۰۸,۲۷۲,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۰,۳۸۳,۵۵۴	۲۰,۳۸۳,۵۵۴	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۰۴۸,۸۵۲	۱۷,۸۸۹,۹۷۲	برگزاری مجامع
۱,۷۵۴,۷۳۳	۱,۸۶۴,۱۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۴۷۵,۶۴۶,۳۴۹	۲,۶۳۴,۳۴۳,۱۵۴	

۲۲- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۱۳۰,۶۸۵,۰۷۱,۲۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۰	(۲۰۱,۴۰۱,۷۲۱,۰۴۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۰	۹۲۹,۲۸۳,۳۵۰,۱۶۰	

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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۲۰۱	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۷۵	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۶۴	۴۴۹,۳۴۸	عادی	۱.۴۳	۴۴۹,۳۴۸	عادی			
۱.۶۵	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۴۳	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	کامران چمن خواه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۲	۵,۳۶۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	ساره محبعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی عبدی هنجنی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲	۶,۱۹۵	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	الهه ظفری	اشخاص وابسته به مدیر
۵.۳۵	۱,۴۶۰,۵۴۳		۴.۶۳	۱,۴۵۹,۷۱۷				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
ریال	ریال		ریال				
۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	۱۲,۸۵۱,۵۸۸,۳۸۶	طی دوره مالی	۱,۸۸۸,۶۳۸,۵۰۸	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	
(۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸)	(۴۸,۷۴۳,۳۸۹,۰۸۴)	طی دوره مالی	۷۱,۲۴۰,۵۷۶,۷۱۴	کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت	
(۳۱,۴۹۳,۱۵۰)	۰	طی دوره مالی	۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	
(۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷)	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور	
(۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵)	(۳۲۲,۱۶۱,۴۹۹)	طی دوره مالی	۳۲۲,۱۶۲,۰۴۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس جدید	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	
(۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵)	(۱۸,۵۵۵,۱۶۰,۲۲۷)	طی دوره مالی		کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	
۰	۰	طی دوره مالی	۵۲,۲۶۸,۷۲۸,۵۷۹	خرید و فروش اوراق	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	
۰	۰	طی دوره مالی	۱۶,۸۶۲,۴۴۳,۱۳۰	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.