

افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



دارندگان واحدهای صندوق سرمایه گذاری افق ملت

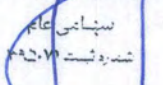
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

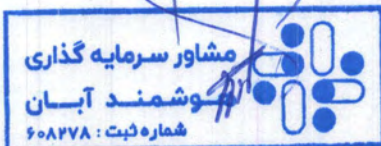
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه 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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن شجاع وشوشاد		
	سید نقی شمسی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	سید علی اکرمی		
	افشار سرکانیان		
	میشم کریمی	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپتامی ۱۴۰۳
شماره ثبت: ۶۰۸۷۷۸



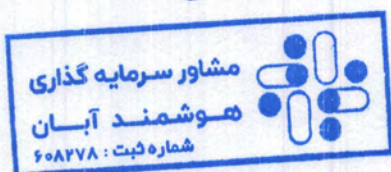
صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۶۱۳,۹۹۱,۷۰۰,۸۱۰	۷,۴۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۳۵۳
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۲۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰	۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰
۷ سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۱۹۶,۱۵۱,۷۰۳,۵۰۰	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۸ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲۸,۱۶۹,۸۵۷,۴۹۰	۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴
۹ حساب های دریافتی	۱۸۲,۲۴۲,۵۲۳,۲۷۴	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳
۱۰ سایر دارایی ها	۳,۳۶۲,۵۰۶,۱۷۰	۱۳۰
جمع دارایی ها	۷,۵۵۳,۰۲۷,۰۰۹,۹۹۴	۷,۹۹۲,۱۹۰,۶۹۶,۷۰۰
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۳۵۶	۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۲۷,۳۷۹,۲۸۷,۴۹۹	۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷,۴۷۶,۴۰۵,۰۴۶	۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶
جمع بدهی ها	۲۳۴,۸۵۵,۶۹۲,۹۰۱	۱۴۴,۹۸۵,۹۶۱,۶۷۲
۱۴ خالص دارایی ها	۷,۳۱۸,۱۷۱,۳۱۷,۰۹۳	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۲۰,۸۱۳	۲۳۹,۶۶۸

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



تأمین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

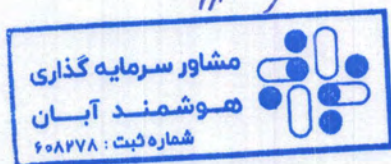
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درآمدها:
۱۵	۲,۷۱۹,۲۲۱,۹۴۸	۱۶۶,۶۴۶,۷۲۶,۳۸۸	سود فروش اوراق بهادار
۱۶	(۱,۰۴۲,۸۲۸,۷۴۶,۴۳۸)	۷۵,۰۱۶,۶۳۷,۴۱۴	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۵۱۲,۴۸۸,۹۰۱,۷۷۹	۴۶۷,۸۸۴,۰۸۶,۸۲۳	سود سهام
۱۸	۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳	۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۳۹۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۴۳۲,۹۷۸,۳۶۳	۲۹۰,۷۴۸,۶۹۹	سایر درآمدها
	(۵۲۵,۸۲۵,۱۷۳,۴۲۵)	۷۲۲,۹۴۴,۳۹۹,۷۱۴	جمع درآمدها
۲۰	(۹۱,۶۷۲,۵۲۷,۸۳۰)	(۱۰۵,۷۲۸,۷۲۱,۵۰۸)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۴,۴۵۲,۶۱۶,۶۸۰)	(۲,۶۳۴,۳۴۳,۱۵۴)	سایر هزینه ها
	(۹۶,۱۲۵,۱۴۴,۵۱۰)	(۱۰۸,۳۶۳,۰۶۴,۶۶۲)	جمع هزینه ها
	(۶۲۱,۹۵۰,۳۱۷,۹۳۵)	۶۱۴,۵۸۱,۳۳۵,۰۵۲	سود خالص
	(/۸.۳۶)	/۹.۰۰	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	(/۸.۴۹)	/۸.۶۲	بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واحد های سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	واحد های سرمایه گذاری	مبلغ به ریال
	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸	۲۷,۳۱۹,۵۸۱	۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹		
	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۳,۹۰۰	۵۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	(۸۴۱,۲۸۰)	(۸,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰)		
	-	(۶۲۱,۹۵۰,۳۱۷,۹۳۵)	-	۶۱۴,۵۸۱,۳۳۵,۰۵۲		
۲۲	-	۸۸,۹۱۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۹۲۹,۲۸۳,۳۵۰,۱۶۰		
	۳۳,۱۴۱,۹۴۷	۷,۳۱۸,۱۷۱,۳۱۷,۰۹۳	۳۱,۵۱۲,۲۰۱	۷,۲۱۶,۷۴۹,۸۹۲,۶۶۱		

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود خالص
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

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



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپتامی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شرکت های 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 صندوق های 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 صندوق های 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 سرمایه‌گذاری ها

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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مثبته با تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، به علاوه 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 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. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- 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 ۵۰۰۰ میلیون ریال سالانه ۰۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۲۰۰۳۰۲۱ 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 سرمایه گذاری افق ملت
 لا داشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸.۷۳	۱,۴۹۶,۹۱۰,۵۶۶,۵۷۸	۸۹۸,۳۱۶,۹۸۱,۷۰۶	۱,۳۱۳,۲۶۴,۹۸۷,۴۶۴	۹۵۴,۴۷۱,۱۳۵,۰۸۱
۲۰.۱۱	۱,۶۰۷,۵۴۶,۹۷۲,۲۹۲	۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹	۱,۱۴۹,۸۳۰,۹۲۵,۴۴۴	۱,۵۴۲,۵۱۵,۱۲۰,۰۷۱
۱۳.۸۵	۱,۰۳۷,۲۸۷,۰۶۴,۶۰۹	۶۸۵,۸۵۴,۶۸۱,۹۹۳	۹۰۶,۴۷۹,۷۹۰,۸۸۵	۶۸۵,۸۵۴,۶۷۷,۱۶۷
۱۱.۱۱	۸۸۸,۲۶۶,۳۱۵,۸۱۵	۵۶۵,۰۶۶,۵۸۶,۳۴۹	۸۳۴,۳۹۱,۵۳۴,۳۵۴	۵۶۹,۳۹۵,۳۹۳,۰۱۳
۹.۷۲	۷۷۶,۶۰۶,۹۰۷,۰۲۰	۶۲۹,۷۷۹,۵۳۰,۶۶۵	۷۴۱,۸۹۴,۴۱۱,۶۲۲	۶۲۹,۷۷۹,۵۲۶,۹۸۶
۳.۶۲	۲۸۹,۰۹۰,۵۴۰,۹۵۵	۱۸۸,۸۸۹,۳۰۸,۳۱۸	۲۳۵,۱۵۸,۹۳۱,۹۹۹	۱۸۲,۷۱۷,۳۷۱,۰۸۸
۱.۷۴	۱۳۸,۸۳۷,۶۹۴,۹۴۹	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۱۹۷,۲۶۰,۸۳۰,۷۸۹	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶
۱.۳۷	۱۰۱,۵۶۷,۹۸۴,۹۶۶	۱۰۳,۵۷۰,۰۸۳,۴۴۷	۱۸۱,۳۸۵,۲۰۵,۰۲۹	۲۰۳,۳۴۱,۶۸۴,۹۰۶
۲۰.۲	۱۶۱,۷۰۰,۰۸۵,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۵,۷۹۸,۹۵۵	۱۵۷,۱۷۵,۵۶۳,۰۶۶	۱۶۴,۳۳۵,۷۹۸,۹۵۵
۲.۴۷	۱۹۷,۳۳۲,۱۲۲,۴۱۲	۲۶۹,۰۱۰,۸۳۱,۴۷۸	۱۵۲,۴۲۱,۱۳۸,۹۹۹	۲۰۶,۶۱۰,۸۳۱,۴۷۸
۲۰.۲	۱۶۱,۷۳۵,۹۴۴,۳۵۷	۱۸۰,۸۳۵,۸۴۶,۲۱۱	۱۴۱,۰۹۷,۶۶۲,۰۴۵	۱۸۵,۱۱۷,۴۸۰,۵۷۸
۰.۹۹	۷۹,۴۵۱,۸۶۵,۱۴۹	۱۳۳,۸۴۸,۷۳۸,۲۸۵	۱۱۶,۷۹۲,۶۶۲,۹۰۴	۲۰۰,۳۸۸,۳۳۳,۶۸۱
۱.۳۵	۱۰۸,۱۷۴,۱۳۵,۱۰۹	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۱۰۱,۰۹۰,۷۸۴,۳۰۵	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴
۱.۱۴	۹۰,۸۶۱,۹۰۸,۵۰۴	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸	۷۲,۹۳۲,۰۳۱,۰۲۷	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸
۱.۰۵	۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۶	۷۷,۸۶۶,۶۰۴,۱۸۴	۷۱,۶۱۱,۵۹۷,۲۴۱	۷۷,۸۶۶,۶۰۴,۱۸۴
۰.۷۷	۶۱,۸۹۲,۵۳۵,۱۵۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۷۰,۵۴۰,۷۷۰,۱۵۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲
۰.۹۳	۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵	۶۶,۳۱۸,۰۴۵,۷۵۰	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵
۰.۵۴	۴۳,۲۰۲۰,۷۲,۴۰۷	۵۰,۷۸۴,۶۶۷,۶۸۵	۴۴,۳۰۸,۹۲۱,۱۱۵	۵۰,۷۸۴,۶۶۷,۶۸۵
۰.۶۳	۴۹,۹۹۲,۷۸۴,۱۰۰	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۳۳,۸۷۷,۶۳۷,۶۹۴	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳
۰.۱۷	۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۶۶	۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸	۱۲,۵۰۴,۶۹۵,۸۷۰	۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸
۰.۳۱	۱۶,۵۹۲,۳۷۳,۰۸۰	۱۴,۶۷۷,۳۱۴,۰۰۷	۱۱,۵۴۸,۶۱۵,۵۸۰	۱۴,۶۷۷,۳۹۱,۰۸۰
۰.۰۳	۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱	۳,۳۰۹,۰۲۸,۳۸۱	۲,۱۶۳,۹۴۵,۳۳۸	۳,۳۰۹,۰۲۸,۳۸۱
۰.۰۰	۶,۵۰۱	۵,۹۵۳	-	-
۹۳.۴۸	۷,۴۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۳۵۳	۵,۹۰۹,۵۹۸,۳۷۶,۸۱۲	۶,۶۱۳,۹۹۱,۷۰۰,۸۱۰	۶,۰۷۲,۰۰۲,۰۵۸,۸۸۰

رمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 صنعت

رات لاسی
 ورود های نقدی، کک و سوخت هسته ای
 کچا و موست اعتباری
 صولات شیمیایی
 لبتهای کیمی به نهادهای مالی واسط

خل و نقل، انبارداری و ارتباطات
 ملان، آهک و گچ
 کپهای چند رشته ای صنعتی
 مایه گزاریا

د و محصولات دارویی
 ه سازی، املاک و مستغلات
 مات فنی و مهندسی
 درو و ساخت قطعات
 ه صندوق بازنیستی به جز تامین اجتماعی
 یشک و پلاستیک
 مولدات غنایی و آسمدنی به جرقند و شکر
 ین آلات و تجهیزات
 عات و ارتباطات
 و فعالیت های وابسته به آن
 موعات

به برق، گاز، بخار آب گرم
 د محصولات کامپیوتری الکترونیکی و فوری

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مابیه گذاری در صندوق سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل
دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴.۴۲	۲۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰	۳۶۱,۱۳۵,۳۱۳,۲۵۲	۴.۳۶	۳۳۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۲۵۲	۴.۴۲	۳۳۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۲۵۲	۴.۴۲
۴.۴۲	۲۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۲۵۲	۴.۳۶	۳۳۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۲۵۲	۴.۴۲	۳۳۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰	۳۶۲,۱۳۵,۳۱۳,۲۵۲	۴.۴۲

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل
دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها
۱.۹۱	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۰	۱۹۶,۱۵۱,۷۰۲,۵۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۱	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۰
۱.۹۱	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۰	۱۹۶,۱۵۱,۷۰۲,۵۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۱	۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۰

سک طرح جدید ۲۰۲۱ رفاه

صنعت

مابیه گذاری در سپرده کالایی

ریال	ریال	یادداشت
۵۰۷۱,۷۰۷,۰۰۸۴	۶,۶۱۲,۳۱۶,۴۸۷	۸-۱
-	۲۲۱,۵۵۷,۵۴۱,۰۰۳	۸-۲
۵۰۷۱,۷۰۷,۰۰۸۴	۲۲۸,۱۶۹,۸۵۷,۴۹۰	

به گذاری در سپرده بانکی

به گذاری در گواهی سپرده بانکی

مابیه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درصد به کل	مبلغ (ریال)	درصد به کل	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نوع سپرده
۰.۰۰	۲,۵۶۳,۱۱۹	۰.۰۷	۵,۴۷۹,۳۱۲,۷۳۹	-	۰.۱۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	گواهی مدت	گواهی مدت
۰.۰۶	۴,۹۹۸,۹۳۷,۱۳۶	۰.۰۱	۱,۰۶۰,۳۷۳,۵۹۳	-	۰.۰۰	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	گواهی مدت	گواهی مدت
۰.۰۰	۷۰,۳۰۶,۸۲۹	۰.۰۰	۷۲,۸۳۰,۱۵۵	-	۰.۰۰	-	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	گواهی مدت	گواهی مدت
۰.۰۶	۵۰,۷۱۷,۷۰۷,۰۸۴	۰.۰۹	۶,۶۱۲,۳۱۶,۴۸۷	-	-	-	-	-	-

به گواهی مدت ۵۵۲۰۱۹۵۲۷۵ بانک ملت

به گواهی مدت ۹۴۴۲۲۲۱۷۲ بانک ملت

به گواهی مدت ۷۰۷۲۸۰۴۰۸۱-۰۰۱-۰۰۱ بانک خاورمیانه

مابیه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درصد به کل	مبلغ (ریال)	درصد به کل	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نوع سپرده
۰.۰۰	-	۲.۹۶	۲۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	-	-
۰.۰۰	-	(۰.۰۳)	(۲,۳۴۲,۴۵۸,۹۹۷)	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	-	۲.۹۳	۲۲۱,۵۵۷,۵۴۱,۰۰۳	-	-	-	-	-	-

به بلیت الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳

به بلیت الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۱۷۸,۲۹۴,۲۹۶,۷۰۲	(۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸)	۲۵	۱۸۲,۰۸۴,۹۶۵,۱۶۰
-	۳,۹۴۸,۲۲۶,۵۷۲	-	-	۳,۹۴۸,۲۲۶,۵۷۲
۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۱۸۲,۲۴۲,۵۲۳,۲۷۴	(۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸)		۱۸۶,۰۳۳,۱۹۱,۷۳۲

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۰۴,۰۷۲,۱۳۹	(۲,۶۹۵,۹۲۷,۸۶۱)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۵۰,۴۴۲,۵۸۲	(۳۰۹,۵۵۷,۴۱۸)	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۰,۰۲۰,۰۸۱	(۴۵,۱۵۸,۰۰۱)	۱۳۵,۱۷۸,۰۸۲	-
۶۸,۷۹۱,۰۳۲	(۲۶,۹۲۴,۱۳۸)	۹۵,۷۱۵,۰۴۰	۱۳۰
۴۹,۱۸۰,۳۳۶	(۵۰,۸۱۹,۶۶۴)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۳۶۲,۵۰۶,۱۷۰	(۳,۱۲۸,۳۸۷,۰۸۲)	۶,۴۹۰,۸۹۳,۱۲۲	۱۳۰

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج رتبه بندی
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵۶)	(۲۶۸,۴۴۹,۱۹۳,۸۰۸)	۲۷۳,۱۰۵,۰۷۲,۰۸۰	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)
(۳۵۶)	(۲۶۸,۴۴۹,۱۹۳,۸۰۸)	۲۷۳,۱۰۵,۰۷۲,۰۸۰	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲	۱۶۷,۵۵۱,۹۲۳,۹۴۳
۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴	۵۹,۰۶۸,۵۶۲,۳۹۹
۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲	۵۰۷,۲۴۳,۸۲۰
۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰	۲۵۱,۵۵۷,۳۳۷
۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸	۲۲۷,۳۷۹,۲۸۷,۴۹۹

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه بانک ملت
 بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
 متولی مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۱۸,۹۱۵,۹۵۱	۴,۲۳۶,۳۹۴,۵۹۳
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
۵۸۱,۰۸۴,۹۵۰	۸۶۴,۲۹۶,۹۵۰
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۸۱۹,۰۴۸	۵۱۲,۹۰۶,۸۵۴
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۷۸,۰۸۲
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۶,۱۶۴,۰۰۰
۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶	۷,۴۷۶,۴۰۵,۰۴۶

هزینه نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 بدهی بابت امور صندوق
 بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
 بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
 بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۶,۶۸۴,۵۷۲,۲۹۱,۷۸۹	۳۱,۷۴۱,۹۴۷	۷,۳۰۸,۱۷۱,۳۱۷,۰۹۳	۳۲,۱۴۱,۹۴۷
۲۱۰,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۹۵,۱۶۳,۲۹۱,۷۸۹	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۷,۳۱۸,۱۷۱,۳۱۷,۰۹۳	۳۳,۱۴۱,۹۴۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۴,۷۲۷,۹۰۲,۳۵۱	۲,۳۵۷,۵۶۸,۷۴۹	۱۵-۱
(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹	۱۵-۲
۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	-	۱۵-۳

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

صندوق سرما به گذاری افق ملت

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه مبتدی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶ ماهه منتهی به

14.2/0.2/51

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- ادامه یادداشت ۱۵-۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۴۰	(۳۲,۵۰۱,۳۵۸,۴۸۹)	(۳۴,۴۲۹,۸۶۰)	(۱۲,۸۵۸,۰۱۶۰)	۲,۰۶۱,۶۶۲,۷۲۹	۱۵۵,۷۰۱,۹۵۲,۱۷۶	۱
۱	-	(۴,۵۳۲)	-	-	(۴,۵۳۲)	-	۱
۱	-	(۳,۳۶۷)	-	-	(۳,۳۶۶)	-	۱
۲	-	(۴,۵۳۵)	-	-	(۴,۵۳۳)	۹,۰۲۵,۹۷۱,۷۲۴	۲
۱	-	(۵,۰۰۴)	-	-	(۵,۰۰۳)	(۵,۹۶۳)	۱
۱	-	(۵,۶۹۵)	-	-	(۵,۶۹۴)	(۸,۱۹۰)	۱
۲	-	(۶,۴۴۸)	-	-	(۶,۴۴۶)	-	۲
۱	-	(۶,۸۰۹)	-	-	(۶,۸۰۸)	-	۱
۱	-	(۷,۳۱۷)	-	-	(۷,۳۱۱)	-	۱
۱	-	(۷,۴۱۶)	-	-	(۷,۴۰۶)	-	۱
۱	-	(۷,۸۷۲)	-	-	(۷,۸۷۱)	-	۱
۱	-	(۱۵,۳۰۷)	-	-	(۱۵,۳۰۶)	-	۱
۱	-	(۲۶,۹۳۷)	-	-	(۲۶,۹۳۶)	-	۱
۲۶۹,۳۴۱,۷۴۰	۳۲۹,۳۴۱,۷۴۰	(۴۴۴,۱۳۲,۳۸۸)	(۳۱۲,۸۶۹)	(۱,۶۴۶,۷۰۹)	(۱,۱۶,۷۵۱,۳۲۶)	-	۲۶۹,۷۵۴
۹۵,۵۹۲	۱,۰۱۵,۱۸۷,۰۴۰	(۱,۵۹۶,۳۹۰,۲۲۳)	(۹۶۴,۴۲۵)	(۵,۰۷۵,۹۳۵)	(۵۸۷,۲۳۳,۵۴۳)	-	۹۵,۵۹۲
	۲۷,۰۶۰,۵۶۰,۲۳۴	(۲۴,۵۴۱,۹۸۱,۳۲۵)	(۲۵,۷۰۷,۱۵۴)	(۱۳۵,۳۰۲,۸۰۴)	۲,۳۵۷,۵۶۸,۷۴۹	۱۶۴,۷۲۷,۹۰۲,۳۵۱	

۱۵-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۵۱,۵۷۳	۲۱,۱۹۶,۹۳۴,۹۰۱	(۳۰,۸۳۵,۲۸۱,۷۰۲)	-	-	۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹	-	۴,۵۵۱,۵۷۳
-	-	-	-	-	-	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	-
	۲۱,۱۹۶,۹۳۴,۹۰۱	(۳۰,۸۳۵,۲۸۱,۷۰۲)	-	-	۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	

ح توسعه معدنی و صنعتی صیقلور

ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان

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

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	۸۶۵,۳۴۴,۱۳۰	-
-	-	-	-	-	۲,۹۰۳,۶۷۷,۶۱۷	-
-	-	-	-	-	۳,۷۶۹,۰۰۲,۷۴۷	-

استاد خزانه سم ۱۰ یودجه ۰۳۱۱۵۰۰۰

استاد خزانه سم ۱۰ یودجه ۰۴۰۳۲۶۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

نور ه شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۷,۰۴۱,۶۲۷,۳۶۴	(۱,۰۴۳,۳۸۱,۷۳۲,۹۵۵)	۱۶-۱
(۱۲,۰۳۴,۹۸۹,۹۵۰)	۳۳,۰۹۱,۰۶۰,۰۵۰	۱۶-۲
-	۱,۷۹۲,۹۲۱,۲۱۷	۱۶-۳
-	(۳۴,۴۳۰,۹۵۳,۷۵۰)	۱۶-۴
۷۵,۰۱۶,۶۳۷,۴۱۴	(۱,۰۴۳,۸۷۸,۷۴۶,۴۳۸)	

م ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

م ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۲۳۶,۰۸۱,۳۳۴	۵۸,۴۳۳,۱۲۵,۸۴۰	(۹۹۲,۳۰۷,۷۴۰)	(۱۸۸,۵۱۹,۴۷۱)	(۱۳۸,۸۷۶,۹۴۹)	۱۹۸,۴۴۱,۵۴۸,۰۰۰	۳,۹۴۵,۱۶۰
-	۲۵,۱۴۹,۶۶۵,۰۰۰	(۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۵۹,۵۴۵,۲۵۰,۰۰۰)	۱۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۱۴۷,۲۶۲,۴۰۰	۸,۶۴۸,۳۲۵,۰۰۰	(۳۵۴,۸۱۵,۰۰۰)	(۶۷,۴۱۴,۸۵۰)	(۶۱,۸۹۲,۵۳۵,۱۵۰)	۷۰,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
۶,۳۲۱,۵۶۲,۰۰۰	۶,۴۸۹,۱۵۸,۴۰۰	(۶۴۱,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۸۳۵,۶۰۰)	(۱۲۰,۹۹۵,۷۶۶,۰۰۰)	۱۲۸,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
۲۰,۶۳۰,۷۸۲,۳۹۸	۳,۴۱۶,۸۹۲,۶۱۱	(۶۵۴,۹۱۸,۳۴۹)	(۱۲۴,۴۳۴,۴۸۶)	(۱۲۶,۷۸۷,۴۲۴,۳۸۴)	۱۳۰,۹۸۳,۶۶۹,۷۳۰	۲۶,۰۴۰,۴۹۱
-	۳,۳۰۴,۷۶۲,۴۲۷	(۴۲۹,۷۴۶,۱۳۳)	(۸۱,۶۵۱,۷۶۵)	(۸۲,۱۳۳,۰۶۶,۱۸۵)	۸۵,۹۴۹,۲۳۶,۵۱۰	۹,۷۷۸,۰۶۹
۳۳۶,۸۸۰,۵۳۰	۲,۰۵۴,۶۷۶,۶۱۳	(۲۱۶,۰۹۲,۹۵۸)	(۴۱,۰۵۷,۶۶۲)	(۴۰,۹۰۶,۷۶۳,۳۶۷)	۴۳,۲۱۸,۵۹۱,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۷۳
-	۲۰,۱۰۴,۶۲,۰۹۷	(۳۵,۶۵۶,۲۵۰)	(۶,۷۷۴,۶۸۸)	(۵۰,۷۸,۳۵۶,۹۶۵)	۷,۱۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
۷,۱۶۷,۸۱۳,۷۰۸	۱,۳۱۱,۹۳۶,۰۹۰	(۲۶۶,۲۹۵,۱۱۰)	(۵۰,۵۹۶,۰۷۱)	(۵۱,۵۳۰,۱۹۴,۶۶۴)	۵۳,۲۵۹,۰۲۱,۹۳۵	۱۱,۰۱۰,۷۵۵
۶,۹۴۶,۰۰۰,۰۲۰	۱,۱۰۵,۸۴۸,۷۰۹	(۳۲۲,۸۷۰,۶۸۶)	(۴۲,۳۴۵,۴۳۰)	(۴۳,۳۰۳,۰۷۲,۴۰۷)	۴۴,۵۷۴,۱۳۷,۳۳۲	۹,۴۴۷,۶۹۴
-	۹۶۴,۰۶۲,۷۸۷	(۱۳۵,۰۱۷,۶۶۱)	(۳۵,۶۵۳,۳۵۶)	(۳۵,۸۷۸,۷۹۸,۴۶۲)	۲۷,۰۰۳,۵۳۲,۳۶۶	۸,۴۳۳,۳۳۳
۲,۷۷۰,۴۴۸,۳۸۳	-	-	-	-	-	-
۸۹۷,۵۸۸,۳۳۹	-	-	-	-	-	-
۲۸۵,۷۲۷,۲۴۷	-	-	-	-	-	-
۱۶۵,۶۳۴,۷۲۸	-	-	-	-	-	-
۸۲,۱۹۵,۷۹۱,۹۸۷	۱۱۲,۹۸۸,۶۲۶,۵۷۴	(۴,۸۷۷,۸۵۹,۸۸۷)	(۹۲۶,۷۹۲,۳۷۹)	(۸۵۶,۷۷۸,۶۹۷,۴۳۳)	۹۷۵,۵۷۱,۹۷۷,۲۲۳	-

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

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

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
گسترش موخت سبزگراس (سهایی عام)

گروه صنعتی آاز

گسترش نفت و گاز پارسین

مس شهید بهمن

سرمایه‌گذاری صدر تائین

گروه صنعتی ساجهان

تولیدی و صنعتی گوهر قائم

سینا صنایع شیمیایی ایران

سرمایه‌گذاری پارس توسعه

گروه مالی صبا تائین

صنایع ملایرین

سینا حکمت ایرانیان

ولساری ملت

نیجه هوشمند فردا ۷۵۰ تاییه

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

گروه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		گروه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		ادامه یادداشت ۱۶-		
سود (زیان) تحقق نیافته تجهیزاتی اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تجهیزاتی اوراق بهادار	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲,۱۹۵,۷۹۱,۹۸۷	۱۱۲,۹۸۸,۶۲۶,۵۷۴	(۴,۸۷۷,۸۵۹,۸۸۷)	(۹۱۶,۷۹۳,۳۷۹)	(۸۵۶,۷۷۸,۶۹۷,۴۳۳)	۹۷۵,۵۷۱,۹۷۷,۲۷۳	
(۶۸۱,۲۰۰,۱۴۶)	-	-	-	-	-	-
(۸۰۲,۶۹۱,۸۹۸)	-	-	-	-	-	-
(۵,۷۶۱,۱۹۷,۲۸۳)	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۲۳۶,۳۶۵,۵۴۰)	-	-	-	-	-	-
۵,۵۶۵,۰۱۲,۹۹۸	(۱۰۲,۲۲۷,۰۰۶)	(۱۴۷,۲۰۰,۲۰۳)	(۳۷,۹۶۸,۰۳۸)	(۳۹,۳۶۸,۰۹۹,۳۱۱)	۲۹,۴۴۰,۰۴۰,۴۹۰	۵,۱۹۲,۲۴۷
۱,۶۴,۸۶۴,۷۰۰	(۳۲,۶۷۷,۱۷۳)	(۱۰,۸۸۴,۴۸۹)	(۲,۰۶۸,۰۵۳)	(۳,۵۵۶,۶۲۲,۵۱۱)	۲,۱۷۶,۹۷۸,۸۸۰	۵۰,۸۶۲۱
(۵,۷۴,۳۷۲,۱۰۴)	(۹۰۲,۹۴۵,۲۱۴)	(۶۲,۸۹۷,۷۲۱)	(۱۱,۹۵۰,۵۶۷)	(۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۸۴)	۱۲,۵۷۹,۵۴۴,۱۵۸	۳,۱۸۷,۹۲۳
-	(۲,۱۳۹,۱۰۰,۲۵۹)	(۵۰۲,۰۸۰,۲۸۰)	(۹,۵۵۸,۵۲۵)	(۱۰۲,۱۵۶,۴۹۰,۸۲۶)	۱۰۰,۰۶۱,۰۵۶,۱۰۰	۵,۸۱۵,۹۵۷
(۱,۳۹۹,۲۸۲,۶۵۳)	(۲,۲۲۳,۴۰۰,۰۴۴)	(۳۸,۹۹۱,۲۶۹)	(۷,۴۰۸,۳۴۱)	(۹,۹۷۵,۲۵۴,۲۵۴)	۷,۷۹۸,۱۵۳,۸۲۰	۸۶۲,۵۹۴
۸۹۴,۶۴۵,۰۰۰	(۲,۴۳۵,۲۴۲,۵۰۰)	(۲,۸۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۴,۵۷۷,۵۰۰)	(۵۹,۵۴۳,۵۹۵,۰۰۰)	۵۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۲۵۱,۷۲۲,۲۸۸	(۳,۳۳۷,۳۴۶,۳۵۳)	(۳۴,۸۷۹,۸۸۷)	(۶,۶۲۷,۱۷۸)	(۱۰,۳۷۱,۸۱۶,۶۱۶)	۶,۹۷۵,۹۷۷,۳۲۸	۱,۳۳۳,۳۲۹
(۵,۲۴۰,۹۵,۸۳۴)	(۴,۹۴۱,۴۷۴,۹۱۶)	(۱۲۱,۰۳۷,۶۰۱)	(۲۲,۹۹۷,۱۴۶)	(۲۹,۰۰۰,۴۰۶,۳۴۳)	۲۴,۲۰۷,۵۲۰,۱۷۲	۱۵۰,۶۳۷,۷۶۶
۴,۹۵۶,۲۹۵,۲۷۸	(۵,۰۲۷,۹۰۴,۹۱۹)	(۴۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۹,۴۷۲,۴۰۰)	(۱۴,۹۴۰,۵۷۱,۵۰۰)	۹,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
-	(۵,۰۴۵,۶۳۰,۵۶۳)	(۵۸,۰۸۸,۷۰۶)	(۱۱,۰۳۶,۸۵۴)	(۱۶,۵۹۴,۲۴۶,۱۴۳)	۱۱,۶۱۷,۷۴۱,۱۴۰	۶۱۵,۹۹۹
۷,۲۷۶,۵۴۵,۴۰۵	(۶,۲۹۵,۵۱۷,۰۱۶)	(۹۹,۰۹۳,۹۹۴)	(۱۵,۰۲۷,۸۵۹)	(۳۲,۰۰۲,۱۹۴,۰۴۹)	۱۵,۸۱۸,۷۹۸,۸۸۶	۴,۲۲۳,۳۳۳
۸,۶۶۰,۱۶۲,۳۹۸	(۶,۵۰۲,۳۷۸,۲۸۸)	(۳۷۶,۱۳۷,۹۳۳)	(۵۲,۴۶۶,۲۰۷)	(۶۱,۴۰۱,۱۶۰,۸۰۸)	۵۵,۲۳۷,۵۸۶,۶۶۰	۸,۳۷۹,۹۹۸
(۳,۴۶۹,۱۵۰,۰۴۵)	(۶,۶۸۲,۳۱۵,۵۲۸)	(۹۰,۱۹۸,۹۰۷)	(۱۷,۱۳۷,۷۹۲)	(۲۴,۶۱۵,۶۶۰,۳۴۹)	۱۸,۰۳۹,۷۸۱,۴۲۰	۲۵,۶۶۱,۱۴۰
(۹,۹۶۹,۱۶۰,۳۸۹)	(۷,۰۸۳,۳۵۰,۸۰۲)	(۵۰,۸۴۷,۹۳۴)	(۹,۶۶۱۱,۰۸۱)	(۱۰,۸۱۷,۴۱,۳۵۱,۰۸)	۱۰,۱۶۹,۵۸۴,۷۶۰	۸,۷۹۹,۲۲۱
(۵,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰)	(۷,۲۰۸,۰۱۹,۹۷۲)	(۱۱۲,۵۳۴,۵۴۶)	(۳۱,۳۷۹,۶۶۶)	(۳۹,۵۷۹,۰۲۴,۹۶۴)	۲۲,۵۰۴,۰۹۰,۲۰۰	۳,۷۵۷,۰۸۰
(۲,۰۲۱۴,۰۰۶,۷۵۰)	(۷,۴۵۵,۴۶۳,۱۷۲)	(۳۷۶,۲۲۰,۶۶۶)	(۷۱,۴۸۱,۹۲۶)	(۸۲,۳۵۱,۸۹۲,۷۰۰)	۷۵,۲۴۴,۱۳۳,۱۲۰	۴۰,۵۴۱,۰۲
۵۲۰,۰۳۵,۴۱۹	(۷,۶۷۷,۱۷۳,۲۴۲)	(۷۸,۹۱۰,۱۹۹)	(۱۴,۹۹۲,۹۳۸)	(۲۳,۳۶۵,۳۰۹,۸۶۵)	۱۵,۷۸۲,۰۳۹,۷۶۰	۱,۳۹۹,۱۱۷
۲۹,۹۲۳,۵۴۰,۲۰۵	(۷,۸۳۸,۰۸۴,۲۵۰)	(۳۳۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۶۲,۳۷۹,۲۵۰)	(۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰)	۶۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
(۷,۷۸۲,۶۸۰,۴۶۵)	(۸,۰۱۳,۱۷۳,۲۰۰)	(۳۲۸,۵۱۰,۵۱۱)	(۴۷,۲۱۶,۹۹۷)	(۵۷,۴۰۹,۵۳۷,۸۳۳)	۴۹,۷۰۲,۰۱۰,۲,۱۴۰	۲۴,۷۷۷,۴۱۴
-	(۸,۶۷۲,۲۸۹,۴۴۲)	(۵۰,۱۰۹,۱۲۵)	(۹۵,۲۱۰,۷۳۴)	(۱۰,۸۰۲,۹۷,۷۹۴,۵۸۳)	۱۰۰,۲۲۱,۸۲۵,۰۰۰	۹۷۳,۵۰۰
۶۶,۶۲۵,۵۴۱,۵۸۱	۱۲,۹۷۹,۹۳۲,۶۵۹	(۸,۷۹۶,۷۹۰,۲۹۷)	(۱,۶۷۱,۳۹۰,۱۵۵)	(۱,۷۳۵,۹۰۹,۹۴۶,۱۷۷)	۱,۷۵۹,۳۵۸,۰۵۹,۳۰۷	

گروه مالی صبا تامین	جمع نقل از صفحه قبل
مدنی و صنعتی گل مهر	
پتروشیمی خارک	
پتروشیمی شیراز	
آلومینیوم ایران	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	
آسان پرداخت پرشین	
سرمایه‌گذاری صندوق بازتسهیلی	
دارویی راک	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
ملی شیمی کشاورز	
گروه پیمان	
سرمایه گذاری سقندارو	
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	
غلتک سازان سیاهان	
نفت پارس	
داده گسترصورتزین‌های وب	
گروه مینا (سپاهی عام)	
توسعه مدنی و صنعتی صیقلور	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
پتروشیمی تندگویان	
شرکت خمیرمایه رضوی	
بلک سینا	
دارویی ره آورد تامین	
جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶,۶۲۵,۵۴۱,۵۸۱	۱۲,۹۷۹,۹۲۳,۶۵۹	(۸,۷۹۶,۷۹۰,۳۹۷)	(۱,۶۷۱,۳۹۰,۱۵۵)	(۱,۷۲۵,۹۰۹,۹۴۶,۱۷۷)	۱,۷۵۹,۳۵۸,۰۵۹,۳۰۷	۴۷۰,۰۰۰
(۳,۵۵۹,۶۱۹,۲۵۰)	(۸,۶۸۹,۹۸۵,۱۰۰)	(۱۳,۵۸۳,۰۰۰)	(۳,۵۸۰,۷۰۰)	(۳,۵۶۴,۳۴۷,۴۰۰)	۲۷,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۰,۱۴۰,۴۳۰
۸,۸۴۲,۳۶۸,۹۸۴	(۹,۲۱۶,۹۱۰,۱۱۹)	(۱۱۹,۷۵۰,۷۰۲)	(۳۲,۷۵۲,۶۳۳)	(۳۲,۰۲۴,۵۴۷,۳۱۴)	۲۳,۹۵۰,۱۴۰,۴۳۰	۲,۳۷۶,۲۵۳
*	(۹,۳۱۴,۹۶۱,۶۳۹)	(۴,۶۲,۹۹۱,۰۶۷)	(۸۷,۹۶۸,۳۰۲)	(۱۰۱,۳۶۲,۳۵۷,۰۰۹)	۹۲,۵۹۸,۱۲۳,۴۴۰	۱۳,۸۶۲,۰۰۸
(۸۸۲,۶۱۴,۲۶۱)	(۹,۴۳۲,۹۳۰,۸۷۷)	(۸۰,۳۰۲,۱۷۴)	(۱۵,۲۳۸,۶۰۲)	(۲۵,۳۷۹,۱۳۳,۸۵۰)	۱۶,۰۴۰,۶۳۴,۷۵۰	۵,۳۱۶,۷۵۰
(۳,۵۵۹,۶۷۸,۷۵۰)	(۹,۵۷۶,۶۷۱,۷۵۰)	(۱,۶۷,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۹۰,۸۰۰)	(۴۲,۸۴۲,۵۶۰,۹۵۰)	۳۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰
(۷,۳۳۱,۰۰۴,۰۳۸)	(۹,۸۶۱,۹۸۸,۶۶۶)	(۱۴۸,۰۵۸,۴۱۵)	(۲۸,۱۳۱,۰۹۹)	(۳۹,۲۹۶,۶۹۲,۳۵۳)	۲۹,۶۱۶,۸۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۵۸۰
۹,۳۷۳,۱۲۹,۶۱۱	(۱۰,۳۳۷,۱۴۲,۳۲۵)	(۳,۸۳,۲۲۷,۰۰۳)	(۷۳,۸۱۳,۱۳۳)	(۸,۶۴۲,۵۰۰,۲,۸۴۱)	۷,۶۶۴,۵۰۴,۰۶۵۰	۱۲۰,۳۲۵
۲۴,۹۴۷,۸۵۹,۱۱۹	(۱۲,۰۲۵,۳۴۳,۷۰۴)	(۳,۶۰,۳۰۱,۱۸۴)	(۶۸,۴۳۸,۳۲۵)	(۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۵)	۷۲,۰۴۰,۲۳۶,۷۵۰	۲۷,۱۸۴,۹۹۵
۳۱۹,۸۱۶,۴۰۳	(۱۲,۳۸۰,۵۰۵,۷۰۸)	(۳۱۰,۸۸۰,۶۵۱)	(۵۹,۰۶۷,۳۳۴)	(۷۴,۱۸۶,۶۸۷,۸۹۳)	۶۲,۱۷۶,۱۳۰,۱۶۰	۴,۸۴۶,۱۵۲
۱,۶۹۴,۳۰۵,۶۰۴	(۱۲,۷۷۵,۲۲۶,۰۴۵)	(۳۱۶,۹۵۸,۶۹۹)	(۴۱,۲۲۲,۱۵۲)	(۵۵,۹۰۸,۷۸۴,۹۴۹)	۴۳,۳۹۱,۲۷۹,۷۵۶	۴۶۰,۶۳۴,۱۸
(۷,۱۷۶,۲۴۵,۷۶۰)	(۱۲,۹۹۷,۴۰۲,۵۶۰)	(۳,۵۰,۷۶۰,۰۰۰)	(۴,۶۶۹,۴۰۰)	(۶۱,۸۵۶,۹۴۸,۱۶۰)	۴۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰
(۱۸,۷۵۱,۸۶۰,۷۵۲)	(۱۵,۱۱۷,۶۷۹,۹۹۲)	(۱۳۸,۳۲۰,۵۴۳)	(۲,۶۱۸,۰۹۰,۰۳)	(۴,۶۱۶,۹۸۶,۶۲۶)	۷۷,۶۶۴,۱۰۸,۵۸۰	۹,۷۲۳,۷۶۴
۱,۴۳۱,۴۳۱,۹۹۹,۹۹۶	(۱۵,۷۴۵,۷۵۲,۰۰۰)	(۵,۶۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۷۶,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۵۱۰,۷۸۴,۰۰۰)	۱۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۶۴۲,۵۷۰,۵۶۶)	(۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۳۹,۵۰۰)	(۹۰,۰۸۲,۶۷۵,۵۹۶)	۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۸۱۹,۸۴۱,۶۰۶)	(۵,۴۴۸,۸۰۹)	(۹۷,۸۳۱,۰۸۴)	(۱۲,۰۵۵,۳۲۴,۴۷۲)	۱۰۳,۹۶۹,۵۵۱,۷۶۰	۷,۴۷۲,۳۹۲
۱,۹۲۱,۲۶۲,۱۳۰	(۱,۹,۸۵۲,۳۸۱,۲۹۷)	(۹,۱۲,۳۵۴,۵۳۵)	(۱۷۳,۳۳۷,۳۶۳)	(۳۰۱,۲۳۹,۵۸۶,۴۲۵)	۱۸۲,۴۷۰,۹۰۶,۹۷۵	۷۴,۳۲۶,۲۳۵
-	(۳۲,۷۸۲,۱۳۱,۲۶۸)	(۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۲۴۴,۰۰۰)	(۱,۶۸,۴۳۷,۳۸۷,۳۶۸)	۱۴۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۱۹۶,۸۳۵,۰۹۸)	(۳,۴۵۷,۵۰۵,۵۹۱)	(۱,۱۷۸,۳۱۴,۴۸۹)	(۲۲۳,۸۶۰,۷۵۲)	(۳,۵۸,۷۹۸,۳۳۸,۱۴۹)	۲۳۵,۶۴۷,۸۹۷,۸۰۰	۲۸۰,۰۰۶,۹۱۹
(۳۱,۶۳۰,۵۸۷,۵۰۰)	(۳۷,۸۸۳,۱۰۲,۵۰۰)	(۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۸۷,۰۰۰)	(۴۱,۸۰۱,۲۳۲,۵۰۰)	۱۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۱,۱۷۶,۱۷۲,۶۹۸)	(۴۱,۱۹۳,۵۸۸,۶۹۷)	(۶,۴۰,۵۶۸,۸۳۵)	(۱۲۱,۲۰۶,۷۴۹)	(۱,۵۶,۵۴۴,۱۵۶,۸۶۴)	۱۷۸,۱۱۲,۲۶۶,۹۸۱	۴۶,۴۶۸,۰۳۳
۴۳,۲۳۲,۷۳۳,۸۰۶	(۳۴,۷۱۲,۲۹۰,۸۱۲)	(۳,۷۳۱,۶۷۵,۵۲۸)	(۷۰۹,۰۱۸,۳۵۰)	(۷۷۶,۶۰۶,۹۰۲,۴۸۴)	۷۶۶,۳۲۵,۱۰۵,۵۴۰	۲۳۲,۳۵۵,۵۵۳
(۳۷,۶۵۸,۲۰۲,۰۹۲۲)	(۸۰,۶۴۰,۴۵۹,۷۱۲)	(۲,۰۵۱,۹۹۵,۷۳۲)	(۳۸,۹۸۷,۹۱۹)	(۳,۸۸,۵۹۷,۷۳۱,۳۳۳)	۴۱۰,۳۹۹,۱۴۶,۴۴۰	۹۷,۶۲۱,۱۱۰
۱۴,۹۱۱,۷۷۴,۶۶۷	(۸۲,۰۱۴,۷۶۰,۶۶۶)	(۹,۶۴,۳۵۱,۹۸۰)	(۱۸۳,۲۳۶,۸۷۶)	(۲,۷۳,۷۳۷,۵۷۷,۸۱۰)	۱۹۲,۸۷۰,۳۹۶,۰۰۰	۱۰۰,۷۵۰,۰۲۲
۱۳۳,۸۵۹,۹۰۸,۹۹۱	(۱۱۲,۷۹۴,۰۹۵,۸۱۸)	(۴,۳۱۱,۰۱۷,۶۳۶)	(۸۱۹,۰۹۳,۳۵۱)	(۹,۹۶,۸۶۷,۵۱۲,۰۷۱)	۸۶۲,۳۰۳,۵۱۷,۲۴۰	۴۰,۶۶۹,۱۷۷
(۶۷,۵۸۷,۰۳۳,۵۶۶)	(۱۸۳,۸۱۶,۶۶۸,۱۶۲)	(۲,۰۶۴,۸۷۷,۷۱۲)	(۳,۹۲,۳۲۵,۸۱۵)	(۵,۹۴,۳۳۲,۸۱۲,۰۳۵)	۴۱۲,۹۷۴,۵۴۲,۴۰۰	۱۸۴,۳۶۲,۶۳۵
(۱۹,۹۵۹,۷۳۴,۹۳۵)	(۲,۵۵۰,۱۶,۷۳۹,۸۱۳)	(۳,۱۳۱,۶۷۵,۵۵۴)	(۵,۹۵۰,۱۸,۳۷۶)	(۸,۷۷,۶۲۵,۱۷۶,۶۹۰)	۶۲۶,۳۲۵,۱۳۰,۸۹۵	۱۵۴,۰۷۹,۹۸۳
۹۷۹,۲۷۴,۶۹۹	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۷۹۹,۰۷۰,۶۹۷)	-	-	-	-	-	-
۸۷,۰۴۱,۶۳۷,۳۶۴	(۱۰,۴۲,۲۸۱,۷۷۳,۵۵۵)	(۳۲,۳۰۶,۱۵۹,۶۴۵)	(۶,۲۲۸,۱۷۰,۳۳۳)	(۷,۶۶۴,۸۷۹,۳۲۲,۷۶۶)	۶,۶۶۱,۲۳۱,۹۷۸,۸۰۴	-

جمع نقل از صفحه قبل

کود شیمیایی لوره لوردگان

تولید و صادرات ریشمک

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

آئینه دانه پردار

سرمایه گذاری آئینه دماوند

پتروشیمی شاروند

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

بیمه ما

نفت بهران

س توسعه و عمران استان کرمان

ایران خودرو

کالاسمین

م صنایع و معادن احیاء سیاهان

سرمایه گذاری مسکن

س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

سیمان بهبهان

صبا فولاد خلیج فارس

ملی صنایع مس ایران

پلیمر آریا ساسول

توسعه معادن و فلزات

تأمین سرمایه بانک ملت

فولاد مبارکه اصفهان

شرکت آهن و فولاد رفیع

بانک ملت

پالایش نفت تهران

پالایش نفت اصفهان

توسعه فن افراز توسن

پتروشیمی جم

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

نادداشت های توضیحی صورت های مالی-

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۶ ماهه منتهی به		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۰.۲۴۹,۹۵۰)	۲۳۰,۹۱۰,۰۰۰	-	(۲۹,۸۹۹,۹۵۰)	(۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰)	۱۷۵,۹۱۹,۹۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
						تسلیم سکه طرح جدید ۰,۲۱۲ رقه

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

۶ ماهه منتهی به		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۷۹۲,۹۲۱,۲۱۷	(۴۶,۱۵۶)	(۱۲,۳۷۶,۵۰۰)	(۱۰,۰۵۲,۸۳۰,۳۵۷)	۱۲,۹۲۲,۳۲۱,۱۳۰	۲,۴۰۶,۴۴۹

ج آهن و فولاد غدیر ایرانیان

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

۶ ماهه منتهی به		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۴,۴۳۰,۹۵۳,۷۵۰)	-	(۳۹۱,۲۸۱,۲۵۰)	(۳۵۳,۵۳۹,۶۲۵,۵۰۰)	۳۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام							

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
----------	------------------	--------------------------------	---------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱۷

۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	توضیحات	تاریخ تشکیل محصل	تعداد سهام متعلقه در زمان محصل	سود متعلق به هر سهم	جمع برآمد سود سهام	هزینه نزول	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
۱۴۰۳	جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۴۹۳,۲۷۹,۷۲۶,۹۴۹	(۳,۵۲۳,۵۴۷,۳۰۷)	۴۸۹,۷۵۶,۱۷۹,۶۴۲	۴۰۱,۸۸۱,۷۲۴,۸۹۵	ریال
۱۴۰۳	تولید و صادرات ریشمک	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۳,۲۷۶,۳۵۳	۱,۰۰۰	۳,۲۷۶,۳۵۳	(۵,۹۶۶,۸۳۹)	۳,۲۱۰,۳۸۵,۱۶۱	۳۳۴,۳۵۸,۹۸۰	ریال
۱۴۰۳	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱,۴۹۴,۷۰۹	۱,۹۰۰	۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰	-	۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰	۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰	ریال
۱۴۰۳	شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۳	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
۱۴۰۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۹,۴۲۷,۶۹۴	۲۰۰	۱,۸۸۵,۵۳۸,۸۰۰	(۶۲,۴۳۵,۰۶۰)	۱,۸۲۳,۱۰۲,۷۴۰	۱,۱۰۶,۱۹۴,۰۱۷	ریال
۱۴۰۳	پتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱,۳۴۱,۵۸۰	۱,۳۳۰	۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰	(۳۲,۱۶۱,۰۰۸)	۱,۶۱۹,۱۴۰,۳۹۲	۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	ریال
۱۴۰۳	آلومینیوم ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۱۹۲,۲۴۷	۳۰۰	۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰	-	۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰	۹۸۵,۶۲۰,۲۵۰	ریال
۱۴۰۳	فلتک سازان سپاهان	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۴,۷۳۳,۳۳۳	۳۰۰	۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰	(۹,۶۵۹,۸۶۳)	۱,۴۱۰,۳۴۰,۰۳۷	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۳	پالک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳۴,۷۲۷,۴۱۴	۴۸	۱,۱۸۶,۹۱۵,۸۷۲	-	۱,۱۸۶,۹۱۵,۸۷۲	۷۰۶,۱۳۶,۶۲۵	ریال
۱۴۰۳	نخربسی و نساجی خسروی خراسان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۶۱۵,۹۹۹	۱,۷۰۰	۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰	-	۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰	-	ریال
۱۴۰۳	سرمایه گذاری شفا دارو	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۵۰,۶۳۰,۷۹۶	۷۰	۱,۰۵۴,۴۶۵,۷۲۰	(۳۴,۹۱۶,۰۸۳)	۱,۰۱۹,۵۴۹,۶۳۷	۶۰۰,۴۹۵,۲۴۹	ریال
۱۴۰۳	گسترش سوخت سبزاگر (سپاهان علم)	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۹۲۶,۷۵۴	۱,۰۵۰	۹۷۳,۹۱,۷۰۰	(۶,۶۱۹,۶۷۱)	۹۶۶,۴۷۲,۰۲۹	۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰	ریال
۱۴۰۳	داده گستر عصر نوین جلی وب	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
۱۴۰۳	آئیه داده پرواز	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰,۳۱۶,۷۵۰	۲۲	۵۶۴,۵۴۵,۰۸۰	(۲۰,۸۵۳,۹۰۸)	۵۴۳,۶۹۱,۱۷۲	۱,۳۳۳,۷۸۷,۸۴۰	ریال
۱۴۰۳	آسان پرواز	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۱۸۷,۹۲۳	۶۸	۲۱۶,۷۷۸,۷۶۴	(۴,۲۲۲,۰۱۸)	۲۱۲,۵۵۶,۷۴۶	۳۳۸,۴۰۳,۴۷۱	ریال
۱۴۰۳	مولک نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۵۰,۸۶۲,۱	۴۱۰	۲۰,۸۵۳,۶۱۰	-	۲۰,۸۵۳,۶۱۰	-	ریال
۱۴۰۳	دارویی رازک	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۸۶۳,۵۹۴	۱۴۳	۱۲۳,۴۹۳,۹۴۲	(۱۴,۲۸۶,۷۰۱)	۱۰۹,۲۰۷,۲۴۱	۱,۹۹۴,۱۷۳,۰۲۷	ریال
۱۴۰۳	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۴۰۳	م صنایع و معدن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۴۰۳	پتروشیمی چتم	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۴۰۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۴۰۳	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۴۰۳	جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

بالداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

- ادامه بالداشت ۱۷

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۵۷,۲۴۵,۷۶۴,۳۹۶	۵۱۲,۴۸۸,۹۰۱,۷۷۹	(۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸)	۵۱۶,۳۷۹,۵۷۰,۳۲۷	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۶۰,۷۶۸,۱,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	گروه مالی صبا تامین
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	س. الماس حکمت ایرانیان
۲,۲۹۵,۷۴۴,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	مدنی و صنعتی گل گهر
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	کود شیمیایی اوره لردگان
۷۴۷,۲۵۲,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	صنایع مادران
۵۷,۲۹۶,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	واسپاری ملت
۳۴۶,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	بیمه هوشمند فردا - ۵۰٪ تادیه
۴۶۷,۸۸۴,۰۸۶,۸۲۳	۵۱۲,۴۸۸,۹۰۱,۷۷۹	(۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸)	۵۱۶,۳۷۹,۵۷۰,۳۲۷					جمع کل

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

افق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

رده بانکی و گواهی سپرده بانکی

برده و گواهی سپرده بانکی

مجموعه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مجموعه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مجموعه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مجموعه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مجموعه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۱,۰۶۰,۳۰۰,۳۹۰	۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳	۱۸-۱
۱۳۱,۰۶۰,۳۰۰,۳۹۰	۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳	

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سیرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
----------	----------	-----------------	-----------	---------	--------------	--------------------

ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-	۷۵۱,۸۴۹,۷۶۷	(۲,۴۷۰,۹۴۲,۵۹۵)	۳,۲۱۹,۷۱۳,۰۹۲	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف
-	۴۲۲,۴۲۵,۲۰۱	(۱,۳۱۸,۴۸۵,۲۰۸)	۱,۷۱۸,۱۳۸,۸۶۵	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	تاریخ های مختلف
۵۸,۷۹۵,۸۹۱	۱۰۴,۲۷۰,۱۰۰	(۸۰,۰۵۸,۸۹۰)	۱۰۴,۳۱۹,۱۶۸	۲۱.۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	تاریخ های مختلف
-	۶۱,۱۰۰,۰۰۰	(۴۶,۸۸۵,۲۴۴)	۷۶,۳۷۳,۲۴۴	۲۱.۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	تاریخ های مختلف
۲۰۱,۷۱۹	۱۷,۳۷۴,۹۱۱	-	۱۷,۳۷۴,۹۱۱	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴
۱,۷۵۴,۴۳۴	۳,۱۲۷,۳۲۶	-	۳,۱۲۷,۳۲۶	-	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۹
۳۹,۰۹۷	۲,۳۲۳,۶۱۸	-	۲,۳۲۳,۶۱۸	-	-	۱۳۹۷/۰۲/۰۳
۱۹۳,۳۲۲,۷۵۰	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	تاریخ های مختلف
۲۶,۱۱۴,۹۴۰	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	تاریخ های مختلف
۶۷۷,۵۴۸,۴۵۲	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	تاریخ های مختلف
۱,۲۷۱,۰۶۴,۸۹۹	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	تاریخ های مختلف
۱,۱۹۶,۴۵۷,۰۲۰	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	تاریخ های مختلف
۸۰,۰۵۷۲,۶۴۱	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	تاریخ های مختلف
۴,۲۲۵,۸۷۱,۸۴۳	۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳	(۳,۹۱۶,۳۷۱,۹۳۷)	۵,۱۴۱,۳۷۰,۲۰۴			

۱۴۰۳ اداره الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۴۰۲۰۵

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۵

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۱

نوبه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت

نوبه مدت ۱۰۰۱۰۸۱۰۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه

نوبه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۲۸

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰

سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی-

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

داشت ۱-۱۸

فر ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

فر ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴,۲۲۵,۸۷۱,۸۴۳	۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳	۲,۹۱۶,۳۷۱,۹۳۷	۵,۱۴۱,۳۷۰,۲۰۴				۱۴۰۲۰۱۰۱۶
۱,۰۶۷,۱۸۲,۱۳۶	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	تاریخ های مختلف	سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۱۰۱۶
۴۵,۳۳۱,۴۲۷	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	تاریخ های مختلف	سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۹۰۱۳
۴۷۷,۴۹۰,۱۴۰	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	تاریخ های مختلف	سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۰۸
۶,۶۲۱,۵۲۸,۲۰۵	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تاریخ های مختلف	سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱
۳۳۶,۵۳۲,۲۸۰	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	تاریخ های مختلف	سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹
۳۲۰,۱۲۸,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	اوت سود گواهی سپرده بانکی
۱۵۴,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	اوت سود حساب ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵
۱۳۷,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	اوت سود حساب ۹۴۴۲۷۳۱۷۳
۱۱,۹۳۳,۴۶۰	-	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	تاریخ های مختلف	سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۱۸
۱۳۷,۱۰۶,۳۰۰,۳۹۰	۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳	(۳,۹۱۶,۳۷۱,۹۳۷)	۵,۱۴۱,۳۷۰,۲۰۴				

فر ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

فر ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مدها

ریال	ریال
۲۹۰,۷۴۰,۸۲۶	۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳
۷,۸۷۳	۱,۵۷۰
۲۹۰,۷۴۸,۶۹۹	۴۳۲,۹۷۸,۳۶۳

مد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

رمزد کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۷۱,۲۴۰,۵۷۶,۷۱۴	۵۴,۴۹۲,۰۱۵,۴۷۱	بازارگردان
۳۳,۴۱۵,۹۸۲,۷۵۰	۳۶,۲۱۳,۸۷۱,۴۷۵	حسابرس
۳۲۲,۱۶۲,۰۴۴	۵۰۹,۲۶۳,۹۰۸	متولی
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶	
۱۰۵,۷۲۸,۷۲۱,۵۰۸	۹۱,۶۷۲,۵۲۷,۸۳۰	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۲,۳۳۴,۹۷۴,۶۸۶	۳,۷۳۵,۹۴۳,۱۳۹	هزینه رتبه بندی
-	۳۰۹,۵۵۷,۴۱۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۰۸,۲۷۲,۰۰۰	۲۸۳,۲۱۲,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۵۰,۸۱۹,۶۶۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۰,۳۸۳,۵۵۴	۴۵,۱۵۸,۰۰۱	هزینه برگزاری مجامع
۱۷,۸۸۹,۹۷۲	۲۶,۹۲۴,۱۳۸	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۶۴,۱۵۰	۱,۰۰۲,۳۲۰	
۲,۶۳۴,۳۴۳,۱۵۴	۴,۴۵۲,۶۱۶,۶۸۰	

۲۲- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۱۳۰,۶۸۵,۰۷۱,۲۰۰	۸۸,۹۱۶,۹۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۰۱,۴۰۱,۷۲۱,۰۴۰)	-	
۹۲۹,۲۸۳,۳۵۰,۱۶۰	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 سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک
اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق و موسس	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۸	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۸	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۸
اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک ملت	موسس	عادی	۳۷۲,۹۸۵	۱,۱۴	عادی	۳۷۲,۹۸۵	۱,۱۴	عادی	۳۷۲,۹۸۵	۱,۱۴
اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	مدیریت مشترک	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۷	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۷	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۷
اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری لوج ملت	مدیریت مشترک	عادی	۱۹,۹۳۱,۹۴۳	۶۰,۸۸	عادی	۱۹,۹۳۱,۹۴۳	۶۰,۸۸	عادی	۱۹,۹۳۱,۹۴۳	۶۰,۸۸
اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری لوج ملت	مدیریت مشترک	عادی	۴,۶۵۷,۴۹۹	۱۴,۲۲	عادی	۴,۶۵۷,۴۹۹	۱۴,۲۲	عادی	۴,۶۵۷,۴۹۹	۱۴,۲۲
اشخاص وابسته به وی	شرکت بیمه ما	عضو هیئت مدیره	عادی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۹	عادی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۹	عادی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۹
وابسته به مدیر	کلان چمن خواه	مدیر صندوق	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲
وابسته به مدیر	محمد صندوق ساز زر دینی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲
وابسته به مدیر	سار محبلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۳۶۹	۰,۰۲	عادی	۵,۳۶۹	۰,۰۲	عادی	۵,۳۶۹	۰,۰۲
وابسته به مدیر	بهرو کافی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	*	۰,۰۰	عادی	*	۰,۰۰	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲
				۲۷,۵۷۷,۷۹۶	۸۴,۲۳		۲۷,۵۷۷,۷۹۶	۸۴,۲۳		۲۷,۳۱۸,۶۲۷	۸۳,۱۳

با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال	مابده طلب (بدهی)	ریال	مابده طلب (بدهی)	ریال	ریال
سرمایه بانک ملت	مدیر	کارمزد مدیر	۵۴,۴۹۲,۰۱۵,۴۷۱	۳۶,۲۱۳,۸۷۱,۴۷۵	۵۴,۴۹۲,۰۱۵,۴۷۱	۱,۶۷,۵۵۱,۹۲۳,۹۴۳	(۱۱۳,۰۹۰,۳۳۹,۴۷۲)	۱,۶۷,۵۵۱,۹۲۳,۹۴۳	(۱۱۳,۰۹۰,۳۳۹,۴۷۲)	۱,۶۷,۵۵۱,۹۲۳,۹۴۳	(۱۱۳,۰۹۰,۳۳۹,۴۷۲)
سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۶,۲۱۳,۸۷۱,۴۷۵	۵۰۹,۲۶۳,۹۰۸	۲۶,۲۱۳,۸۷۱,۴۷۵	(۵۹,۰۶۸,۵۶۲,۳۹۹)	(۳۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴)	(۵۹,۰۶۸,۵۶۲,۳۹۹)	(۳۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴)	(۵۹,۰۶۸,۵۶۲,۳۹۹)	(۳۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴)
حسابداری و خدمات مدیریت آرموده کران	حسابداری	حق الزحمه حسابداری	۵۰۹,۲۶۳,۹۰۸	۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶	۵۰۹,۲۶۳,۹۰۸	(۵۰۷,۲۴۴,۸۲۰)	(۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲)	(۵۰۷,۲۴۴,۸۲۰)	(۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲)	(۵۰۷,۲۴۴,۸۲۰)	(۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲)
سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد متولی	۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶	۵۴۱,۵۵۴,۲۶۵,۸۸۸	۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶	(۲۵۱,۵۵۷,۳۳۷)	(۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰)	(۲۵۱,۵۵۷,۳۳۷)	(۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰)	(۲۵۱,۵۵۷,۳۳۷)	(۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰)
سرمایه بانک ملت	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۵۴۱,۵۵۴,۲۶۵,۸۸۸		۵۴۱,۵۵۴,۲۶۵,۸۸۸	(۳۵۶)	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	(۳۵۶)	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)

ی بعد از تاریخ خالص دارایی ها

گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق