



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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
۵-۷	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank
سپانی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

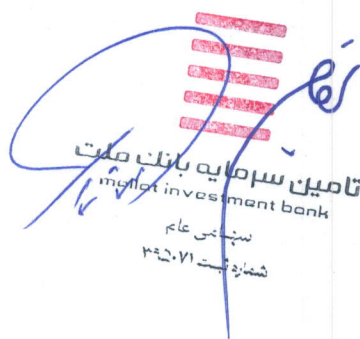
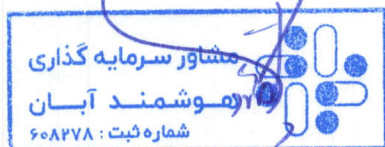
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۷,۴۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۳۵۳	۶,۷۰۹,۹۸۳,۴۲۴,۱۶۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰	۳۰۹,۶۱۱,۸۹۸,۷۵۰	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۳۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴	۱۷,۴۵۳,۷۱۸,۰۴۴	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۱۳۴,۶۲۷,۴۰۷,۰۹۹	۹	حساب‌های دریافتی
۱۳۰	۴,۹۸۲,۳۵۴,۱۵۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۷,۹۹۲,۱۹۰,۶۹۶,۷۰۰	۷,۳۳۲,۹۸۳,۱۵۲,۲۰۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸	۶۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸	۱۸۳,۵۸۴,۰۱۵,۴۲۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶	۸,۶۹۶,۱۵۶,۸۶۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۴۴,۹۸۵,۹۶۱,۶۷۲	۱۹۲,۲۸۰,۱۷۲,۳۴۵		جمع بدهی‌ها
۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸	۷,۱۴۰,۷۰۲,۹۷۹,۸۵۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۳۹,۶۶۸	۲۱۵,۴۵۸		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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۳,۰۶۱,۵۷۹,۰۲۸	۱۴۲,۶۶۵,۷۰۱,۴۹۰
۱۶	(۹۲۴,۱۰۰,۵۳۴,۵۱۹)	۴۳۹,۰۶۷,۸۸۰,۶۵۷
۱۷	۱۷۰,۶۵۶,۲۴۱,۳۷۲	۱۱۴,۰۸۷,۴۳۹,۸۴۴
۱۸	۳۰۰,۹۵۳,۷۸۵	۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱
۱۹	۴۳۲,۹۷۸,۳۰۳	۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶
	(۷۴۹,۶۴۸,۷۸۲,۰۳۱)	۷۰۱,۴۵۲,۶۲۷,۴۱۸
۲۰	(۴۷,۶۷۱,۴۳۶,۱۱۳)	(۵۴,۰۸۴,۸۹۱,۷۹۲)
۲۱	(۲,۰۹۸,۴۳۷,۰۲۶)	(۱,۲۹۵,۶۹۷,۱۷۵)
	(۴۹,۷۶۹,۸۷۳,۱۳۹)	(۵۵,۳۸۰,۵۸۸,۹۶۷)
	(۷۹۹,۴۱۸,۶۵۵,۱۷۰)	۶۴۶,۰۷۲,۰۳۸,۴۵۱
	(/۱۰.۴۹)	%۹.۷۱
	(/۱۱.۱۹)	%۹.۰۱

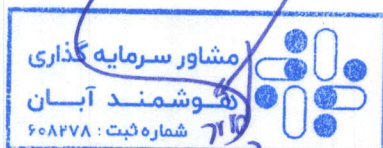
درآمدها:
سود فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	واحد های سرمایه گذاری	واحد های سرمایه گذاری
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸
	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	.	.
	.	(۷۹۹,۴۱۸,۶۵۵,۱۷۰)
۲۲	.	۸۸,۹۱۶,۹۰۰,۰۰۰
	۳۳,۱۴۱,۹۴۷	۷,۱۴۰,۷۰۲,۹۷۹,۸۵۸
	۳۱,۵۵۵,۴۸۱	۷,۲۵۸,۲۴۲,۳۰۱,۱۰۰

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

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



میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

{ بازده سرمایه‌گذاری، پایان سال / دوره (۲) = خالص + سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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 دهم 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 علی رغم 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 ۵۰۰۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۴-۶- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۳۳,۵۶۴	۱,۴۰۵,۱۳۳,۵۳۹,۴۵۸	۱۹.۱۶	۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹	۱,۶۰۷,۵۴۶,۹۷۲,۲۹۲	۲۰.۱۱
فلزات اساسی	۹۵۴,۴۷۱,۱۳۵,۰۸۱	۱,۳۹۷,۵۶۴,۶۷۱,۴۱۲	۱۹.۰۶	۸۹۸,۲۱۶,۹۸۱,۷۰۶	۱,۴۹۶,۹۱۰,۵۶۶,۵۲۸	۱۸.۷۳
بانکها و موسسات اعتباری	۶۸۵,۸۵۴,۶۷۷,۱۶۷	۹۲۸,۰۱۹,۱۶۹,۲۹۱	۱۲.۶۶	۶۸۵,۸۵۴,۶۸۱,۹۹۳	۱,۰۲۷,۲۸۷,۰۶۴,۶۰۹	۱۲.۸۵
محصولات شیمیایی	۵۷۰,۱۴۴,۹۳۵,۸۲۱	۷۷۴,۲۴۴,۸۰۲,۳۵۲	۱۰.۵۶	۵۶۵,۰۶۶,۵۸۶,۲۴۹	۸۸۸,۲۶۶,۲۱۵,۸۱۵	۱۱.۱۱
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۲۹,۷۷۹,۵۲۶,۹۸۶	۷۲۳,۱۷۶,۸۹۲,۱۰۲	۹.۸۶	۶۲۹,۷۷۹,۵۳۰,۶۶۵	۷۷۶,۶۰۶,۹۰۷,۰۲۰	۹.۷۲
استخراج کانه‌های فلزی	۱۸۸,۸۸۹,۳۰۴,۰۷۶	۲۵۸,۱۵۲,۳۸۵,۹۹۱	۳.۵۲	۱۸۸,۸۸۹,۳۰۸,۳۱۸	۲۸۹,۰۹۰,۵۴۰,۹۵۵	۳.۶۲
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۶۴,۲۳۵,۷۹۸,۹۵۵	۱۵۴,۳۳۷,۵۹۰,۳۲۰	۲.۱۱	۱۶۴,۲۳۵,۷۹۸,۹۵۵	۱۶۱,۷۰۰,۰۸۵,۸۱۷	۲.۰۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۱۴۸,۳۳۵,۸۲۶,۳۷۹	۲.۰۲	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۱۳۸,۸۲۷,۶۹۴,۹۳۹	۱.۷۴
سرمایه‌گذاریها	۲۶۹,۰۱۰,۸۳۱,۴۷۸	۱۳۸,۱۲۴,۴۷۲,۶۰۴	۱.۸۸	۲۰۶,۶۱۰,۸۳۱,۴۷۸	۱۹۷,۳۳۲,۱۴۳,۴۱۲	۲.۴۷
مواد و محصولات دارویی	۱۸۵,۷۹۲,۲۰۲,۷۹۴	۱۲۵,۱۹۳,۰۶۵,۶۲۴	۱.۷۱	۱۸۰,۸۳۵,۸۴۶,۲۱۱	۱۶۱,۷۲۵,۹۴۴,۳۵۷	۲.۰۲
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۱۹۵,۱۲۳,۴۵۲,۴۵۲	۱۱۵,۷۱۰,۱۸۷,۲۵۶	۱.۵۸	۱۳۳,۸۴۸,۷۳۸,۲۸۵	۷۹,۴۵۱,۸۶۵,۱۴۹	۰.۹۹
خدمات فنی و مهندسی	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۸۸,۵۸۵,۶۰۹,۴۳۰	۱.۲۱	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۱۰۸,۱۷۴,۱۳۵,۱۰۹	۱.۳۵
سیمان، آهک و گچ	۱۰۳,۵۷۰,۰۸۳,۴۴۷	۸۲,۶۶۳,۹۱۴,۲۸۹	۱.۱۳	۱۰۳,۵۷۰,۰۸۳,۴۴۷	۱۰۱,۵۶۷,۹۸۴,۹۶۶	۱.۲۷
خودرو و ساخت قطعات	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸	۷۶,۱۶۶,۴۹۵,۹۹۲	۱.۰۴	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸	۹۰,۸۶۱,۹۰۸,۵۰۴	۱.۱۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۷۷,۸۶۶,۶۰۴,۱۸۴	۷۴,۲۸۶,۸۹۸,۵۲۵	۱.۰۱	۷۷,۸۶۶,۶۰۴,۱۸۴	۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۶	۱.۰۵
لاستیک و پلاستیک	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۵۸,۲۶۰,۲۷۶,۴۵۰	۰.۷۹	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۶۱,۸۹۲,۵۲۵,۱۵۰	۰.۷۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵	۵۸,۱۷۱,۸۰۶,۰۰۰	۰.۷۹	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵	۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰	۰.۹۳
ماشین‌آلات و تجهیزات	۵۰,۷۸۴,۸۶۷,۶۸۵	۳۸,۵۵۴,۷۵۹,۱۹۴	۰.۵۳	۵۰,۷۸۴,۸۶۷,۶۸۵	۴۳,۲۰۳,۰۷۲,۴۰۷	۰.۵۴
اطلاعات و ارتباطات	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۳۸,۲۸۴,۶۰۰,۱۴۶	۰.۵۲	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۴۹,۹۹۴,۷۸۴,۱۰۰	۰.۶۳
منسوجات	۱۴,۶۷۷,۲۹۱,۰۸۰	۱۳,۵۶۳,۱۹۳,۸۰۲	۰.۱۸	۱۴,۶۷۷,۳۱۴,۹۰۷	۱۶,۵۹۴,۲۷۳,۰۸۰	۰.۲۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸	۱۱,۰۲۷,۹۶۲,۹۰۶	۰.۱۵	۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸	۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۶۶	۰.۱۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۳۰۹,۰۳۸,۳۸۱	۱,۹۲۵,۳۰۴,۶۳۷	۰.۰۳	۳,۳۰۹,۰۳۸,۳۸۱	۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱	۰.۰۳
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نووری	.	.	۰.۰۰	۵,۹۵۳	۶,۵۰۱	۰.۰۰
	۶,۰۳۷,۱۶۱,۷۸۷,۶۹۷	۶,۷۰۹,۹۸۳,۴۲۴,۱۶۰	۹۱.۵۰	۵,۸۴۷,۱۹۸,۲۷۶,۸۱۲	۷,۴۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۳۵۳	۹۳.۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۳۵۲	۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰
	۳۰۹,۶۱۱,۸۹۸,۷۵۰	۴۰۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۰۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵۶,۳۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵۶,۳۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۸-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۴۶۰,۰۲۹,۵۱۹	۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴
۸-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۱۳,۹۹۳,۶۸۸,۵۲۵	۰
	۱۷,۴۵۳,۷۱۸,۰۴۴	۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴

۸-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	-	۸	۳,۸۶۰,۳۹۷,۷۷۳	۰	۲,۸۶۰,۳۹۷,۷۷۳	۰.۰۴	۴,۹۹۸,۹۳۷,۱۳۶	۰.۰۶
سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	-	۸	۵۲۸,۷۵۷,۱۳۳	۰	۵۲۸,۷۵۷,۱۳۳	۰.۰۱	۲,۵۶۳,۱۱۹	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۴۸۰۴-۸۱۰-۱۰۱-۱۰۱ بانک خاورمیانه	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۸	۷۰,۸۷۴,۶۱۳	۰	۷۰,۸۷۴,۶۱۳	۰.۰۰	۷۰,۲۰۶,۸۲۹	۰.۰۰
				۳,۴۶۰,۰۲۹,۵۱۹	۰	۳,۴۶۰,۰۲۹,۵۱۹	۰.۰۵	۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴	۰.۰۶

۸-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها
-	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۲۱.۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۱,۴۷۵)	۱۳,۹۹۳,۶۸۸,۵۲۵	۰.۱۹	۰	۰.۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۴۰۲۰۵				۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۱,۴۷۵)	۱۳,۹۹۳,۶۸۸,۵۲۵	۰.۱۹	۰	۰.۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۱۳۴,۴۰۴,۷۷۲,۰۹۸	(۱۰,۱۷۵,۷۴۶,۸۷۲)	۲۵	۱۴۴,۵۸۰,۵۱۸,۹۷۰	
۰	۲۲۲,۶۳۵,۰۰۱	۰	-	۲۲۲,۶۳۵,۰۰۱	سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی
۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۱۳۴,۶۲۷,۴۰۷,۰۹۹	(۱۰,۱۷۵,۷۴۶,۸۷۲)		۱۴۴,۸۰۳,۱۵۳,۹۷۱	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد. مدت زمان استهلاك نرم افزار یکسال می باشد.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۲۵۲,۸۴۲,۵۰۷	(۱,۲۴۷,۱۵۷,۴۹۳)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۵۳۱,۵۰۴,۴۶۸	(۱۲۸,۴۹۵,۵۳۲)	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج رتبه بندی
۸۴,۶۱۸,۷۵۵	(۱۵,۳۸۱,۲۴۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۴,۵۹۰,۱۶۸	(۲۵,۴۰۹,۸۳۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۳۸,۷۹۸,۲۵۲	(۷,۶۷۴,۳۱۸)	۴۶,۴۷۲,۴۴۰	۱۳۰	مخارج برگزاری مجامع
۴,۹۸۲,۳۵۴,۱۵۰	(۱,۴۲۴,۱۱۸,۴۲۰)	۶,۴۰۶,۴۷۲,۴۴۰	۱۳۰	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۰)	(۱۶۲,۶۶۴,۷۷۰,۴۲۷)	۱۶۷,۳۲۰,۶۴۸,۹۹۵	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۶۰)	(۱۶۲,۶۶۴,۷۷۰,۴۲۷)	۱۶۷,۳۲۰,۶۴۸,۹۹۵	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲	۱۴۱,۳۸۳,۰۱۱,۵۴۲
۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴	۴۱,۷۱۹,۷۰۳,۵۲۵
۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲	۲۵۲,۶۱۱,۸۶۶
۵۱۷,۸۰۸,۳۲۰	۲۲۸,۶۸۸,۴۸۸
۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸	۱۸۳,۵۸۴,۰۱۵,۴۲۱

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۱۸,۹۱۵,۹۵۱	۶,۰۹۲,۹۱۵,۳۴۷
۱۷۴,۸۱۹,۰۴۸	۸۷۹,۹۵۶,۰۰۰
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
۵۸۱,۰۸۴,۹۵۰	۷۲۱,۸۲۰,۹۵۰
۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶	۸,۶۹۶,۱۵۶,۸۶۴

هزینه نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)
۳۲,۱۴۱,۹۴۷	۶,۹۲۵,۲۴۴,۹۷۹,۸۵۸	۳۱,۷۴۱,۹۴۷	۶,۶۸۴,۵۷۲,۲۹۱,۷۸۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۱۴۱,۹۴۷	۷,۱۴۰,۷۰۲,۹۷۹,۸۵۸	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۶,۸۹۵,۱۶۳,۲۹۱,۷۸۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۰,۷۴۶,۸۷۷,۴۵۳	۳,۰۶۱,۵۷۹,۰۲۸	۱۵-۱
(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۰	۱۵-۲
۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	۰	۱۵-۳
۱۴۲,۶۶۵,۷۰۱,۴۹۰	۳,۰۶۱,۵۷۹,۰۲۸	

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۷۷,۴۲۸	۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۴۰	(۲۲,۵۰۱,۳۵۳,۷۸۴)	(۲۴,۴۲۹,۸۶۰)	(۱۲۸,۵۸۰,۱۶۰)	۳,۰۶۱,۶۶۷,۶۳۶	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	۲۹,۱۰۸,۶۵۳,۳۷۶
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	۲۲,۹۰۶,۷۸۵,۴۷۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	.	.	.	.	.	۱۱,۳۱۲,۴۱۱,۵۷۴
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	۱۰,۰۹۵,۳۸۴,۷۴۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۲۲۳
تولیدمحور خودرو	.	.	.	.	.	۶,۵۶۹,۴۸۰,۱۰۶
سرمایه گذاری ارس صبا	.	.	.	.	.	۶,۰۰۵,۲۲۰,۹۶۵
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴
حفاری شمال	.	.	.	.	.	۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱
به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	۴,۰۱۶,۱۳۲,۳۴۵
س. الماس حکمت ایرانیان	.	.	.	.	.	۳,۸۸۳,۸۲۱,۳۱۴
زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	۱,۲۴۷,۷۷۸,۸۷۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	۵۱۵,۸۲۷
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	(۳,۴۲۸)
بیمه ما	.	.	.	.	.	(۵,۷۱۶)
سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	(۷,۱۰۶)
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.
بانک سینا	۱	(۲,۳۲۱)	.	.	(۲,۳۲۰)	.
بانک ملت	۱	(۲,۳۸۴)	.	.	(۲,۳۸۳)	.
صنایع مادران	۱	(۲,۵۲۳)	.	.	(۲,۵۲۲)	.
جمع نقل به صفحه بعد	۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۴۳	(۲۲,۵۰۱,۳۶۱,۰۱۲)	(۲۴,۴۲۹,۸۶۰)	(۱۲۸,۵۸۰,۱۶۰)	۳,۰۶۱,۶۶۰,۴۱۱	۱۳۱,۷۲۰,۹۲۴,۷۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۵

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						ادامه یادداشت ۱-۱۵	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۴۳	(۲۲,۵۰۱,۳۶۱,۰۱۲)	(۲۴,۴۲۹,۸۶۰)	(۱۲۸,۵۸۰,۱۶۰)	۳,۰۶۱,۶۶۰,۴۱۱	۱۳۱,۷۲۰,۹۲۴,۷۹۰	جمع نقل از صفحه قبل
۱	۱	(۳,۳۶۷)	.	.	(۳,۳۶۶)	.	توسعه معادن و فلزات
۲	۲	(۴,۵۳۵)	.	.	(۴,۵۳۳)	۹,۰۲۵,۹۷۴,۲۲۲	تامین سرمایه بانک ملت
۱	۱	(۵,۰۰۴)	.	.	(۵,۰۰۳)	(۵,۹۶۳)	فولاد مبارکه اصفهان
۱	۱	(۵,۶۹۵)	.	.	(۵,۶۹۴)	(۸,۱۹۰)	پالایش نفت اصفهان
۲	۲	(۶,۴۴۸)	.	.	(۶,۴۴۶)	.	پالایش نفت تهران
۱	۱	(۶,۸۰۹)	.	.	(۶,۸۰۸)	.	ملی صنایع مس ایران
۱	۱	(۷,۳۱۲)	.	.	(۷,۳۱۱)	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱	۱	(۷,۴۱۶)	.	.	(۷,۴۱۵)	(۷,۴۰۶)	نفت پارس
۱	۱	(۷,۸۷۲)	.	.	(۷,۸۷۱)	.	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۱	۱	(۲۶,۹۳۷)	.	.	(۲۶,۹۳۶)	.	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
	۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۵۵	(۲۲,۵۰۱,۴۴۲,۴۰۷)	(۲۴,۴۲۹,۸۶۰)	(۱۲۸,۵۸۰,۱۶۰)	۳,۰۶۱,۵۷۹,۰۲۸	۱۴۰,۷۴۶,۸۷۷,۴۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم

حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان

۳ ماهه منتهی به		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)
.	.	.	.	.	.	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)

۱۵-۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰

۳ ماهه منتهی به		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	۲,۹۰۳,۶۷۷,۶۱۷
.	.	.	.	.	.	۸۶۵,۳۴۳,۱۳۰
.	.	.	.	.	.	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۸۱۳,۸۶۵,۴۸۸,۳۱۳)	۴۴۷,۴۳۴,۹۷۰,۹۶۴
۱۶-۲	۳,۷۱۵,۳۵۰,۰۰۰	(۹,۰۲۸,۷۳۹,۹۵۰)
۱۶-۳	(۲۲,۶۲۲,۴۵۶)	۶۶۱,۶۴۹,۶۴۳
۱۶-۴	(۴۳,۹۲۷,۷۷۳,۷۵۰)	.
	(۹۲۴,۱۰۰,۵۳۴,۵۱۹)	۴۳۹,۰۶۷,۸۸۰,۶۵۷

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

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

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

سود (زیان) حاصل از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
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
۳,۹۴۵,۱۶۰	۱۴۹,۳۲۴,۳۰۶,۰۰۰	(۱۳۸,۸۲۷,۶۹۴,۹۴۹)	(۱۴۱,۸۵۸,۰۹۱)	(۷۴۶,۶۲۱,۵۳۰)	۹,۶۰۸,۱۳۱,۴۳۰	۱۴,۸۲۳,۹۷۴,۲۰۶
۵,۱۹۲,۲۴۷	۳۲,۴۵۱,۵۴۳,۷۵۰	(۲۹,۳۶۸,۰۹۹,۳۱۱)	(۳۰,۸۲۸,۹۶۷)	(۱۶۲,۲۵۷,۷۱۹)	۲,۸۹۰,۳۵۷,۷۳۵	۸,۹۳۵,۳۷۲,۹۸۲
۵,۸۱۵,۹۵۷	۱۰۴,۱۶۳,۷۸۹,۸۷۰	(۱۰۳,۱۵۶,۴۹۰,۸۲۶)	(۹۸,۹۵۵,۶۰۰)	(۵۲۰,۸۱۸,۹۴۹)	۱,۳۸۷,۵۲۴,۴۹۵	.
۳۸,۰۰۶,۹۱۹	۲۶۱,۴۸۷,۶۰۲,۷۲۰	(۲۵۸,۷۹۸,۳۲۸,۱۴۹)	(۲۴۸,۴۱۳,۲۲۳)	(۱,۳۰۷,۴۳۸,۰۱۴)	۱,۱۳۳,۴۲۳,۳۳۴	(۱۶,۸۵۶,۰۳۹,۶۰۷)
۶۲۵,۰۰۰	۵,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۰۷۸,۳۵۶,۹۶۵)	(۵,۰۱۷,۱۸۸)	(۲۶,۴۰۶,۲۵۰)	۱۷۱,۴۶۹,۵۹۷	.
.	.	.	.	.	.	۱۳,۴۰۱,۵۹۹,۲۷۹
.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۸۳,۹۶۰,۲۶۶
.	.	.	.	.	.	۱۱,۲۲۱,۰۱۲,۰۴۱
.	.	.	.	.	.	۵,۰۹۷,۴۸۸,۴۰۰
.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۲,۲۳۲,۳۳۴
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	۳,۳۸۹,۸۱۳,۱۰۵
.	.	.	.	.	.	۱,۹۸۶,۴۷۸,۷۹۱
.	.	.	.	.	.	۷۸۵,۸۵۸,۶۵۳
جمع نقل به صفحه بعد	۵۵۲,۷۰۸,۴۹۲,۳۴۰	(۵۳۴,۲۲۸,۹۷۰,۲۰۰)	(۵۲۵,۰۷۳,۰۶۹)	(۲,۷۶۳,۵۴۲,۴۶۲)	۱۵,۱۹۰,۹۰۶,۵۹۱	۶۰,۱۹۱,۷۵۰,۴۵۰

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

آلومینیوم ایران

سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی

ملی صنایع مس ایران

تولیدی و صنعتی گوهر فام

بهار رز عالیس چناران

پتروشیمی جم

صنایع مادیران

کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان

معدنی و صنعتی گل گهر

نیروگاه زاگرس کوثر

س. الماس حکمت ایرانیان

گروه مالی صبا تامین

واسپاری ملت

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
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
	۵۵۲,۷۰۸,۴۹۲,۳۴۰	(۵۳۴,۲۲۸,۹۷۰,۲۰۰)	(۵۲۵,۰۷۳,۰۶۹)	(۲,۷۶۳,۵۴۲,۴۶۲)	۱۵,۱۹۰,۹۰۶,۵۹۱	۶۰,۱۹۱,۷۵۰,۴۵۰		۱,۳۹۸,۸۳۱,۵۷۱,۴۶۴	(۱,۴۵۴,۷۷۹,۵۹۷,۶۹۲)	(۱,۳۲۸,۸۸۹,۹۹۴)	(۶,۹۹۴,۱۵۷,۸۵۸)	(۶۴,۲۷۱,۰۷۴,۰۹۸)	۱۰۳,۹۸۱,۲۹۶,۱۱۸
جمع نقل از صفحه قبل							جمع نقل به صفحه بعد						
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵۰۸,۶۲۱	۱,۹۳۶,۸۲۸,۷۶۸	(۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱)	(۱,۸۳۹,۹۸۷)	(۹,۶۸۴,۱۴۴)	(۶۶۱,۳۱۷,۸۷۴)	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵۰۸,۶۲۱	۱,۹۳۶,۸۲۸,۷۶۸	(۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱)	(۱,۸۳۹,۹۸۷)	(۹,۶۸۴,۱۴۴)	(۶۶۱,۳۱۷,۸۷۴)
گروه صنعتی سپاهان	۴,۶۹۷,۶۷۳	۳۹,۳۶۶,۴۹۹,۷۴۰	(۴۰,۹۰۶,۷۶۳,۳۶۷)	(۳۷,۳۹۸,۱۷۵)	(۱۹۶,۸۳۲,۴۹۹)	(۱,۷۷۴,۴۹۴,۳۰۱)	گروه صنعتی سپاهان	۴,۶۹۷,۶۷۳	۳۹,۳۶۶,۴۹۹,۷۴۰	(۴۰,۹۰۶,۷۶۳,۳۶۷)	(۳۷,۳۹۸,۱۷۵)	(۱۹۶,۸۳۲,۴۹۹)	(۱,۷۷۴,۴۹۴,۳۰۱)
دارویی رازک	۸۶۳,۵۹۴	۷,۸۴۱,۴۳۳,۵۲۰	(۹,۹۷۵,۲۵۴,۲۵۴)	(۷,۴۴۹,۳۶۲)	(۳۹,۲۰۷,۱۶۸)	(۲,۱۸۰,۴۷۷,۲۶۴)	دارویی رازک	۸۶۳,۵۹۴	۷,۸۴۱,۴۳۳,۵۲۰	(۹,۹۷۵,۲۵۴,۲۵۴)	(۷,۴۴۹,۳۶۲)	(۳۹,۲۰۷,۱۶۸)	(۲,۱۸۰,۴۷۷,۲۶۴)
آسان پرداخت پرشین	۳,۱۸۷,۹۲۳	۱۱,۰۹۳,۹۷۲,۰۴۰	(۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۸۴)	(۱۰,۵۳۹,۲۷۳)	(۵۵,۴۶۹,۸۶۰)	(۲,۳۸۰,۶۷۸,۱۷۷)	آسان پرداخت پرشین	۳,۱۸۷,۹۲۳	۱۱,۰۹۳,۹۷۲,۰۴۰	(۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۸۴)	(۱۰,۵۳۹,۲۷۳)	(۵۵,۴۶۹,۸۶۰)	(۲,۳۸۰,۶۷۸,۱۷۷)
سرمایه گذاری صدرتامین	۹,۷۷۸,۰۶۹	۸۰,۰۸۲,۳۸۵,۱۱۰	(۸۲,۱۳۳,۰۶۶,۱۸۵)	(۷۶,۰۷۸,۲۶۶)	(۴۰۰,۴۱۱,۹۲۶)	(۲,۵۲۷,۱۷۱,۲۶۷)	سرمایه گذاری صدرتامین	۹,۷۷۸,۰۶۹	۸۰,۰۸۲,۳۸۵,۱۱۰	(۸۲,۱۳۳,۰۶۶,۱۸۵)	(۷۶,۰۷۸,۲۶۶)	(۴۰۰,۴۱۱,۹۲۶)	(۲,۵۲۷,۱۷۱,۲۶۷)
ملی شیمی کشاورز	۱,۳۳۳,۳۲۹	۷,۵۹۹,۹۷۵,۳۰۰	(۱۰,۲۷۱,۸۱۶,۶۱۶)	(۷,۲۱۹,۹۷۷)	(۳۷,۹۹۹,۸۷۶)	(۲,۷۱۷,۰۶۱,۱۶۹)	ملی شیمی کشاورز	۱,۳۳۳,۳۲۹	۷,۵۹۹,۹۷۵,۳۰۰	(۱۰,۲۷۱,۸۱۶,۶۱۶)	(۷,۲۱۹,۹۷۷)	(۳۷,۹۹۹,۸۷۶)	(۲,۷۱۷,۰۶۱,۱۶۹)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۶۱۵,۹۹۹	۱۳,۶۴۴,۳۷۷,۸۵۰	(۱۶,۵۹۴,۲۴۶,۱۴۳)	(۱۲,۹۶۲,۱۵۹)	(۶۸,۲۲۱,۸۸۹)	(۳,۰۳۱,۰۵۲,۳۴۱)	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۶۱۵,۹۹۹	۱۳,۶۴۴,۳۷۷,۸۵۰	(۱۶,۵۹۴,۲۴۶,۱۴۳)	(۱۲,۹۶۲,۱۵۹)	(۶۸,۲۲۱,۸۸۹)	(۳,۰۳۱,۰۵۲,۳۴۱)
گروه مالی صبا تامین	۸,۴۳۳,۳۳۳	۲۲,۶۷۷,۲۳۲,۴۳۷	(۲۵,۸۷۸,۷۹۸,۴۶۲)	(۲۱,۵۴۳,۳۷۱)	(۱۱۳,۳۸۶,۱۶۲)	(۳,۳۳۶,۴۹۵,۵۵۸)	گروه مالی صبا تامین	۸,۴۳۳,۳۳۳	۲۲,۶۷۷,۲۳۲,۴۳۷	(۲۵,۸۷۸,۷۹۸,۴۶۲)	(۲۱,۵۴۳,۳۷۱)	(۱۱۳,۳۸۶,۱۶۲)	(۳,۳۳۶,۴۹۵,۵۵۸)
گروه صنعتی بارز	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۹۲,۵۳۵,۱۵۰)	(۵۵,۶۷۸,۵۵۰)	(۲۹۳,۰۴۵,۰۰۰)	(۳,۶۳۲,۲۵۸,۷۰۰)	گروه صنعتی بارز	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۹۲,۵۳۵,۱۵۰)	(۵۵,۶۷۸,۵۵۰)	(۲۹۳,۰۴۵,۰۰۰)	(۳,۶۳۲,۲۵۸,۷۰۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲,۰۳۲,۲۴۵	۹۴,۰۹۲,۱۵۵,۹۰۰	(۹۷,۴۷۹,۳۲۳,۰۹۸)	(۸۹,۳۸۷,۵۴۸)	(۴۷۰,۴۶۰,۷۸۰)	(۳,۹۴۷,۰۱۵,۵۲۶)	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲,۰۳۲,۲۴۵	۹۴,۰۹۲,۱۵۵,۹۰۰	(۹۷,۴۷۹,۳۲۳,۰۹۸)	(۸۹,۳۸۷,۵۴۸)	(۴۷۰,۴۶۰,۷۸۰)	(۳,۹۴۷,۰۱۵,۵۲۶)
پتروشیمی شازند	۱,۲۴۱,۵۸۰	۳۵,۱۷۳,۹۶۱,۴۰۰	(۳۹,۲۹۶,۶۹۲,۳۵۲)	(۳۳,۴۱۵,۲۶۳)	(۱۷۵,۸۶۹,۸۰۷)	(۴,۳۳۲,۰۱۶,۰۲۲)	پتروشیمی شازند	۱,۲۴۱,۵۸۰	۳۵,۱۷۳,۹۶۱,۴۰۰	(۳۹,۲۹۶,۶۹۲,۳۵۲)	(۳۳,۴۱۵,۲۶۳)	(۱۷۵,۸۶۹,۸۰۷)	(۴,۳۳۲,۰۱۶,۰۲۲)
سرمایه گذاری شفا دارو	۹۲۶,۷۵۴	۱۰,۸۷۰,۸۲۴,۴۲۰	(۱۵,۳۸۴,۷۰۴,۸۸۸)	(۱۰,۳۲۷,۲۸۳)	(۵۴,۳۵۴,۱۲۲)	(۴,۵۷۸,۵۶۱,۸۷۳)	سرمایه گذاری شفا دارو	۹۲۶,۷۵۴	۱۰,۸۷۰,۸۲۴,۴۲۰	(۱۵,۳۸۴,۷۰۴,۸۸۸)	(۱۰,۳۲۷,۲۸۳)	(۵۴,۳۵۴,۱۲۲)	(۴,۵۷۸,۵۶۱,۸۷۳)
سرمایه گذاری پارس توشه	۹,۴۲۷,۶۹۴	۳۸,۷۸۵,۵۳۳,۱۱۶	(۴۳,۲۰۳,۰۷۲,۴۰۷)	(۳۶,۸۴۶,۲۵۶)	(۱۹۳,۹۲۷,۶۶۶)	(۴,۶۴۸,۳۱۳,۲۱۳)	سرمایه گذاری پارس توشه	۹,۴۲۷,۶۹۴	۳۸,۷۸۵,۵۳۳,۱۱۶	(۴۳,۲۰۳,۰۷۲,۴۰۷)	(۳۶,۸۴۶,۲۵۶)	(۱۹۳,۹۲۷,۶۶۶)	(۴,۶۴۸,۳۱۳,۲۱۳)
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۵۴۵,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۷۲,۰۳۵,۰۰۰)	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۵۴۵,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۷۲,۰۳۵,۰۰۰)
مس شهیدباهر	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	۱۲۲,۵۲۰,۵۱۰,۱۵۵	(۱۲۶,۷۸۷,۴۲۴,۲۸۴)	(۱۱۶,۳۹۴,۴۸۵)	(۶۱۲,۶۰۲,۵۵۱)	(۴,۹۹۵,۹۱۱,۱۶۵)	مس شهیدباهر	۲۶,۰۴۰,۴۹۱	۱۲۲,۵۲۰,۵۱۰,۱۵۵	(۱۲۶,۷۸۷,۴۲۴,۲۸۴)	(۱۱۶,۳۹۴,۴۸۵)	(۶۱۲,۶۰۲,۵۵۱)	(۴,۹۹۵,۹۱۱,۱۶۵)
داده گسترعصرنوبن-های وب	۲۵,۶۶۱,۱۴۰	۱۹,۲۴۵,۸۵۵,۰۰۰	(۲۴,۶۱۵,۶۶۰,۲۴۹)	(۱۸,۲۸۳,۵۶۲)	(۹۶,۲۲۹,۲۷۵)	(۵,۴۸۴,۳۱۸,۰۸۶)	داده گسترعصرنوبن-های وب	۲۵,۶۶۱,۱۴۰	۱۹,۲۴۵,۸۵۵,۰۰۰	(۲۴,۶۱۵,۶۶۰,۲۴۹)	(۱۸,۲۸۳,۵۶۲)	(۹۶,۲۲۹,۲۷۵)	(۵,۴۸۴,۳۱۸,۰۸۶)
غلکت سازان سپاهان	۴,۷۳۳,۳۳۳	۱۶,۱۸۷,۹۹۸,۸۶۰	(۲۲,۰۲۰,۱۹۴,۰۴۹)	(۱۵,۳۷۸,۵۹۹)	(۸۰,۹۳۹,۹۹۴)	(۵,۹۲۸,۵۱۳,۷۸۲)	غلکت سازان سپاهان	۴,۷۳۳,۳۳۳	۱۶,۱۸۷,۹۹۸,۸۶۰	(۲۲,۰۲۰,۱۹۴,۰۴۹)	(۱۵,۳۷۸,۵۹۹)	(۸۰,۹۳۹,۹۹۴)	(۵,۹۲۸,۵۱۳,۷۸۲)
گروه بهمن	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	۲۳,۰۹۲,۷۹۹,۲۶۸	(۲۹,۰۰۴,۹۶۰,۳۴۳)	(۲۱,۹۳۸,۱۵۹)	(۱۱۵,۴۶۳,۹۹۶)	(۶,۰۴۹,۵۶۳,۲۳۰)	گروه بهمن	۱۵,۰۶۳,۷۹۶	۲۳,۰۹۲,۷۹۹,۲۶۸	(۲۹,۰۰۴,۹۶۰,۳۴۳)	(۲۱,۹۳۸,۱۵۹)	(۱۱۵,۴۶۳,۹۹۶)	(۶,۰۴۹,۵۶۳,۲۳۰)
آتیه داده پرداز	۵,۳۱۶,۷۵۰	۱۹,۲۶۷,۹۰۲,۰۰۰	(۲۵,۳۷۹,۱۲۳,۸۵۰)	(۱۸,۳۰۴,۵۰۷)	(۹۶,۳۳۹,۵۱۰)	(۶,۲۲۵,۸۶۵,۸۶۷)	آتیه داده پرداز	۵,۳۱۶,۷۵۰	۱۹,۲۶۷,۹۰۲,۰۰۰	(۲۵,۳۷۹,۱۲۳,۸۵۰)	(۱۸,۳۰۴,۵۰۷)	(۹۶,۳۳۹,۵۱۰)	(۶,۲۲۵,۸۶۵,۸۶۷)
نفت بهران	۴,۸۴۶,۱۵۳	۶۸,۲۳۳,۸۳۴,۲۴۰	(۷۴,۱۸۶,۷۰۳,۲۰۰)	(۶۴,۸۲۲,۱۴۳)	(۳۴۱,۱۶۹,۱۷۱)	(۶,۳۵۸,۸۶۰,۲۷۴)	نفت بهران	۴,۸۴۶,۱۵۳	۶۸,۲۳۳,۸۳۴,۲۴۰	(۷۴,۱۸۶,۷۰۳,۲۰۰)	(۶۴,۸۲۲,۱۴۳)	(۳۴۱,۱۶۹,۱۷۱)	(۶,۳۵۸,۸۶۰,۲۷۴)
جمع نقل به صفحه بعد							جمع نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۳۹۸,۸۳۱,۵۷۱,۴۶۴	۱۸,۶۲۴,۰۷۴,۱۴۰	(۱,۴۵۴,۷۷۹,۵۹۷,۶۹۲)	(۱,۳۲۸,۸۸۹,۹۹۴)	(۶,۹۹۴,۱۵۷,۸۵۸)	(۶۴,۲۷۱,۰۷۴,۰۹۸)	۱۰۳,۹۸۱,۲۹۶,۱۱۸
۱,۴۹۴,۷۰۹	۱۸,۶۲۴,۰۷۴,۱۴۰	(۲۴,۹۶۱,۷۰۰,۰۸۸)	(۱۷,۶۹۲,۸۷۰)	(۹۳,۱۲۰,۳۷۱)	(۶,۴۴۸,۴۳۹,۱۸۹)	۱,۰۴۰,۰۷۰,۸۳۷
۹,۷۲۳,۷۶۴	۳۵,۸۷۰,۹۶۵,۳۹۶	(۴۲,۶۱۶,۹۸۶,۶۲۶)	(۳۴,۰۷۷,۴۱۷)	(۱۷۹,۳۵۴,۸۲۷)	(۶,۹۵۹,۴۵۳,۴۷۴)	(۸,۶۰۲,۶۵۷,۷۶۸)
۱۱,۰۱۰,۷۵۵	۴۴,۲۷۴,۲۴۵,۸۵۵	(۵۱,۵۳۰,۱۹۴,۶۶۴)	(۴۲,۰۶۰,۵۳۴)	(۲۲۱,۳۷۱,۲۲۹)	(۷,۵۱۹,۳۸۰,۵۷۲)	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۵۴۳,۵۹۵,۰۰۰)	(۴۸,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۵۰,۰۲۰,۰۰۰)	۹۹۴,۰۵۰,۰۰۰
۱۳,۸۶۲,۰۰۸	۹۳,۴۲۹,۹۳۳,۹۲۰	(۱۰۱,۳۶۲,۲۱۵,۷۰۹)	(۸۸,۷۵۸,۴۳۷)	(۴۶۷,۱۴۹,۶۷۰)	(۸,۴۸۸,۱۸۹,۸۹۶)	.
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۵۶,۹۴۸,۱۶۰)	(۵۰,۸۵۳,۱۲۰)	(۲۶۷,۶۴۸,۰۰۰)	(۸,۶۴۵,۸۴۹,۲۸۰)	(۴,۳۷۰,۶۳۹,۰۴۰)
۳,۷۵۷,۰۸۰	۲۱,۰۳۹,۶۴۸,۰۰۰	(۲۹,۵۷۹,۰۲۴,۹۶۲)	(۱۹,۹۸۷,۶۶۶)	(۱۰۵,۱۹۸,۲۴۰)	(۸,۶۶۴,۵۶۲,۸۶۸)	(۱,۶۱۰,۳۶۱,۰۰۰)
۷,۴۷۲,۳۹۲	۱۱۲,۴۵۹,۴۹۹,۶۰۰	(۱۲۰,۵۵۵,۳۲۴,۴۷۳)	(۱۰۶,۸۳۶,۵۲۵)	(۵۶۲,۲۹۷,۴۹۸)	(۸,۷۶۴,۹۵۸,۸۹۶)	۳,۷۸۸,۲۴۴,۹۴۷
۲۷,۱۸۴,۹۹۵	۷۴,۷۳۱,۵۵۱,۲۵۵	(۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۵)	(۷۰,۹۹۴,۹۷۴)	(۳۷۳,۶۵۷,۷۵۶)	(۹,۳۵۰,۰۴۲,۵۲۰)	۷,۷۸۲,۶۹۴,۳۵۲
۴۶,۰۶۳,۴۱۸	۴۵,۶۰۲,۷۸۳,۸۲۰	(۵۵,۹۰۸,۷۸۴,۹۴۹)	(۴۳,۳۲۲,۶۴۵)	(۲۲۸,۰۱۳,۹۱۹)	(۱۰,۵۷۷,۳۳۷,۶۹۳)	۸,۵۶۲,۶۰۶,۷۰۴
۲۴,۷۲۷,۴۱۴	۴۶,۵۶۱,۷۲۰,۵۶۲	(۵۷,۴۱۹,۵۴۷,۸۳۲)	(۴۴,۲۳۳,۶۳۵)	(۲۳۲,۸۰۸,۶۰۳)	(۱۱,۱۳۴,۸۶۹,۵۰۸)	(۳,۸۶۸,۴۴۲,۳۹۵)
۳,۲۷۶,۳۵۳	۲۱,۹۵۱,۵۶۵,۱۰۰	(۳۳,۰۲۴,۵۴۷,۲۱۴)	(۲۰,۸۵۳,۹۸۷)	(۱۰۹,۷۵۷,۸۲۶)	(۱۱,۲۰۳,۵۹۳,۹۲۷)	۷,۶۲۱,۰۵۰,۱۳۲
۸,۲۷۹,۹۹۸	۴۹,۱۸۳,۱۸۸,۱۲۰	(۶۱,۴۰۱,۲۶۰,۸۰۸)	(۴۶,۷۲۴,۰۲۹)	(۲۴۵,۹۱۵,۹۴۱)	(۱۲,۵۱۰,۷۱۲,۶۵۸)	۱۷,۹۶۰,۹۱۹,۴۳۴
۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۹۴,۳۴۷,۴۰۰)	(۲۱,۸۳۳,۸۵۰)	(۱۱۴,۹۱۵,۰۰۰)	(۱۲,۸۴۸,۰۹۶,۲۵۰)	۴,۹۰۵,۶۳۶,۷۵۰
۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۸۴۲,۵۶۰,۹۵۰)	(۲۷,۷۷۲,۳۰۰)	(۱۴۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۲,۵۰۳,۲۵۰)	۲۷۳,۳۶۳,۷۵۰
۴,۰۵۴,۱۰۲	۶۸,۸۷۹,۱۹۲,۹۸۰	(۸۲,۲۵۱,۸۹۳,۷۰۰)	(۶۵,۴۳۵,۲۳۳)	(۳۴۴,۳۹۵,۹۶۵)	(۱۳,۷۸۲,۵۳۱,۹۱۸)	(۹,۸۲۷,۵۳۹,۹۲۶)
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۸۱۷,۷۹۴,۳۶۷)	(۶۷,۲۶۰,۰۰۰)	(۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۳۹,۰۵۴,۳۶۷)	.
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰)	(۵۵,۵۹۴,۰۰۰)	(۲۹۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۸۴,۳۲۴,۰۰۰)	.
۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۹۹۵,۷۶۶,۰۰۰)	(۹۸,۰۶۲,۸۰۰)	(۵۱۶,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۸۵,۹۴۸,۸۰۰)	(۹,۱۵۹,۱۷۶,۷۰۰)
۳۴,۷۲۱,۷۹۹	۸۳,۱۵۸,۷۰۸,۶۰۵	(۱۰۱,۵۶۷,۹۸۴,۹۶۶)	(۷۹,۰۰۰,۷۷۳)	(۴۱۵,۷۹۳,۵۴۳)	(۱۸,۹۰۴,۰۷۰,۶۷۷)	.
۸,۷۹۷,۲۲۱	۸۹,۱۱۵,۸۴۸,۷۳۰	(۱۰۸,۱۷۴,۱۳۵,۱۰۸)	(۸۴,۶۶۰,۰۵۶)	(۴۴۵,۵۷۹,۲۴۴)	(۱۹,۵۸۸,۵۲۵,۶۷۸)	(۲,۹۷۳,۲۵۸,۳۶۲)
۴۶,۴۶۸,۰۳۳	۱۳۷,۶۳۸,۳۱۳,۷۴۶	(۱۵۶,۵۴۳,۱۵۶,۸۶۴)	(۱۳۰,۷۵۶,۳۹۸)	(۶۸۸,۱۹۱,۵۶۹)	(۱۹,۷۲۳,۷۹۱,۰۸۵)	(۱۳,۹۲۵,۳۹۰,۸۹۹)
۹۷۳,۵۰۰	۸۵,۲۷۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۲۹۷,۷۹۴,۵۸۳)	(۸۱,۰۱۴,۶۷۰)	(۴۲۶,۳۹۳,۰۰۰)	(۲۳,۵۲۶,۶۰۲,۲۵۳)	.
۲,۸۱۶,۴۲۲,۰۱۱,۲۹۳	(۳,۱۵۳,۵۱۸,۲۳۳,۱۶۰)	(۲,۶۷۵,۶۰۰,۹۱۳)	(۲,۶۷۵,۶۰۰,۹۱۳)	(۱۴,۰۸۲,۱۱۰,۰۵۹)	(۳۵۳,۸۵۳,۹۲۳,۸۵۷)	۱۱۲,۲۶۴,۴۵۴,۴۳۴

جمع نقل از صفحه قبل
پتروشیمی تندگویان
کالسیمین
س. صنایع شیمیایی ایران
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
ایران خودرو
توسعه معدنی و صنعتی صابون
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
بیمه ما
س. توسعه و عمران استان کرمان
بانک سینا
تولید و صادرات ریشمک
نفت پارس
کود شیمیایی اوره لردگان
سرمایه گذاری آتیه دماوند
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
سرمایه گذاری مسکن
شرکت خمیرمایه رضوی
گسترش نفت و گاز پارسیان
سیمان بهبهان
گروه مپنا (سهامی عام)
توسعه معادن و فلزات
دارویی ره آورد تامین
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
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
۲,۸۱۶,۴۲۲,۰۱۱,۲۹۳	(۳,۱۵۳,۵۱۸,۲۳۳,۱۶۰)	(۲,۶۷۵,۶۰۰,۹۱۳)	(۱۴,۰۸۲,۱۱۰,۰۵۹)	(۳۵۳,۸۵۳,۹۳۲,۸۵۷)	۱۱۲,۲۶۴,۴۵۴,۴۳۴	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۴۳۷,۲۸۷,۲۶۸)	(۱۳۴,۲۹۲,۰۰۰)	(۷۰۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۹۱۸,۳۷۹,۲۶۸)	.
۹۷,۶۲۱,۱۱۰	۴۶۰,۱۸۵,۹۱۲,۵۴۰	(۴۸۸,۵۹۷,۷۳۱,۲۳۲)	(۴۳۷,۱۷۶,۶۱۷)	(۲,۳۰۰,۹۲۹,۵۶۳)	(۳۱,۱۴۹,۹۲۴,۸۷۲)	(۲۶,۴۵۰,۱۲۰,۵۹۴)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۸۰۱,۲۳۲,۵۰۰)	(۱۰۵,۵۹۲,۵۰۰)	(۵۵۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۱۲,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۲,۸۲۳,۲۴۵,۰۰۰)
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۵۱۰,۷۸۴,۰۰۰)	(۸۲,۶۸۸,۰۰۰)	(۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۸۸,۶۷۲,۰۰۰)	۳۶,۱۸۳,۴۱۹,۹۹۶
۳۴۲,۳۵۵,۵۵۳	۷۲۷,۵۰۵,۵۵۰,۱۲۵	(۷۷۶,۶۰۶,۹۰۲,۴۸۴)	(۶۹۱,۱۳۰,۲۷۳)	(۳,۶۳۷,۵۲۷,۷۵۱)	(۵۳,۴۳۰,۰۱۰,۳۸۳)	۶۲,۶۹۳,۰۲۷,۲۸۳
۱۰,۷۱۵,۰۲۲	۲۰۲,۴۰۶,۷۶۵,۵۸۰	(۲۷۳,۷۳۷,۵۷۷,۸۱۰)	(۱۹۲,۲۸۶,۴۲۷)	(۱,۰۱۲,۰۳۳,۸۲۸)	(۷۲,۵۳۵,۱۳۲,۴۸۵)	۸,۵۲۱,۰۱۴,۰۹۵
۱۵۴,۰۷۹,۹۸۳	۸۰۷,۳۷۹,۱۱۰,۹۲۰	(۸۷۷,۶۲۵,۱۷۶,۶۹۰)	(۷۶۷,۰۱۰,۱۵۵)	(۴,۰۳۶,۸۹۵,۵۵۵)	(۷۵,۰۴۹,۹۷۱,۴۸۰)	(۱۲,۴۶۲,۵۸۱,۶۸۴)
۴۰۶,۶۹۹,۷۷۷	۸۸۷,۰۱۲,۲۱۳,۶۳۷	(۹۶۹,۸۶۷,۵۱۲,۰۷۱)	(۸۴۲,۵۶۱,۶۰۳)	(۴,۴۳۵,۰۶۱,۰۶۸)	(۸۸,۱۳۳,۰۲۱,۱۰۵)	۲۵۹,۳۲۵,۸۱۴,۰۳۶
۱۸۴,۳۶۳,۶۳۴	۴۸۸,۷۴۷,۹۹۳,۷۳۴	(۵۹۴,۳۳۳,۸۱۲,۰۳۴)	(۴۶۴,۳۱۰,۵۹۴)	(۲,۴۴۳,۷۳۹,۹۶۹)	(۱۰۸,۴۹۳,۸۶۸,۸۶۳)	۲۰,۱۸۳,۱۸۸,۳۹۸
جمع کل	۶,۷۲۹,۲۰۹,۵۵۷,۸۲۹	(۷,۵۷۳,۰۳۶,۲۴۹,۲۴۹)	(۶,۳۹۲,۷۴۹,۰۸۲)	(۳۳,۶۴۶,۰۴۷,۷۹۳)	(۸۸۴,۸۶۵,۴۸۸,۳۱۳)	۴۴۷,۴۳۴,۹۷۰,۹۶۴

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

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
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
۴۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۵,۶۵۰,۰۰۰)	.	۳,۷۱۵,۳۵۰,۰۰۰	(۹,۰۲۸,۷۳۹,۹۵۰)
	۱۵۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۵,۶۵۰,۰۰۰)	.	۳,۷۱۵,۳۵۰,۰۰۰	(۹,۰۲۸,۷۳۹,۹۵۰)

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶۱,۶۴۹,۶۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۲,۶۲۲,۴۵۶)	(۱۰۴,۶۸۶,۱۸۰)	(۱۹,۸۹۰,۳۷۴)	(۲۰,۸۳۵,۲۸۱,۷۰۲)	۲۰,۹۳۷,۲۳۵,۸۰۰	۴,۵۵۱,۵۷۳
۶۶۱,۶۴۹,۶۴۳	(۲۲,۶۲۲,۴۵۶)	(۱۰۴,۶۸۶,۱۸۰)	(۱۹,۸۹۰,۳۷۴)	(۲۰,۸۳۵,۲۸۱,۷۰۲)	۲۰,۹۳۷,۲۳۵,۸۰۰	

حق تقدم گروه مالی صبا تامین

حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صبانور

۴-۱۶ - سود (زیان) حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۴۳,۹۲۷,۷۷۳,۷۵۰)	۰	(۳۶۸,۱۰۱,۲۵۰)	(۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰)	۳۰۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۴۳,۹۲۷,۷۷۳,۷۵۰)	۰	(۳۶۸,۱۰۱,۲۵۰)	(۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰)	۳۰۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

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	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۰,۷۱۵,۰۲۲	۳,۹۲۰	۴۲,۰۰۲,۸۸۶,۲۴۰	(۲,۶۱۶,۷۵۰,۱۳۸)	۳۹,۳۸۶,۱۳۶,۱۰۲	۲۶,۶۶۲,۳۵۰,۴۱۸	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
بانک ملت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۴۰۶,۶۹۹,۷۷۷	۸۲	۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	(۴,۷۷۵,۳۸۰,۹۵۰)	۲۸,۵۷۴,۰۰۰,۷۶۴	۰	
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
سیمان بهبهان	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۹۳۸,۴۲۷	۱۴,۸۰۰	۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰	(۴۲۴,۲۲۳,۸۳۹)	۱۳,۴۶۴,۴۹۵,۷۶۱	۰	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۲,۰۳۲,۲۴۵	۱,۰۶۰	۱۲,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰	(۱۶۳,۸۴۶,۷۹۸)	۱۲,۵۹۰,۳۳۲,۹۰۲	۱۰,۱۹۰,۲۰۴,۰۸۲	
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
بیمه ما	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۲۷,۱۸۴,۹۹۵	۳۰۰	۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰	۰	۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰	۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰	
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۷۷۲,۱۴۳)	۷,۸۹۷,۲۲۷,۸۵۷	۰	
دارویی ره‌آورد تامین	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۹۲۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۸,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۸,۵۷۵,۵۵۷)	۷,۰۳۵,۴۲۴,۴۴۳	۰	
نفت پارس	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۸,۲۷۹,۹۹۸	۸۳۰	۶,۸۷۲,۳۹۸,۳۴۰	(۱۴۲,۸۸۶,۸۸۷)	۶,۷۲۹,۵۱۱,۴۵۳	۶,۰۳۳,۳۱۹,۹۵۹	
سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۲,۱۸۹,۰۵۵	
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲,۶۹۹,۹۹۹	۲,۱۶۰	۵,۸۳۱,۹۹۷,۸۴۰	(۴۵۳,۱۴۹,۵۴۸)	۵,۳۷۸,۸۴۸,۲۹۲	۴,۴۸۲,۳۷۵,۲۳۷	
تولید و صادرات ریشمک	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۳,۲۷۶,۳۵۳	۱,۰۰۰	۳,۲۷۶,۳۵۳,۰۰۰	(۲۵۴,۵۷۴,۴۹۱)	۳,۰۲۱,۷۷۸,۵۰۹	۲۹۳,۵۹۲,۱۳۳	
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱,۴۹۴,۷۰۹	۱,۹۰۰	۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰	(۷,۷۵۹,۴۱۸)	۲,۸۳۲,۱۸۷,۶۸۲	۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰	
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	۰	
غلطک‌سازان سپاهان	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۴,۷۳۳,۳۳۳	۳۰۰	۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰	(۹۳,۵۷۶,۴۴۹)	۱,۳۲۶,۴۲۳,۴۵۱	۹۹۰,۳۸۲,۱۶۶	
سرمایه‌گذاری شفا دارو	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۹۲۶,۷۵۴	۱,۰۵۰	۹۷۳,۰۹۱,۷۰۰	(۶۴,۱۲۵,۶۸۵)	۹۰۸,۹۶۶,۰۱۵	۱,۸۰۵,۲۰۸,۷۱۸	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۵۰۸,۶۲۱	۴۱۰	۲۰۸,۵۳۴,۶۱۰	(۲,۶۷۸,۹۴۴)	۲۰۵,۸۵۵,۶۶۶	۰	
مس شهیدباهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۶۹,۶۷۸,۴۷۵	
تامین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۱۶,۶۰۳,۵۵۴	
پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۲۶,۷۲۵,۳۰۰	
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۴۴,۱۶۷,۹۴۶	
دارویی رازک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۴,۵۶۴,۲۲۶	
کود شیمیایی اوره لردگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۰,۲۳۴,۳۷۵	
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۶,۷۷۴	
جمع کل				۱۸۰,۸۳۱,۹۸۸,۲۴۴	(۱۰,۱۷۵,۷۴۶,۸۷۲)	۱۷۰,۶۵۶,۲۴۱,۳۷۲	۱۱۴,۰۸۷,۴۳۹,۸۴۴	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۰۰,۹۵۳,۷۸۵	۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱
	۳۰۰,۹۵۳,۷۸۵	۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
رسید اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۲۱.۵	۴۸۴,۳۴۵,۵۷۵	(۳۶۲,۷۴۷,۵۲۹)	۱۲۱,۵۹۸,۰۴۶	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۲۱.۵	۱۸۴,۳۲۸,۹۹۰	(۸۰,۰۵۸,۸۹۰)	۱۰۴,۲۷۰,۱۰۰	۰
گواهی سپرده الکترونیک بانام ۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۲۱.۵	۱۰۷,۹۸۵,۲۴۴	(۴۶,۸۸۵,۲۴۴)	۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت ۱۴۰۰/۰۷/۰۴	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	۱۰	۱۲,۷۵۹,۸۹۳	۰	۱۲,۷۵۹,۸۹۳	۱۲,۹۴۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه ۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۰	۱,۱۷۱,۷۸۴	۰	۱,۱۷۱,۷۸۴	۸۶۴,۸۸۴
سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت ۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۱۰	۵۳,۹۶۲	۰	۵۳,۹۶۲	۱۲,۵۸۶
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲		۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۱۴,۹۴۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲		۰	۰	۰	۰	۶۷۱,۲۳۰,۱۴۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲		۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۸۴۰,۹۲۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰		۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۶۷,۲۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶		۰	۰	۰	۰	۳۱۴,۳۹۳,۵۳۵
جمع نقل به صفحه بعد			۷۹۰,۶۴۵,۴۴۸	(۴۸۹,۶۹۱,۶۶۳)	۳۰۰,۹۵۳,۷۸۵	۱,۵۵۲,۹۳۷,۱۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۸

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۷۹۰,۶۴۵,۴۴۸	۴۸۹,۶۹۱,۶۶۳	۳۰۰,۹۵۳,۷۸۵	۱,۵۵۲,۹۳۷,۱۵۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۰۱۶			.	.	.	۳۵۵,۶۹۵,۸۴۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸			.	.	.	۴۴,۱۱۴,۰۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱			.	.	.	۳,۰۳۹,۶۵۲,۲۵۶
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹			.	.	.	۳۳۶,۵۳۲,۲۸۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۱۸			.	.	.	۱۱,۹۳۳,۴۶۰
جمع کل			۷۹۰,۶۴۵,۴۴۸	(۴۸۹,۶۹۱,۶۶۳)	۳۰۰,۹۵۳,۷۸۵	۵,۳۴۰,۸۶۴,۹۹۱

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶	۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳
.	۱,۵۱۰
۲۹۰,۷۴۰,۴۳۶	۴۳۲,۹۷۸,۳۰۳

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳۶,۶۶۱,۷۸۵,۷۴۴	۲۸,۳۲۳,۱۰۳,۰۷۰	بازارگردان
۱۶,۵۱۲,۰۲۵,۰۲۶	۱۸,۸۶۵,۰۱۲,۶۰۱	حسابرس
۱۶۱,۰۸۱,۰۲۲	۲۵۴,۶۳۱,۹۵۴	متولی
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۸۸,۴۸۸	
۵۴,۰۸۴,۸۹۱,۷۹۲	۴۷,۶۷۱,۴۳۶,۱۱۳	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۱,۱۵۵,۲۵۶,۹۱۶	۱,۷۸۰,۰۷۲,۴۱۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۸,۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۳۶,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۴۰۹,۸۳۲	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگه‌داری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰,۱۹۱,۷۷۷	۱۵,۳۸۱,۲۴۵	هزینه رتبه بندی
.	۱۲۸,۴۹۵,۵۳۲	برگزاری مجامع
۵,۲۲۸,۵۵۶	۷,۶۷۴,۳۱۸	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۸۰,۵۳۰	۶۶۷,۶۸۰	
۱,۲۹۵,۶۹۷,۱۷۵	۲,۰۹۸,۴۳۷,۰۲۶	

۲۲- تعديلات

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۱۳۰,۶۸۵,۰۷۱,۲۰۰	۸۸,۹۱۶,۹۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۹۱,۸۳۲,۸۱۶,۰۰۰)	.	
۹۳۸,۸۵۲,۲۵۵,۲۰۰	۸۸,۹۱۶,۹۰۰,۰۰۰	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	مدیریت مشترک	عادی	۱۹,۴۹۶,۴۱۱	۵۹.۵۵
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	مدیریت مشترک	عادی	۴,۶۵۷,۴۹۹	۱۴.۲۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت بیمه ما	عضو هیئت مدیره	عادی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴.۸۹
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق و موسس	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	۱.۶۸
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک ملت	موسس	عادی	۳۷۲,۹۸۵	۱.۳۷
اشخاص وابسته به مدیر	کامران چمن خواه	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱.۳۷
اشخاص وابسته به مدیر	ساره محبعلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۲
اشخاص وابسته به مدیر	پهرو کافی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵,۳۶۹	۰.۰۲
				۰	۰.۰۲
				۲۷,۱۳۷,۲۶۴	۸۲.۸۸
				۲۷,۲۱۸,۶۲۷	۸۳.۱۳

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر	کارمزد مدیر	ریال	ریال	مانده طلب (بدهی)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۳۶,۶۶۱,۷۸۵,۷۴۴	طی دوره مالی	(۱۴۱,۳۸۳,۰۱۱,۵۴۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۶,۵۱۲,۰۲۵,۰۲۶	طی دوره مالی	(۴۱,۷۱۹,۷۰۳,۵۲۵)
مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد متولی	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۲۵۲,۶۱۱,۸۶۶)
شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱۶۱,۰۸۱,۰۲۲	طی دوره مالی	(۵۱۷,۸۰۸,۲۳۰)
			۳۲۹,۹۸۵,۴۱۹,۴۲۲	طی دوره مالی	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)

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.