



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



دارندگان واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

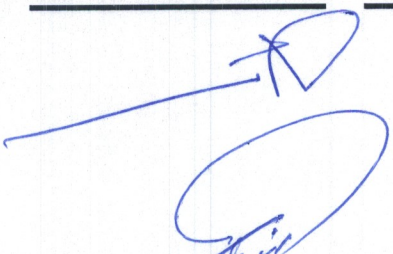
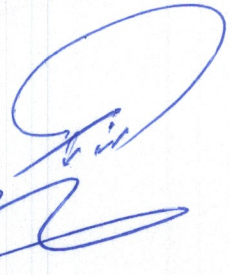
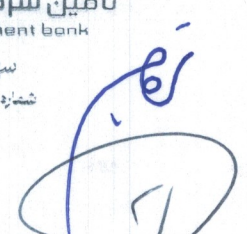
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۷-۲۸	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

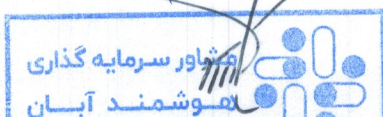
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه 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 ۱۴۰۲/۱۰/۱۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن شجاع وشوهاد		
	سید نقی شمسى		
	مسعود غلام زاده لداری	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	افشار سرکانیان		
	میثم کریمی	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
 mellat investment bank

سپاسی عام
 شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

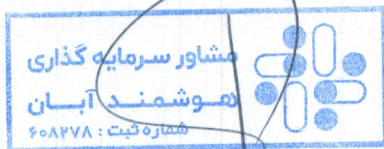
یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	
۵	۷,۳۸۲,۹۱۷,۶۰۴,۸۴۸	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۳۵۲,۶۰۰,۷۸۸,۷۵۰	.	سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری
۷	.	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۸	۲۲۰,۰۷۲,۲۰۶,۵۰۶	۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹	.	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰	۲۱,۶۳۴,۳۴۲,۸۱۸	۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴	حساب‌های دریافتی
۱۱	۷۳۲,۵۹۶,۱۰۸	.	سایر دارایی‌ها
۱۲	.	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	جاری کارگزاران
	۷,۹۷۷,۹۵۷,۵۳۹,۰۳۰	۵,۷۰۸,۶۷۳,۴۱۹,۴۳۴	جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها:
۱۲	۳۴,۷۱۹,۱۴۳,۰۲۳	.	جاری کارگزاران
۱۳	۱۰۳,۴۸۲,۲۴۵,۲۴۸	۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴	۴,۷۰۳,۱۹۲,۰۶۹	۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۱۴۲,۹۰۴,۵۸۰,۳۴۰	۷۷,۷۱۴,۴۱۱,۹۸۵	جمع بدهی‌ها
۱۵	۷,۸۳۵,۰۵۲,۹۵۸,۶۹۰	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	خالص دارایی‌ها
	۲۳۴,۶۸۳	۲۰۶,۱۱۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

نسبتی عام

شماره ثبت ۲۹۵۰۷۱



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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

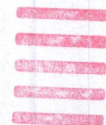
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۶۸,۵۴۳,۳۵۳,۰۲۶	۱۸۹,۳۴۸,۱۷۹,۹۶۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۵۲,۰۲۷,۱۷۰,۰۰۹	۱۳۳,۳۰۶,۸۲۸,۷۸۷
سود سهام	۱۸	۴۹۰,۶۸۵,۱۶۹,۷۲۴	۲۶۳,۷۳۲,۰۲۰,۷۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۳,۵۲۱,۷۱۰,۷۷۶	۱۴,۹۴۵,۱۹۳,۹۳۲
سایر درآمدها	۲۰	۲۹۰,۷۴۸,۷۱۰	۸۳۵,۲۵۵,۱۵۱
جمع درآمدها		۹۳۵,۰۶۸,۱۵۲,۲۴۵	۶۰۲,۱۶۷,۴۷۸,۵۶۸
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۴۱,۲۴۰,۷۶۲,۱۲۶)	(۹۲,۳۶۴,۹۹۶,۹۶۰)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۳,۹۴۰,۴۸۵,۷۱۸)	(۲,۶۴۶,۷۱۱,۰۲۱)
جمع هزینه‌ها		(۱۴۵,۱۸۱,۲۴۷,۸۴۴)	(۹۵,۰۱۱,۷۰۷,۹۸۱)
سود خالص		۷۸۹,۸۸۶,۹۰۴,۴۰۱	۵۰۷,۱۵۵,۷۷۰,۵۸۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		%۱۱.۴۶	%۱۲.۸۹
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)		%۱۰.۲۲	%۱۲.۱۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	واحد های سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	واحد های سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال
	۳۷,۳۱۹,۵۸۱	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۳,۶۷۰,۰۸۵,۵۳۹,۱۴۵
	۶,۹۰۷,۳۹۶	۶۹۰,۷۳,۹۶۰,۰۰۰	.	.
	(۸۴۱,۲۸۰)	(۸,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰)	.	.
	.	۷۸۹,۸۸۶,۹۰۴,۴۰۱	.	۵۰۷,۱۵۵,۷۷۰,۵۸۷
۲۳	.	۱,۳۵۳,۵۴۵,۸۸۶,۸۴۰	.	.
	۳۳,۳۸۵,۶۹۷	۷,۸۳۵,۰۵۲,۹۵۸,۶۹۰	۲۶,۷۸۲,۵۸۱	۴,۱۷۷,۲۴۱,۳۰۹,۷۳۲

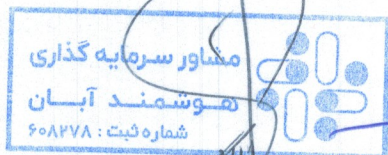
خالص دارایی‌های (واحد های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود خالص
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی‌های (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

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



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۲۲/۳۳۰۳ 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 قلهک، بن بست شریف، پلاک ۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۳-۴- 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 بازارگردان	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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	۰	۰,۰۰	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۲,۱۲
	۰	۰	۰,۰۰	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۲,۱۲

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

۷-۱- با توجه به اینکه دارایی‌های صندوق به صورت خالص ارزش فروش گزارش می شود این یادداشت با یادداشت شماره ۲-۱۶ به اندازه کارمزد فروش دارای مغایرت می‌باشد.

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸-۱	۲۱۵,۴۳۶,۴۹۵,۸۹۲	۹۲,۴۷۰,۶۴۱,۶۴۴
۸-۲	۴,۶۳۵,۷۱۰,۶۱۴	۶۳۵,۹۰۲,۲۳۳
	<u>۲۲۰,۰۷۲,۲۰۶,۵۰۶</u>	<u>۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷</u>

۸-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ(ریال)	ذخیره برگشت سود	سود متعلقه	مبلغ(ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ(ریال)	درصد به کل دارایی ها
-	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۹,۰۰۶۸,۴۶۳)	۱,۳۸۷,۲۳۲,۸۶۴	۹۷,۷۲۸,۱۶۴,۴۰۱	۱,۲۲	۴۹,۷۵۸,۹۰۴,۱۱۲	۰,۸۷
	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۵۶۱,۶۲۸)	۲۶۶۳۰۱۳۶۹	۶۰,۰۴۲,۷۳۹,۷۴۱	۰,۷۵	۰	۰,۰۰
-	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸	۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۳۸۶,۵۹۱)	۱۷۲,۷۵۰,۶۸۵	۵۰,۱۳۴,۳۶۴,۰۹۴	۰,۶۳	۰	۰,۰۰
-	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸	۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۱۱۰,۷۸۳)	۱۳۴,۳۳۸,۴۳۹	۷,۵۳۱,۲۲۷,۶۵۶	۰,۰۹	۳۹,۷۹۳,۵۸۲,۰۲۴	۰,۷۰
	متغیر	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۲,۹۱۸,۱۵۵,۵۰۸	۰,۰۵
				۲۱۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸۴,۱۲۷,۴۶۵)	۱,۹۶۰,۶۲۳,۳۵۷	۲۱۵,۴۳۶,۴۹۵,۸۹۲	۲,۷۰	۹۲,۴۷۰,۶۴۱,۶۴۴	۱,۶۲

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۲۸

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱

۸-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ(ریال)	ذخیره برگشت سود	سود متعلقه	مبلغ(ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ(ریال)	درصد به کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	--	۸	۰	۰	۴,۵۵۷,۲۰۲,۷۵۶	۰	۰,۰۰	۵۶۵,۷۴۶,۸۲۲	۰,۰۱
کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	--	۸	۰	۰	۶۹,۶۳۳,۳۳۵	۰	۰,۰۰	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	۰,۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	--	۸	۰	۰	۸,۸۷۴,۵۳۳	۰	۰,۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۴	۰,۰۰
				۰	۰	۴,۶۳۵,۷۱۰,۶۱۴	۰	۰	۶۳۵,۹۰۲,۲۳۳	۰,۰۱

سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰-۸۱-۴۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۹۵۴۷۵-۳۰۱۹۵۳۰ بانک ملت

۹- 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	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
-	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲	۰,۸۶
-	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰,۲۸
	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	۱,۱۴

اوراق اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱

اوراق اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۴۵۵,۲۱۶,۷۱۵	۲۱,۶۳۴,۳۴۲,۸۱۸	(۵۳۱,۷۸۹,۰۲۴)	۲۵	۲۲,۱۶۶,۱۳۱,۸۴۲
۸۳۹,۴۰۳,۸۱۹	.	.		
۱۲,۲۹۴,۶۲۰,۵۳۴	۲۱,۶۳۴,۳۴۲,۸۱۸	(۵۳۱,۷۸۹,۰۲۴)		۲۲,۱۶۶,۱۳۱,۸۴۲

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود 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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸	(۲,۰۶۰,۵۴۷,۵۵۲)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۴,۰۰۶,۴۹۶	(۳۸,۲۳۳,۶۵۴)	۷۲,۲۴۰,۱۵۰	.
۲۴,۳۸۳,۷۲۸	(۷۵,۶۱۶,۲۷۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۹,۷۵۳,۴۳۶	(۳۰,۲۴۶,۵۶۴)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷۳۲,۵۹۶,۱۰۸	(۲,۲۰۴,۶۴۴,۰۴۲)	۲,۹۳۷,۲۴۰,۱۵۰	.

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۴,۷۱۹,۱۴۳,۰۲۳)	(۳,۳۰۶,۹۶۲,۷۷۹,۹۲۴)	۳,۲۶۳,۷۵۹,۳۱۹,۶۶۶	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵
(۳۴,۷۱۹,۱۴۳,۰۲۳)	(۳,۳۰۶,۹۶۲,۷۷۹,۹۲۴)	۳,۲۶۳,۷۵۹,۳۱۹,۶۶۶	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸	۶۷,۱۱۱,۴۰۴,۵۸۲	بازارگردان
۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	۳۵,۱۹۳,۵۸۳,۲۵۷	حسابرس جدید (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵	۶۵۹,۴۴۹,۱۸۹	متولی مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۰	۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰	متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۱,۴۹۳,۱۵۰	۰	متولی قدیم (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور)
۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷	۰	
۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	۱۰۳,۴۸۲,۲۴۵,۲۴۸	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۰	۱,۸۶۳,۰۱۴,۰۸۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۱۳,۴۸۷,۶۳۳	۹۵۷,۵۹۸,۹۸۹	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
۱۶۰,۸۷۶,۹۵۰	۴۷۵,۷۰۸,۹۵۰	بدهی بابت امور صندوق
۰	۲۴۷,۶۲۷,۲۶۷	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۰	۱۷,۷۷۸,۲۱۵	بدهی به مدیر بابت هزینه های تاسیس
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	۴,۷۰۳,۱۹۲,۰۶۹	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	
۲۶,۳۱۹,۵۸۱	۵,۴۲۴,۸۴۴,۶۰۸,۸۶۳	۷,۶۰۰,۳۶۹,۹۵۸,۶۹۰	۳۲,۳۸۵,۶۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۱۱۴,۳۹۸,۵۸۶	۲۳۴,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۷,۳۱۹,۵۸۱	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۷,۸۳۵,۰۵۲,۹۵۸,۶۹۰	۳۳,۳۸۵,۶۹۷	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۱۶,۳۵۳,۸۱۰,۸۶۴	۱۶۶,۶۲۴,۵۲۸,۹۸۹	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵	۰	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۵۳,۳۱۷,۰۰۸,۴۹۳	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۱۶-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف
(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	۱۶-۴	
۱۸۹,۳۴۸,۱۷۹,۹۶۲	۱۶۸,۵۴۳,۳۵۳,۰۲۶		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱-۱۶ - سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۲۸,۸۴۰,۴۵۷,۱۲۶	(۳۷۱,۷۸۹,۴۲۸)	(۷۰,۶۳۸,۹۳۶)	(۴۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۷۴,۳۵۷,۸۸۵,۴۹۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۱,۱۷۶,۷۴۸	۲۲,۹۰۶,۷۸۵,۴۷۰	(۳۲۱,۰۸۴,۴۷۲)	(۶۱,۰۰۴,۸۰۶)	(۴۰,۹۲۸,۰۲۰,۶۵۰)	۶۴,۲۱۶,۸۹۵,۳۹۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰
•	۱۱,۹۳۵,۹۳۹,۴۹۶	(۱۸۰,۵۴۱,۳۳۷)	(۳۴,۳۰۲,۳۶۱)	(۲۳,۹۵۷,۴۸۳,۶۵۶)	۳۶,۱۰۸,۲۶۶,۸۵۰	۱,۴۲۹,۰۰۰
•	۱۱,۳۱۲,۴۱۱,۵۷۴	(۱۰۰,۴۲۴,۶۹۰)	(۱۹,۰۸۰,۵۳۴)	(۸,۶۵۳,۰۲۱,۴۰۲)	۲۰,۰۸۴,۹۳۸,۲۰۰	۲,۱۶۶,۶۶۰
•	۱۰,۰۹۵,۳۸۴,۷۴۴	(۲۲۸,۹۰۴,۰۴۷)	(۴۳,۴۹۱,۱۴۹)	(۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰)	۴۵,۷۸۰,۸۱۱,۱۹۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
•	۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۲۲۳	(۱۵۷,۱۳۳,۶۹۵)	(۲۹,۸۵۵,۱۳۲)	(۲۱,۱۵۲,۴۴۳,۷۰۰)	۳۱,۴۲۶,۷۳۹,۷۵۰	۵,۰۵۵,۶۰۸
۱,۹۳۸,۳۰۸,۶۱۰	۹,۰۲۵,۹۷۱,۷۳۴	(۱۷۰,۶۰۰,۰۰۱)	(۳۲,۴۱۳,۸۲۷)	(۲۴,۸۹۱,۰۱۴,۴۳۹)	۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۱
•	۷,۱۳۱,۴۵۵,۴۸۷	(۱۶۹,۶۷۴,۹۹۴)	(۳۲,۲۳۷,۱۴۹)	(۲۶,۶۰۱,۶۳۲,۳۷۰)	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
•	۶,۶۶۵,۶۹۴,۴۷۶	(۱۵۴,۸۹۵,۷۱۸)	(۲۹,۴۲۹,۴۲۴)	(۲۴,۱۲۹,۱۲۲,۶۹۹)	۳۰,۹۷۹,۱۴۲,۳۱۷	۱,۰۴۰,۶۰۰
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
•	۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹	(۶۹,۷۵۷,۱۶۰)	(۱۳,۲۵۳,۴۵۱)	(۷,۷۳۲,۰۱۴,۳۰۰)	۱۳,۹۵۱,۴۳۰,۴۵۰	۶۲۵,۰۰۰
(۶۷۷,۸۴۴,۶۱۸)	۶,۰۰۵,۲۲۰,۹۶۵	(۱۵۸,۲۵۹,۲۵۸)	(۳۰,۰۶۹,۰۴۲)	(۲۵,۴۵۸,۳۰۲,۸۳۵)	۳۱,۶۵۱,۸۵۲,۱۰۰	۶,۴۲۶,۷۷۲
۱,۲۷۳,۷۰۵,۳۳۶	۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶	(۱۷۶,۶۶۲,۳۷۹)	(۳۳,۵۶۵,۱۹۵)	(۲۹,۲۵۴,۸۹۱,۵۰۰)	۳۵,۳۳۲,۴۷۴,۴۶۰	۹۰۰,۰۰۰
۶۶۵,۹۷۶,۰۷۴	۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱	(۲۵۵,۷۶۳,۷۸۳)	(۴۸,۵۹۴,۶۶۸)	(۴۵,۲۲۰,۴۴۷,۴۹۸)	۵۱,۱۵۲,۷۵۵,۹۸۰	۵۱۶,۱۸۲
•	۴,۸۶۲,۵۷۹,۰۲۴	(۷۳,۵۱۸,۴۲۵)	(۱۳,۹۶۸,۲۸۱)	(۹,۷۵۳,۶۱۸,۶۰۰)	۱۴,۷۰۳,۶۸۴,۳۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
•	۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴	(۱۱۷,۹۴۸,۲۸۰)	(۲۲,۴۰۹,۹۴۲)	(۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴)	۲۳,۵۸۹,۶۵۶,۰۰۰	۳,۵۸۷,۲۶۱
•	۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱	(۹۷,۵۵۶,۷۷۶)	(۱۸,۵۳۵,۶۳۱)	(۱۵,۰۸۹,۴۶۳,۰۲۲)	۱۹,۵۱۱,۳۵۴,۹۴۰	۱,۲۸۵,۳۳۳
۷۰۹,۴۸۸,۸۴۸	۳,۸۸۳,۸۲۱,۳۱۴	(۱۷۸,۰۶۲,۹۷۱)	(۳۳,۸۳۱,۴۴۵)	(۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰)	۳۵۶۱۲۵۹۳۸۵۰	۱۰۹۳۲۹۴
•	۲,۹۵۷,۴۳۴,۳۷۷	(۸۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۷۲,۳۲۴)	(۱۴,۴۸۸,۱۴۳,۲۹۹)	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۹,۹۴۶,۱۹۶	۱,۸۹۶,۰۶۳,۸۹۷	(۱۹,۶۲۸,۰۰۲)	(۳,۷۲۹,۲۷۷)	(۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴)	۳,۹۲۵,۶۰۰,۴۶۰	۴۳۷,۵۰۰
۳,۲۷۶,۹۸۵,۲۸۳	۱,۲۴۷,۷۷۸,۸۷۵	(۳۱,۹۲۶,۲۳۹)	(۶۰,۶۵,۹۴۰)	(۵۰,۹۹,۴۷۶,۴۹۶)	۶,۳۸۵,۲۴۷,۵۵۰	۳۰۰,۰۰۰
•	۸۶۲,۶۸۷,۸۹۱	(۲۵,۶۱۰,۰۰۰)	(۴,۸۶۵,۸۰۹)	(۴,۲۲۸,۸۳۶,۳۰۰)	۵,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
•	۲۶۸,۱۹۶,۲۵۰	•	•	(۴۴,۸۰۶,۸۰۳,۷۵۰)	۴۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۳,۷۵۵,۸۹۴,۵۶۸	۱۷۳,۰۴۲,۰۱۱۹,۲۵۰	(۳,۵۳۸,۳۵۶,۶۷۰)	(۶۷۲,۲۷۸,۴۴۲)	(۵۷۵,۴۹۳,۵۷۷,۲۰۴)	۷۵۲,۷۴۶,۳۳۱,۵۶۶	•

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷۵۲,۷۴۶,۳۳۱,۵۶۶	(۵۷۵,۴۹۳,۵۷۷,۲۰۴)	(۶۷۲,۲۷۸,۴۴۲)	(۳,۵۳۸,۳۵۶,۶۷۰)	۱۷۳,۰۴۲,۱۱۹,۲۵۰	۱۳,۷۵۵,۸۹۴,۵۶۸
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	(۸۶,۱۷۷,۶۷۳)	.	.	۵۱۵,۸۲۷	.
بیمه دانا	.	.	.	.	.	۱۹,۹۶۳,۸۲۸,۵۵۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۷,۰۴۲,۰۴۴,۵۴۴
داده گسترعصرنوبین-های وب	.	.	.	.	.	۱۶,۸۳۹,۳۳۰,۹۱۲
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	۷,۱۵۳,۴۴۹,۸۷۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	۶,۴۳۰,۲۵۵,۴۹۷
سیمرغ	.	.	.	.	.	۶,۲۲۱,۹۳۸,۵۱۶
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	۵,۵۳۰,۱۵۲,۳۲۲
گروه مپنا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۴,۴۷۸,۰۲۸,۸۲۵
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	۳,۷۶۲,۲۴۰,۷۵۵
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	۳,۶۴۳,۱۲۵,۷۵۳
کالسیمین	.	.	.	.	.	۲,۸۸۸,۹۰۲,۵۶۳
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	۲,۳۶۰,۸۶۹,۰۱۱
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	۱,۳۵۲,۷۹۵,۶۲۱
کود شیمیایی اوره لردگان	.	.	.	.	.	۱,۲۸۸,۰۷۳,۹۲۰
آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	۱,۰۵۱,۵۸۶,۱۴۸
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	۹۱۸,۵۰۲,۲۵۲
پخش رازی	.	.	.	.	.	۸۱۲,۵۶۸,۴۶۸
سرمایه گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	۶۶۹,۹۸۹,۷۱۳
ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	۵۰۰,۶۲۳,۴۶۹
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	۲۷۰,۳۸۱,۶۰۸
تولید و صادرات ریشمک	.	.	.	.	.	۲۱۲,۲۶۰,۰۲۶
جمع نقل به صفحه بعد	۷۵۲,۸۳۳,۰۲۵,۰۶۶	(۵۷۵,۵۷۹,۷۵۴,۸۷۷)	(۶۷۲,۲۷۸,۴۴۲)	(۳,۵۳۸,۳۵۶,۶۷۰)	۱۷۳,۰۴۲,۶۳۵,۰۷۷	۱۱۷,۱۴۶,۸۴۲,۹۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						ادامه یادداشت ۱-۱۶	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	نه ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل	۷۵۲,۸۳۳,۰۲۵,۰۶۶	(۵۷۵,۵۷۹,۷۵۴,۸۷۷)	(۶۷۲,۲۷۸,۴۴۲)	(۳,۵۳۸,۳۵۶,۶۷۰)	۱۷۳,۰۴۲,۶۳۵,۰۷۷	۱۱۷,۱۴۶,۸۴۲,۹۱۵	
دارویی رازک	.	.	.	.	.	۱۱۶,۳۰۳,۸۷۳	
بانک ملت	.	.	.	.	.	(۲,۹۱۸)	
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	(۷۶۷,۷۹۸,۵۵۷)	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	.	.	.	.	.	(۱,۳۸۴,۰۴۱,۹۷۹)	
بیمه ما	۱	(۳,۴۲۹)	.	.	.	(۳,۴۲۸)	
سرمایه گذاری پارس توشه	۱	(۵,۷۱۷)	.	.	.	(۵,۷۱۶)	
فولاد مبارکه اصفهان	۱	(۵,۹۶۴)	.	.	.	(۵,۹۶۳)	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱	(۷,۱۰۷)	.	.	.	(۷,۱۰۶)	
نفت پارس	۱	(۷,۴۰۷)	.	.	.	(۷,۴۰۶)	
پالایش نفت اصفهان	۱	(۸,۱۹۱)	.	.	.	(۸,۱۹۰)	
پتروشیمی خارک	۵۰۸,۸۰۲	۲۳,۶۷۴,۷۶۹,۱۱۰	(۲۹,۹۵۱,۹۷۳,۲۰۸)	(۲۲,۴۹۰,۳۳۴)	(۱۱۸,۳۷۳,۸۴۷)	(۶,۴۱۸,۰۶۸,۲۷۹)	
جمع کل	۷۷۶,۵۰۷,۷۹۴,۱۸۲	(۶۰,۵۳۱,۷۶۵,۹۰۰)	(۶۹۴,۷۶۸,۷۷۶)	(۳,۶۵۶,۷۳۰,۵۱۷)	۱۶۶,۶۲۴,۵۲۸,۹۸۹	۱۱۶,۳۵۳,۸۱۰,۸۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۱۶- 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
نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲						نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
•	•	•	•	•	•	۱۵,۵۹۳,۳۴۳,۷۵۰
•	•	•	•	•	•	۲,۲۶۶,۶۳۱,۱۲۵
•	•	•	•	•	•	۱,۳۰۲,۱۸۵,۰۸۲
•	•	•	•	•	•	۲۸۹,۸۷۵,۰۰۰
•	•	•	•	•	•	۲۵۳,۲۰۰,۶۴۸
•	•	•	•	•	•	۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵

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

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲						نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۹,۴۴۴,۴۹۰	(۲۹,۱۲۹,۶۴۱,۲۰۰)	•	•	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	•
۱,۶۱۳,۳۳۳	۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲	(۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲)	•	•	•	•
۱,۰۱۴,۱۹۷	۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳	(۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳)	•	•	•	(۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶)
•	•	•	•	•	•	(۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷)
•	•	•	•	•	•	۴,۸۷۶,۱۲۰,۸۶۵
•	•	•	•	•	•	۴۳,۰۴۰,۲۱۹,۴۷۷
•	•	•	•	•	•	۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴
•	•	•	•	•	•	۴,۵۷۲,۰۲۸,۲۷۹
•	•	•	•	•	•	۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱
•	•	•	•	•	•	(۲۸۳,۱۵۰,۰۰۰)
•	•	•	•	•	•	۹۵,۹۴۳,۹۴۰
۳۲,۵۲۱,۴۶۴,۷۴۵	(۳۴,۳۷۱,۶۶۱,۴۵۵)	•	•	•	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۵۳,۳۱۷,۰۰۸,۴۹۳

حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان

حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین

حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر

حق تقدم سرمایه گذاری پارس آریان

حق تقدم غلتک سازان سپاهان

حق تقدم تامین سرمایه بانک ملت

حق تقدم دارویی رازک

حق تقدم زغال سنگ پروده طبس

حق تقدم ذغال سنگ نگین طبس

حق تقدم کاشی و سرامیک حافظ

حق تقدم پتروشیمی جم

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۴۰۰	۵۲,۲۷۸,۲۰۴,۰۰۰	(۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲)	(۹,۴۷۵,۴۲۱)	۲,۹۰۳,۶۷۷,۶۱۷	۰
۲۵,۰۰۰	۱۶,۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۵۶,۸۷۰)	۸۶۵,۳۴۳,۱۳۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)
	۶۹,۱۴۳,۷۰۴,۰۰۰	(۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲)	(۱۲,۵۳۲,۲۹۱)	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)

اسناد خزانه-م۱ بودجه-۰۱-۴۰۳۲۶

اسناد خزانه-م۱۰ بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵

مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال
۱۷-۲	۲۵۸,۰۶۷,۱۵۶,۸۰۴	۱۰۷,۶۵۸,۳۷۰,۶۵۵
۱۷-۳	(۴,۳۷۵,۰۰۴,۴۰۰)	۱۲,۱۱۰,۳۰۵,۵۵۰
	(۱,۶۶۴,۹۸۲,۳۹۵)	۱۳,۵۳۸,۱۵۲,۵۸۲
	۲۵۲,۰۲۷,۱۷۰,۰۰۹	۱۳۳,۳۰۶,۸۲۸,۷۸۷

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

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

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

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
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
بانک ملت	۲۰,۲۰۴,۲۵۶	۹۶۵,۵۲۵,۳۲۲,۴۰۰	(۷۷۴,۶۷۰,۲۵۲,۵۷۲)	(۹۱۷,۲۴۹,۰۵۶)	(۴,۸۲۷,۶۲۶,۶۱۲)	۱,۵۰۰,۳۴۲,۴۳۱
تامین سرمایه بانک ملت	۲۶۴,۱۰۲,۸۵۷	۷۴۱,۶۰۰,۸۲۲,۴۵۶	۶۶۱,۳۴۹,۵۳۸,۷۹۶	(۷۰۴,۵۲۰,۷۸۱)	(۳,۷۰۸,۰۰۴,۱۱۲)	۷۱,۶۳۷,۸۵۵,۶۰۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳,۹۴۵,۱۶۰	۱۰۶,۷۱۶,۵۷۸,۰۰۰	(۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴)	(۱۰۱,۳۸۰,۷۴۹)	(۵۳۳,۵۸۲,۸۹۰)	(۴,۵۵۶,۸۶۰,۳۷۰)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵)	(۶۶,۳۵۷,۵۰۰)	(۳۴۹,۲۵۰,۰۰۰)	۰
بیمه ما	۲۱,۷۴۷,۹۹۶	۱۰۱,۱۲۸,۱۸۱,۴۰۰	۷۴,۵۸۴,۱۵۴,۲۱۲	(۹۶,۰۷۱,۷۷۲)	(۵۰,۵۶۴۰,۹۰۷)	(۸۸۶,۶۵۵,۳۶۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۷۲,۳۱۱,۹۳۴	۴۵۸,۴۵۷,۶۶۱,۵۶۰	(۴۳۰,۲۱۹,۴۱۷,۶۸۱)	(۴۳۵,۵۳۴,۷۷۸)	(۲,۲۹۲,۲۸۸,۳۰۸)	(۱۰,۸۳۷,۷۷۵,۲۸۲)
گروه صنعتی بارز	۱,۴۵۰,۰۰۰	۵۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰)	(۵۲,۵۵۱,۶۲۵)	(۲۷۶,۵۸۷,۵۰۰)	۲,۶۱۶,۵۹۰,۳۷۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۷۵۵,۳۰۶,۰۰۰)	(۱۴۰,۹۲۴,۹۰۰)	(۷۴۱,۷۱۰,۰۰۰)	۳۴,۱۶۹,۴۷۴,۷۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۴۷۲,۳۹۲	۱۴۳,۴۶۹,۹۲۶,۴۰۰	۱۲۸,۴۲۸,۹۳۱,۶۱۶	(۱۳۶,۲۹۶,۴۳۰)	(۷۱۷,۳۴۹,۶۳۲)	(۳,۵۵۰,۵۲۴,۶۷۲)
سرمایه گذاری پارس توشه	۶,۶۵۴,۸۴۳	۵۰,۷۷۶,۴۵۲,۰۹۰	۳۸,۰۳۷,۶۶۸,۴۳۲	(۴۸,۲۳۷,۶۲۹)	(۲۵۳,۸۸۲,۲۶۰)	۵,۲۹۲,۱۹۷,۹۴۴
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۶,۰۰۴,۰۰۰	(۱۴۰,۴۴۸,۰۰۰)	(۷۳۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۵۶۶,۹۸۰,۳۰۴)
صنایع مادران	۷,۰۰۲,۵۹۱	۳۸,۰۲۴,۰۶۹,۱۳۰	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۸	(۳۶,۱۲۲,۸۶۶)	(۱۹۰,۱۲۰,۳۴۶)	۲,۷۱۲,۸۴۱,۷۴۱
نفت پارس	۷,۱۹۹,۹۹۹	۶۳,۷۱۹,۹۹۱,۱۵۰	(۵۳,۳۲۰,۸۳۴,۵۹۳)	(۶۰,۵۳۳,۹۹۲)	(۳۱۸,۵۹۹,۹۵۶)	(۵,۷۹۳,۸۶۳,۹۲۵)
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۱۰,۱۰,۷۵۵	۵۶,۴۸۵,۱۷۳,۱۵۰	۴۶,۴۸۲,۷۷۲,۰۵۰	(۵۳,۶۶۰,۹۱۴)	(۲۸۲,۴۲۵,۸۶۶)	(۶۵,۶۴۳,۶۵۰)
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	۴۶,۰۶۳,۴۱۸	۶۶,۵۶۱,۶۳۹,۰۱۰	۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹	(۶۳,۲۳۳,۵۵۷)	(۳۳۲,۸۰۸,۱۹۵)	۴,۳۰۴,۱۹۸,۰۲۲
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۲۱۳,۸۱۵,۳۱۶,۷۴۶	(۲,۶۸۶,۵۰۱,۰۶۸,۶۰۲)	(۳۰,۵۳,۱۲۴,۵۴۹)	(۱۶,۰۶۹,۰۷۶,۵۸۴)	۵۰۸,۱۹۲,۰۴۷,۰۱۱	۶۹,۹۷۵,۱۹۷,۲۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۷

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
۳,۲۱۳,۸۱۵,۳۱۶,۷۴۶	(۲,۶۸۶,۵۰۱,۰۶۸,۶۰۲)	(۳,۰۵۳,۱۲۴,۵۴۹)	(۱۶,۰۶۹,۰۷۶,۵۸۴)	۵۰۸,۱۹۲,۰۴۷,۰۱۱	۶۹,۹۷۵,۱۹۷,۲۴۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۲۹,۲۳۶,۰۹۲	۲۲۷,۴۵۶,۷۹۵,۷۶۰	(۲۱۸,۲۵۶,۶۵۰,۷۶۷)	(۲۱۶,۰۸۳,۹۵۶)	(۱,۱۳۷,۲۸۳,۹۷۹)	۷,۸۴۶,۷۷۷,۰۵۸	(۸,۵۲۴,۸۹۳,۵۹۴)
۳,۲۷۶,۳۵۳	۳۰,۶۳۳,۹۰۰,۵۵۰	(۲۳,۴۴۹,۳۸۵,۰۲۳)	(۲۹,۱۰۲,۰۲۰۶)	(۱۵۳,۱۶۹,۵۰۳)	۷,۰۰۲,۲۴۳,۸۱۸	(۲۶۱,۶۳۹,۰۴۷)
۴,۷۳۳,۳۳۳	۲۵,۸۴۳,۹۹۸,۱۸۰	(۱۸,۸۳۷,۱۴۸,۰۹۵)	(۲۴,۵۵۱,۷۹۸)	(۱۲۹,۲۱۹,۹۹۱)	۶,۸۵۳,۰۷۸,۲۹۶	(۹,۳۹۵,۲۰۷,۴۴۰)
۱,۳۳۳,۳۲۹	۱۱,۷۳۳,۲۹۵,۲۰۰	۵,۳۲۴,۹۳۵,۳۳۸	(۱۱,۱۴۶,۶۳۰)	(۵۸,۶۶۶,۴۷۶)	۶,۳۳۸,۵۴۶,۷۵۶	.
۴,۷۲۲,۲۲۲	۴۴,۵۳۰,۵۵۳,۴۶۰	(۳۸,۱۴۶,۶۶۸,۷۵۰)	(۴۲,۳۰۴,۰۲۶)	(۲۲۲,۶۵۲,۷۶۷)	۶,۱۱۸,۹۲۷,۹۱۷	۳,۱۷۶,۱۹۳,۵۲۷
۸,۷۹۷,۲۲۱	۱۲۵,۹۷۶,۲۰۴,۷۲۰	(۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۱)	(۱۱۹,۶۷۷,۳۹۴)	(۶۲۹,۸۸۱,۰۲۴)	۵,۰۷۲,۰۲۸,۹۷۱	۷۵۷,۸۸۹,۳۹۵
۱۰,۷۱۵,۰۲۲	۲۷۰,۰۱۸,۵۵۴,۴۰۰	۲۶۴,۱۵۱,۴۳۶,۹۵۳	(۲۵۶,۵۱۷,۶۲۷)	(۱,۳۵۰,۰۹۲,۷۷۲)	۴,۲۶۰,۵۰۷,۰۴۸	۳۰,۶۹۰,۸۵۷,۶۰۷
۱,۴۹۴,۷۰۹	۲۶,۱۵۷,۴۰۷,۵۰۰	۲۱,۷۶۷,۱۹۶,۸۰۳	(۲۴,۸۴۹,۵۳۷)	(۱۳۰,۷۸۷,۰۳۸)	۴,۲۳۴,۵۷۴,۱۲۲	(۵۶۴,۶۰۹,۸۸۳)
۳,۹۴۲,۴۸۱	۲۹,۵۶۸,۶۰۷,۵۰۰	۲۵,۵۵۲,۰۳۱,۵۱۲	(۲۸,۰۹۰,۱۷۷)	(۱۴۷,۸۴۳,۰۳۸)	۳,۸۴۰,۶۴۲,۷۷۳	(۹۲۱,۴۰۴,۶۰۸)
۹۴۹,۷۰۷	۲۰,۶۳۷,۱۳۳,۱۱۰	۱۶,۹۴۵,۸۰۹,۵۶۸	(۱۹,۶۰۵,۲۷۶)	(۱۰۳,۱۸۵,۶۶۶)	۳,۵۶۸,۵۳۲,۶۰۰	۶,۷۳۱,۱۲۱,۰۲۲
۱۵,۷۴۹,۹۹۹	۱۲۷,۲۵۹,۹۹۱,۹۲۰	۱۲۳,۸۰۵,۳۰۵,۶۸۹	(۱۲۰,۸۹۶,۹۹۲)	(۶۳۶,۲۹۹,۹۶۰)	۲,۶۹۷,۴۸۹,۲۷۹	(۱۹,۵۶۳,۷۲۱,۹۸۸)
۲۶,۰۴۰,۴۹۱	۱۱۳,۶۹۲,۷۸۳,۷۰۶	۱۱۰,۳۵۰,۰۹۹,۹۸۴	(۱۰۸,۰۰۸,۱۴۵)	(۵۶۸,۴۶۳,۹۱۹)	۲,۶۶۶,۲۱۱,۶۵۸	۱۱,۲۸۶,۳۲۲,۹۳۹
۴,۶۹۷,۶۷۳	۳۹,۶۴۸,۳۶۰,۱۲۰	۳۶,۷۵۰,۷۱۰,۹۲۵	(۳۷,۶۶۵,۹۴۲)	(۱۹۸,۲۴۱,۸۰۱)	۲,۶۶۱,۷۴۱,۴۵۲	(۲,۳۳۴,۸۶۰,۹۱۸)
۱,۵۹۴,۰۰۰	۴,۱۳۱,۶۴۸,۰۰۰	(۳,۶۹۶,۱۱۹,۶۹۹)	(۳,۹۲۵,۰۶۶)	(۲۰,۶۵۸,۲۴۰)	۴۱۰,۹۴۴,۹۹۵	.
۱۵,۶۹۱,۹۲۵	۶۲,۲۹۶,۹۴۲,۲۵۰	۶۱,۶۱۴,۳۰۴,۲۸۲	(۵۹,۱۸۲,۰۹۵)	(۳۱۱,۴۸۴,۷۱۱)	۳۱۱,۹۷۱,۱۶۲	(۹۹۸,۲۰۷,۷۱۵)
۱۷۳,۳۸۷	۲۱۹,۳۳۴,۵۵۵	(۸۶,۶۹۳,۵۰۰)	(۲۰,۸۳۶۸)	(۱۰,۹۶۶۷۳)	۱۳۱,۳۳۶,۰۱۴	.
-	.	.	.	.	.	۸,۹۷۳,۳۳۱,۳۳۰
.	.	.	.	.	.	۶,۹۴۵,۳۲۳,۰۹۶
.	.	.	.	.	.	۱,۲۶۰,۵۰۹,۹۰۳
.	.	.	.	.	.	۷۳۷,۰۲۶,۹۴۲
.	.	.	.	.	.	۲,۳۳۶,۰۱۷,۵۰۰
.	.	.	.	.	.	(۸۰۹,۴۶۳,۱۱۳)
.	.	.	.	.	.	۱,۸۶۳,۲۸۴,۱۵۲
۴,۴۷۳,۶۲۰,۸۲۷,۶۷۷	(۳,۷۷۵,۳۹۰,۱۸۲,۸۲۱)	(۴,۱۵۴,۹۳۹,۷۸۴)	(۲۱,۸۶۸,۱۰۴,۱۴۲)	۵۷۲,۲۰۷,۶۰۰,۹۳۰	۱۰۱,۳۵۸,۹۶۶,۳۴۹	

جمع نقل از صفحه قبل
ملی صنایع مس ایران
تولید و صادرات ریشمک
غلنک سازان سپاهان
ملی شیمی کشاورز
سرمایه گذاری آتیه دماوند
گروه مپنا (سهامی عام)
شرکت آهن و فولاد ارفع
پتروشیمی تندگویان
آلومینیوم ایران
سرمایه گذاری شفا دارو
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
مس شهیدباهنر
گروه صنعتی سپاهان
سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان
بانک سینا
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
واسپاری ملت
مبین انرژی خلیج فارس
تولیدمحور خودرو
زغال سنگ پروده طبس
سرمایه گذاری سیمان تامین
حفاری شمال
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۷

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۳۷۳,۶۲۰,۸۲۷,۶۷۷	(۳,۷۷۵,۳۹۰,۱۸۲,۸۲۱)	(۴,۱۵۴,۹۳۹,۷۸۴)	(۲۱,۸۶۸,۱۰۴,۱۴۲)	۵۷۲,۲۰۷,۶۰۰,۹۳۰	۱۰۱,۳۵۸,۹۶۶,۳۴۹		۴,۳۷۳,۶۲۰,۸۲۷,۶۷۷	(۳,۷۷۵,۳۹۰,۱۸۲,۸۲۱)	(۴,۱۵۴,۹۳۹,۷۸۴)	(۲۱,۸۶۸,۱۰۴,۱۴۲)	۵۷۲,۲۰۷,۶۰۰,۹۳۰	۱۰۱,۳۵۸,۹۶۶,۳۴۹
جمع نقل از صفحه قبل													
سرمایه گذاری ارس صبا	.	.	.	.	.	.						.	.
نیروگاه زاگرس کوثر	.	.	.	.	.	.						.	.
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.						.	.
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.						.	.
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	.	.	.	.	.	.						.	.
ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	.						.	.
کاشی الوند	.	.	.	.	.	.						.	.
سیمان فارس نو	.	.	.	.	.	.						.	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	.	.	.	.	.	.						.	.
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.						.	.
ماشین سازی اراک	.	.	.	.	.	.						.	.
پخش رازی	.	.	.	.	.	.						.	.
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	.	.	.	.	.	.						.	.
بیمه دانا	.	.	.	.	.	.						.	.
به پرداخت ملت	-	.	.	.	.	.						.	.
سرمایه گذاری صبا تامین	۸,۴۳۳,۳۳۳	۲۸,۲۹۳,۸۳۲,۲۱۵	۲۸,۱۲۷,۶۴۸,۵۳۱	(۲۶,۸۷۹,۱۴۱)	(۱۴۱,۴۶۹,۱۶۱)	(۲,۱۶۴,۶۱۸)		۲۸,۲۹۳,۸۳۲,۲۱۵	۲۸,۱۲۷,۶۴۸,۵۳۱	(۲۶,۸۷۹,۱۴۱)	(۱۴۱,۴۶۹,۱۶۱)	(۲,۱۶۴,۶۱۸)	(۷,۰۴۱,۵۲۵,۵۲۱)
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۷۰۴,۱۷۵	۲۴,۲۰۲,۳۶۶,۲۵۰	(۲۴,۱۶۱,۵۴۰,۴۳۷)	(۲۲,۹۹۲,۲۴۸)	(۱۲۱,۰۱۱,۸۳۱)	(۱۰۳,۱۷۸,۲۶۶)		۲۴,۲۰۲,۳۶۶,۲۵۰	(۲۴,۱۶۱,۵۴۰,۴۳۷)	(۲۲,۹۹۲,۲۴۸)	(۱۲۱,۰۱۱,۸۳۱)	(۱۰۳,۱۷۸,۲۶۶)	.
آسان پرداخت پرشین	۱,۹۹۲,۴۵۲	۱۴,۲۴۶,۰۳۱,۸۰۰	(۱۴,۴۳۸,۵۵۱,۴۷۸)	(۱۳,۵۳۳,۷۲۰)	(۷۱,۲۳۰,۱۵۹)	(۲۷۷,۲۸۳,۵۶۷)		۱۴,۲۴۶,۰۳۱,۸۰۰	(۱۴,۴۳۸,۵۵۱,۴۷۸)	(۱۳,۵۳۳,۷۲۰)	(۷۱,۲۳۰,۱۵۹)	(۲۷۷,۲۸۳,۵۶۷)	۱,۴۸۵,۴۴۷,۷۲۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۹۴۰,۰۰۰	۵۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۴۴,۹۳۲,۷۷۲	(۵۰,۲۷۴,۰۰۰)	(۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۳۹,۷۶۷,۷۷۲)		۵۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۴۴,۹۳۲,۷۷۲	(۵۰,۲۷۴,۰۰۰)	(۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۳۹,۷۶۷,۷۷۲)	.
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۸,۸۳۶,۳۰۰)	(۳,۴۳۳,۳۰۰)	(۱۸,۰۷۰,۰۰۰)	(۶۳۶,۳۳۹,۶۰۰)		۳,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۸,۸۳۶,۳۰۰)	(۳,۴۳۳,۳۰۰)	(۱۸,۰۷۰,۰۰۰)	(۶۳۶,۳۳۹,۶۰۰)	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۶۲۵,۹۵۸	۷۴,۹۳۹,۵۸۴,۹۸۰	(۷۵,۲۷۹,۱۳۸,۲۲۳)	(۷۱,۱۹۲,۶۰۶)	(۳۷۴,۶۹۷,۹۲۵)	(۷۸۵,۴۴۳,۷۷۴)		۷۴,۹۳۹,۵۸۴,۹۸۰	(۷۵,۲۷۹,۱۳۸,۲۲۳)	(۷۱,۱۹۲,۶۰۶)	(۳۷۴,۶۹۷,۹۲۵)	(۷۸۵,۴۴۳,۷۷۴)	.
گروه بهمن	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	۲۹,۶۷۵,۶۷۸,۱۲۰	۳۰,۳۸۲,۵۸۳,۶۵۳	(۲۸,۱۹۱,۸۹۴)	(۱۴۸,۳۷۸,۳۹۱)	(۸۸۳,۴۷۵,۸۱۸)		۲۹,۶۷۵,۶۷۸,۱۲۰	۳۰,۳۸۲,۵۸۳,۶۵۳	(۲۸,۱۹۱,۸۹۴)	(۱۴۸,۳۷۸,۳۹۱)	(۸۸۳,۴۷۵,۸۱۸)	(۲,۸۰۰,۱۶۹,۱۲۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	(۶۰,۷۵۲,۵۰۰)	(۳۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۴۳,۷۵۲,۵۰۰)		۶۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	(۶۰,۷۵۲,۵۰۰)	(۳۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۴۳,۷۵۲,۵۰۰)	.
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۶۶۵,۴۶۲,۳۲۱,۰۴۲	(۴,۰۶۹,۷۶۶,۶۲۵,۲۱۵)	(۴,۴۳۲,۱۸۹,۲۰۳)	(۲۳,۳۲۷,۳۱۱,۶۰۹)	۵۶۷,۹۳۶,۱۹۵,۰۱۵	۱۶۲,۷۵۳,۱۸۹,۶۴۷		۴,۶۶۵,۴۶۲,۳۲۱,۰۴۲	(۴,۰۶۹,۷۶۶,۶۲۵,۲۱۵)	(۴,۴۳۲,۱۸۹,۲۰۳)	(۲۳,۳۲۷,۳۱۱,۶۰۹)	۵۶۷,۹۳۶,۱۹۵,۰۱۵	۱۶۲,۷۵۳,۱۸۹,۶۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۷

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
۴,۶۶۵,۴۶۲,۳۲۱,۰۴۲	(۴۰,۶۹,۷۶۶,۶۲۵,۳۱۵)	(۴,۴۳۲,۱۸۹,۲۰۳)	(۲۳,۳۲۷,۳۱۱,۶۰۹)	۵۶۷,۹۳۶,۱۹۵,۰۱۵	۱۶۲,۷۵۳,۱۸۹,۶۴۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۸۸,۱۴۳,۳۰۱)	(۱۲,۶۸۲,۵۰۰)	(۶۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۷,۵۷۵,۸۰۱)	.	نه ماهه منتهی به
۵,۳۱۶,۷۵۰	۲۷,۴۳۴,۴۳۰,۰۰۰	۲۸,۸۹۳,۷۲۵,۵۵۰	(۲۶,۰۶۲,۷۰۸)	(۱۳۷,۱۷۲,۱۵۰)	(۵,۵۱۱,۷۸۸,۰۶۲)	
۸۶۳,۵۹۴	۱۰,۷۶۹,۰۱۷,۱۸۰	۱۳,۳۴۸,۹۸۴,۸۲۴	(۱۰,۳۳۰,۵۶۶)	(۵۳,۸۴۵,۰۸۶)	(۳,۶۱۹,۸۹۶,۷۵۳)	
۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۲۷۲,۹۴۱,۷۰۰)	(۳۵,۶۳۰,۷۰۰)	(۱۸۷,۵۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۲۶,۵۵۰,۰۳۵)	
۶,۹۰۰,۷۲۳	۳۹,۶۷۹,۱۵۷,۲۵۰	۴۲,۸۵۲,۴۳۰,۳۶۸	(۳۷,۶۹۵,۱۹۹)	(۱۹۸,۳۹۵,۷۸۶)	(۱۴,۰۶۷,۳۶۸,۱۳۱)	
۳۸۴,۳۲۹	۱۷,۸۸۲,۸۲۸,۳۷۰	۲۲,۶۲۴,۵۴۱,۸۶۵	(۱۶,۹۸۸,۶۸۷)	(۸۹,۴۱۴,۱۴۲)	(۱۰,۲۸۹,۷۹۷,۵۳۰)	
۱۲,۸۳۰,۵۷۰	۲۷,۴۵۷,۴۱۹,۸۰۰	(۳۴,۰۶۶,۵۴۳,۲۷۷)	(۲۶,۰۸۴,۵۴۹)	(۱۳۷,۲۸۷,۰۹۹)	۷,۲۲۹,۶۰۶,۱۷۴	
۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۴۱,۳۸۹,۵۰۰	(۴۷,۶۰۶,۴۰۰)	(۲۵۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۷,۴۱۸,۷۳۸,۱۵۰)	
۱,۲۴۱,۵۸۰	۳۸,۱۱۶,۵۰۶,۰۰۰	۴۶,۵۲۹,۰۶۰,۹۸۲	(۳۶,۳۱۰,۶۸۱)	(۱۹۰,۵۸۲,۵۳۰)	(۱۳,۳۲۹,۲۸۰,۰۶۶)	
۲۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۳۵۲	(۴۱۹,۲۱۱,۲۵۰)	.	.	
۳,۲۱۷,۳۰۷	۷۳,۵۱۵,۴۶۴,۹۵۰	(۸۲,۸۰۰,۴۶۶,۵۶۴)	(۶۹,۸۳۹,۶۹۲)	(۳۶۷,۵۷۷,۳۲۵)	۲۳,۶۳۴,۴۳۲,۱۳۳	
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۶۴,۷۰۰,۷۲۶,۴۰۰)	(۵۰,۹۹۹,۰۴۰)	(۲۶۸,۴۱۶,۰۰۰)	۲,۳۸۳,۵۵۹,۲۶۳	
۹۴,۲۷۵,۳۵۴	۸۲۵,۸۵۲,۱۰۱,۰۴۰	(۸۳۴,۳۳۸,۰۰۶,۸۷۹)	(۷۸۴,۵۵۹,۴۹۶)	(۴,۱۲۹,۲۶۰,۵۰۵)	۱۶,۱۴۱,۶۷۴,۱۸۲	
۲,۱۶۳,۹۸۰	۹۳,۵۲۷,۲۱۵,۶۰۰	(۱۱۰,۴۵۹,۲۰۶,۷۸۰)	(۸۸,۸۵۰,۸۵۵)	(۴۶۷,۶۳۶,۰۷۸)	(۲۰,۲۱۳,۹۹۲,۷۸۱)	
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۷۹,۸۱۲,۵۰۰	(۱۱۶,۹۲۱,۲۵۰)	(۶۱۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۸۹,۰۱۹۳,۴۳۸)	
۲۹,۸۰۵,۸۳۶	۱۶۰,۶۵۳,۴۵۶,۰۴۰	۱۸۳,۹۹۲,۹۳۰,۸۲۲	(۱۵۲,۶۲۰,۷۸۳)	(۸۰۳,۲۶۷,۳۰۳)	(۲۹,۳۷۳,۵۹۳,۰۸۷)	
۹,۷۲۳,۷۶۴	۵۲,۱۱۹,۳۷۵,۰۴۰	(۷۶,۲۶۴,۰۱۰,۹۹۷)	(۴۹,۵۱۳,۴۰۶)	(۲۶۰,۵۹۶,۸۷۵)	۲۴۱,۶۴۷,۶۹۸	
۳۰,۱۰۶۹۵	۶۹,۲۴۵,۹۸۵,۰۰۰	۹۷,۸۶۳,۹۵۰,۶۲۷	(۶۵,۷۸۳,۶۸۶)	(۳۴۶,۲۲۹,۹۲۵)	۱۱,۷۶۳,۰۰۷۲,۹۶۱	
۵,۲۵۰,۰۰۰	۹۴,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۴۲,۰۷۵,۱۲۵	(۸۹,۶۷۵,۲۵۰)	(۴۷۱,۹۷۵,۰۰۰)	۱۳,۵۵۱,۲۸۶,۶۳۰	
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۸۹۳,۶۷۵,۵۶۶	(۵۵۸,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	
جمع کل	۷,۴۱۴,۴۵۶,۴۷۷,۳۱۲	(۷,۱۱۳,۹۵۴,۵۶۲,۱۹۴)	(۷,۱۲۷,۵۷۵,۹۰۱)	(۳۵,۳۰۷,۰۱۸۲,۴۱۳)	۲۵۸,۰۶۷,۱۵۶,۸۰۴	۱۰۷,۶۵۸,۳۷۰,۶۵۵

جمع نقل از صفحه قبل
توسعه فن افزار توسن
آتیه داده پرداز
دارویی رازک
کود شیمیایی اوره لردگان
معدنی و صنعتی گل گهر
پتروشیمی خارک
داده گسترعصرنوبین-های وب
توسعه معدنی و صنعتی صبانور
پتروشیمی شازند
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
نفت بهران
ایران خودرو
پالایش نفت اصفهان
پتروشیمی جم
پلیمر آریا ساسول
توسعه معادن وفلزات
کالسیمین
پتروشیمی شیراز
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
پالایش نفت تهران

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷-۲ - سود (زیان) حاصل از نگهداری سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۱۱۰,۳۰۵,۵۵۰	(۴,۳۷۵,۰۰۴,۴۰۰)	.	(۱۴۶,۱۷۴,۴۰۰)	(۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۱۶,۹۳۹,۵۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.
۱۲,۱۱۰,۳۰۵,۵۵۰	(۴,۳۷۵,۰۰۴,۴۰۰)	.	(۱۴۶,۱۷۴,۴۰۰)	(۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۱۶,۹۳۹,۵۲۰,۰۰۰	

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

زعفران ۰۱۱۰ نگین سحرخیز (پ)

۱۷-۳ - سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	.	.	.	.
۱۲,۹۱۸,۸۵۹,۴۳۲	.	.	.	.	.	.
۶۱۹,۲۹۳,۱۵۰	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	(۱,۰۰۱,۳۶۵,۲۰۰)	(۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۵۰۰,۴۳۵,۲۰۰)	۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۶۶۳,۷۱۷,۱۹۵)	(۴۸۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۹۴۱,۰۰۰)	۹۶,۸۶۷,۸۷۶,۱۹۵	۹۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.
۱۳,۵۳۸,۱۵۲,۵۸۲	(۱,۶۶۴,۹۸۲,۳۹۵)	(۱,۲۴۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۳۵,۷۷۱,۰۰۰)	(۲۴۸,۳۶۸,۳۱۱,۳۹۵)	۲۴۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

حق تقدم توسعه معادن و فلزات

حق تقدم. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

حق تقدم واسپاری ملت

حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر

حق تقدم گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)

حق تقدم صبا فولاد خلیج فارس

حق تقدم صنایع ماشین های اداری ایران

جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

نه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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
-	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۷۲,۳۱۱,۹۳۴	۵۰۰	۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	۰	۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۰,۷۱۵,۰۲۲	۲۶۴۰	۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	۰	۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۷,۴۰۴,۲۵۶	۱۳۰	۲۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	۰	۲۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	۵,۴۱۹,۷۲۸,۶۰۰
-	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۷,۴۷۲,۳۹۲	۲۷۴۰	۲۰,۴۷۴,۳۵۴,۰۸۰	۰	۲۰,۴۷۴,۳۵۴,۰۸۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	۵۶۵	۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵	۰	۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵	۱۲,۰۶۲,۶۷۷,۵۰۰
-	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۷۵۰,۰۰۰	۸۳۰۰	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰
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	۰	۱۱,۹۲۲,۳۳۴,۴۰۰	۴,۸۷۸,۷۸۱,۵۴۶
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۴۰۵,۸۷۴)	۱۱,۶۹۵,۵۹۴,۱۲۶	۸,۹۴۶,۱۷۴,۴۹۷
-	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲,۱۶۳,۹۸۰	۵۳۰۰	۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰	۰	۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰	۱۲,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰
-	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۶۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۰۰	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳,۲۱۷,۳۰۷	۳,۰۵۰	۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	۰	۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	۶,۴۹۸,۹۶۰,۱۴۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹,۷۲۳,۷۶۴	۱,۰۰۰	۹,۷۲۳,۷۶۴,۰۰۰	۰	۹,۷۲۳,۷۶۴,۰۰۰	۴,۶۶۹,۹۶۵,۶۰۵
-	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
-	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲	۳۳	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	۰	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۳,۹۴۵,۱۶۰	۱۷۱۰	۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	۰	۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۷,۱۹۹,۹۹۹	۸۵۰	۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	۰	۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰
-	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۸۹۳,۱۳۱	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	۱,۲۴۱,۵۸۰	۴۲۰۰	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	۰	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۴۴۹,۳۵۱,۱۵۹,۵۲۱	(۳۰۴,۴۰۵,۸۷۴)	۴۴۹,۰۴۶,۷۵۳,۶۴۷	۱۹۲,۷۰۷,۹۳۷,۹۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱۸

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۹۲.۷۰۷.۹۳۷.۹۰۵	۴۴۹.۰۴۶.۷۵۳.۶۴۷	(۳۰۴.۴۰۵.۸۷۴)	۴۴۹.۳۵۱.۱۵۹.۵۲۱				جمع نقل از صفحه قبل
۴.۸۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۸۶۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۴.۸۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۰۰	۲.۷۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	- توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۳.۲۳۲.۶۳۸.۶۰۰	۴.۷۸۴.۵۵۹.۱۲۰	.	۴.۷۸۴.۵۵۹.۱۲۰	۲۲۰	۲۱.۷۴۷.۹۹۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	- بیمه ما
۵.۱۹۲.۰۴۴.۶۸۵	۳.۷۵۱.۰۰۰.۰۰۰	.	۳.۷۵۱.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰	۶.۸۲۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	- سرمایه‌گذاری صبا تامین
۳.۱۳۱.۷۸۲.۰۰۰	۳.۵۲۳.۲۵۴.۷۵۰	.	۳.۵۲۳.۲۵۴.۷۵۰	۷۵۰	۴.۶۹۷.۶۷۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱ گروه صنعتی سپاهان
۱.۹۰۰.۳۹۳.۱۲۲	۳.۰۷۹.۰۲۷.۳۵۰	.	۳.۰۷۹.۰۲۷.۳۵۰	۷۵۰	۸.۷۹۷.۲۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۱ گروه مپنا (سهامی عام)
.	۲.۵۲۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۲.۵۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۲۰	۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	- سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان
۲.۱۱۵.۹۸۳.۸۳۰	۲.۲۹۵.۷۴۴.۷۵۰	.	۲.۲۹۵.۷۴۴.۷۵۰	۳۹۰	۵.۸۸۶.۵۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱ معدنی و صنعتی گل‌گهر
۱.۰۲۱.۹۵۹.۳۲۳	۲.۱۱۳.۱۰۹.۷۸۸	(۷۰.۹۱۹.۴۳۸)	۲.۱۸۴.۰۲۹.۲۲۶	۲.۵۲۹	۸۶۳.۵۹۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱۴۰۱ دارویی رازک
۱.۱۳۹.۶۴۸.۴۰۰	۱.۹۹۴.۳۸۴.۷۰۰	.	۱.۹۹۴.۳۸۴.۷۰۰	۲۱۰۰	۹۴۹.۷۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	- سرمایه‌گذاری شفا دارو
۱.۸۶۸.۳۸۶.۲۵۰	۱.۹۴۳.۱۲۱.۷۰۰	.	۱.۹۴۳.۱۲۱.۷۰۰	۱۳۰۰	۱.۴۹۴.۷۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	- پتروشیمی تندگویان
۱.۲۵۳.۴۴۴.۸۰۷	۱.۴۲۲.۲۶۹.۹۳۳	(۷۸.۹۰۶.۷۵۷)	۱.۵۰۱.۱۷۶.۶۹۰	۱۱۷	۱۲.۸۳۰.۵۷۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	- داده گسترعصرنوبین-های وب
	۱.۴۱۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱.۴۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰	۴.۷۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	- کود شیمیایی اوره لردگان
۷۵۹.۵۶۲.۶۲۲	۱.۱۷۲.۹۶۶.۲۹۱	(۲۴.۹۰۵.۴۴۹)	۱.۱۹۷.۸۷۱.۷۴۰	۱۸۰	۶.۶۵۴.۸۴۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱ سرمایه‌گذاری پارس توشه
۳۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۶۵.۰۰۰.۰۰۰	.	۱.۰۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰	۳.۵۵۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	- غلتک سازان سپاهان
.	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	- شرکت خمیرمایه رضوی
۱.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۸۵.۶۲۰.۲۵۰	.	۹۸۵.۶۲۰.۲۵۰	۲۵۰	۳.۹۴۲.۴۸۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۱ آلومینیوم ایران
۴۴۴.۸۱۲.۵۰۰	۷۷۰.۲۸۵.۰۱۰	.	۷۷۰.۲۸۵.۰۱۰	۱۱۰	۷۰۰.۲۵۹۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	- صنایع مادیران
۱.۰۷۳.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۸.۰۴۰.۳۶۵	(۳۹.۴۵۹.۶۳۵)	۷۹۷.۵۰۰.۰۰۰	۵۵۰	۱.۴۵۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۴۰۱ گروه صنعتی بارز
۴۵۵.۰۶۵.۸۲۵	۷۰۶.۱۳۶.۶۲۵	.	۷۰۶.۱۳۶.۶۲۵	۴۵	۱۵.۶۹۱.۹۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱ بانک سینا
۱۰۵.۴۴۶.۵۷۲	۶۰۲.۵۵۱.۸۴۰	.	۶۰۲.۵۵۱.۸۴۰	۴۰	۱۵.۰۶۳.۷۹۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱ گروه بهمن
۱۴۱.۷۸۰.۰۰۰	۳۴۵.۵۸۸.۷۵۰	.	۳۴۵.۵۸۸.۷۵۰	۶۵	۵.۳۱۶.۷۵۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	- آتیه داده پرداز
۱۰۳.۲۹۰.۶۰۰	۳۲۴.۳۵۸.۹۸۰	.	۳۲۴.۳۵۸.۹۸۰	۳۳۰	۹۸۲.۹۰۶	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	- تولید و صادرات ریشمک
۲۰۴.۷۸۸.۶۴۳	۷۸.۹۳۴.۹۶۵	(۱۳.۱۹۱.۸۷۱)	۹۲.۱۲۶.۸۳۶	۲	۴۶.۰۶۳.۴۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	- س. توسعه و عمران استان کرمان
۲۲۳.۴۱۶.۹۶۵.۶۸۴	۴۹۰.۵۵۲.۷۰۸.۸۱۴	(۵۳۱.۷۸۹.۰۲۴)	۴۹۱.۰۸۴.۴۹۷.۸۳۸				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱۸

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۴۹۱،۰۸۴،۴۹۷،۸۳۸	(۵۳۱،۷۸۹،۰۰۲۴)	۴۹۰،۵۵۲،۷۰۸،۸۱۴	۲۲۳،۴۱۶،۹۶۵،۶۸۴						
واسپاری ملت	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۳۵	۵۹۰،۶۲،۵۰۰	.	۵۹۰،۶۲،۵۰۰	.	۵۹۰،۶۲،۵۰۰	.	.	۴۳۷،۵۰۰	۲۲۳،۴۱۶،۹۶۵،۶۸۴	۲۲۳،۴۱۶،۹۶۵،۶۸۴
واسپاری ملت	-		.	۳۷،۱۸۷،۵۰۰	.	۳۷،۱۸۷،۵۰۰	.	۳۷،۱۸۷،۵۰۰	.	.	.	.	.
آسان پرداخت پرشین	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸	۳۵،۸۶۴،۱۳۶	.	۳۵،۸۶۴،۱۳۶	۴۳،۸۳۳،۹۴۴	۳۵،۸۶۴،۱۳۶	.	.	۱،۹۹۲،۴۵۲	۴۳،۸۳۳،۹۴۴	۴۳،۸۳۳،۹۴۴
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲	۳۴۶،۷۷۴	.	۳۴۶،۷۷۴	.	۳۴۶،۷۷۴	.	.	۱۷۳،۳۸۷	.	.
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	.	.	.	.	۸۲۴،۵۸۵	.	.	.	.	.	.
سیمان ارومیه	-		.	.	.	.	۳،۹۹۲،۹۵۹،۴۰۰	.	.	.	.	.	.
کاشی الوند	-		.	.	.	.	۲،۸۹۱،۲۳۶،۴۱۳	.	.	.	.	.	.
حفاری شمال	-		.	.	.	.	۶۸۱،۵۷۹،۵۹۰	.	.	.	.	.	.
سیمان فارس نو	-		.	.	.	.	۷،۷۸۴،۷۰۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری پارس آریان	-		.	.	.	.	۱۵۲،۶۹۷،۱۲۰	.	.	.	.	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	-		.	.	.	.	۵،۸۵۰،۰۰۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.
سیمرغ	-		.	.	.	.	۶۰۸،۰۰۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.
نیروگاه زاگرس کوثر	-		.	.	.	.	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	-		.	.	.	.	۴،۹۵۰،۰۰۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	-		.	.	.	.	۳،۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.
زغال سنگ پروده طبس	-		.	.	.	.	۲،۹۸۹،۱۴۸،۸۰۰	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی غدیر	-		.	.	.	.	۷،۰۲۰،۰۷۵،۲۰۰	.	.	.	.	.	.
جمع کل				۴۹۱،۲۱۶،۹۵۸،۷۴۸	(۵۳۱،۷۸۹،۰۰۲۴)	۴۹۰،۶۸۵،۱۶۹،۷۲۴	۲۶۳،۷۳۲،۰۲۰،۷۳۶	۴۹۰،۶۸۵،۱۶۹،۷۲۴	(۵۳۱،۷۸۹،۰۰۲۴)	۴۹۰،۶۸۵،۱۶۹،۷۲۴	۲۶۳،۷۳۲،۰۲۰،۷۳۶	۲۶۳،۷۳۲،۰۲۰،۷۳۶	۲۶۳،۷۳۲،۰۲۰،۷۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۹-۱	ریال	ریال
	۲۳,۵۱۸,۱۴۶,۱۵۹	۹,۰۲۶,۶۰۴,۴۸۱
۱۹-۲	۳,۵۶۴,۶۱۷	۹,۵۲۲,۴۹۷
۱۹-۳	.	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴
	۲۳,۵۲۱,۷۱۰,۷۷۶	۱۴,۹۴۵,۱۹۳,۹۳۲

سود گواهی سپرده بانکی

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متغیر	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۸	۹۵۸,۲۸۴,۹۳۲	.	۹۵۸,۲۸۴,۹۳۲	۱,۷۳۸,۸۸۱,۴۹۳	
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۸	۴,۴۸۴,۵۶۸,۵۶۹	(۱,۵۷۸,۰۲۰,۷۵۹)	۲,۹۰۶,۵۴۷,۸۱۰	.	
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۸	۱,۸۱۱,۵۴۵,۲۲۱	(۶۱۵,۰۸۸,۲۰۱)	۱,۱۹۶,۴۵۷,۰۲۰	.	
متغیر	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۷,۲۷۹,۸۱۸,۳۲۰	(۳,۲۱۳,۳۳۰,۳۸۰)	۴,۰۶۶,۴۸۷,۹۴۰	.	
متغیر	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۸	۳۹۰,۲۶,۲۵۴	.	۳۹۰,۲۶,۲۵۴	۸۳,۰۱۵,۰۰۰	
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸	۲,۷۶۰,۱۲۹,۲۳۴	(۱,۱۹۸,۰۷۹,۹۵۳)	۱,۵۶۲,۰۴۹,۲۸۱		
متغیر	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۸	۸۳۰,۴۸۵,۱۹۴	(۳۵۲,۹۹۵,۰۵۴)	۴۷۷,۴۹۰,۱۴۰	۷۸۱,۷۷۸,۱۰۰	
متغیر	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۸	۵۷۱,۹۴۰,۴۹۷	(۲۳۵,۴۰۸,۲۱۷)	۳۳۶,۵۳۲,۲۸۰	۷۷۵,۵۷۵,۲۰۰	
-			۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷	.	۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷	۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴	
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸	۱,۸۶۶,۴۳۸,۶۴۲	(۶۷۷,۶۳۲,۸۴۸)	۱,۱۸۸,۸۰۵,۷۹۴	.	
			۲۰,۹۲۲,۳۷۵,۸۴۰	(۷,۸۷۰,۵۵۵,۴۱۲)	۱۳,۰۵۱,۸۲۰,۴۲۸	۵,۵۰۶,۹۸۵,۹۰۷	

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۰۱۶

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۱۱۶

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹

مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۲۸

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص		
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
			۲۰,۹۲۲,۳۷۵,۸۴۰	(۷,۸۷۰,۵۵۵,۴۱۲)	۱۳,۰۵۱,۸۲۰,۴۲۸	۵,۵۰۶,۹۸۵,۹۰۷		
تاریخ های مختلف	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۸	۲۶۲,۷۲۰,۹۷۶	(۱۹۴,۰۲۶,۴۳۶)	۶۸,۶۹۴,۵۴۰	.		
متغیر	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸	۳,۴۶۳,۶۹۹,۴۷۰	(۱,۱۱۳,۲۵۳,۶۷۰)	۲,۳۵۰,۴۴۵,۸۰۰	.		
تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۸	۵۷۸,۹۲۸,۶۳۶	(۲۴۳,۷۹۳,۹۵۵)	۳۳۵,۱۳۴,۶۸۱	.		
متغیر	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۸	۲۱,۰۴۶,۸۷۲	(۹,۱۱۳,۴۱۲)	۱۱,۹۳۳,۴۶۰	۱,۰۱۴,۲۷۶,۰۰۰		
	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۸	.	.	.	۱۷۰,۷۵۳,۰۳۸		
متغیر	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۸	.	.	.	۱۸۳,۰۳۲,۰۰۰		
	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	۱۸	.	.	.	۲۱,۴۲۶,۸۰۰		
	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۱۰,۱۹۳,۸۳۷,۸۲۷	(۴,۵۳۰,۵۹۴,۵۵۴)	۵,۶۶۳,۲۴۳,۲۷۳	.		
متغیر	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۸	.	.	.	۵۱۸,۹۳۲,۰۵۶		
متغیر	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۸	.	.	.	۳۴۶,۳۰۴,۵۰۰		
متغیر	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۸	.	.	.	۵۲۲,۰۱۲,۸۰۰		
			.	.	.	۷۴۲,۸۸۱,۳۸۰		
	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸	۳,۶۳۴,۷۲۵,۹۸۵	(۱,۵۹۷,۸۵۲,۰۰۸)	۲,۰۳۶,۸۷۳,۹۷۷	.		
			۳۹,۰۷۷,۳۳۵,۶۰۶	(۱۵,۵۵۹,۱۸۹,۴۴۷)	۲۳,۵۱۸,۱۴۶,۱۵۹	۹,۰۲۶,۶۰۴,۴۸۱		
جمع کل								

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی						
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	--	۱۸	۲,۶۰۵,۹۱۸	۰	۲,۶۰۵,۹۱۸	۷۸۱,۰۰۱
۱۴۰۰/۰۷/۰۴	--	۱۸	۶۶۲,۹۰۰	۰	۶۶۲,۹۰۰	۴,۷۳۳,۶۳۳
--	--	--	۲۹۵,۷۹۹	۰	۲۹۵,۷۹۹	۴,۰۰۷,۸۶۳
			۳,۵۶۴,۶۱۷	۰	۳,۵۶۴,۶۱۷	۹,۵۲۲,۴۹۷
جمع کل						

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰-۸۱۰-۴-۷۰۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۷۳۱۷۳۲۷۴۴۴۹۴۴ بانک ملت

مابه التفاوت سود حساب ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵

نه ماهه منتهی به

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سوداوراق	خالص سوداوراق	خالص سوداوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
			۱۸	۰	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴
				۰	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴

۱۹-۳ سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪

۲۰- سایر درآمدها		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام تعدیل کارمزد کارگزار		ریال	ریال
		۲۹۰,۷۴۰,۸۲۶	۸۳۵,۲۴۸,۸۸۱
		۷,۸۸۴	۶,۲۷۰
		۲۹۰,۷۴۸,۷۱۰	۸۳۵,۲۵۵,۱۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۲,۹۲۰,۴۷۸,۷۳۳	۸۹,۶۲۶,۹۰۶,۶۱۲	مدیر صندوق
۲۸,۲۹۰,۲۲۶,۳۸۵	۵۰,۰۵۴,۴۰۵,۷۸۰	بازارگردان
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۱۹۱,۷۸۰	متولی قدیم (موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور)
۰	۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان)
۴۰۴,۲۹۱,۸۴۲	۶۵۹,۴۴۹,۷۳۴	حسابرس
۹۲,۳۶۴,۹۹۶,۹۶۰	۱۴۱,۲۴۰,۷۶۲,۱۲۶	

۲۲- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۸۰,۵۳۸,۷۳۸	۳,۴۷۹,۰۸۸,۵۱۸	هزینه نرم افزار
۳۳۵,۲۷۹,۲۳۰	۳۱۴,۸۳۲,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳۰,۲۴۶,۵۶۴	۳۰,۲۴۶,۵۶۴	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۰,۲۳۸,۲۲۴	۳۸,۲۳۳,۶۵۴	برگزاری مجامع
۴,۷۹۱,۹۹۳	۲,۴۶۸,۷۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۶۴۶,۷۱۱,۰۲۱	۳,۹۴۰,۴۸۵,۷۱۸	

۲۳- تعدیلات

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱,۵۵۴,۹۴۷,۶۰۷,۸۸۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۰	(۲۰۱,۴۰۱,۷۲۱,۰۴۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۰	۱,۳۵۳,۵۴۵,۸۸۶,۸۴۰	

۲۴- 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲,۰۱	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۶۵	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱,۶۴	۴۴۹,۳۴۸	عادی	۱,۳۵	۴۴۹,۳۴۸	عادی			
۱,۶۵	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۳۵	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۱	۱,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	کامران چمن خواه	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۰۱	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	بهره کافی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۰۲	۵,۳۶۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	ساره محبعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۲	۶,۱۹۵	عادی	۰,۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	الهه ظفری	اشخاص وابسته به مدیر
۵,۳۳	۱,۴۵۷,۰۴۳		۴,۳۹	۱,۴۶۴,۷۱۷				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب(بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله			
ریال	ریال		ریال			
۸.۴۸۴.۳۱۷.۲۳۵	(۳۴.۷۱۹.۱۴۳.۰۲۳)	طی دوره مالی	۶,۵۷۰,۷۲۲,۰۹۹,۵۹۰	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۶۱.۵۷۸.۶۵۴.۹۵۸)	(۶۷.۱۱۱.۴۰۴.۵۸۲)	طی دوره مالی	۸۹,۶۲۶,۹۰۶,۶۱۲	کارمزد مدیر	مدیر	امین سرمایه بانک ملت
(۳۱.۴۹۳.۱۵۰)	.	طی دوره مالی	.	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۲۶۶.۸۹۷.۷۸۷)	.	طی دوره مالی	۳۸۲.۱۹۱.۷۸۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور
.	(۵۱۷.۸۰۸.۲۲۰)	طی دوره مالی	۵۱۷.۸۰۸.۲۲۰	کارمزد متولی	متولی جدید	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۳۱۶.۰۹۹.۴۵۵)	(۶۵۹.۴۴۹.۱۸۹)	طی دوره مالی	۳۲۲.۱۶۲.۰۴۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۱۳.۳۹۶.۴۸۱.۴۸۵)	(۳۵.۱۹۳.۵۸۳.۲۵۷)	طی دوره مالی	۳۳.۴۱۵.۹۸۲.۷۵۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
.	.	طی دوره مالی	۵۲.۲۶۸.۷۲۸.۵۷۹	خرید و فروش اوراق	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
.	.	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.