

افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، منارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

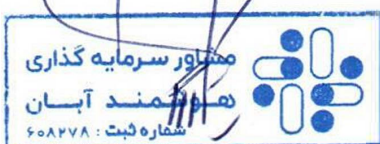
شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۸	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی سالانه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۳۲۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	۷,۸۲۴,۲۶۲,۷۰۷,۸۵۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	.	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۲۹۴,۶۲۳,۵۳۴	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۹	حساب‌های دریافتی
.	۱۳۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	.	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۷۰۸,۶۷۳,۴۲۲,۴۳۴	۷,۹۹۲,۱۹۰,۶۹۶,۷۰۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸	۱۱	جاری کارگزاران
۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۷۷,۷۱۴,۴۱۱,۹۸۵	۱۴۴,۹۸۵,۹۶۱,۶۷۲		جمع بدهی‌ها
۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۱۰,۴۴۹	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۰۶,۱۱۴	۲۳۹,۶۶۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱۵,۵۴۸,۹۹۷,۵۸۶	۴۳,۷۲۳,۱۷۶,۶۵۶	۱۵
۱,۳۴۴,۹۳۸,۵۹۵,۴۷۹	۵۶۱,۱۳۱,۲۹۰,۱۴۷	۱۶
۲۸۹,۱۶۶,۳۲۵,۴۰۲	۵۳۱,۹۹۱,۳۵۴,۴۵۹	۱۷
۱۹,۱۸۰,۱۶۳,۸۲۹	۲۵,۵۹۶,۹۱۰,۹۲۹	۱۸
۸۳۵,۲۵۵,۲۸۱	۲۹۰,۷۵۰,۱۷۴	۱۹
۱,۹۶۹,۶۶۹,۳۳۷,۵۷۷	۱,۱۶۲,۷۳۳,۴۸۲,۳۶۵	
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار		
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		
سود سهام		
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب		
سایر درآمدها		
جمع درآمدها		
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان		
سایر هزینه‌ها		
جمع هزینه‌ها		
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		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 سال مالی واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی سود خالص
۲۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۷,۰۰۰	۶۹,۰۷۳,۹۶۰,۰۰۰	۶,۹۰۷,۳۹۶	
(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۵۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۵,۰۳۰)	
۱,۸۲۵,۸۵۴,۳۹۹,۳۰۴	.	۹۵۲,۰۴۱,۴۴۳,۲۳۹	.	
۱۲۹,۶۴۹,۰۶۹,۰۰۰	.	۱,۲۰۹,۹۸۰,۶۲۴,۳۴۰	.	
۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹	۲۷,۳۱۹,۵۸۱	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۲۲ تعدیلات ناشی از صدور و ابطال خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

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.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ 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 ۱۰۰۰۰ 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 ۱.۱ 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 ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	طبق قرارداد منعقد شده با شرکت‌های رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		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
۱۱.۰۹	۶۳۲,۸۸۴,۷۹۹,۰۶۰	۵۴۷,۰۴۶,۹۶۸,۷۹۵	۲۰.۱۱	۱,۶۰۷,۵۴۶,۹۷۲,۲۹۲	۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹
۲۱.۵۲	۱,۲۲۸,۶۷۵,۳۳۱,۴۷۹	۷۳۰,۱۱۰,۷۴۶,۷۸۲	۱۸.۷۳	۱,۴۹۶,۹۱۰,۵۶۶,۵۲۸	۸۹۸,۲۱۶,۹۸۱,۷۰۶
۶.۵۴	۳۷۳,۳۶۸,۳۰۹,۸۸۰	۲۲۲,۹۳۸,۴۳۵,۰۱۸	۱۲.۸۵	۱,۰۲۷,۲۸۷,۰۶۴,۶۰۹	۶۸۵,۸۵۴,۶۸۱,۹۹۳
۱۷.۵۸	۱,۰۰۳,۷۵۶,۱۷۳,۴۹۸	۵۲۷,۸۱۳,۷۸۱,۹۹۶	۱۱.۱۱	۸۸۸,۲۶۶,۲۱۵,۸۱۵	۵۶۵,۰۶۶,۵۸۶,۲۴۹
۱۱.۱۸	۶۳۸,۱۰۷,۱۷۳,۱۷۸	۶۰۵,۲۵۵,۷۰۸,۰۴۰	۹.۷۲	۷۷۶,۶۰۶,۹۰۷,۰۲۰	۶۲۹,۷۷۹,۵۳۰,۶۶۵
۰.۰۰	.	.	۴.۴۲	۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۳۵۲
۶.۸۰	۳۸۸,۰۷۸,۰۲۱,۰۰۷	۳۸۳,۴۴۰,۸۸۰,۸۶۶	۲.۴۷	۱۹۷,۲۳۲,۱۴۳,۴۱۲	۲۰۶,۶۱۰,۸۳۱,۴۷۸
۴.۹۸	۲۸۴,۰۷۲,۵۶۰,۷۹۸	۱۱۹,۴۷۳,۸۳۹,۷۱۹	۳.۶۲	۲۸۹,۰۹۰,۵۴۰,۹۵۵	۱۸۸,۸۸۹,۳۰۸,۳۱۸
۰.۹۴	۵۳,۷۴۴,۱۷۹,۴۱۵	۸۶,۶۵۰,۶۴۰,۳۷۶	۲.۰۲	۱۶۱,۷۲۵,۹۴۴,۳۵۷	۱۸۰,۸۳۵,۸۴۶,۲۱۱
۱.۱۳	۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۸۰,۹۷۴,۱۶۷	۲.۰۲	۱۶۱,۷۰۰,۰۸۵,۸۲۷	۱۶۴,۲۳۵,۷۹۸,۹۵۵
۰.۹۸	۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۱.۷۴	۱۳۸,۸۲۷,۶۹۴,۹۴۹	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶
۲.۱۰	۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۲	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۱.۳۵	۱۰۸,۱۷۴,۱۳۵,۱۰۹	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴
۰.۶۲	۳۵,۴۱۳,۰۳۱,۲۵۰	۳۹,۴۲۹,۵۳۴,۳۷۳	۱.۲۷	۱۰۱,۵۶۷,۹۸۴,۹۶۶	۱۰۳,۵۷۰,۰۸۳,۴۴۷
۲.۰۴	۱۱۶,۲۳۵,۷۵۳,۷۵۴	۸۶,۵۳۴,۶۴۴,۴۲۵	۱.۱۴	۹۰,۸۶۱,۹۰۸,۵۰۴	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸
۱.۳۱	۷۴,۶۷۰,۳۳۵,۳۱۶	۷۷,۹۵۳,۳۷۹,۹۷۹	۱.۰۵	۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۶	۷۷,۸۶۶,۶۰۴,۱۸۴
۰.۹۹	۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹	۱۰۹,۹۱۱,۲۱۰,۱۹۲	۰.۹۹	۷۹,۴۵۱,۸۶۵,۱۴۹	۱۳۳,۸۴۸,۷۳۸,۲۸۵
۰.۰۰	.	.	۰.۹۳	۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵
۰.۵۷	۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۰.۷۷	۶۱,۸۹۲,۵۳۵,۱۵۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲
۱.۱۰	۶۲,۹۶۰,۲۶۸,۸۲۸	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۰.۶۳	۴۹,۹۹۴,۷۸۴,۱۰۰	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳
۰.۶۷	۳۸,۰۳۷,۶۷۴,۱۵۰	۵۰,۷۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۰.۵۴	۴۳,۲۰۳,۰۷۲,۴۰۷	۵۰,۷۸۴,۸۶۷,۶۸۵
۰.۰۰	.	.	۰.۲۱	۱۶,۵۹۴,۲۷۳,۰۸۰	۱۴,۶۷۷,۳۱۴,۹۰۷
۰.۵۲	۲۹,۵۲۸,۰۱۴,۵۰۱	۴۶,۸۵۶,۲۳۶,۳۷۸	۰.۱۷	۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۶۶	۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸
۰.۶۸	۳۹,۰۰۸,۵۱۰,۱۰۰	۳۱,۱۶۱,۲۵۰,۶۵۳	۰.۰۳	۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱	۳,۳۰۹,۰۳۸,۳۸۱
۰.۴۷	۲۷,۰۶۴,۰۷۸,۶۶۹	۵۵,۱۸۶,۰۰۱,۶۶۱	۰.۰۰	۶,۵۰۱	۵,۹۵۳
۰.۳۳	۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴	۱۴,۷۹۰,۷۶۹,۲۶۱	۰.۰۰	.	.
۰.۰۴	۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴	۲,۷۰۵,۹۳۷,۵۰۰	۰.۰۰	.	.
۰.۵۵	۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰	۲۰,۳۱۹,۲۰۰,۴۶۴	۰.۰۰	.	.
۹۴.۷۴	۵,۴۰۸,۲۵۷,۴۳۶,۸۲۶	۴,۰۷۳,۴۳۹,۳۳۲,۴۲۶	۹۷.۹۰	۷,۸۲۴,۲۶۲,۷۰۷,۸۵۳	۶,۲۰۹,۳۳۳,۵۹۰,۱۶۴
					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۲.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۱
۲.۱۲	۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۱

صنعت

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		ذخیره برگشت سود	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)					
۰.۰۱	۵۶۵,۷۴۶,۸۲۲	۰.۰۶	۴,۹۹۸,۹۳۷,۱۳۶	.	۰.۰۸	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۸,۰۲۱,۴۰۷	۰.۰۰	۷۰,۲۰۶,۸۲۹	.	۰.۰۸	-	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	کوتاه مدت
۰.۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۴	۰.۰۰	۲,۵۶۳,۱۱۹	.	۰.۰۸	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰.۸۷	۴۹,۷۵۸,۹۰۴,۱۱۲	۰.۰۰	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	متغیر	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲
۰.۷۰	۳۹,۷۹۳,۵۸۲,۰۲۴	۰.۰۰	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	متغیر	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶
۰.۰۵	۲,۹۱۸,۱۵۵,۵۰۸	۰.۰۰	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	متغیر	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱
۱.۶۳	۹۳,۱۰۶,۵۴۳,۸۷۷	۰.۰۶	۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴	.				

سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰-۱۰-۸۱-۷۴۸۰۴-۷۰۷۰ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۱۹۵۴۷۵-۵۵۳۰ بانک ملت
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱

۸- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش				
	ریال		ریال				
۰.۸۶	۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲	۰.۰۰	.	.	.	.	.
۰.۲۸	۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	.	.	.	.
۱.۱۴	۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲	۰.۰۰	.	.	.	.	.

اسناد خزانه-م ابودجه ۰۱-۲۳۶-۰۴
 اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۳۱۱۱۵-۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۴۵۵,۲۱۶,۷۱۵	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	(۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳)	۲۵	۱۰,۶۸۰,۲۵۸,۴۲۶
۸۳۹,۴۰۶,۸۱۹	.	.	-	.
۱۲,۲۹۴,۶۲۳,۵۳۴	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	(۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳)		۱۰,۶۸۰,۲۵۸,۴۲۶

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 استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد. مدت زمان استهلاک نرم افزار یکسال می‌باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰	(۷۲,۲۴۰,۰۲۰)	۷۲,۲۴۰,۱۵۰	.
.	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	(۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۳۰	(۲,۹۳۷,۲۴۰,۰۲۰)	۲,۹۳۷,۲۴۰,۱۵۰	.

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	(۳,۹۴۳,۱۸۶,۰۳۷,۶۲۶)	۳,۹۳۰,۰۴۵,۸۴۱,۷۶۳	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵
(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	(۳,۹۴۳,۱۸۶,۰۳۷,۶۲۶)	۳,۹۳۰,۰۴۵,۸۴۱,۷۶۳	۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸	۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲
۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴
۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵	۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲
۶۶,۸۹۷,۷۸۷	۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰
۳۱,۴۹۳,۱۵۰	.
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷۵,۵۸۹,۶۲۶,۸۳۵	۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه بانک ملت
 بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
 متولی مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
 متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
 متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۱۳,۴۸۷,۶۳۳	۱,۱۱۸,۹۱۵,۹۵۱
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
۱۶۰,۸۷۶,۹۵۰	۵۸۱,۰۸۴,۹۵۰
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۱۷۴,۸۱۹,۰۴۸
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۱۲۴,۷۸۵,۱۵۰	۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶

بدهی به نرم‌افزار
 ذخیره تصفیه صندوق
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
 واریزی نامشخص

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۷,۶۴۱,۰۹۰,۳۳۶,۴۶۱	۲۶,۳۱۹,۵۸۱	۷,۶۳۶,۶۱۳,۷۳۵,۰۲۸	۳۱,۷۴۱,۹۴۷
۲۰۶,۱۱۴,۳۹۸,۵۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۴۷	۲۷,۳۱۹,۵۸۱	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸	۳۲,۷۴۱,۹۴۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۰,۹۱۳,۳۱۲,۲۸۱	۴۱,۸۰۴,۳۵۲,۶۱۹	۱۵-۱
۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵	.	۱۵-۲
۵۴,۹۵۸,۳۲۴,۷۰۰	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۱۵-۳
(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	۱۵-۴
۳۱۵,۵۴۸,۹۹۷,۵۸۶	۴۳,۷۲۳,۱۷۶,۶۵۶	

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود حاصل از فروش سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود ناشی از فروش حق تقدم
 سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
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	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
	۲۴,۱۰۵,۸۷۲,۶۷۰	(۲۵۷,۳۸۱,۱۵۴)	(۴۸,۹۰۱,۷۳۹)	(۲۷,۰۶۴,۰۷۵,۷۹۷)	۵۱,۴۷۶,۳۳۱,۳۶۰	۹,۲۷۱,۰۳۵	صنایع مادیان
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	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
	۱۱,۹۲۵,۹۳۹,۴۹۶	(۱۸۰,۵۴۱,۳۳۷)	(۳۴,۲۰۲,۳۶۱)	(۲۳,۹۵۷,۴۸۳,۶۵۶)	۳۶,۱۰۸,۳۶۶,۸۵۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
	۱۱,۳۱۲,۴۱۱,۵۷۴	(۱۰۰,۴۲۴,۶۹۰)	(۱۹,۰۸۰,۵۳۴)	(۸,۶۵۳,۰۲۱,۴۰۲)	۲۰,۰۸۴,۹۳۸,۳۰۰	۲,۱۶۶,۶۶۰	ملی شیمی کشاورز
	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
	۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۲۲۳	(۱۵۷,۱۳۳,۶۹۵)	(۲۹,۸۵۵,۱۳۲)	(۲۱,۱۵۲,۴۴۳,۷۰۰)	۳۱,۴۴۶,۷۲۹,۷۵۰	۵,۰۵۵,۶۰۸	تولیدمحور خودرو
۱,۹۳۸,۳۰۸,۶۱۰	۹,۰۲۵,۹۷۱,۷۳۴	(۱۷۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۴۱۳,۸۲۷)	(۲۴,۸۹۱,۰۱۴,۴۳۹)	۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
	۷,۷۹۹,۷۸۳,۲۷۵	(۱۷۹,۱۹۱,۳۱۷)	(۳۴,۰۴۵,۵۰۹)	(۲۷,۸۲۵,۲۴۲,۳۹۸)	۳۵,۸۳۸,۲۶۲,۴۹۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	س. الماس حکمت ایرانیان
	۷,۱۳۱,۴۵۵,۴۸۷	(۱۶۹,۶۷۴,۹۹۴)	(۳۲,۲۳۷,۱۴۹)	(۲۶,۶۰۱,۶۳۲,۳۷۰)	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
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
	۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹	(۶۹,۷۵۷,۱۶۰)	(۱۳,۲۵۳,۴۵۱)	(۷,۷۳۲,۰۱۴,۳۰۰)	۱۳,۹۵۱,۴۳۰,۴۵۰	۶۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
(۶۷۷,۸۴۹,۹۷۵)	۶,۰۰۵,۲۲۰,۹۶۵	(۱۵۸,۲۵۹,۲۵۸)	(۳۰,۰۶۹,۰۴۲)	(۲۵,۴۵۸,۳۰۲,۸۳۵)	۳۱,۶۵۱,۸۵۲,۱۰۰	۶,۴۴۶,۷۷۲	سرمایه گذاری پارس آریان
۱,۲۷۳,۷۰۵,۳۳۶	۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶	(۱۷۶,۶۶۲,۳۷۹)	(۳۳,۵۶۵,۱۹۵)	(۲۹,۲۵۴,۸۹۱,۵۰۰)	۳۵,۳۳۲,۴۷۴,۴۶۰	۹۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۶۶۵,۹۷۶,۰۷۴	۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱	(۲۵۵,۷۶۳,۷۸۳)	(۴۸,۵۹۴,۶۶۸)	(۴۵,۲۲۰,۴۴۷,۴۹۸)	۵۱,۱۵۲,۷۵۵,۹۸۰	۵۱۶,۱۸۲	پتروشیمی غدیر
	۴,۸۶۲,۵۷۹,۰۲۴	(۷۳,۵۱۸,۴۲۵)	(۱۳,۹۶۸,۲۸۱)	(۹,۷۵۳,۶۱۸,۶۰۰)	۱۴,۷۰۳,۶۸۴,۳۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	نیروگاه زاگرس کوثر
	۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴	(۱۱۷,۹۴۸,۲۸۰)	(۲۲,۴۰۹,۹۴۲)	(۱۸,۸۹۹,۳۵۹,۰۲۴)	۲۳,۵۸۹,۶۵۶,۰۰۰	۳,۵۸۷,۲۶۱	حفاری شمال
	۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱	(۹۷,۵۵۶,۷۷۶)	(۱۸,۵۳۵,۶۳۱)	(۱۵,۰۸۹,۴۶۳,۰۲۲)	۱۹,۵۱۱,۳۵۴,۹۴۰	۱,۲۸۵,۳۳۳	به پرداخت ملت
۱,۲۳۵,۴۵۲,۳۶۲	۳,۸۸۳,۸۲۱,۲۱۴	(۱۷۸,۰۶۲,۹۷۱)	(۳۳,۸۳۱,۴۴۵)	(۳۱,۵۱۶,۸۷۸,۱۲۰)	۳۵,۶۱۲,۵۹۳,۸۵۰	۱,۰۹۳,۲۹۴	زغال سنگ پروده طبس
۱۶,۹۷۹,۴۲۰,۳۹۳	۱,۸۹۶,۰۶۳,۸۹۷	(۱۹,۶۲۸,۰۰۲)	(۳,۷۲۹,۲۷۷)	(۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۸۴)	۳,۹۲۵,۶۰۰,۴۶۰	۴۳۷,۵۰۰	واسپاری ملت
	۱,۷۰۵,۱۰۱,۱۶۸	(۱۵۴,۳۲۵,۱۷۱)	(۲۹,۳۲۱,۲۶۱)	(۲۸,۹۷۶,۲۸۶,۶۰۰)	۳۰,۸۶۵,۰۲۴,۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
۳,۲۷۶,۹۸۵,۲۸۳	۱,۲۴۷,۷۷۸,۸۷۵	(۳۱,۹۲۶,۳۳۹)	(۶,۰۶۵,۹۴۰)	(۵,۰۹۹,۴۷۶,۴۹۶)	۶,۳۸۵,۲۴۷,۵۵۰	۳۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
	۶۶۸,۰۶۴,۹۹۷	(۲۹,۲۵۷,۵۷۸)	(۵,۵۵۸,۸۴۶)	(۵,۱۴۸,۶۳۴,۲۱۹)	۵,۸۵۱,۵۱۵,۶۴۰	۷۹۱,۳۷۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۳۰,۶۷۱,۳۲۶,۹۲۲	۱۹۶,۵۶۶,۹۲۸,۳۶۶	(۳,۸۹۰,۲۵۶,۱۷۲)	(۷۳۹,۱۳۸,۲۴۰)	(۵۷۶,۸۵۴,۹۱۰,۱۷۰)	۷۷۸,۰۵۱,۲۳۲,۹۴۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					تعداد	ادامه یادداشت ۱-۱۵
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۶۷۱,۳۲۶,۹۲۲	۱۹۶,۵۶۶,۹۲۸,۳۶۶	(۳,۸۹۰,۲۵۶,۱۷۲)	(۷۳۹,۱۳۸,۳۴۰)	(۵۷۶,۸۵۴,۹۱۰,۱۷۰)	۷۷۸,۰۵۱,۳۳۲,۹۴۸		جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۶۸,۱۹۶,۲۵۰	-	-	(۴۴,۸۰۶,۸۰۳,۷۵۰)	۴۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال
-	۱۲۳,۵۸۰,۰۲۴	(۱,۰۵۷,۶۶۰)	(۲۰۰,۹۴۶)	(۸۶۶۹۳,۵۰۰)	۲۱۱,۵۳۲,۱۴۰	۱۷۳,۳۸۷	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
۱۷,۰۲۲,۰۴۴,۵۴۴	۷۱,۶۶۱,۳۱۳	(۳۷,۵۳۹,۵۵۶)	(۷,۱۳۲,۴۶۲)	(۷,۳۹۱,۵۷۸,۱۰۹)	۷,۵۰۷,۹۱۱,۴۴۰	۹۴۰,۳۲۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳,۷۶۲,۲۴۰,۷۵۵	۲۷,۲۴۸,۳۸۸	(۱,۰۳۹,۹۹۰)	(۱۹۷,۵۹۳)	(۱۷۹,۵۱۱,۹۴۹)	۲۰۷,۹۹۷,۹۲۰	۲۲,۲۲۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۶۹,۹۸۹,۷۱۳	۱۱,۳۶۱,۳۲۴	(۲,۱۱۶,۶۷۵)	(۴۰۲,۱۲۷)	(۴۰۹,۵۵۴,۹۱۴)	۴۲۳,۳۳۵,۰۶۰	۲۲,۹۵۳	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۵۱۵,۸۲۷	-	-	(۸۶,۱۷۷,۶۷۳)	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	۱۷۳,۳۸۷	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
۶,۳۳۱,۹۳۸,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
۶۲۵,۰۵۷,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طیس
۲۱۲,۳۶۰,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۹۱۸,۵۰۲,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۱,۳۸۸,۰۷۳,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	کود شیمیایی اوره لردگان
۷,۱۵۳,۴۴۹,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۶۵۴۰,۸۶۸,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۲,۵۲۱,۸۷۹,۴۱۶	-	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۱۱۶,۳۰۳,۸۷۳	-	-	-	-	-	-	دارویی رازک
۴,۴۷۸,۰۲۸,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۷۶۷,۷۹۸,۵۵۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۳,۶۴۳,۱۲۵,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	آریان کیمیا تک
(۲,۹۱۸)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۶,۴۳۰,۲۵۵,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۷,۸۰۲,۳۹۴,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
۲,۸۸۸,۹۰۲,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۷,۷۳۳,۶۴۱,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۴۳,۷۱۲,۳۱۱,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۲۰۳,۶۶۳,۷۹۴,۵۲۷	۱۹۷,۰۶۹,۳۹۱,۵۳۲	(۳,۹۳۲,۰۱۰,۰۵۳)	(۷۴۷,۰۷۱,۳۶۸)	(۶۲۹,۸۱۵,۲۳۰,۰۶۵)	۸۳۱,۵۶۳,۷۰۳,۰۰۸	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				ادامه یادداشت ۱-۱۵	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۳,۶۶۳,۷۹۴,۵۳۷	۱۹۷,۰۶۹,۳۹۱,۵۲۲	(۳,۹۲۲,۰۱۰,۰۵۳)	(۷۴۷,۰۷۱,۳۶۸)	(۶۲۹,۸۱۵,۲۳۰,۰۶۵)	۸۳۱,۵۶۳,۷۰۳,۰۰۸		جمع نقل از صفحه قبل
(۱۰۰,۰۹۹)	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۶,۸۳۹,۳۳۰,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین-های وب
(۷۷۹,۳۱۸,۸۱۵)	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده تص-بهبهر
۲,۶۶۹,۸۱۴,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۱,۰۵۱,۵۸۱,۵۰۹	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۱,۳۵۲,۷۹۵,۶۲۱	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۲۷۰,۳۸۱,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
۲,۳۵۷,۷۲۸,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۵,۸۳۸,۹۲۵,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	پخش رازی
-	(۳,۴۲۸)	-	-	(۳,۴۲۹)	-	۱	بیمه ما
-	(۵,۷۱۶)	-	-	(۵,۷۱۷)	-	۱	سرمایه گذاری پارس توشه
۲۲۸,۶۳۱,۵۴۹	(۵,۹۶۳)	-	-	(۵,۹۶۴)	-	۱	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۷,۴۰۶)	-	-	(۷,۴۰۷)	-	۱	نفت پارس
۲۷۴,۳۵۲,۳۵۰	(۸,۱۹۰)	-	-	(۸,۱۹۱)	-	۱	پالایش نفت اصفهان
۵,۵۳۰,۱۵۲,۳۲۲	(۶,۷۰۷,۳۶۵,۵۴۴)	(۱۱۱,۸۳۳,۶۵۷)	(۲۱,۲۴۶,۰۲۶)	(۲۸,۹۳۸,۹۲۶,۲۱۱)	۲۲,۳۶۴,۷۳۰,۳۵۰	۱,۱۹۵,۸۹۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۳۹,۵۲۳,۶۳۱	(۷,۹۲۷,۷۳۷,۹۷۲)	(۱۷۵,۶۶۸,۷۲۱)	(۳۳,۳۷۶,۳۰۷)	(۴۲,۸۵۲,۴۳۷,۴۷۵)	۳۵,۱۳۳,۷۴۴,۵۳۱	۶,۹۰۰,۷۲۴	معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۱۱,۶۵۸,۵۹۸,۳۸۹)	(۳۰,۵۸۱۴,۱۷۵)	(۳۹,۱۰۳,۸۸۱)	(۵۲,۵۷۶,۵۱۵,۰۷۳)	۴۱,۱۶۲,۸۳۴,۸۴۰	۸۹۳,۱۳۱	پتروشیمی خارک
-	(۱۳,۶۱۹,۷۲۲,۵۷۱)	(۴۸۷,۰۹۵,۶۴۰)	(۹۲,۵۴۷,۸۹۱)	(۱۱۰,۴۵۹,۲۰۶,۷۸۰)	۹۷,۴۱۹,۱۲۷,۷۴۰	۲,۱۶۳,۹۸۰	پتروشیمی جم
۸۷۵,۶۱۹,۴۰۷	(۲۶,۹۳۷,۲۶۳,۷۴۴)	(۳۵۶,۷۵۶,۱۲۷)	(۶۷,۷۸۳,۰۳۴)	(۹۷,۸۶۳,۹۵۰,۴۲۳)	۷۱,۳۵۱,۲۲۵,۸۴۰	۳,۰۱۰,۶۹۵	پتروشیمی شیراز
-	(۸۸,۴۱۴,۴۲۰,۰۸۰)	-	-	(۱۲۷,۷۵۵,۳۰۶,۰۰۰)	۳۹,۳۴۰,۸۸۵,۹۲۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۲۴۰,۹۱۳,۳۱۲,۳۸۱	۴۱۸,۰۴,۳۵۲,۶۱۹	(۵,۲۶۹,۱۶۸,۳۷۳)	(۱,۰۰۱,۱۲۸,۵۰۷)	(۱,۰۹۰,۲۶۱,۶۰۲,۷۳۵)	۱,۱۳۸,۳۳۶,۲۵۲,۲۳۴		جمع کل

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۲,۳۶۶,۶۳۱,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱ ملت
۲۸۹,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۲ رفاه
۲۵۳,۲۰۰,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت
۱,۳۰۲,۱۸۵,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)
۱۵,۵۹۳,۳۴۳,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۱۲ رفاه
۱۹,۷۰۵,۲۳۵,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۳- سود ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	.	.	(۹۶,۸۶۷,۸۷۶,۱۹۵)	۹۶,۸۶۷,۸۷۶,۱۹۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ح . صبا فولاد خلیج فارس
.	.	.	.	(۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲)	۳,۶۲۰,۳۱۹,۲۵۲	۱,۶۱۳,۳۳۳	ح . گروه مالی صبا تامین
.	.	.	.	(۱۵۱,۵۰۰,۴۳۵,۲۰۰)	۱۵۱,۵۰۰,۴۳۵,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ح . گسترش سوخت سبزرگرس(س. عام)
(۶,۷۰۷,۸۶۳,۵۶۶)	.	.	.	(۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳)	۱,۶۲۱,۷۰۱,۰۰۳	۱,۰۱۴,۱۹۷	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۴۳,۰۴۰,۲۱۹,۴۷۷	ح . تامین سرمایه بانک ملت
۹۵,۹۴۳,۹۴۰	ح . پتروشیمی جم
۱۶۴۱۳۱۶۲۰۷	ح . واسپاری ملت
۴۸۷۶۱۲۰۸۶۵	ح . غلتک سازان سپاهان
(۳۶۸,۲۷۰,۳۴۷)	ح. سرمایه گذاری پارس آریان
۲,۹۷۱,۸۲۵,۷۳۱	ح . ذغال سنگ نگین طبس
۵,۱۲۰,۱۵۴,۱۱۴	ح . دارویی رازک
۴,۵۷۲,۰۲۸,۲۷۹	ح. زغال سنگ پروده طبس
(۲۸۳,۱۵۰,۰۰۰)	ح . کاشی و سرامیک حافظ
.	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	.	.	(۲۹,۱۲۹,۶۴۱,۲۰۰)	۲۷,۲۷۹,۴۴۴,۴۹۰	۴,۹۵۰,۰۰۰	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵۴,۹۵۸,۳۲۴,۷۰۰	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	.	.	(۲۸۲,۷۳۹,۹۷۲,۸۵۰)	۲۸۰,۸۸۹,۷۷۶,۱۴۰		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۰	۲,۹۰۳,۶۷۷,۶۱۷	(۹,۴۷۵,۴۲۱)	(۴۹,۳۶۵,۰۵۰,۹۶۲)	۵۲,۲۷۸,۲۰۴,۰۰۰	۸۴,۴۰۰
۰	۸۶۵,۳۴۳,۱۳۰	(۳,۰۵۶,۸۷۰)	(۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱۶,۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	(۱۲,۵۳۲,۲۹۱)	(۶۵,۳۶۲,۱۵۰,۹۶۲)	۶۹,۱۴۳,۷۰۴,۰۰۰	

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵

مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۸۰,۲۵۶,۴۲۳,۶۳۹	۵۱۵,۰۲۷,۲۹۱,۴۳۲	۱۶-۱
۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۶-۲
۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰	۱۴,۶۶۳,۳۴۸,۷۱۵	۱۶-۳
۴,۰۶۳,۶۳۰,۶۴۰	.	۱۶-۳
۱,۳۴۴,۹۳۸,۵۹۵,۴۷۹	۵۶۱,۱۳۱,۲۹۰,۱۴۷	

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

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۴۹۰,۷۵۶,۵۹۷	۱۹۵,۱۹۷,۲۶۱,۸۸۴	(۴,۸۷۸,۳۶۳,۸۳۷)	(۹۲۶,۸۸۹,۱۲۹)	(۷۷۴,۶۷۰,۲۵۲,۵۷۲)	۹۷۵,۶۷۲,۷۶۷,۴۲۲	۴۰۶,۶۹۹,۷۷۸	بانک ملت
۱۱۶,۴۸۸,۸۳۸,۹۵۲	۱۱۵,۲۵۷,۳۶۸,۲۲۳	(۳,۹۰۶,۲۷۶,۸۸۳)	(۷۴۲,۱۹۲,۶۰۸)	(۶۶۱,۳۴۹,۵۳۸,۷۹۶)	۷۸۱,۲۵۵,۳۷۶,۵۱۰	۳۴۲,۳۵۵,۵۵۵	تامین سرمایه بانک ملت
۱۶,۳۷۵,۱۳۸,۴۰۱	۸۲,۷۰۸,۳۶۴,۰۲۵	(۶۹۸,۲۹۳,۳۲۰)	(۱۳۲,۶۷۵,۷۳۱)	(۵۶,۱۱۹,۳۳۰,۹۲۴)	۱۳۹,۶۵۸,۶۶۴,۰۰۰	۳,۹۴۵,۱۶۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۴,۵۰۷,۴۵۱,۷۰۰	۸۱,۶۵۴,۸۷۹,۸۴۲	(۶۰۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۶۳۴,۰۰۰)	(۳۹,۳۴۰,۸۸۶,۱۵۸)	۱۲۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۷۹,۶۴۹,۹۲۰,۶۴۴	۵۸,۳۷۸,۳۱۸,۵۵۶	(۲,۴۵۷,۶۱۱,۴۶۹)	(۴۶۶,۹۴۶,۱۷۹)	(۴۳۰,۲۱۹,۴۱۷,۶۸۱)	۴۹۱,۵۲۲,۲۹۳,۸۸۵	۹۷,۶۲۱,۱۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۷۱,۷۶۲,۶۴۸,۵۳۰	۴۳,۲۸۷,۱۷۵,۵۰۶	(۴,۴۱۴,۳۹۱,۵۴۲)	(۸۳۸,۷۳۴,۳۹۳)	(۸۳۴,۳۳۸,۰۰۶,۸۷۹)	۸۸۲,۸۷۸,۳۰۸,۳۲۰	۱۵۴,۰۷۹,۹۸۴	پالایش نفت اصفهان
۷۴,۸۸۳,۴۴۰,۳۲۱	۴۰,۵۴۱,۶۸۴,۱۹۱	(۱,۳۰۱,۷۳۷,۰۱۰)	(۲۴۷,۳۳۰,۰۳۲)	(۲۱۸,۲۵۶,۶۵۰,۷۶۷)	۲۶۰,۳۴۷,۴۰۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۶,۹۲۰	ملی صنایع مس ایران
.	۳۱,۰۱۶,۹۹۵,۲۰۵	(۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۸۷۰,۰۰۰)	(۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵)	۷۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خمیرمایه رضوی
۱۲,۵۰۴,۴۰۵,۷۲۲	۲۹,۱۴۴,۵۵۱,۹۵۰	(۳۱۱,۳۱۵,۰۰۰)	(۵۹,۱۴۹,۸۵۰)	(۳۲,۷۴۷,۹۸۳,۲۰۰)	۶۲,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۳۴,۵۱۳,۵۵۲,۴۱۳	۱۶,۴۳۷,۳۲۴,۳۰۰	(۶۳۷,۷۳۱,۶۲۵)	(۱۲۱,۱۶۹,۰۰۹)	(۱۱۰,۳۵۰,۰۹۹,۹۸۴)	۱۲۷,۵۴۶,۳۲۴,۹۱۸	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	مس شهیدباهنر
۱۲۸,۰۴۳,۴۴۳,۶۴۶	۹,۵۸۶,۱۴۰,۸۵۸	(۱,۳۷۶,۸۸۰,۳۲۷)	(۲۶۱,۶۰۷,۲۶۲)	(۲۶۴,۱۵۱,۴۳۶,۹۵۳)	۲۷۵,۳۷۶,۰۶۵,۴۰۰	۱۰,۷۱۵,۰۲۲	شرکت آهن و فولاد ارفع
۶۸۰,۱۱۹,۵۹۶,۹۲۶	۷۰۳,۲۱۰,۰۶۴,۵۴۰	(۲۰,۹۶۴,۲۰۱,۰۱۳)	(۳,۹۸۳,۱۹۸,۱۹۳)	(۳,۴۶۴,۶۸۲,۷۳۸,۷۰۹)	۴,۱۹۲,۸۴۰,۲۰۲,۴۵۵	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۱-۱۶ -

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸۰,۱۱۹,۵۹۶,۹۲۶	۷۰۳,۲۱۰,۰۶۴,۵۴۰	(۲۰,۹۶۴,۲۰۱,۰۱۳)	(۳,۹۸۳,۱۹۸,۱۹۳)	(۳,۴۶۴,۶۸۲,۷۳۸,۷۰۹)	۴,۱۹۲,۸۴۰,۲۰۲,۴۵۵	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۴۸۶,۸۶۱,۴۲۰	۹,۵۷۵,۱۶۲,۱۹۲	(۱۶۶,۱۱۱,۰۹۷)	(۳۱,۵۶۱,۱۰۸)	(۲۳,۴۴۹,۳۸۵,۰۲۳)	۳۳,۲۲۲,۲۱۹,۴۲۰	۳,۲۷۶,۳۵۳ تولید و صادرات ریشمک
۱۲,۶۲۴,۹۶۷,۹۵۶	۹,۰۵۲,۷۸۶,۸۳۳	(۴۲۰,۶۸۷,۷۹۸)	(۷۹,۹۳۰,۶۸۲)	(۷۴,۵۸۴,۱۵۴,۲۱۲)	۸۴,۱۳۷,۵۵۹,۵۲۵	۲۷,۱۸۴,۹۹۵ بیمه ما
.	۸,۵۷۷,۳۶۹,۱۲۶	(۵۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۷۶۲,۰۰۰)	(۹۴,۷۶۴,۰۶۸,۸۷۴)	۱۰۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰ دارویی ره آورد تامین
۳,۲۰۶,۹۰۵,۵۸۰	۸,۰۸۰,۴۳۳,۶۳۱	(۳۰۸,۸۴۳,۹۶۳)	(۵۸,۶۸۰,۳۵۳)	(۵۳,۳۲۰,۸۳۴,۵۹۳)	۶۱,۷۶۸,۷۹۲,۵۴۰	۸,۲۷۹,۹۹۹ نفت پارس
.	۸,۰۴۴,۵۸۹,۸۰۰	(۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۴۷۵,۰۰۰)	(۱۵۱,۵۰۰,۴۳۵,۲۰۰)	۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
۱۱,۵۷۶,۶۸۴,۴۳۲	۵,۱۶۵,۴۰۳,۹۷۵	(۲۱۷,۳۰۸,۳۴۷)	(۴۱,۲۸۸,۵۸۶)	(۳۸,۰۳۷,۶۶۸,۴۳۲)	۴۳,۴۶۱,۶۶۹,۳۴۰	۹,۴۲۷,۶۹۴ سرمایه‌گذاری پارس توشه
۷,۱۰۶,۴۳۷,۱۰۰	۵,۰۴۷,۴۲۲,۶۱۴	(۲۵۹,۱۹۳,۱۷۳)	(۴۹,۲۴۶,۷۰۳)	(۴۶,۴۸۲,۷۷۲,۰۵۰)	۵۱,۸۳۸,۶۳۴,۵۴۰	۱۱,۰۱۰,۷۵۵ س. صنایع شیمیایی ایران
۱,۲۹۱,۴۸۶,۸۸۲	۴,۹۴۶,۸۸۱,۲۷۸	(۵۱,۶۶۶,۴۹۹)	(۹,۸۱۶,۶۳۵)	(۵,۳۲۴,۹۳۵,۳۳۸)	۱۰,۳۳۳,۲۹۹,۷۵۰	۱,۳۳۳,۳۲۹ ملی شیمی کشاورز
۱۵,۹۹۹,۴۳۸,۵۲۷	۴,۸۷۵,۴۰۴,۱۴۹	(۲۱۵,۴۹۵,۰۰۰)	(۴۰,۹۴۴,۰۵۰)	(۳۷,۹۶۷,۱۵۶,۸۰۱)	۴۳,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰ سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۱۵,۳۸۵,۵۵۶,۱۸۰	۴,۱۵۶,۰۵۲,۴۴۳	(۲۰۵,۷۵۸,۰۷۷)	(۳۹,۰۹۴,۰۳۵)	(۳۶,۷۵۰,۷۱۰,۹۲۵)	۴۱,۱۵۱,۶۱۵,۴۸۰	۴,۶۹۷,۶۷۳ گروه صنعتی سپاهان
۷,۳۶۱,۵۱۶,۱۴۸	۳,۸۱۶,۰۶۷,۸۰۰	(۱۴۷,۷۱۹,۴۲۷)	(۲۸,۰۶۶,۶۹۱)	(۲۵,۵۵۲,۰۳۱,۵۱۲)	۲۹,۵۴۳,۸۸۵,۴۳۰	۵,۱۹۲,۲۴۷ آلومینیوم ایران
۲۱,۲۴۲,۷۶۰,۴۱۲	۳,۵۶۶,۹۴۹,۳۰۲	(۶۰۳,۴۹۴,۱۷۵)	(۱۱۴,۶۶۳,۸۹۳)	(۱۱۶,۴۱۳,۷۲۷,۵۸۰)	۱۲۰,۶۹۸,۸۳۴,۹۵۰	۱۴,۸۰۹,۶۷۳ آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵,۸۰۹,۵۳۸,۵۲۳	۳,۱۹۴,۵۰۳,۲۸۵	(۱۲۵,۵۵۵,۵۵۶)	(۲۳,۸۵۵,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۷,۱۹۶,۸۰۳)	۲۵,۱۱۱,۱۱۱,۲۰۰	۱,۴۹۴,۷۰۹ پتروشیمی تندگوین
(۱,۸۱۵,۱۷۸,۵۷۰)	۳,۱۸۳,۰۴۵,۹۵۴	(۱۱۰,۷۵۹,۹۹۲)	(۲۱,۰۴۴,۳۹۹)	(۱۸,۸۳۷,۱۴۸,۰۹۵)	۲۲,۱۵۱,۹۹۸,۴۴۰	۴,۷۳۳,۳۳۳ غلتک سازان سپاهان
.	۱,۹۱۶,۹۵۸,۱۷۳	(۸۳,۴۶۸,۰۰۰)	(۱۵,۸۵۸,۹۲۰)	(۱۴,۶۷۷,۳۱۴,۹۰۷)	۱۶,۶۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰ نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۹,۱۲۳,۸۵۴,۲۰۴	۳,۶۳۰	(۳۳)	(۶)	(۲,۸۷۱)	۶,۵۴۰	۱ صنایع مادیران
(۶۹۹,۷۵۸,۲۱۶)	.	.	.	.	.	و اسپاری ملت
۷۵۸,۳۰۷,۶۸۵	.	.	.	.	.	گروه مالی صبا تامین
۹,۳۶۹,۸۱۱,۰۴۶	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۵۰۶,۷۶۰,۷۳۳	.	.	.	.	.	تولیدمخورد خودرو
۹,۷۲۱,۵۹۴,۷۳۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
۴,۰۴۷,۷۱۸,۳۷۳	.	.	.	.	.	به پرداخت ملت
۱۲,۲۱۱,۳۸۷,۸۴۹	.	.	.	.	.	زغال سنگ پروده طیبی
۱۳,۳۴۵,۱۲۱,۲۵۰	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۱۹,۲۵۸,۷۷۱,۴۷۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۳,۱۰۵,۹۱۳,۵۳۰	.	.	.	.	.	حفاری شمال
۸۶۵,۹۴۵,۹۴۴,۱۸۶	۷۸۶,۴۰۹۰۹۸,۷۲۵	(۲۵,۲۰۲,۵۶۲,۱۵۰)	(۴,۷۸۸,۴۸۶,۸۱۰)	(۴,۲۲۴,۱۱۲,۲۸۱,۹۲۵)	۵,۰۴۰,۵۱۲,۴۲۹,۶۱۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					ادامه یادداشت ۱-۱۶
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	
۸۶۵,۹۴۵,۹۴۴,۱۸۶	۷۸۶,۴۰۹,۰۹۸,۷۲۵	(۲۵,۲۰۲,۵۶۲,۱۵۰)	(۴,۷۸۸,۴۸۶,۸۱۰)	(۴,۲۲۴,۱۱۲,۲۸۱,۹۲۵)	۵,۰۴۰,۵۱۲,۴۲۹,۶۱۰	جمع نقل از صفحه قبل
۲۵,۳۳۷,۹۳۶,۹۳۶	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ارس صبا
۱	.	.	.	.	.	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
۳,۲۲۰,۷۲۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	نیروگاه زاگرس کوثر
(۸,۹۸۰,۱۴۵,۴۳۲)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پارس آریان
۳,۹۶۶,۳۴۵,۸۴۲	.	.	.	.	.	پتروشیمی غدیر
(۳,۲۴۳,۱۲۷,۰۳۴)	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۳۴,۳۷۷,۰۸۱,۹۴۴	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۱۳,۱۲۱,۴۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال
۱۱,۰۸۰,۱۱۵,۷۵۲	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
.	(۳۹۴,۴۴۷,۸۹۳)	(۱۱۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۲۲,۴۹۹,۸۰۰)	(۲۳,۹۳۷,۵۲۸,۰۹۳)	۲۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
۲۱,۸۴۱,۵۱۵,۴۹۶	(۶۸۶,۸۴۰,۱۱۰)	(۲۸۱,۲۱۷,۱۶۷)	(۵۳,۴۳۱,۳۶۲)	(۵۶,۵۹۵,۶۲۵,۰۵۹)	۵۶,۲۴۳,۴۳۳,۳۷۸	۴۶,۰۶۳,۴۱۸
.	(۷۲۲,۴۱۵,۸۷۰)	(۱۳,۰۱۰,۵۲۵)	(۲,۴۷۲,۰۰۰)	(۳,۳۰۹,۰۳۸,۳۸۱)	۲,۶۰۲,۰۱۰,۰۳۶	۵۰۸,۶۲۱
۱,۶۰۴,۲۸۳,۵۳۷	(۱,۰۲۹,۹۱۰,۳۹۳)	(۶۷,۴۴۴,۵۰۰)	(۱۲,۸۱۴,۴۵۵)	(۱۴,۴۳۸,۵۵۱,۴۷۸)	۱۳,۴۸۸,۹۰۰,۰۴۰	۱,۹۹۲,۴۵۲
.	(۱,۱۱۶,۰۵۰,۱۳۳)	(۵۰۹,۸۴۴,۶۹۱)	(۹۶,۸۷۰,۴۹۱)	(۱۰۲,۴۷۸,۲۷۳,۱۵۵)	۱۰۱,۹۶۸,۹۳۸,۲۰۴	۱۳,۸۶۲,۰۰۹
۷,۴۳۹,۱۶۳,۲۰۵	(۱,۱۵۱,۵۴۹,۷۶۵)	(۷۷,۳۸۳,۹۵۹)	(۱۴,۷۰۲,۹۵۲)	(۱۶,۵۳۶,۲۵۴,۶۵۴)	۱۵,۴۷۶,۷۹۱,۸۰۰	۹۲۶,۷۵۴
۱,۷۵۱,۹۷۷,۴۷۱	(۱,۳۷۷,۶۲۳,۳۰۹)	(۱۴۵,۸۹۲,۸۶۴)	(۲۷,۰۱۹,۶۴۴)	(۳۰,۳۸۲,۵۸۳,۶۵۳)	۲۹,۱۷۸,۵۷۲,۸۵۲	۱۵,۰۶۳,۷۹۶
.	(۲,۰۰۲,۰۹۸,۴۸۱)	(۵۱۰,۸۷۹,۶۵۹)	(۹۷,۰۶۷,۱۳۵)	(۱۰۳,۵۷۰,۰۸۳,۴۴۷)	۱۰۲,۱۷۵,۹۳۱,۷۶۰	۹۳۸,۴۲۷
.	(۲,۲۴۸,۸۵۰,۰۶۹)	(۱۳۰,۱۶۸,۴۹۵)	(۲۴,۷۳۲,۰۱۴)	(۲۸,۱۲۷,۶۴۸,۵۳۱)	۲۶,۰۳۳,۶۹۸,۹۷۱	۸,۴۳۳,۳۳۳
.	(۲,۲۹۸,۳۳۳,۹۶۱)	(۵۱۳,۸۳۹,۸۰۱)	(۹۷,۶۲۹,۵۶۲)	(۱۰۴,۴۵۴,۸۲۴,۷۸۸)	۱۰۲,۷۶۷,۹۶۰,۱۹۰	۵,۸۱۵,۹۵۷
.	(۲,۷۷۱,۱۰۳,۱۹۵)	(۴۷۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۹۲۷,۰۰۰)	(۹۶,۸۶۷,۸۷۶,۱۹۵)	۹۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۴۱,۶۵۷,۵۰۳	(۲,۸۴۳,۷۷۸,۲۴۰)	(۳۱۱,۱۳۶,۰۰۰)	(۵۹,۱۱۵,۸۴۰)	(۶۴,۷۰۰,۷۲۶,۴۰۰)	۶۲,۲۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
(۱,۸۶۰,۰۶۲,۷۴۰)	(۳,۳۷۳,۷۳۰,۵۶۹)	(۵۰,۱۷۴,۸۱۱)	(۹,۵۳۳,۲۱۴)	(۱۳,۳۴۸,۹۸۴,۸۲۴)	۱۰,۰۳۴,۹۶۲,۲۸۰	۸۶۳,۵۹۴
(۳۲۷,۰۸۹,۹۱۶)	(۳,۵۱۴,۶۰۱,۷۰۰)	(۱۲۷,۶۵۵,۱۶۸)	(۲۴,۲۵۴,۴۸۲)	(۲۸,۸۹۳,۷۲۵,۵۵۰)	۲۵,۵۳۱,۰۳۳,۵۰۰	۵,۳۱۶,۷۵۰
۹۹۴,۸۱۷,۷۷۸,۷۵۱	۷۶۰,۸۷۷,۷۶۵,۰۳۷	(۲۸,۵۳۲,۹۲۹,۷۹۰)	(۵,۴۲۱,۲۵۶,۶۶۱)	(۴,۹۱۱,۷۵۴,۰۰۶,۱۳۳)	۵,۷۰۶,۵۸۵,۹۵۷,۶۲۱	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹۴,۸۱۷,۷۷۸,۷۵۱	۷۶۰,۸۷۷,۷۶۵,۰۳۷	(۲۸,۵۳۲,۹۲۹,۷۹۰)	(۵,۴۲۱,۲۵۶,۶۶۱)	(۴,۹۱۱,۷۵۴,۰۰۶,۱۳۳)	۵,۷۰۶,۵۸۵,۹۵۷,۶۲۱	جمع نقل از صفحه قبل
۳۲,۰۳۰,۵۶۷,۱۴۴	(۳,۵۷۸,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۵۱۷,۵۰۰)	(۱۴۵,۳۷۹,۸۱۲,۵۰۰)	۱۴۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۲۴,۲۷۱,۳۵۶,۳۲۱	(۴,۱۹۴,۷۵۴,۱۴۷)	(۲۸۸,۸۱۶,۲۰۷)	(۵۴,۸۷۵,۰۹۸)	(۶۱,۶۱۴,۳۰۴,۲۸۲)	۵۷,۷۶۳,۲۴۱,۴۴۰	بانک سینا
۰	(۴,۲۰۸,۵۵۷,۹۸۰)	(۴۱۳,۱۲۳,۴۱۵)	(۷۸,۴۹۳,۴۴۹)	(۸۶,۳۴۱,۶۲۴,۱۶۶)	۸۲,۶۲۴,۶۸۳,۰۵۰	سرمایه‌گذاری صدرتامین
(۱۳,۹۴۴,۶۱۷,۴۳۵)	(۴,۵۷۸,۵۹۴,۳۰۰)	(۱۷۹,۵۴۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۱۲,۶۰۰)	(۴۰,۲۷۲,۹۴۱,۷۰۰)	۳۵,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۴,۸۳۲,۲۷۵,۸۳۳	(۵,۰۶۹,۶۵۵,۰۰۰)	(۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۹۰۵,۰۰۰)	(۶۴,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	۵۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۵,۳۰۷,۰۲۸,۱۷۲)	(۷,۲۳۲,۳۶۸,۶۳۰)	(۱۹۷,۶۵۹,۵۳۶)	(۳۷,۵۵۵,۳۱۲)	(۴۶,۵۲۹,۰۶۰,۹۸۲)	۳۹,۵۳۱,۹۰۷,۲۰۰	پتروشیمی شازند
(۱,۸۱۵,۱۳۵,۳۰۴)	(۷,۴۷۵,۲۵۶,۰۰۴)	(۶۴۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۸۱۶,۰۰۰)	(۱۳۵,۹۸۶,۰۴۰,۰۰۴)	۱۲۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۴۶,۷۹۶,۳۴۷,۶۱۷	(۷,۸۷۳,۶۰۷,۱۴۳)	(۶۰۶,۳۸۴,۶۱۱)	(۱۱۵,۲۱۳,۰۷۶)	(۱۲۸,۴۲۸,۹۳۱,۶۱۶)	۱۲۱,۲۷۶,۹۲۲,۱۶۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۰	(۸,۵۹۵,۶۴۰,۸۵۲)	۰	(۴۲۰,۳۲۷,۵۰۰)	(۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۳۵۲)	۳۵۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
۴۸,۵۸۰,۱۱۱,۵۱۶	(۸,۶۱۳,۷۶۳,۳۶۳)	(۳۷۳,۱۵۳,۷۸۱)	(۷۰,۸۹۹,۲۱۸)	(۸۲,۸۰۰,۴۶۶,۵۶۴)	۷۴,۶۳۰,۷۵۶,۲۰۰	نفت بهران
۱۰,۲۳۹,۶۰۴,۰۰۸	(۹,۴۵۰,۸۸۳,۰۲۷)	(۱۲۳,۸۱۵,۰۰۰)	(۲۳,۵۲۴,۸۵۰)	(۳۴,۰۶۶,۵۴۳,۲۷۷)	۲۴,۷۶۳,۰۰۰,۱۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب
۳۹,۰۶۰,۴۵۲,۹۹۹	(۱۱,۹۸۰,۴۸۲,۲۲۳)	(۵۴۴,۱۰۸,۱۱۹)	(۱۰۳,۳۸۰,۵۴۳)	(۱۲۰,۱۵۴,۶۱۷,۳۳۱)	۱۰۸,۸۲۱,۶۲۳,۷۷۰	گروه مینا (سهامی عام)
۳۶,۲۱۸,۲۱۱,۷۵۵	(۱۵,۸۵۱,۳۵۵,۳۱۴)	(۴۱۳,۷۲۱,۱۰۹)	(۷۸,۶۰۷,۰۱۱)	(۹۸,۱۰۳,۱۴۸,۹۱۴)	۸۲,۷۴۴,۲۲۱,۸۲۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۷۴۴,۵۵۷,۷۵۰	(۲۲,۴۹۰,۴۲۳,۶۷۷)	(۱۴۸,۷۸۰,۴۰۸)	(۲۸,۲۶۸,۲۷۷)	(۵۲,۰۶۹,۴۵۶,۵۱۲)	۲۹,۷۵۶,۰۸۱,۵۲۰	توسعه معدنی و صنعتی صابونر
۲۰,۷۵۷,۸۱۴,۱۵۲	(۲۷,۴۴۹,۷۷۰,۵۹۱)	(۷۸۷,۴۰۰,۸۳۶)	(۱۴۹,۶۰۶,۱۵۹)	(۱۸۳,۹۹۲,۹۳۰,۸۲۲)	۱۵۷,۴۸۰,۱۶۷,۲۲۶	توسعه معادن و فلزات
۳۰,۹۰۶,۷۳۹,۵۷۳	(۳۳,۶۴۷,۰۲۴,۳۷۰)	(۲۱۴,۳۶۰,۳۷۷)	(۴۰,۷۲۸,۴۷۲)	(۷۶,۲۶۴,۰۱۰,۹۹۷)	۴۲,۸۷۲,۰۷۵,۴۷۶	کالسیمین
۱۱,۰۶۷,۳۸۷,۱۳۱	(۶۳,۵۵۹,۸۵۷,۰۸۴)	(۲,۹۸۹,۴۵۶,۳۵۸)	(۵۶۷,۹۹۶,۷۰۸)	(۶۵۷,۸۹۳,۶۷۵,۵۶۶)	۵۹۷,۸۹۱,۲۷۱,۵۴۸	پالایش نفت تهران
۱,۲۸۰,۲۵۶,۴۲۳,۶۳۹	۵۱۵,۰۲۷,۲۹۱,۴۳۲	(۳۷,۴۷۲,۳۹۹,۵۴۷)	(۷,۵۴۰,۰۸۳,۴۳۴)	(۷,۲۸۸,۴۰۰,۱۳۴,۷۱۸)	۷,۸۴۸,۴۳۹,۹۰۹,۱۳۱	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۰,۶۵۰,۰۰۰	.	(۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۵۸,۷۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۰,۶۵۰,۰۰۰	.	(۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۱۶۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۴,۶۶۳,۳۴۸,۷۱۵	(۱۰۴,۷۹۹,۹۶۸)	(۱۹,۹۱۱,۹۹۴)	(۶,۱۷۱,۹۳۲,۹۸۸)	۳۰,۹۵۹,۹۹۳,۶۶۵	۴,۵۵۱,۵۷۳
۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰	.	.	.	.	.	ح توسعه معدنی و صنعتی صابون ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۸۵۰,۱۹۱,۲۰۰	۱۴,۶۶۳,۳۴۸,۷۱۵	(۱۰۴,۷۹۹,۹۶۸)	(۱۹,۹۱۱,۹۹۴)	(۶,۱۷۱,۹۳۲,۹۸۸)	۳۰,۹۵۹,۹۹۳,۶۶۵	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷۷۶۱۲۷۴۸۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۲۸۷۵۰۳۱۵۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵
۴,۰۶۳,۶۳۰,۶۴۰	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					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	
۴,۲۸۲,۰۳۷,۹۱۷	۸۴,۸۴۷,۸۱۸,۶۰۰	.	۸۴,۸۴۷,۸۱۸,۶۰۰	۹۰۰	۹۴,۲۷۵,۳۵۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱	پالایش نفت اصفهان				
.	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۱	پالایش نفت تهران				
۱۸,۵۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	.	۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	۵۰۰	۷۲,۳۱۱,۹۳۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱	فولاد مبارکه اصفهان				
۱۰,۴۵۸,۰۲۶,۴۰۰	۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	.	۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	۲,۶۴۰	۱۰,۷۱۵,۰۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱	شرکت آهن و فولاد ارفع				
۱۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۱	گسترش نفت و گاز پارسیان				
۵,۴۱۹,۷۲۸,۶۰۰	۲۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	.	۲۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	۱۳۰	۱۷۷,۴۰۴,۳۵۶	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	بانک ملت				
۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۷۴,۳۵۴,۰۸۰	.	۲۰,۴۷۴,۳۵۴,۰۸۰	۲,۷۴۰	۷,۴۷۲,۳۹۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین				
۱۲,۰۶۲,۶۷۷,۵۰۰	۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵	.	۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵	۵۶۵	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱	مس شهیدباهنر				
۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه				
۱۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۰۰	۱۴,۰۳۳,۳۲۴,۱۶۰	.	۱۴,۰۳۳,۳۲۴,۱۶۰	۴۸۰	۲۹,۲۳۶,۰۹۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	ملی صنایع مس ایران				
۳,۹۶۹,۱۹۱,۲۵۰	۱۳,۵۴۸,۱۲۷,۵۰۰	.	۱۳,۵۴۸,۱۲۷,۵۰۰	۴,۵۰۰	۳,۰۱۰,۶۹۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱	پتروشیمی شیراز				
۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۴۰۱	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان				
۴,۹۷۹,۰۳۴,۷۰۲	۱۱,۹۲۲,۳۳۴,۴۰۰	.	۱۱,۹۲۲,۳۳۴,۴۰۰	۴۰۰	۲۹,۸۰۵,۸۳۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱	توسعه معادن و فلزات				
۱۲,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰	.	۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰	۵,۳۰۰	۲,۱۶۳,۹۸۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱	پتروشیمی جم				
۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۱	پلیمر آریا ساسول				
.	۱۱,۰۹۲,۳۱۹,۹۹۴	.	۱۱,۰۹۲,۳۱۹,۹۹۴	۴۲	۲۶۴,۱۰۲,۸۵۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۰۱	تأمین سرمایه بانک ملت				
۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان				
۶,۴۹۸,۹۶۰,۱۴۰	۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	.	۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	۳,۰۵۰	۳,۲۱۷,۳۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱	نفت بهران				
۴,۸۶۱,۸۸۲,۰۰۰	۹,۷۲۳,۷۶۴,۰۰۰	.	۹,۷۲۳,۷۶۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۷۲۳,۷۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	کالسیمین				
.	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی				
۵,۳۰۹,۷۴۳,۲۵۰	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	.	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	۳۳	۲۰۵,۰۸۸,۳۸۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۱	تأمین سرمایه بانک ملت				
۴,۲۰۵,۸۶۴,۳۲۰	۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	.	۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	۱,۷۱۰	۳,۹۴۵,۱۶۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا				
۳,۹۶۵,۸۱۳,۲۸۰	۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	.	۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	۸۵۰	۷,۱۹۹,۹۹۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۱	نفت پارس				
۴,۴۶۵,۶۵۵,۰۰۰	۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰	.	۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰	۶,۳۰۰	۸۹۳,۱۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱	پتروشیمی خارک				
۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند				
۸,۵۶۶,۹۰۲,۰۰۰	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	.	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱,۲۴۱,۵۸۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱	پتروشیمی سازند				
۵,۱۵۵,۵۳۳,۱۹۹	۴,۹۶۴,۲۴۴,۴۶۸	(۲۱۰.۸۱۰.۳۸۲)	۵,۱۷۵,۰۵۴,۸۵۰	۴۷۰	۱۱,۰۱۰,۷۵۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۱	س. صنایع شیمیایی ایران				
۲۱۵,۶۷۹,۴۶۶,۱۵۸	۴۸۸,۵۲۷,۷۲۳,۹۸۳	(۲۱۰.۸۱۰.۳۸۲)	۴۸۸,۷۳۸,۵۳۴,۳۶۵					جمع نقل به صفحه بعد				

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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	ریال	ریال	ریال
				۴۸۸,۷۳۸,۵۳۴,۳۶۵	(۲۱۰,۸۱۰,۳۸۲)	۴۸۸,۵۲۷,۷۲۳,۹۸۳	۲۱۵,۶۷۹,۴۶۶,۱۵۸
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۲۱,۷۴۷,۹۹۶	۲۲۰	۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰	.	۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰	۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۶,۸۲۰,۰۰۰	۵۵۰	۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴,۶۹۷,۶۷۳	۷۵۰	۳,۵۲۳,۲۵۴,۷۵۰	.	۳,۵۲۳,۲۵۴,۷۵۰	۳,۱۳۱,۷۸۲,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۸,۷۹۷,۲۲۱	۳۵۰	۳,۰۷۹,۰۲۷,۳۵۰	.	۳,۰۷۹,۰۲۷,۳۵۰	۲,۰۱۴,۰۵۹,۱۰۹
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۵,۸۸۶,۵۲۵	۳۹۰	۲,۲۹۵,۷۴۴,۷۵۰	.	۲,۲۹۵,۷۴۴,۷۵۰	۲,۱۱۵,۹۸۳,۸۳۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۸۶۳,۵۹۴	۲,۵۲۹	۲,۱۸۴,۰۲۹,۲۲۶	.	۲,۱۸۴,۰۲۹,۲۲۶	۱,۰۵۶,۹۵۷,۹۳۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۹۴۹,۷۰۷	۲,۱۰۰	۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰	.	۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰	۱,۱۳۹,۶۴۸,۴۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱,۴۹۴,۷۰۹	۱,۳۰۰	۱,۹۴۳,۱۳۱,۷۰۰	.	۱,۹۴۳,۱۳۱,۷۰۰	۱,۸۶۸,۳۸۶,۲۵۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۲,۸۳۰,۵۷۰	۱۱۷	۱,۵۰۱,۱۷۶,۶۹۰	.	۱,۵۰۱,۱۷۶,۶۹۰	۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۶,۶۵۴,۸۴۳	۱۸۰	۱,۱۹۷,۸۷۱,۷۴۰	.	۱,۱۹۷,۸۷۱,۷۴۰	۷۹۸,۵۸۱,۲۵۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۳,۵۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۳,۹۴۲,۴۸۱	۲۵۰	۹۸۵,۶۲۰,۲۵۰	.	۹۸۵,۶۲۰,۲۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۱۹۴,۰۳۰)	۹۵۸,۸۰۵,۹۷۰	.
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۷,۰۰۲,۵۹۱	۱۱۰	۷۷۰,۲۸۵,۰۱۰	.	۷۷۰,۲۸۵,۰۱۰	۴۴۴,۸۱۲,۵۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۵,۶۹۱,۹۲۵	۴۵	۷۰۶,۱۳۶,۶۲۵	.	۷۰۶,۱۳۶,۶۲۵	۴۵۵,۰۶۵,۸۲۵
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۳۳۳,۳۲۹	۵۴۰	۷۱۹,۹۹۷,۶۶۰	(۸۰,۹۷۲,۳۸۱)	۶۳۹,۰۲۵,۲۷۹	.
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	۴۰	۶۰۲,۵۵۱,۸۴۰	.	۶۰۲,۵۵۱,۸۴۰	۱۰۵,۴۴۶,۵۷۲
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۵,۳۱۶,۷۵۰	۶۵	۳۴۵,۵۸۸,۷۵۰	.	۳۴۵,۵۸۸,۷۵۰	۱۴۱,۷۸۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۹۸۲,۹۰۶	۳۳۰	۳۲۴,۳۵۸,۹۸۰	.	۳۲۴,۳۵۸,۹۸۰	۱۰۳,۲۹۰,۶۰۰
				۵۳۲,۱۹۹,۷۴۳,۵۰۶	(۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳)	۵۳۱,۷۶۶,۷۶۶,۷۱۳	۲۴۶,۴۹۲,۷۹۹,۰۲۴

جمع نقل از صفحه قبل
توسعه معدنی و صنعتی صبانور
بیمه ما
گروه مالی صبا تامین
گروه صنعتی سپاهان
گروه مینا (سهامی عام)
س. الماس حکمت ایرانیان
معدنی و صنعتی گل گهر
دارویی رازک
سرمایه گذاری شفا دارو
پتروشیمی تندگویان
داده گسترعصرنونین-های وب
کود شیمیایی اوره لردگان
سرمایه گذاری پارس توشه
غلنک سازان سپاهان
شرکت خمیرمایه رضوی
آلومینیوم ایران
توسعه فن افزار توسن
گروه صنعتی بارز
صنایع مادیران
بانک سینا
ملی شیمی کشاورز
گروه بهمن
آنیه داده پرداز
تولید و صادرات ریشمک
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					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	
۲۴۶,۴۹۲,۷۹۹,۰۲۴	۵۳۱,۷۶۶,۷۶۶,۷۱۳	(۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳)	۵۳۲,۱۹۹,۷۴۳,۵۰۶	۹۲,۱۲۶,۸۳۶	۲	۴۶,۰۶۳,۴۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱	جمع نقل از صفحه قبل			
۲۱۶,۵۲۴,۷۵۹	۹۲,۱۲۶,۸۳۶	۰	۹۲,۱۲۶,۸۳۶	۰	۲	۴۶,۰۶۳,۴۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱	س. توسعه و عمران استان کرمان			
۰	۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۳۵	۴۳۷,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱	واسپاری ملت			
۴۳,۸۳۳,۹۴۴	۳۵,۸۶۴,۱۳۶	۰	۳۵,۸۶۴,۱۳۶	۰	۱۸	۱,۹۹۲,۴۵۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	آسان پرداخت پرشین			
۰	۳۴۶,۷۷۴	۰	۳۴۶,۷۷۴	۰	۲	۱۷۳,۳۸۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۱	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه			
۳,۹۹۲,۹۵۹,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	سیمان ارومیه			
۴۱۴,۳۶۳,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	ذغال سنگ نگین طبس			
۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	کاشی الوند			
۶۸۱,۵۷۹,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	حفاری شمال			
۷,۷۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	سیمان فارس نو			
۱,۳۴۵,۳۷۹,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا			
۱۵۹,۵۹۹,۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	سرمایه گذاری پارس آریان			
۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	مبین انرژی خلیج فارس			
۳۵۲,۳۶۲,۰۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	به پرداخت ملت			
۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	سیمرغ			
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	نیروگاه زاگرس کوثر			
۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال			
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین			
۲,۹۸۹,۱۴۸,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	ذغال سنگ پروده طبس			
۷,۰۲۰,۰۷۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰	پتروشیمی غدیر			
۲۸۹,۱۶۶,۳۲۵,۴۰۲	۵۳۱,۹۹۱,۳۵۴,۴۵۹	(۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳)	۵۳۲,۴۲۴,۳۳۱,۲۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل			

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال ۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	ریال ۲۵,۵۹۶,۹۱۰,۹۲۹	۱۸-۱
۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	-	۱۸-۲
۱۹,۱۸۰,۱۶۳,۸۲۹	۲۵,۵۹۶,۹۱۰,۹۲۹	

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود		
ریال ۳,۳۷۵,۷۸۷,۲۱۹	ریال ۶,۶۲۱,۵۲۸,۲۰۵	ریال (۴,۵۳۰,۵۹۴,۵۵۴)	ریال ۱۱,۱۵۲,۱۲۲,۷۵۹	درصد ۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	متغیر
۴۰۵,۶۶۸,۲۵۰	۴,۰۶۶,۴۸۷,۹۴۰	(۳,۲۱۳,۳۳۰,۳۸۰)	۷,۲۷۹,۸۱۸,۳۲۰	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	متغیر
۳۰۱,۳۶۹,۸۶۰	۲,۶۹۵,۵۷۸,۸۸۰	(۱,۸۲۰,۹۸۴,۰۴۳)	۴,۵۱۶,۵۶۲,۹۲۳	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	متغیر
۶۱۹,۷۳۵,۲۲۵	۲,۰۱۸,۹۸۰,۸۵۵	(۱,۶۱۷,۴۷۲,۸۲۴)	۳,۶۳۶,۴۵۳,۶۷۹	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	متغیر
۷۵۹,۵۹۷,۳۲۰	۲,۹۰۶,۵۴۷,۸۱۰	(۱,۵۷۸,۰۲۰,۷۵۹)	۴,۴۸۴,۵۶۸,۵۶۹	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	متغیر
۲۱۷,۰۰۸,۰۰۰	۲,۳۵۰,۴۴۵,۸۰۰	(۱,۱۱۳,۲۵۳,۶۷۰)	۳,۴۶۳,۶۹۹,۴۷۰	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	متغیر
-	۱,۳۷۰,۵۵۱,۴۴۱	(۱,۱۰۲,۵۳۳,۶۳۳)	۲,۴۷۳,۰۸۵,۰۷۴	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	متغیر
-	۱,۰۰۲,۲۴۱,۹۰۰	(۷۸۵,۰۷۲,۹۳۴)	۱,۷۸۷,۳۱۵,۸۳۴	۰.۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	متغیر
۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۴۵۷,۰۲۰	(۶۱۵,۰۸۸,۲۰۱)	۱,۸۱۱,۵۴۵,۲۲۱	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	متغیر
۷۸۱,۷۷۸,۱۰۰	۴۷۷,۴۹۰,۱۴۰	(۳۵۲,۹۹۵,۰۵۴)	۸۳۰,۴۸۵,۱۹۴	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	متغیر
۷۷۵,۵۷۵,۲۰۰	۳۳۶,۵۳۲,۲۸۰	(۲۳۵,۴۰۸,۲۱۷)	۵۷۱,۹۴۰,۴۹۷	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	متغیر
-	۲۱۵,۵۷۲,۳۳۹	(۵۶۴,۴۴۰,۱۳۲)	۷۸۰,۰۱۲,۳۷۱	۰.۲۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	متغیر
۱,۰۱۴,۲۷۶,۰۰۰	۱۱,۹۳۳,۴۶۰	(۹,۱۱۳,۴۱۲)	۲۱,۰۴۶,۸۷۲	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	متغیر
۱,۷۶۸,۲۱۹	۳,۱۷۹,۴۲۲	-	۳,۱۷۹,۴۲۲	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰-۱۰-۷۴۸۰۴-بانک خاورمیانه
۵,۴۷۵,۶۹۲	۲,۵۰۶,۰۹۵	-	۲,۵۰۶,۰۹۵	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳-بانک ملت
۸,۲۸۵,۴۳۹,۰۸۵	۲۵,۲۷۶,۰۳۳,۴۸۷	(۱۷,۵۳۸,۳۰۸,۸۱۳)	۴۲,۸۱۴,۳۴۲,۳۰۰			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۸,۲۸۵,۴۳۹,۰۸۵	۲۵,۲۷۶,۰۳۳,۴۸۷	۱۷,۵۳۸,۳۰۸,۸۱۳	۴۲,۸۱۴,۳۴۲,۳۰۰		
۷,۳۶۹,۱۵۸	۷۳۸,۴۶۵	.	۷۳۸,۴۶۵	۰.۱	۱۳۹۷/۰۲/۰۳
۸۳,۰۱۵,۰۰۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۶
۷۸۱,۱۲۷,۰۰۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۰
۳۴۶,۳۰۴,۵۰۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۷
۷۴۲,۸۸۱,۳۸۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۵
۵۲۲,۰۱۲,۸۰۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۲
۱۷۰,۷۵۳,۰۳۸	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
۱۸۳,۰۳۲,۰۰۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۱
۲,۱۲۷,۷۳۶,۱۱۴	۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷	.	۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷		
۲۱,۴۴۶,۸۰۰	.	.	.	۰.۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۲۰
۱۳,۲۷۱,۰۹۶,۸۷۵	۲۵,۵۹۶,۹۱۰,۹۲۹	(۱۷,۵۳۸,۳۰۸,۸۱۳)	۴۳,۱۳۵,۲۱۹,۷۴۲		

جمع نقل از صفحه قبل

سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۱۱۶
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۲۰
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۰۷
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۰۵
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۲۰۲
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۳۱
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۵۰۱
 مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱۰۳۲۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	.	۰.۱۸	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-
۵,۹۰۹,۰۶۶,۹۵۴	.				

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
 تعدیل کارمزد کارگزار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۳۵,۲۴۹,۰۱۴	۲۹۰,۷۴۰,۸۲۶
۶,۳۶۷	۹,۳۴۸
۸۳۵,۲۵۵,۲۸۱	۲۹۰,۷۵۰,۱۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۹۹,۹۷۶,۲۲۶,۰۴۳	۱۳۵,۶۰۹,۴۸۴,۷۶۹	بازارگردان
۳۸,۸۵۷,۶۸۵,۲۳۱	۶۷,۹۰۳,۶۵۶,۱۲۵	حسابرس
۶۳۲,۱۹۹,۶۶۰	۹۹۰,۹۷۰,۴۵۷	متولی جدید (موسسه حسابرسی هوشمند آبان)
۴۳۵,۰۶۸,۴۹۳	۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰	متولی قدیم (موسسه حسابرسی فراز مشاور)
۳۱۴,۹۳۱,۵۰۷	۳۸۲,۱۹۱,۷۸۰	
۱۴۰,۲۱۶,۱۱۰,۹۳۴	۲۰۵,۴۰۴,۱۱۱,۳۵۱	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳,۰۲۳,۴۴۶,۱۶۲	۴,۶۵۲,۸۶۷,۴۸۵	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۸۱,۵۵۹,۲۳۰	۴۲۰,۲۰۸,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برگزاری مجامع
۴۸,۳۳۵,۸۶۴	۷۲,۲۴۰,۰۲۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۵,۴۸۶,۰۸۳	۲,۶۱۲,۲۷۰	
۳,۵۹۸,۸۲۷,۳۳۹	۵,۲۸۷,۹۲۷,۷۷۵	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۷۳,۵۸۲,۲۶۹,۰۰۰	۱,۵۵۴,۹۴۷,۶۰۷,۸۸۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۴۳,۹۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۹۶۶,۹۸۳,۵۴۰)	
۱۲۹,۶۴۹,۰۶۹,۰۰۰	۱,۲۰۹,۹۸۰,۶۲۴,۳۴۰	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۲.۰۱	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۶۸	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱.۶۴	۴۴۹,۳۴۸	عادی	۱.۳۷	۴۴۹,۳۴۸	عادی				
۱.۶۵	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۳۷	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱	۱,۵۰۰	عادی	۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	کامران چمن خواه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	بهرو 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	الیه ظفری	اشخاص وابسته به مدیر	
۵.۳۳	۱,۴۵۷,۰۴۳		۴.۴۷	۱,۴۶۴,۷۱۷					

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			
ریال	ریال		ریال						
۸,۴۸۴,۳۱۷,۲۳۵	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	طی سال مالی	۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت			
(۶۱,۵۷۸,۶۵۴,۹۵۸)	(۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲)	طی سال مالی	۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲	کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت			
۰	(۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰)	طی سال مالی	۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰	کارمزد متولی	متولی جدید	موسسه حسابرسی هوشمند آبان			
(۳۱,۴۹۳,۱۵۰)	۰	طی سال مالی	۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز			
(۲۶۶,۸۹۷,۷۸۷)	۰	طی سال مالی	۳۸۲,۱۹۱,۷۸۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور			
(۳۱۶,۰۹۹,۴۵۵)	(۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲)	طی سال مالی	۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران			
(۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵)	(۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴)	طی سال مالی	۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت			

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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