

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری افق ملت  
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
به انضمام  
صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

فهرست مندرجات

| <u>شماره صفحه</u> | <u>عنوان</u>                          |
|-------------------|---------------------------------------|
| ۱ الی ۳           | گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل       |
| ۲                 | صورت خالص دارایی ها                   |
| ۳                 | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| ۴-۲۵              | یادداشت‌های توضیحی                    |

بسمه تعالی

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه گذاری افق ملت

#### مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری افق ملت در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل های اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر الزامات گزارشگری

۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

۵- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶ و ۷ این گزارش، ثبت اسناد خرید و فروش سهام به صورت دستی (برای نمونه سند ۲۱۹۰) و همچنین لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های مشترک، به موارد با اهمیت حاکمی از عدم رعایت اصول و رویه‌ها و ضعف کنترل‌های داخلی، برخورد نگردیده است.

۶- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

۱-۶- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ۲۶ اساسنامه به ترتیب در خصوص نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر تا سقف ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق و سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار و همچنین اطلاع نقض رعایت حدنصاب سرمایه گذاری به متولی و حسابرس صندوق.

۲-۶- مفاد بند ۵ ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص محاسبه ارزش خالص دارایی‌ها، قیمت ابطال، صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یک بار در ساعات معاملات.

۳-۶- مفاد بند ۱ ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص بارگذاری متن کامل اساسنامه و امیدنامه و به روزرسانی آن پس از هرگونه تغییرات.

۵-۶- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص پارگذاری صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ ظرف مهلت مقرر.

۷- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص عدم دریافت سود سهام شرکت "لابراتورهای رازک" علیرغم به پیگیری‌های مکرر.

۸- در خصوص رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه گذاری و بر اساس بررسی‌های انجام شده وفق استاندارد حسابرسی و تاییدیه‌های برون سازمانی و تاییدیه مدیران دریافتی، نظر این موسسه به موردی که حاکمی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق (شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص) باشد، جلب نگردیده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۲۸ آبان ماه ۱۴۰۳

آزموده کاران

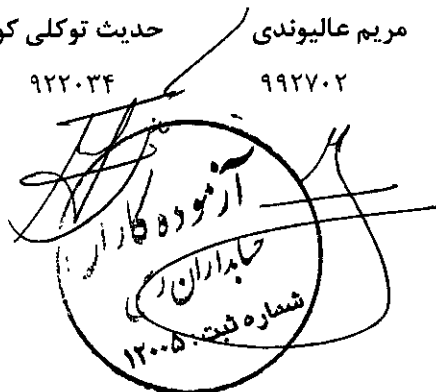
حسابداران رسمی

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴

مریم عالیوندی

۹۹۲۷۰۲



**صندوق سرمایه گذاری افق ملت**  
**صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**



دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری افق ملت

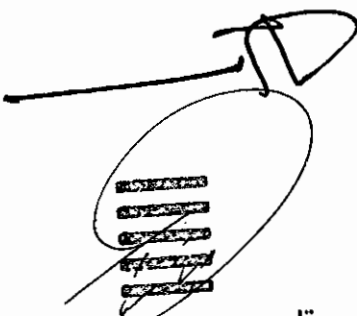
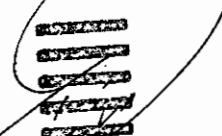
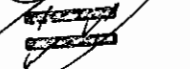
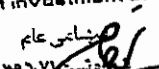
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری 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 می گردد:

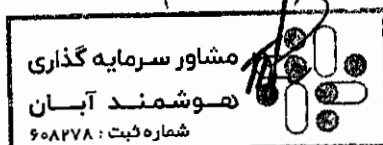
| شماره صفحه | شرح                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
|            | یادداشت های توضیحی:                                                      |
| ۴          | الف: اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۴-۵        | ب: ارکان صندوق                                                           |
| ۵          | پ: مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵-۷        | ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸-۲۵       | ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورت های مالی میان دوره ای در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| امضا                                                                                | نماینده           | شخص حقوقی                      | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------|
|  | محسن شجاع وشو شاد |                                |             |
|  | سید نقی شمسی      | شرکت تامین سرمایه بانک ملت     | مدیر صندوق  |
|  | سید علی اکرمی     |                                |             |
|  | افشار سرکانیان    |                                |             |
|  | میثم کریمی        | مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان | متولی صندوق |

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank



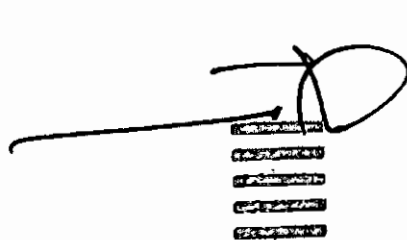
صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        | یادداشت | دارایی ها:                                |
|-------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                           |
| ۷,۴۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۳۵۳ | ۶,۶۳۴,۴۴۳,۳۴۴,۲۶۰ | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم            |
| ۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰   | ۳۲۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰   | ۶       | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری    |
| ۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۷۵,۷۰۰,۰۶۰,۰۵۰   | ۷       | سرمایه گذاری در سپرده کالایی              |
| ۵,۰۷۱,۷۰۷,۰۸۴     | ۲۲۸,۱۶۹,۸۵۷,۴۹۰   | ۸       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳    | ۱۸۲,۲۴۲,۵۲۳,۲۷۴   | ۹       | حساب های دریافتی                          |
| ۱۳۰               | ۳,۳۶۲,۵۰۶,۱۷۰     | ۱۰      | سایر دارایی ها                            |
| ۷,۹۹۲,۱۹۰,۶۹۶,۷۰۰ | ۷,۵۵۳,۰۲۷,۰۰۹,۹۹۴ |         | جمع دارایی ها                             |
|                   |                   |         |                                           |
| ۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸     | ۳۵۶               | ۱۱      | بدهی ها:                                  |
| ۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸   | ۲۲۷,۳۷۹,۲۸۷,۴۹۹   | ۱۲      | جاری کارگزاران                            |
| ۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶     | ۷,۴۷۶,۴۰۵,۰۴۶     | ۱۳      | پرداختی به ارکان صندوق                    |
| ۱۴۴,۹۸۵,۹۶۱,۶۷۲   | ۲۳۴,۸۵۵,۶۹۲,۹۰۱   |         | سایر حساب های پرداختی و ذخایر             |
| ۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸ | ۷,۳۱۸,۱۷۱,۳۱۷,۰۹۳ | ۱۴      | جمع بدهی ها                               |
| ۲۳۹,۶۶۸           | ۲۲۰,۸۱۳           |         | خالص دارایی ها                            |
|                   |                   |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری      |

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

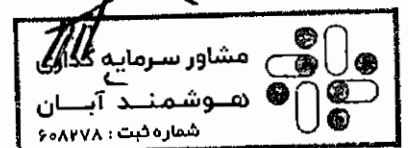


تامین سرمایه بانک ملت  
mallat investment bank

سپاسی عام  
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱







صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

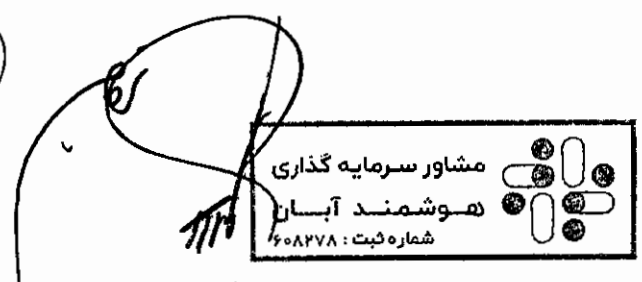
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| 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                                  |
|         |                            |                            | هزینه ها:                                    |
| ۲۰      | (۹۱,۶۷۲,۵۲۷,۸۳۰)           | (۱۰۵,۷۲۸,۷۲۱,۵۰۸)          | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۲۱      | (۴,۴۵۲,۶۱۶,۶۸۰)            | (۲,۶۳۴,۳۴۲,۱۵۴)            | سایر هزینه ها                                |
|         | (۹۶,۱۲۵,۱۴۴,۵۱۰)           | (۱۰۸,۳۶۳,۰۶۴,۶۶۲)          | جمع هزینه ها                                 |
|         | (۶۲۱,۹۵۰,۳۱۷,۹۳۵)          | ۶۱۴,۵۸۱,۳۳۵,۰۵۲            | سود (زیان) خالص                              |
|         | (/۸.۳۶)                    | %۹.۰۱                      | 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 | خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی |
|---------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|         | ۳۲,۷۴۱,۹۴۷                 | ۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸          | ۲۷,۳۱۹,۵۸۱            | ۵,۶۳۰,۹۵۹,۰۰۷,۴۴۹ |                       |              | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی              |
|         | ۴۰۲,۰۰۰                    | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۵۰,۳۳,۹۰۰             | ۵۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰    |                       |              | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی             |
|         | -                          | -                          | (۸۴۱,۲۸۰)             | (۸,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰)   |                       |              | سود (زیان) خالص                                          |
|         | -                          | (۶۲۱,۹۵۰,۳۱۷,۹۳۵)          | -                     | ۶۱۴,۵۸۱,۳۳۵,۰۵۲   |                       |              | تعدیلات ناشی از صدور و ابطال                             |
| ۲۲      | -                          | ۸۸,۹۱۶,۹۰۰,۰۰۰             | -                     | ۹۲۹,۲۸۳,۳۵۰,۱۶۰   |                       |              | خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره مالی  |
|         | ۳۳,۱۴۱,۹۴۷                 | ۷,۳۱۸,۱۷۱,۳۱۷,۰۹۳          | ۳۱,۵۱۲,۲۰۱            | ۷,۲۱۶,۷۴۹,۸۹۲,۶۶۱ |                       |              |                                                          |

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



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

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 فوق‌العاده 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 فوق‌العاده 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](http://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 |
|------|----------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|
| ۲    | شرکت کارگزاری بانک ملت     | ۴۵۰.۰۰۰                      | ۴۵                                             |

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 خالده اسلامی، خیابان هفتم، پلاک ۶

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

**۴- خلاصه اهم رویه حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ 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**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

**۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

| عنوان هزینه                                                  | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه تأسیس                                                  | معادل پنج در هزار (۰/۵٪) از وجوه جذب شده در بدیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| هزینه برگزاری مجمع صندوق                                     | حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| کارمزد مدیر                                                  | ۱- کارمزد ثابت: حداکثر ۵٪ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، علاوه بر ۱۰٪ 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.<br>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰٪ درصد از منتهای تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:<br>۱-۱- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.<br>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفتر صندوق به توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شش‌ماهه و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.<br>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.<br>۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر 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 ۲۰۰ 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 نرم افزار بارها و خدمات پشتیبانی        | سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال<br>سالانه ۲۵٪ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال<br>سالانه ۱۵٪ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال<br>سالانه ۵٪ 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 سپرده‌گذاری 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 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ 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.

۱

۲

۳

۴

۵

۶



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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                   |                    |                      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱          |                    |  |  |
|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--|--|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده      | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش      | بهای تمام شده      |  |  |
|                      | ریال              | ریال               |                      | ریال                | ریال               |  |  |
| ۱۸.۷۳                | ۱,۳۹۶,۹۱۰,۵۵۶,۵۲۸ | ۸۹,۳۶۹,۹۸۱,۷۰۶     | ۱۷.۳۹                | ۱,۳۱۳,۳۶۹,۹۸۷,۶۶۴   | ۹۵,۴۳۷,۱۱۳,۵۰۰,۸۱۰ |  |  |
| ۲۰.۱۱                | ۱,۶۰۷,۵۴۶,۹۷۲,۳۹۲ | ۱,۵۴۳,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹  | ۱۵.۳۳                | ۱,۱۴۹,۸۳۰,۹۴۵,۴۴۴   | ۱,۵۴۳,۵۱۵,۱۲۰,۰۷۱  |  |  |
| ۱۳.۸۵                | ۱,۰۳۷,۳۸۷,۰۶۴,۶۰۹ | ۶۸۵,۵۵۴,۶۸۱,۹۹۳    | ۱۲.۰۰                | ۹۰۶,۴۷۹,۷۹۰,۸۸۵     | ۶۸۵,۵۵۴,۶۷۷,۱۶۷    |  |  |
| ۱۱.۱۱                | ۸۸۸,۳۶۶,۳۱۵,۸۱۵   | ۵۵۰,۶۶۵,۸۸۶,۳۴۹    | ۱۱.۰۵                | ۸۳۴,۳۹۱,۵۳۴,۳۵۴     | ۵۵۹,۳۹۵,۳۹۲,۰۱۳    |  |  |
| ۹.۷۲                 | ۷۷۶,۶۰۹,۷۰۰,۰۲۰   | ۶۳۹,۷۷۹,۵۳۰,۶۵۵    | ۹.۸۳                 | ۷۴۱,۸۹۴,۴۱۱,۶۶۲     | ۶۳۹,۷۷۹,۵۳۶,۹۵۶    |  |  |
| ۳.۶۳                 | ۲۸۹,۰۰۹,۵۴۰,۱۵۵   | ۱۸۸,۸۸۸,۳۰۰,۸۳۸    | ۳.۱۱                 | ۲۳۵,۱۵۸,۹۳۱,۹۹۹     | ۱۸۲,۷۱۷,۳۷۱,۰۸۸    |  |  |
| ۱.۷۴                 | ۱۳۸,۸۱۷,۶۹۴,۹۴۹   | ۴۷,۳۴۰,۶۹۷,۰۳۶     | ۲.۶۱                 | ۱۹۷,۳۶۰,۸۲۰,۷۸۹     | ۴۷,۳۴۰,۶۹۷,۰۳۶     |  |  |
| ۱.۳۷                 | ۱۰۰,۵۶۷,۹۸۴,۹۶۶   | ۱۰,۳۵۷,۰۰۰,۸۳۴,۴۷۷ | ۲.۵۰                 | ۱۸۱,۳۸۵,۳۰۵,۰۲۹     | ۲۰۳,۳۴۱,۶۸۴,۹۰۶    |  |  |
| ۲.۰۲                 | ۱۶۱,۷۰۰,۰۰۵,۵۸۳   | ۱۶۴,۳۳۵,۹۸۹,۹۵۵    | ۲۰.۰۸                | ۱۵۷,۱۳۵,۵۶۲,۰۶۶     | ۱۶۴,۳۳۵,۹۸۹,۹۵۵    |  |  |
| ۲.۴۷                 | ۱۹۷,۳۳۳,۱۴۳,۶۱۲   | ۳۶۹,۰۰۰,۸۳۱,۴۷۸    | ۲.۳۹                 | ۱۷۲,۸۷۲,۷۸۲,۳۴۹     | ۳۰۶,۶۱۰,۸۳۱,۴۷۸    |  |  |
| ۲.۰۲                 | ۱۶۱,۷۲۵,۹۴۴,۳۵۷   | ۱۸۰,۸۳۵,۴۶۰,۳۱۱    | ۱.۸۷                 | ۱۴۱,۰۰۰,۹۷۶,۶۶۲,۰۴۵ | ۱۸۵,۱۱۷,۴۸۰,۵۷۸    |  |  |
| ۰.۹۹                 | ۷۹,۴۵۱,۴۵۵,۱۴۹    | ۱۳۳,۴۸۸,۳۲۸,۳۸۵    | ۱.۵۵                 | ۱۱۶,۷۹۲,۶۶۲,۹۰۴     | ۲۰۰,۳۸۸,۳۳۲,۶۸۱    |  |  |
| ۱.۳۵                 | ۱۰۰,۸۱۷۳,۱۳۵,۱۰۹  | ۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴     | ۱.۳۴                 | ۱۰۰,۰۰۰,۷۸۴,۳۰۵     | ۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴     |  |  |
| ۱.۱۴                 | ۹۰,۸۶۱,۹۰۸,۵۰۴    | ۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸     | ۰.۹۷                 | ۷۲,۹۹۲,۰۳۱,۰۲۷      | ۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸     |  |  |
| ۱.۰۵                 | ۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۶    | ۷۷,۸۶۶,۰۴۱,۸۸۴     | ۰.۹۵                 | ۷۱,۶۱۱,۵۷۷,۳۴۱      | ۷۷,۸۶۶,۰۴۱,۸۸۴     |  |  |
| ۰.۷۷                 | ۶۱,۸۹۳,۵۳۵,۱۵۰    | ۴۱,۳۳۷,۴۵۵,۴۴۲     | ۰.۹۳                 | ۷۰,۵۴۰,۷۳۰,۱۵۰      | ۴۱,۳۳۷,۴۵۵,۴۴۲     |  |  |
| ۰.۹۳                 | ۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰    | ۴۳,۱۳۹,۱۳۳,۷۹۵     | ۰.۸۸                 | ۶۶,۳۸۰,۴۵,۷۵۰       | ۴۳,۱۳۹,۱۳۳,۷۹۵     |  |  |
| ۰.۵۴                 | ۴۳,۳۰۳,۰۷۲,۴۰۷    | ۵۰,۷۸۴,۵۶۷,۶۸۵     | ۰.۵۹                 | ۴۳,۳۰۳,۰۷۲,۴۰۷      | ۵۰,۷۸۴,۵۶۷,۶۸۵     |  |  |
| ۰.۶۳                 | ۴۹,۹۹۴,۷۸۴,۱۰۰    | ۸۱,۱۵۴,۶۹۱,۰۴۶     | ۰.۴۵                 | ۳۳,۸۷۷,۶۷۷,۶۹۴      | ۸۱,۱۵۴,۶۹۱,۰۴۶     |  |  |
| ۰.۱۷                 | ۱۳,۴۰۸,۴۶۱,۰۶۶    | ۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۳۸     | ۰.۱۷                 | ۱۳,۴۰۸,۴۶۱,۰۶۶      | ۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۳۸     |  |  |
| ۰.۳۱                 | ۱۶,۵۹۳,۳۳۳,۰۸۰    | ۱۴,۶۷۷,۳۱۳,۰۰۷     | ۰.۱۵                 | ۱۱,۵۴۸,۶۱۵,۵۸۰      | ۱۴,۶۷۷,۳۱۳,۰۰۷     |  |  |
| ۰.۰۳                 | ۲,۵۵۶,۶۳۲,۵۱۱     | ۳,۳۰۹,۰۳۸,۳۸۱      | ۰.۰۳                 | ۲,۱۶۳,۹۴۵,۳۳۸       | ۳,۳۰۹,۰۳۸,۳۸۱      |  |  |
| ۰.۰۰                 | ۶۵۰۰۱             | ۵,۱۵۳              | -                    | -                   | -                  |  |  |
| ۹۳.۴۸                | ۷,۴۷۰,۷۳۳,۰۷۵,۳۵۳ | ۵۰۹,۹۵۸,۳۷۶,۸۱۲    | ۸۷.۸۴                | ۶,۶۳۳,۴۴۲,۳۴۴,۳۶۰   | ۶,۰۷۲,۰۰۲,۰۵۸,۸۸۰  |  |  |

صنعت

فزارات اساسی  
 فراورده های نفتی، کک و سوزن هسته ای  
 پالکها و موسسات اعتباری  
 محصولات شیمیایی  
 فعالیت های کمرکی به نهادهای مالی واسطه  
 استخراج کثله های فلزی  
 استخرای کثله های فلزی  
 حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات  
 سیما، آهک و گچ  
 شرکت های چند رشته ای صنعتی  
 سرمایه گذاریها  
 مواند و محصولات دارویی  
 انبوه سازی، املاک و مستغلات  
 خدمات فنی و مهندسی  
 بیمه و صندوق بازینسگی به جز تأمین اجتماعی  
 لاستیک و پلاستیک  
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر  
 ماشین آلات و تجهیزات  
 اطلاعات و ارتباطات  
 رایانه و فعالیت های وابسته به آن  
 مسجوات  
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم  
 تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری



صندوق سرمایه گذاری افق، صحت  
 باادامت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| درصد به کل | خالص            | بهای            | درصد به کل | خالص            | بهای            |
|------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| دارایی ها  | ارزش فروش       | تمام شده        | دارایی ها  | ارزش فروش       | تمام شده        |
| درصد       | ریال            | ریال            | ریال       | ریال            | ریال            |
| ۴۴۲        | ۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰ | ۳۶۲,۱۲۵,۳۱۲,۳۵۲ | ۴۳۶        | ۳۲۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰ | ۳۶۲,۱۲۵,۳۱۲,۳۵۲ |
| ۴۴۲        | ۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰ | ۳۶۲,۱۲۵,۳۱۲,۳۵۲ | ۴۳۶        | ۳۲۹,۱۰۸,۷۱۸,۷۵۰ | ۳۶۲,۱۲۵,۳۱۲,۳۵۲ |

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| درصد به کل | خالص            | بهای           | درصد به کل | خالص            | بهای           |
|------------|-----------------|----------------|------------|-----------------|----------------|
| دارایی ها  | ارزش فروش       | تمام شده       | دارایی ها  | ارزش فروش       | تمام شده       |
| ۱,۹۱       | ۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۳       | ۱۷۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱,۹۱       | ۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۳       | ۱۷۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| ریال            | ریال              |
|-----------------|-------------------|
| ۵۰۰,۷۱۷,۷۰۰,۰۸۴ | ۶۶۱,۲۳۱,۶۴۸,۷     |
| -               | ۲۳۱,۵۵۷,۵۴۱,۰۰۰,۲ |
| ۵۰۰,۷۱۷,۷۰۰,۰۸۴ | ۲۳۱,۵۵۷,۵۴۱,۰۰۰,۲ |

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| درصد به کل | مبلغ (ریال)    | درصد به کل | مبلغ (ریال)    | ذخیره برگشت سود | مبلغ (ریال)    | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سریده | نوع      |
|------------|----------------|------------|----------------|-----------------|----------------|---------|--------------|-------------|----------|
| دارایی ها  |                | دارایی ها  |                |                 |                | درصد    |              | گذاری       | سپرد     |
| ۰,۰۰       | ۳,۵۳۲,۱۱۹      | ۰,۰۷       | ۵,۴۹۹,۲۱۲,۳۲۹  | -               | ۵,۴۹۹,۲۱۲,۳۲۹  | ۱۰      | -            | ۱۳۹۷/۱۰-۱۱  | کوبه مدت |
| ۰,۰۶       | ۴,۹۹۸,۱۳۷,۱۳۶  | ۰,۰۱       | ۱۰,۰۰۰,۲۳۲,۵۹۳ | -               | ۱۰,۰۰۰,۲۳۲,۵۹۳ | ۱۰      | -            | ۱۴۰۱/۱۱/۰۸  | کوبه مدت |
| ۰,۰۰       | ۷۰,۳۰۶,۵۲۹     | ۰,۰۰       | ۷۲,۸۳۰,۱۵۵     | -               | ۷۲,۸۳۰,۱۵۵     | ۱۰      | -            | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹  | کوبه مدت |
| ۰,۰۶       | ۵۰,۷۱۷,۷۰۰,۰۸۴ | ۰,۰۱       | ۶۶۱,۲۳۱,۶۴۸,۷  | -               | ۶۶۱,۲۳۱,۶۴۸,۷  |         |              |             |          |

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| درصد به کل | مبلغ (ریال) | درصد به کل | مبلغ (ریال)       | ذخیره برگشت سود | مبلغ (ریال)     | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سریده | نوع  |
|------------|-------------|------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------|--------------|-------------|------|
| دارایی ها  |             | دارایی ها  |                   |                 |                 | درصد    |              | گذاری       | سپرد |
| ۰,۰۰       | -           | ۲,۹۳       | ۲۳۱,۵۵۷,۵۴۱,۰۰۰,۲ | (۲,۳۳۲,۴۵۸,۹۱۷) | ۲۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۵    | ۱۴۰۲/۰۶/۰۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۰۱  | -    |
| ۰,۰۰       | -           | ۲,۹۳       | ۲۳۱,۵۵۷,۵۴۱,۰۰۰,۲ | (۲,۳۳۲,۴۵۸,۹۱۷) | ۲۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         |              |             |      |

۶- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری

صفت

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

۷- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

صفت

تمام سکه طرح جدید ۲۰۲۱، رفاه

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

ایران بهادر لایسنس ۱۴۰۲-۰۵-۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۲



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

۹- حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                 |           |                 | یادداشت                        |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------|
| 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 | ۹-۱ سود سهام دریافتنی          |
| -              | ۳,۹۴۸,۲۲۶,۵۷۲   | -               | -         | ۳,۹۴۸,۲۲۶,۵۷۲   | سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی |
| ۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳ | ۱۸۲,۲۴۲,۵۲۳,۲۷۴ | (۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸) |           | ۱۸۶,۰۳۳,۱۹۱,۷۳۲ |                                |

۹-۱- سود سهام دریافتنی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                 |           |                 |                                         |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده       | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |                                         |
| ریال           | ریال            | ریال            | درصد      | ریال            |                                         |
| .              | ۴۱,۸۸۸,۱۲۴,۲۵۶  | (۱۱۴,۷۶۱,۹۸۴)   | ۲۵.۰۰٪    | ۴۲,۰۰۲,۸۸۶,۲۴۰  | شرکت آهن و فولاد ارفع                   |
| .              | ۳۸,۷۸۲,۸۰۸,۳۲۷  | (۲۶۵,۶۳۵,۶۷۳)   | ۲۵.۰۰٪    | ۳۹,۰۴۸,۴۴۴,۰۰۰  | فولاد مبارکه اصفهان                     |
| .              | ۱۶,۳۹۱,۶۷۶,۶۰۷  | (۳۳۶,۸۱۵,۲۷۳)   | ۲۵.۰۰٪    | ۱۶,۷۲۸,۴۹۱,۸۸۰  | توسعه معادن و فلزات                     |
| .              | ۱۴,۸۰۲,۸۳۸,۹۶۹  | (۱۴۱,۹۴۵,۰۳۱)   | ۲۵.۰۰٪    | ۱۴,۹۴۴,۷۸۴,۰۰۰  | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| .              | ۱۴,۶۱۲,۹۶۲,۶۹۷  | (۳۶۰,۳۱۹,۶۲۸)   | ۲۵.۰۰٪    | ۱۴,۹۷۳,۲۸۲,۳۲۵  | مس شهیدباهنر                            |
| .              | ۹,۹۴۴,۳۲۸,۹۴۷   | (۴۰۸,۶۷۱,۰۵۳)   | ۲۵.۰۰٪    | ۱۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰  | گروه صنعتی بارز                         |
| .              | ۸,۷۴۹,۷۹۴,۶۴۷   | (۵۳۹,۳۷۰,۹۰۳)   | ۲۵.۰۰٪    | ۹,۲۸۹,۱۶۵,۵۵۰   | سرمایه گذاری صدرتأمین                   |
| .              | ۷,۴۵۲,۷۰۴,۰۸۲   | (۵۵۱,۲۹۵,۹۱۸)   | ۲۵.۰۰٪    | ۸,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰   | دارویی ره آورد تأمین                    |
| .              | ۴,۱۸۶,۴۲۱,۹۸۸   | (۲۱۲,۱۸۸,۵۱۲)   | ۲۵.۰۰٪    | ۴,۳۹۸,۶۱۰,۵۰۰   | گروه مینا (سهامی عام)                   |
| .              | ۴,۱۷۹,۵۲۶,۲۵۲   | (۵۱۸,۱۴۶,۷۴۸)   | ۲۵.۰۰٪    | ۴,۶۹۷,۶۷۳,۰۰۰   | گروه صنعتی سپاهان                       |
| .              | ۳,۶۲۰,۶۳۳,۷۳۶   | (۷۴,۳۹۶,۵۸۴)    | ۲۵.۰۰٪    | ۳,۶۹۵,۰۳۰,۳۲۰   | کالسیمین                                |
| .              | ۳,۲۱۰,۳۸۶,۱۶۱   | (۶۵,۹۶۶,۸۳۹)    | ۲۵.۰۰٪    | ۳,۲۷۶,۳۵۳,۰۰۰   | تولید و صادرات ریشمک                    |
| ۲,۱۸۴,۰۲۹,۲۲۶  | ۲,۲۹۳,۲۳۶,۴۶۷   | (۱۴,۲۸۶,۷۰۱)    | ۲۵.۰۰٪    | ۲,۳۰۷,۵۲۳,۱۶۸   | دارویی رازک                             |
| .              | ۱,۸۲۳,۱۰۳,۷۴۰   | (۶۲,۴۳۵,۰۶۰)    | ۲۵.۰۰٪    | ۱,۸۸۵,۵۳۸,۸۰۰   | سرمایه گذاری پارس توشه                  |
| .              | ۱,۶۱۹,۱۴۰,۳۹۲   | (۳۲,۱۶۱,۰۰۸)    | ۲۵.۰۰٪    | ۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰   | پتروشیمی شازند                          |
| .              | ۱,۴۱۰,۳۴۰,۰۳۷   | (۹,۶۵۹,۸۶۳)     | ۲۵.۰۰٪    | ۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰   | گلنک سازان سپاهان                       |
| .              | ۱,۰۱۹,۵۴۹,۶۳۷   | (۳۴,۹۱۶,۰۸۳)    | ۲۵.۰۰٪    | ۱,۰۵۴,۴۶۵,۷۲۰   | گروه بهمن                               |
| .              | ۹۶۶,۴۷۲,۰۲۹     | (۶۶۱,۹۶۷۱)      | ۲۵.۰۰٪    | ۹۷۳,۰۹۱,۷۰۰     | سرمایه گذاری شفا دارو                   |
| .              | ۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۶,۰۰۰,۰۰۰)    | ۲۵.۰۰٪    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | گسترش سوخت سبزاگرس                      |
| ۱,۵۰۱,۱۷۶,۶۹۰  | ۵۴۳,۶۹۱,۱۷۲     | (۲۰,۸۵۳,۹۰۸)    | ۲۵.۰۰٪    | ۵۶۴,۵۴۵,۰۸۰     | داده گسترعصرنوین های وب                 |
| .              | ۲۱۲,۵۵۶,۷۴۶     | (۴,۲۲۲,۰۱۸)     | ۲۵.۰۰٪    | ۲۱۶,۷۷۸,۷۶۴     | آسان پرداخت پرشین                       |
| ۹۵۸,۸۰۵,۹۷۰    | .               | .               | ۲۵.۰۰٪    | .               | توسعه فن افزار توسن                     |
| ۴,۹۶۴,۲۴۴,۴۶۸  | .               | .               | ۲۵.۰۰٪    | .               | سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران        |
| ۶۳۹,۰۲۵,۲۷۹    | .               | .               | ۲۵.۰۰٪    | .               | ملی شیمی کشاورز                         |
| .              | (۱۸۷)           | .               | ۲۵.۰۰٪    | (۱۸۷)           | بانک سینا                               |
| ۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳ | ۱۷۸,۲۹۴,۲۹۶,۷۰۲ | (۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸) |           | ۱۸۲,۰۸۴,۹۶۵,۱۶۰ |                                         |



صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

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

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   |
| ۱۳۴,۸۱۹,۰۴۸   | ۱,۱۱۲,۹۰۶,۸۵۴ |
| 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 بابت امور صندوق  
 هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق  
 هزینه عضویت در کانون ها  
 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 فروش اوراق بهادار

| ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------|-------------------------------|---------|
| 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    |
| ۱۶۶,۶۴۶,۷۲۶,۳۸۸               | ۲,۷۱۹,۲۲۱,۹۴۸                 |         |

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



صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس  
تاداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

| ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سود(زیان) فروش | سود(زیان) فروش | مبایات | کریود       | ارزش دفتری        | بهای فروش | تعداد                                    |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------------|-----------|------------------------------------------|
| ریال                          | ریال           | ریال           | ریال   | ریال        | ریال              | ریال      | ریال                                     |
| ۵,۸۶۷,۳۵۵,۳۸۶                 | ۲,۰۶۱,۶۶۷,۴۳۳  | (۱۲,۵۸۰,۰۱۰)   | -      | -           | ۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۴۰    | ۲,۷۷۷,۴۲۸ | اهن و فولاد غدیر ایرانیان                |
| ۱۰,۰۸۷,۳۰۷,۳۳۳                | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سپین انرژی خلیج فارس                     |
| (۵,۴۱۰,۰۶۸,۳۷۹)               | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | تولید و توزیع خوراک                      |
| ۴,۳۰۵,۷۹۹,۵۱۱                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | پنروشی خوراک                             |
| ۲۶۸,۱۹۶,۲۵۰                   | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | به پرداخت ملت                            |
| ۳,۸۸۳,۸۱۱,۳۱۴                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | گروه توسعه مالی مهر آینده گان - غیر فعال |
| ۱۱,۳۱۲,۴۱۱,۵۷۴                | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | زغال سنگ پرونده طبس                      |
| ۱۰,۰۹۵,۳۴۴,۷۴۴                | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | ملی شیمی کنگاور                          |
| ۷,۱۳۱,۴۵۵,۴۸۷                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سرمایه گذاری سپین تپین                   |
| ۶,۵۵۹,۴۸۰,۰۰۶                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | توسعه صنایع و معادن کوثر                 |
| ۵۱۵,۸۱۷                       | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سرمایه گذاری ارس صبا                     |
| ۶,۶۶۵,۱۳۱,۷۳۵                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | بیمه هوشمند فردا ۷۵۰ تاییه               |
| ۵,۶۲۷,۹۵۰,۰۳۱                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سرمایه گذاری آلمانی حکمت ایرانیان        |
| ۲۲۹,۰۶۷,۵۰۴,۷۰۰               | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | پنروشی غدیر                              |
| ۱۱,۹۳۵,۹۳۹,۴۹۶                | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی              |
| ۶,۱۳۶,۴۰۵,۵۳۹                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | بهار زر عالیس چناران                     |
| ۲,۹۵۷,۴۳۴,۳۷۷                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | کندروزی و طایفوری غیر اسفهان             |
| ۸۶۲,۶۸۷,۸۱۱                   | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | توسعه فن افروز توسن                      |
| ۴,۵۴۹,۹۳۸,۷۵۴                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | مولد نیروگاهی تجارت فارس                 |
| (۵,۷۱۶)                       | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | حفاظی شمال                               |
| (۲,۱۰۶)                       | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سرمایه گذاری پارس توسعه                  |
| ۱,۲۳۷,۷۷۸,۸۷۵                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | معانی و صنعتی گل گهر                     |
| ۴,۸۶۲,۵۷۹,۰۲۴                 | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | م صنایع و معادن احمید سپاهان             |
| ۲۸,۸۴۰,۴۵۷,۱۲۶                | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | نیروگاه زاکرس کوثر                       |
| ۶۰۰,۵۲۴,۰۹۶۵                  | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | گروه توسعه مالی مهر آینده گان            |
| (۳,۴۲۸)                       | -              | -              | -      | -           | -                 | -         | سرمایه گذاری پارس آریان                  |
| -                             | (۳,۳۴۰)        | -              | -      | -           | (۳,۳۳۱)           | ۱         | بیمه ما                                  |
| -                             | (۳,۳۸۳)        | -              | -      | -           | (۳,۳۸۳)           | ۱         | پلک سینا                                 |
| ۱۵۵,۷۰۱,۹۵۲,۱۷۶               | ۳,۰۶۱,۶۶۷,۴۳۹  | (۱۲,۵۸۰,۰۱۰)   | -      | (۳,۴۲۹,۸۰۰) | (۳,۳۵۰,۱,۳۵۸,۸۸۹) | ۱         | بانک ملت                                 |
|                               |                |                |        |             |                   |           | جمع نقل به صفحه بند                      |

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

حسابه منتهی به  
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

حسابه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

۱۵- ادامه یادداشت‌های ۱-۱۵

| سودزبان فروش    | سودزبان فروش   | حالیات        | کاربرد       | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد  |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|--------|
| ریال            | ریال           | ریال          | ریال         | ریال             | ریال           |        |
| ۱۵۵,۷۰۱,۹۵۱,۷۷۶ | ۲۰,۶۱۶,۶۲۲,۷۲۹ | (۱۷۸,۵۸۰,۱۶۰) | (۲۴,۴۲۹,۸۶۰) | (۲۲,۵۰۱,۳۵۸,۶۸۹) | ۲۵,۷۱۶,۰۳۱,۴۴۲ | ۱      |
| -               | (۲,۵۲۳)        | -             | -            | (۲,۵۲۳)          | -              | ۱      |
| -               | (۲,۳۶۶)        | -             | -            | (۲,۳۶۶)          | -              | ۱      |
| ۹,۰۲۵,۹۷۱,۷۳۴   | (۲,۵۳۳)        | -             | -            | (۲,۵۳۳)          | -              | ۲      |
| (۵,۹۶۳)         | (۵,۰۰۳)        | -             | -            | (۵,۰۰۳)          | -              | ۱      |
| (۸,۱۹۰)         | (۵,۶۹۶)        | -             | -            | (۵,۶۹۶)          | -              | ۱      |
| -               | (۶,۴۴۶)        | -             | -            | (۶,۴۴۶)          | -              | ۲      |
| -               | (۶,۸۰۸)        | -             | -            | (۶,۸۰۸)          | -              | ۱      |
| -               | (۲,۳۱۱)        | -             | -            | (۲,۳۱۱)          | -              | ۱      |
| (۲,۳۰۶)         | (۲,۳۱۵)        | -             | -            | (۲,۳۱۵)          | -              | ۱      |
| -               | (۲,۸۷۱)        | -             | -            | (۲,۸۷۱)          | -              | ۱      |
| -               | (۱۵,۳۰۶)       | -             | -            | (۱۵,۳۰۶)         | -              | ۱      |
| -               | (۲۶,۹۳۶)       | -             | -            | (۲۶,۹۳۶)         | -              | ۱      |
| -               | (۱۱۶,۷۵۱,۳۳۶)  | (۱,۶۴۶,۷۰۹)   | (۳۱,۲۸۶۹)    | (۴۴۴,۱۳۲,۳۸۸)    | ۳۲۹,۳۴۱,۷۳۰    | ۱۶,۷۵۴ |
| -               | (۵۸۷,۲۴۳,۵۴۳)  | (۵۰,۷۵۹۲۵)    | (۶۴,۴۲۵)     | (۱,۵۹۶,۳۹۰,۳۲۳)  | ۱,۰۱۵,۱۸۷,۰۴۰  | ۹۵,۵۹۲ |
| ۱۶۴,۷۷۷,۹۰۲,۴۵۱ | ۲,۳۵۷,۵۶۸,۷۴۹  | (۱۳۵,۲۰۸۰۴)   | (۲۵,۷۰۷,۱۵۴) | (۲۴,۵۴۱,۹۸۱,۳۲۵) | ۲۷,۰۶۰,۵۶۰,۳۳۶ | جمع    |

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | حالیات | کاربرد | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد     |
|-----------------|-----------------|--------|--------|------------------|----------------|-----------|
| ریال            | ریال            | ریال   | ریال   | ریال             | ریال           |           |
| -               | ۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹     | -      | -      | (۲۰,۸۲۵,۳۸۱,۷۰۲) | ۲۱,۱۹۶,۹۳۳,۹۰۱ | ۴,۵۵۱,۵۷۳ |
| (۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰) | -               | -      | -      | -                | -              | -         |
| (۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰) | ۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹     | -      | -      | (۲۰,۸۲۵,۳۸۱,۷۰۲) | ۲۱,۱۹۶,۹۳۳,۹۰۱ | جمع       |

حق تقدم توسعه مدنی و صنعتی صنایع  
 حق تقدم امن و فولاد غدیر ایرانیان

۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کاربرد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
|-----------------|-----------------|--------|------------|-----------|-------|
| ریال            | ریال            | ریال   | ریال       | ریال      |       |
| ۸۵۵,۳۳۳,۱۳۰     | -               | -      | -          | -         | -     |
| ۲,۹۰۳,۶۷۷,۶۱۷   | -               | -      | -          | -         | -     |
| ۳,۷۶۹,۰۰۰,۷۴۷   | -               | -      | -          | -         | -     |

اسناد خزانه ۳۰ آبان ۱۴۰۰  
 اسناد خزانه ۱۰ آبان ۱۴۰۰



۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| فرصت منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱        | فرصت منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱            | یادداشت      |
|------------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| ریال                               | ریال                                   |              |
| ۸۷,۰۴۱,۳۲۷,۳۶۴<br>(۱۲,۰۲۴,۹۸۹,۹۵۰) | (۱۰,۴۲۲,۸۱۷,۷۷۳,۱۵۵)<br>۲۳,۰۹۱,۰۶۰,۰۵۰ | ۱۶-۱<br>۱۶-۲ |
| -                                  | ۱,۷۹۲,۹۲۱,۳۱۷<br>(۲۳,۴۳۰,۵۵۳,۷۵۰)      | ۱۶-۳<br>۱۶-۴ |
| ۷۵,۰۱۶,۳۳۷,۴۱۴                     | (۱۰,۴۲۸,۸۷۴,۴۷۸)                       |              |

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

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود (زیان) ناشی از نگهداری سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
(زیان) حاصل از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

فرصت منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | ملاحظات         | کاربرد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار      | تعداد       |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-------------|
| ریال                                           | ریال                                           | ریال            | ریال            | ریال                | ریال            |             |
| ۲۶,۳۳۶,۰۸۱,۳۳۴                                 | ۵۸,۴۳۳,۱۲۵,۸۴۰                                 | (۹,۲۲۰,۷۷۴,۰۰۰) | (۱,۸۸۵,۱۹,۴۷۱)  | (۱,۳۸۸,۸۷۴,۹۴۹)     | ۱۹,۸۴۱,۵۴۸,۰۰۰  | ۲,۹۴۵,۱۶۰   |
| -                                              | ۲۵,۱۴۹,۴۵۵,۰۰۰                                 | (۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۷۶۵,۱۰۰,۰۰۰) | (۱,۵۹۵,۴۵۰,۲۵۰,۰۰۰) | ۱۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۰,۱۴۷,۲۶۲,۴۰۰                                 | ۸,۶۴۸,۳۳۵,۰۰۰                                  | (۲,۵۴۸,۱۵۰,۰۰۰) | (۵,۷۴۱,۴۸۵,۰۰۰) | (۵,۱۸۹,۲۵۳,۱۵۰,۰۰۰) | ۷,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۹۰۰,۰۰۰   |
| ۶,۴۲۱,۵۵۲,۰۰۰                                  | ۶,۶۸۹,۱۵۸,۴۰۰                                  | (۵,۴۱,۳۴۰,۰۰۰)  | (۱,۲۱۸,۳۵۶,۰۰۰) | (۱,۲۰۹,۹۵۵,۷۶۶,۰۰۰) | ۱۲,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۴۰۰,۰۰۰   |
| ۲۰,۶۳۰,۷۸۳,۳۹۸                                 | ۳,۳۱۶,۸۱۲,۶۱۱                                  | (۵,۵۴۴,۹۱۸,۳۴۹) | (۱,۲۴۰,۳۳۴,۴۸۴) | (۱,۲۶۲,۸۸۷,۲۴۴,۳۸۴) | ۱۳,۰۹۸,۳۶۹,۷۳۰  | ۲۶,۰۴۰,۴۹۱  |
| -                                              | ۲,۳۰۴,۷۶۲,۴۳۷                                  | (۳,۲۹,۷۳۴,۱۳۳)  | (۸۱,۶۵۱,۷۶۵)    | (۸۲,۱۳۳,۶۶۱,۸۸۵)    | ۸۵,۹۴۹,۱۲۶,۵۱۰  | ۹,۷۷۸,۰۶۹   |
| ۲۳۶,۸۸۰,۵۳۰                                    | ۲,۰۵۴,۶۷۷,۶۱۳                                  | (۲,۱۶۰,۹۱۲,۹۵۸) | (۴۱,۰۵۷,۶۶۲)    | (۴۰,۹۰۶,۷۶۳,۳۶۷)    | ۴۳,۳۱۸,۵۱۱,۶۰۰  | ۴,۶۹۷,۶۷۳   |
| -                                              | ۲,۰۱۰,۴۶۲,۰۹۷                                  | (۳,۵۶,۵۵۳,۲۵۰)  | (۵,۷۷۴,۶۸۸)     | (۵,۰۷۸,۳۵۶,۹۶۵)     | ۷,۱۳۱,۲۵۰,۰۰۰   | ۶,۲۵۰,۰۰۰   |
| ۷,۳۶۷,۸۱۳,۷۰۸                                  | ۱,۴۱۱,۸۳۶,۰۹۰                                  | (۲,۶۶,۳۹۵,۱۰۰)  | (۵۰,۵۴۰,۰۷۱)    | (۵۱,۵۳۰,۱۹۴,۶۶۴)    | ۵۲,۲۵۹,۰۲۱,۹۲۵  | ۱۱۰,۱۰۰,۷۵۵ |
| ۶,۹۴۶,۰۰۹,۰۲۰                                  | ۱,۱۰۵,۸۸۷,۰۰۹                                  | (۲,۲۲,۸۷۰,۶۸۶)  | (۴۲,۳۲۵,۴۳۰)    | (۴۳,۳۰۲,۰۷۲,۴۰۷)    | ۴۴,۵۷۴,۱۳۷,۳۳۳  | ۹,۴۲۷,۶۹۴   |
| -                                              | ۹,۶۴۰,۶۲۷,۸۱۷                                  | (۱,۳۵۰,۱۷۶,۶۶۱) | (۳,۵۶,۵۵۳,۲۵۰)  | (۳,۵۸۷,۸۷۸,۴۶۲)     | ۲۷,۰۰۳,۵۳۲,۲۶۶  | ۸,۴۳۳,۳۳۳   |
| ۲,۷۷۰,۰۴۸,۳۸۳                                  | -                                              | -               | -               | -                   | -               | -           |
| ۸۹۷,۵۸۸,۳۳۹                                    | -                                              | -               | -               | -                   | -               | -           |
| ۲۸۵,۷۲۷,۳۲۷                                    | -                                              | -               | -               | -                   | -               | -           |
| ۱,۶۵۳,۳۹,۷۲۸                                   | -                                              | -               | -               | -                   | -               | -           |
| ۸۲,۱۹۵,۷۹۱,۹۸۷                                 | ۱۱۲,۲۸۸,۶۲۶,۵۲۴                                | (۲,۸۷۷,۸۹۱,۸۸۷) | (۹,۲۶,۷۹۲,۳۷۱)  | (۵,۵۶,۷۷۸,۶۹۷,۴۳۳)  | ۹۷,۵۵۷,۱۹۷۷,۷۷۳ |             |

توسعه خدمات مرابحی و اعتباری سینا  
گسترش سوخت سیرازگرس (سهلی علم)

گروه صنعتی پلاژ  
گسترش نفت و گاز پارسیان

مس شهبانیر  
سرمایه گذاری صندوق‌های

گروه صنعتی سپاهان  
تولیدی و صنعتی کوهر قام

سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران  
سرمایه گذاری پارس توشه

گروه مالی صبا تئین  
صنایع مادران

سرمایه گذاری اقلی حکمت ایرانیان  
واپساری ملت

تیمه هوشمند فونا ۷۵۰ تارچه  
جمع نقل به صحت بند

صندوق سرمایه گذاری اقلی ملت

پاداشت های توزیع صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

فرصت منتهی به  
۱۴۰۲/۰۹/۳۱

فرصت منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱

- ادامه پاداشت ۱-۱۴۰۳

| سود (زیان) تحقق نیافته<br>تکمیلی اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته<br>تکمیلی اوراق بهادار | مالیت            | کاربرد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار        | تعداد      |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------|
| ریال                                          | ریال                                          | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |            |
| ۸۲,۱۹۵,۷۹۱,۹۸۷                                | ۱۱۲,۹۸۸,۶۲۶,۵۷۴                               | (۴,۸۷۷,۸۵۹,۸۸۷)  | (۹۲۶,۷۹۳,۳۷۹)   | (۸,۵۶۷,۷۷۸,۶۱۷,۴۳۳) | ۹۷۵,۵۷۱,۹۷۷,۷۲۳   | -          |
| (۶,۸۱۳,۰۰۰,۱۴۶)                               | -                                             | -                | -               | -                   | -                 | -          |
| (۸۰۲,۶۹۱,۸۹۸)                                 | -                                             | -                | -               | -                   | -                 | -          |
| (۵,۷۶۱,۹۷۲,۲۸۳)                               | -                                             | -                | -               | -                   | -                 | -          |
| (۳۲,۲۳۶,۳۶۵,۵۴۰)                              | -                                             | -                | -               | -                   | -                 | -          |
| ۵,۵۵۵,۰۱۲,۹۹۸                                 | (۱۰۳,۳۳۷,۰۰۰,۳۰۲)                             | (۱۴۷,۲۰۰,۳۰۲)    | (۳۷,۹۶۸,۰۳۸)    | (۳۹,۳۳۸,۰۹۹,۳۱۱)    | ۲۹,۴۴۰,۰۰۰,۴۹۰    | ۵,۱۹۲,۲۴۷  |
| ۱,۴۴,۴۶۷,۰۰۰                                  | (۳۳۲,۶۷۲,۱۷۳)                                 | (۱۰,۸۸۵,۴۸۹)     | (۲۰,۶۸۰,۵۳۳)    | (۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱)     | ۲,۱۷۶,۹۹۷,۸۸۰     | ۵۰,۸۶۳۱    |
| (۵۷۴,۳۷۳,۱۰۴)                                 | (۹۰,۳۹۴,۵۱۴)                                  | (۵۲,۸۹۷,۷۲۱)     | (۱۱,۹۵۰,۵۶۷)    | (۱۳,۴۰۸,۶۴۱,۰۸۴)    | ۱۲,۵۷۹,۵۴۴,۱۵۸    | ۳,۱۸۷,۹۲۳  |
| -                                             | (۳,۱۳۹,۱۰۰,۲۵۹)                               | (۵۰,۳۰۸,۰۳۸۰)    | (۹۵,۵۵۵,۲۵۳)    | (۱۰۲,۱۵۶,۴۹۰,۸۳۶)   | ۱۰۰,۶۱۶,۵۵۱,۰۰۰   | ۵,۸۱۵,۵۵۷  |
| (۱,۳۹۹,۲۸۲,۶۵۳)                               | (۳,۲۲۳,۴۰۰,۴۴۴)                               | (۳۸,۹۹۱,۳۶۹)     | (۷,۴۰۸,۳۳۱)     | (۹,۹۷۵,۲۵۴,۲۵۴)     | ۷,۷۹۸,۲۵۳,۸۳۰     | ۸,۶۳۵,۵۹۴  |
| ۸۹۴,۶۵۰,۰۰۰                                   | (۳,۴۳۵,۴۳۲,۵۰۰)                               | (۳,۸۷۲,۵۰۰,۰۰۰)  | (۵۴,۵۷۷,۵۰۰)    | (۵۹,۵۴۲,۵۹۵,۰۰۰)    | ۵۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵,۷۵۱,۷۲۲,۷۸۸                                 | (۳,۳۳۷,۳۳۶,۵۵۳)                               | (۳۴,۸۷۹,۸۸۷)     | (۵,۶۲۷,۱۷۸)     | (۱۰,۳۷۱,۸۱۶,۶۱۶)    | ۶,۹۷۵,۹۷۷,۳۷۸     | ۱,۳۳۲,۳۳۹  |
| (۵۱۴,۰۰۵,۸۲۴)                                 | (۳,۹۴۱,۴۷۴,۹۱۶)                               | (۱۲۱,۰۳۷,۶۰۱)    | (۳۲,۹۹۷,۱۴۴)    | (۲۹,۰۰۰,۴۹۶,۰۳۴۳)   | ۲۴,۳۰۷,۵۲۰,۱۷۲    | ۱۵,۰۶۳,۷۹۶ |
| ۴,۹۵۶,۲۹۵,۲۷۸                                 | (۵۰,۲۷۹,۰۴۹,۹۱۹)                              | (۴,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰)  | (۹,۴۷۳,۴۰۰)     | (۱۴,۹۴۰,۵۷۱,۵۰۰)    | ۹,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۹۰۰,۰۰۰    |
| -                                             | (۵۰,۴۵۶,۳۰۰,۵۶۳)                              | (۵۸,۰۸۸,۷۰۶)     | (۱۱,۰۳۳,۸۵۴)    | (۱۶,۵۹۴,۳۴۶,۱۴۳)    | ۱۱,۶۱۷,۷۲۱,۱۴۰    | ۶۱۵,۵۹۹    |
| ۷,۲۷۶,۵۴۵,۴۰۵                                 | (۴,۲۹۵,۵۱۷,۰۱۶)                               | (۴,۹۰۹,۹۲۹,۹۴۳)  | (۱۵,۰۲۷,۸۵۹)    | (۳۲,۰۰۰,۱۹۴,۰۴۹)    | ۱۵,۸۱۸,۷۸۸,۸۸۶    | ۴,۷۳۲,۳۳۳  |
| ۸,۶۶۰,۱۶۲,۳۹۸                                 | (۴,۵۰۲,۳۷۸,۳۸۸)                               | (۳,۷۶۱,۱۷۹,۹۳۳)  | (۵۲,۴۶۶,۳۰۷)    | (۵,۳۰۰,۱,۳۶۰,۸۰۸)   | ۵۵,۳۲۷,۵۵۶,۶۶۰    | ۸,۳۷۹,۹۹۸  |
| (۳,۴۶۹,۱۵۰,۰۴۵)                               | (۵,۶۸۲,۲۱۵,۵۲۸)                               | (۹۰,۱۹۸,۹۰۷)     | (۱۷,۱۳۷,۷۹۱)    | (۳۴,۶۱۵,۶۶۰,۳۴۹)    | ۱۸,۰۳۹,۷۸۱,۴۲۰    | ۲۵,۶۶۱,۱۴۰ |
| (۹,۱۹۹,۱۶۰,۳۸۹)                               | (۴,۰۸۳,۲۵۰,۸۰۲)                               | (۵۰,۸۴۹,۳۷۴)     | (۹,۶۱۱,۰۸۱)     | (۱۰,۸۱۷,۴۱۵,۱۰۸)    | ۱۰۰,۱۶۵,۵۷۴,۷۶۰   | ۸,۷۹۷,۲۳۱  |
| (۵,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰)                               | (۴,۲۰۸,۰۱۹,۹۷۲)                               | (۱۱,۲۵۴,۵۴۶)     | (۲۱,۳۷۹,۶۶۴)    | (۲۹,۵۷۹,۰۲۴,۹۶۲)    | ۲۲,۵۰۰,۴۹۰,۹۲۰    | ۳,۷۵۷,۰۸۰  |
| (۳,۰۳۱,۴۰۰,۶۷۵۰)                              | (۴,۴۵۵,۴۶۲,۱۷۳)                               | (۳,۷۶۳,۰۶۶۶)     | (۷۱,۴۸۱,۹۲۶)    | (۸,۲۰۵,۸۹۳,۷۰۰)     | ۷۵,۲۴۱,۱۳۲,۱۳۰    | ۴,۰۵۴,۱۰۲  |
| ۵۲۰,۰۳۵,۴۱۹                                   | (۴,۶۷۷,۱۷۲,۲۴۳)                               | (۳۸,۹۱۰,۰۹۹)     | (۱,۴۹۹,۹۲۸)     | (۲۳,۳۶۵,۳۰۹,۸۵۵)    | ۱۵,۷۸۲,۰۳۹,۷۶۰    | ۱,۳۹۹,۱۱۷  |
| ۲۹,۱۲۳,۵۴۰,۲۰۵                                | (۴,۸۳۸,۰۸۴,۲۵۰)                               | (۳۳,۵۵۵,۰۰۰)     | (۵,۳۳۷,۹۲۵۰)    | (۴۴,۱۵۵,۱۳۰,۰۰۰)    | ۶۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۵۰,۰۰۰    |
| (۴,۷۸۳,۶۸۰,۴۶۵)                               | (۸,۰۱۲,۱۷۳,۲۰۰)                               | (۳۴,۸۵۱,۵۱۱)     | (۳,۳۱۶,۹۹۷)     | (۵,۷۴۹,۵۴۷,۸۳۳)     | ۴۹,۷۰۲,۰۰۰,۲۰۴۰   | ۲۴,۷۲۷,۴۱۴ |
| -                                             | (۸,۶۷۲,۷۸۹,۴۴۳)                               | (۵۰,۱۰۰,۹۰۱,۷۵۵) | (۹۵,۳۱۰,۰۳۳)    | (۱۰,۸۱۷,۷۹۹,۵۸۳)    | ۱۰۰,۰۳۳,۱۸۵,۵۰۰   | ۹۷۳,۵۰۰    |
| ۶۶,۶۲۵,۵۴۱,۵۸۱                                | ۱۲,۹۷۹,۹۱۲,۶۵۹                                | (۸,۷۶۶,۷۹۰,۲۹۷)  | (۱,۶۷۱,۳۹۰,۱۵۵) | (۱,۳۵۹,۰۹۹,۴۶,۱۷۷)  | ۱,۷۵۹,۴۵۸,۰۵۹,۳۰۷ |            |

جمع نقل از صفحه قبل

گروه مالی سپا تامین

مدتی و صنعتی کل گهر

پتروشیمی خارک

پتروشیمی شیراز

الومینیوم ایران

موتل نیروگاهی تجارت فارس

اسان بر دخت برشین

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

دارایی بازگ

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

ملی شیمی کحلان

گروه پتروشیمی

سرمایه گذاری مفلارو

پتروشیمی و نساجی نسوری خراسان

فلک سازان سپهران

نفت فارس

خانه گستره زمین های وب

گروه سپا (سپاهای عالم)

توسعه معدنی و صنعتی صابان

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

پتروشیمی تندگوین

شرکت خیریه های رضوی

بانک سپا

دارایی و آورده تامین

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری افرات ملت  
نادانست های توفیقی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

م ماهه منتهی به  
۱۴۰۲/۶/۳۱

م ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

| سود (زیان) تحقق یافته<br>تکمیلی اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق یافته<br>تکمیلی اوراق بهادار | مالیات          | کاربرد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار        | تعداد       |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------|
| ریال                                         | ریال                                         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |             |
| ۶۶,۶۲۵,۵۳۱,۵۸۱                               | ۱۲,۲۲۹,۳۳۲,۶۵۹                               | (۸,۷۶۴,۷۹۰,۳۲۷) | (۱,۶۳۱,۳۹۰,۱۵۵) | (۱,۲۷۵,۹۰۹,۹۶۶,۱۱۷) | ۱,۲۵۹,۳۵۸,۰۵۳,۳۰۷ | ۴۷,۰۰۰,۰۰۰  |
| (۳,۵۶۹,۶۱۹,۱۵۰)                              | (۸,۶۸۹,۹۵۵,۱۰۰)                              | (۱۳,۵۸۴,۰۰۰)    | (۳,۵۸۰,۷۰۰)     | (۳,۵۶۹,۳۳۷,۴۰۰)     | ۲۷,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲,۷۶۳,۵۳۳  |
| ۸,۸۴۲,۳۶۸,۹۸۴                                | (۹,۲۱۶,۶۹۱,۰۱۱)                              | (۱۱,۹۷۵,۰۰۰)    | (۳۲,۷۵۲,۶۳۳)    | (۳۲,۰۲۴,۵۲۷,۳۱۴)    | ۲۲,۸۵۰,۱۴۰,۴۳۰    | ۱۳,۸۶۲,۰۰۰  |
| -                                            | (۹,۳۱۴,۹۹۱,۶۳۹)                              | (۴۶۲,۹۹۱,۰۶۷)   | (۸,۷۹۶,۸۰۰)     | (۱۰,۳۶۲,۲۱۵,۷۰۰)    | ۹۲,۵۹۸,۱۲۴,۴۴۰    | ۵,۳۱۶,۷۵۰   |
| (۵,۸۲۶,۶۱۴,۳۶۱)                              | (۹,۴۳۳,۹۳۰,۸۷۷)                              | (۸۰,۳۰۳,۱۱۷)    | (۱۵,۳۳۸,۶۰۰)    | (۳,۵۳۹,۱۳۲,۸۵۰)     | ۱۶,۰۴۰,۶۴۴,۷۵۰    | ۴,۷۰۰,۰۰۰   |
| (۳,۵۵۹,۶۷۸,۷۵۰)                              | (۹,۵۷۷,۶۷۱,۷۵۰)                              | (۱,۶۷۳,۳۳۰,۰۰۰) | (۳۱,۷۹۰,۸۰۰)    | (۳۲,۸۴۲,۵۵۰,۷۵۰)    | ۳۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۲۴۱,۵۸۰   |
| (۷,۳۳۱,۱۰۴,۰۳۸)                              | (۹,۸۶۱,۱۹۸,۸۶۶)                              | (۱,۴۸۰,۵۸۴,۱۵۵) | (۳۸,۱۳۱,۰۹۹)    | (۳۹,۲۹۶,۶۹۱,۳۵۳)    | ۲۹,۶۱۱,۶۸۲,۰۰۰    | ۱۲,۰۳۳,۳۴۵  |
| ۹,۲۳۳,۱۲۹,۶۱۱                                | (۱۰,۳۳۷,۱۴۲,۳۳۵)                             | (۳۳,۳۲۷,۰۰۰)    | (۷۲,۸۱۴,۱۳۱)    | (۸,۶۴۶,۵۰۲,۸۴۱)     | ۷۶,۶۴۵,۴۰۰,۶۵۰    | ۲۷,۱۸۴,۹۱۵  |
| ۲۳,۹۴۷,۸۵۹,۱۱۹                               | (۱۲,۰۲۵,۳۴۳,۷۰۴)                             | (۳۰,۳۰۱,۱۸۴)    | (۵,۸۴۳,۸۳۵)     | (۸,۳۶۲,۹۹۱,۰۴۵)     | ۷۲,۰۴۰,۳۳۶,۷۵۰    | ۴,۸۴۶,۱۵۳   |
| ۳۱,۹۱۶,۴۰۳                                   | (۱۲,۳۸۰,۵۰۵,۷۰۸)                             | (۳۱,۰۸۰,۶۵۱)    | (۵۹,۰۶۷,۳۳۳)    | (۷۴,۱۸۶,۶۸۷,۸۹۳)    | ۶۲,۱۷۶,۱۳۰,۱۶۰    | ۴۶,۰۶۲,۴۱۸  |
| ۱,۶۹۴,۳۰۵,۶۰۴                                | (۱۲,۷۷۵,۲۳۶,۰۴۵)                             | (۲۱,۶۰۵,۶۹۹)    | (۳۱,۲۳۲,۱۵۳)    | (۵۵,۹۰۸,۷۸۴,۹۴۹)    | ۴۲,۳۹۱,۷۳۷,۷۵۶    | ۱۹,۳۰۰,۰۰۰  |
| (۹,۱۷۶,۳۴۵,۷۰۰)                              | (۱۲,۹۹۷,۴۰۲,۵۵۰)                             | (۳۴,۵۷۶,۰۰۰)    | (۴۶,۶۹۴,۰۰۰)    | (۵۱,۸۵۶,۹۴۸,۱۶۰)    | ۴۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۹,۷۳۳,۷۶۴   |
| (۱,۸۷۵,۱۵۰,۷۵۳)                              | (۱۵,۱۱۷,۴۷۹,۴۱۲)                             | (۱۳,۸۳۰,۵۴۴)    | (۳۶,۲۸۰,۰۰۰)    | (۴۲,۶۱۶,۹۸۶,۶۷۶)    | ۲۷,۶۶۶,۱۰۸,۵۸۰    | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۴,۳۱۴,۳۲۹,۹۹۶                               | (۱۵,۷۴۵,۷۵۲,۰۰۰)                             | (۵,۵۷۰,۰۰۰)     | (۱۰,۷۷۶,۸۰۰)    | (۱۴,۸۵۱,۰۷۸,۴۰۰)    | ۱۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                                            | (۱,۶۴۳,۵۷۰,۵۹۶)                              | (۳۷,۵۰۰,۰۰۰)    | (۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۹,۰۰۰,۸۲۶,۷۵۹)     | ۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷,۴۷۲,۳۹۲   |
| ۱,۹۳۱,۲۶۲,۱۳۰                                | (۱,۸۱۹,۸۴۱,۶۰۰)                              | (۵,۱۴۸,۴۷۸,۰۰۰) | (۵۷,۸۲۱,۰۸۴)    | (۱۲,۰۵۵,۲۳۴,۴۷۳)    | ۱۰۰,۲۹۶,۸۵۶,۱۷۰   | ۷۴,۳۲۶,۳۳۵  |
| -                                            | (۱,۹۵۴,۳۸۱,۳۹۷)                              | (۹,۱۲,۳۵۴,۵۳۵)  | (۱۷۲,۳۴۷,۶۶۳)   | (۰,۱۳۴,۵۸۶,۴۳۵)     | ۱۸۲,۴۷۰,۹۰۶,۹۷۵   | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                                            | (۳,۳۷۸,۱۳۱,۲۶۸)                              | (۷,۷۶۰,۰۰۰)     | (۱,۳۸,۳۴۴,۰۰۰)  | (۱,۶۸,۴۳۷,۲۸۷,۷۶۸)  | ۱۴۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۸,۰۰۰,۹۱۹  |
| (۳,۱۹۶,۸۲۵,۰۹۵)                              | (۳,۴۵۵,۵۰۵,۵۹۱)                              | (۱,۱۷۸,۳۱۴,۶۸۹) | (۳,۳۰۶,۰۰۰)     | (۳,۵۸,۷۹۸,۳۲۸,۱۴۹)  | ۳۳۵,۶۴۲,۸۷۸,۰۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰     |
| (۳۱,۶۴۰,۵۸۷,۵۰۰)                             | (۳,۳۸۸,۳۱۰,۲۵۰)                              | (۵,۴۲۰,۰۰۰)     | (۱۰,۸۸۷,۰۰۰)    | (۱,۴۱,۸۰۱,۳۳۲,۵۰۰)  | ۱۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۶,۴۶۸,۰۳۳  |
| (۳۱,۱۷۶,۱۷۲,۶۹۸)                             | (۳,۱,۹۳۰,۵۸۴,۶۷)                             | (۶,۴۰۵,۹۱,۸۳۵)  | (۱,۲۱,۷۰۰,۶۷۴)  | (۱,۵۶,۵۴۳,۱۵۶,۸۶۴)  | ۱۲۸,۱۱۲,۳۳۶,۹۸۱   | ۳۳۲,۳۵۵,۵۵۳ |
| ۴۲,۳۳۳,۷۳۳,۸۰۶                               | (۳,۳,۷۱۲,۴۹۰,۸۲۲)                            | (۳,۳۷۱,۶۷۵,۵۳۸) | (۷,۰۰۰,۱۸,۳۵۰)  | (۷,۶۶۶,۶۰۰,۰۰۰,۴۸۴) | ۷۶۶,۳۳۵,۱۰۵,۵۴۰   | ۹۷,۶۲۱,۱۱۰  |
| (۳۷,۶۸۲,۰۰۰,۹۱۲)                             | (۸,۰۴۰,۳۵۹,۷۱۲)                              | (۲,۰۵۱,۹۵۵,۷۳۳) | (۳,۸۹۸,۷۹۱,۸۸۹) | (۳,۸۸,۵۹۷,۷۳۱,۳۳۳)  | ۴۱۰,۳۹۹,۱۲۶,۴۴۰   | ۱۰,۷۱۵,۰۳۳  |
| ۱۴,۹۱۱,۷۷۴,۶۶۷                               | (۸,۲۰۱,۴۰۷,۶۶۶)                              | (۹,۶۴۳,۵۱۰,۹۸۰) | (۱,۸۳,۲۳۶,۸۷۶)  | (۳,۷۳۳,۷۳۷,۵۷۷,۸۱۰) | ۱۹۲,۸۷۰,۳۹۶,۰۰۰   | ۴۰,۶۶۹,۹۷۷  |
| ۱۳۳,۸۵۹,۹۰۸,۹۹۱                              | (۱۱,۲,۷۹۴,۰۰۵,۸۱۸)                           | (۴,۳۱۱,۰۱۷,۶۳۶) | (۸,۱۹۰,۹۲,۳۵۱)  | (۹,۶۹,۸۶۷,۵۱۲,۰۷۱)  | ۸۶۲,۲۰۰,۳۵۷,۲۴۰   | ۱۸۴,۲۶۲,۶۳۵ |
| (۳۷,۵۸۷,۰۳۳,۵۶۶)                             | (۱,۸۳,۸۱۶,۴۴۸,۱۴۴)                           | (۲,۰۴۸,۷۲۷,۷۱۲) | (۳,۹۲,۳۳۵,۸۱۵)  | (۵,۹۴,۳۳۳,۸۱۲,۰۳۵)  | ۴۱۲,۹۱۷,۵۴۲,۴۰۰   | ۱۵۴,۰۷۹,۹۸۳ |
| (۱,۹۸۵,۷۳۴,۹۳۵)                              | (۲,۵۵۰,۱۶,۷۳۹,۸۳۳)                           | (۳,۱۳۱,۶۷۵,۶۵۴) | (۵,۵۰۰,۱۴,۴۱۵)  | (۸,۷۷,۶۲۵,۱۸۰,۶۴۹)  | ۶۶۶,۳۳۵,۱۳۰,۸۵۵   | -           |
| ۹۷۹,۲۷۴,۶۹۹                                  | -                                            | -               | -               | -                   | -                 | -           |
| (۱,۲,۷۹۹,۰۰۰,۶۹۱)                            | -                                            | -               | -               | -                   | -                 | -           |
| ۸۷,۰۴۱,۶۳۷,۶۶۴                               | (۱,۰۴۳,۳۸۱,۷۷۳,۹۵۵)                          | (۳,۳۰۰,۶۱۵,۶۴۵) | (۵,۳۳۸,۱۶۶,۳۳۳) | (۷,۶۶۶,۸۷۹,۳۷۶,۷۳۳) | ۶۶۶,۱۳۳۱,۹۱۸,۸۰۴  | جمع         |

|                     |                          |                     |                          |               |                        |                |                           |         |           |                                        |             |          |                              |                  |                                        |            |                     |                    |                 |                      |                       |                    |                      |          |                  |                   |                    |             |
|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------|------------------------|----------------|---------------------------|---------|-----------|----------------------------------------|-------------|----------|------------------------------|------------------|----------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|----------|------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| جمع نقل از صفحه قبل | کود شبانه روزی افرات ملت | تولید و صادرات ریشک | صنایع پتروشیمی خلیج فارس | آبیه داده پرد | سرمایه گذاری آبی حایند | پتروشیمی شازند | آهن و فولاد غدیر ایرانیان | بیمه ما | نفت تهران | سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان | ایران خودرو | کالسیچین | م صنایع و معادن امداد سیاهان | سرمایه گذاری سکن | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی فارس | سیمان بهمن | صبا فولاد خلیج فارس | ملی صنایع سس ایران | پلیمر آریا سسول | توسعه معادن و قزاقات | تاسیس سرمایه بانک ملت | فولاد مبارک اصفهان | شرکت آهن و فولاد رلی | بانک ملت | پالایش نفت تهران | پالایش نفت اصفهان | توسعه فن آوار توسن | پتروشیمی جم |
|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------|------------------------|----------------|---------------------------|---------|-----------|----------------------------------------|-------------|----------|------------------------------|------------------|----------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|----------|------------------|-------------------|--------------------|-------------|



۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از نگهداری سپرده گذاری پذیرفته شده در بورس و فرابورس

| ۶ ماهه منتهی به      |                        | ۶ ماهه منتهی به        |                        | ۶ ماهه منتهی به      |                        | ۶ ماهه منتهی به        |                              |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|
| ۱۴۰۲/۶/۳۱            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | ۱۴۰۳/۶/۳۱            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته       |
| نگهداری اوراق بهادار | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار         |
| ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال                         |
| (۱۷۰,۲۴۹,۹۸۹,۵۰۰)    | ۲۳,۰۹۱,۶۰۰,۰۵۰         | -                      | (۳۱۹,۸۹۹,۹۵۰)          | (۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۱۷۵,۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰        | ۴۰,۰۰۰                 | نیم سکه طرح جدید ۰,۳۱۲ ریاله |

۱۶-۳ سود ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

| ۶ ماهه منتهی به      |                        | ۶ ماهه منتهی به        |                        | ۶ ماهه منتهی به      |                        | ۶ ماهه منتهی به        |                                   |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| ۱۴۰۲/۶/۳۱            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | ۱۴۰۳/۶/۳۱            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته            |
| نگهداری اوراق بهادار | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار              |
| ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال                              |
| -                    | ۱,۲۹۳,۹۲۱,۲۱۷          | (۴۶,۱۳۱,۵۶۰)           | (۱۲,۳۷۶,۵۰۰)           | (۱۰,۰۵۲,۸۲۰,۲۵۷)     | ۱۲,۹۱۲,۶۳۱,۱۳۰         | ۲,۴۰۶,۴۴۹              | حق تقدم آهین و فولاد غدیر ابراهیم |

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

| ۶ ماهه منتهی به      |                        | ۶ ماهه منتهی به        |                        | ۶ ماهه منتهی به      |                        | ۶ ماهه منتهی به        |                                           |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۶/۳۱            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | ۱۴۰۳/۶/۳۱            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته                    |
| نگهداری اوراق بهادار | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار   | نگهداری اوراق بهادار                      |
| ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال                                      |
| -                    | (۲۴,۴۳۰,۵۵۳,۷۵۰)       | -                      | (۳۱۱,۸۸۱,۲۵۰)          | (۳۵۳,۵۳۹,۶۷۵,۰۰۰)    | ۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰             | صندوق سرمایه گذاری واسطه گری ملی یکم سهام |

۶ ماهه منتهی به  
۱۳۰۲/۰۶/۳۱

۱۷- سود سهام

| سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیع     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | ریال              |
|----------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸       | ۱۵۴,۷۹,۹۸۳                     | ۶۱۰                 | ۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰     | -               | ۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰      | ۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰      | ۸۴,۸۴۷,۸۸۰,۶۰۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۱۸۴,۳۶۳,۶۳۵                    | ۲۶۰                 | ۴۷,۹۳۴,۵۴۵,۱۰۰     | -               | ۴۷,۹۳۴,۵۴۵,۱۰۰      | ۴۷,۹۳۴,۵۴۵,۱۰۰      | ۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۱۲       | ۱۰,۷۱۵,۰۲۲                     | ۲,۹۴۰               | ۳۱,۰۰۰,۲۸۸,۶۳۰     | (۱۴,۷۶۱,۹۸۴)    | ۱۶,۲۳۸,۶۴۵          | ۱۶,۲۳۸,۶۴۵          | ۲۸,۱۷۸,۶۵۸,۰۸۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۰       | ۹۷,۶۲۱,۱۱۰                     | ۴۰۰                 | ۳۹,۰۴۸,۴۴۰,۰۰۰     | (۲۶,۵۳۵,۶۷۳)    | ۱۲,۵۱۲,۷۶۷          | ۱۲,۵۱۲,۷۶۷          | ۲۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰       | ۴۰,۶۹۹,۷۷۷                     | ۸۳                  | ۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴     | -               | ۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴      | ۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴      | ۲۳,۰۰۲,۵۵۳,۳۸۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۰       | ۵۸,۱۵۵,۹۵۷                     | ۲,۹۲۰               | ۱۶,۹۸۲,۵۹۴,۴۴۰     | -               | ۱۶,۹۸۲,۵۹۴,۴۴۰      | ۱۶,۹۸۲,۵۹۴,۴۴۰      | -                 |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۱۹       | ۴۶,۴۶۸,۰۳۳                     | ۲۶۰                 | ۱۶,۷۲۸,۴۹۱,۸۸۰     | (۳۲,۶۸۱,۵۲۳)    | ۱۶,۳۴۶,۹۷۰          | ۱۶,۳۴۶,۹۷۰          | ۱۱,۵۸۲,۲۸۷,۳۹۹    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸       | ۲,۹۴۵,۱۶۰                      | ۴,۱۵۰               | ۱۶,۳۷۲,۴۱۴,۰۰۰     | -               | ۱۶,۳۷۲,۴۱۴,۰۰۰      | ۱۶,۳۷۲,۴۱۴,۰۰۰      | ۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۱۸       | ۷,۴۶۷,۳۹۲                      | ۲,۰۰۰               | ۱۴,۹۴۴,۷۸۴,۰۰۰     | (۱۴,۱۹۴,۵۰۳)    | ۱۴,۸۰۰,۲۸۹,۴۹۹      | ۱۴,۸۰۰,۲۸۹,۴۹۹      | ۲۰,۴۱۸,۴۱۲,۲۲۲    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۰۶       | ۲۶,۰۴۰,۴۹۱                     | ۵۷۵                 | ۱۴,۹۷۲,۳۸۲,۳۳۵     | (۳۶,۰۳۱,۹۶۸)    | ۱۴,۶۴۰,۴۱۴,۳۶۷      | ۱۴,۶۴۰,۴۱۴,۳۶۷      | ۱۴,۴۱۶,۶۴۴,۹۸۴    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱       | ۳۸,۰۰۰,۶۹۱۹                    | ۳۷۰                 | ۱۴,۰۶۲,۵۶۰,۰۰۰     | -               | ۱۴,۰۶۲,۵۶۰,۰۰۰      | ۱۴,۰۶۲,۵۶۰,۰۰۰      | ۱۴,۰۳۳,۲۲۴,۱۶۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۹       | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۷۰۰                 | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -               | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                 |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۰۸       | ۹۳,۸۸۸,۴۲۷                     | ۱۴,۸۰۰              | ۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰     | -               | ۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰      | ۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰      | -                 |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۳*      | ۱۲,۰۳۲,۲۴۵                     | ۱,۰۶۰               | ۱۲,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰     | -               | ۱۲,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰      | ۱۲,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰      | ۹,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۶       | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۷,۲۰۰               | ۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -               | ۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۲,۹۰۰,۰۰۰                      | ۳,۵۷۰               | ۱۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰     | (۴,۸۶۷,۱۰۵)     | ۹,۹۴۴,۳۷۸,۹۴۷       | ۹,۹۴۴,۳۷۸,۹۴۷       | ۷,۱۶۰,۸۲۴,۴۱۱     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۵/۳۰       | ۹,۷۷۸,۰۶۹                      | ۹۵۰                 | ۹,۳۸۹,۱۶۵,۵۵۰      | (۵۳,۳۷۰,۹۰۲)    | ۸,۷۴۹,۷۹۴,۶۴۷       | ۸,۷۴۹,۷۹۴,۶۴۷       | -                 |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱       | ۳۷,۱۸۴,۹۹۵                     | ۳۰۰                 | ۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰      | -               | ۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰       | ۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰       | ۲,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۱۷       | ۴,۰۵۴,۱۰۲                      | ۲,۰۰۰               | ۸,۱۰۸,۲۰۴,۰۰۰      | -               | ۸,۱۰۸,۲۰۴,۰۰۰       | ۸,۱۰۸,۲۰۴,۰۰۰       | ۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰       | ۲,۰۰۰,۰۰۰                      | ۴,۰۰۰               | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                 |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۱۷       | ۴,۸۴۶,۱۵۳                      | ۱,۵۴۰               | ۷,۴۶۲,۷۴۰,۸۰۰      | -               | ۷,۴۶۲,۷۴۰,۸۰۰       | ۷,۴۶۲,۷۴۰,۸۰۰       | ۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۱۸       | ۹۲۰,۰۰۰                        | ۸,۷۰۰               | ۸,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰      | (۵۵۱,۳۹۵,۹۱۸)   | ۷,۴۵۲,۷۰۴,۰۸۲       | ۷,۴۵۲,۷۰۴,۰۸۲       | -                 |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۹       | ۸,۳۷۹,۹۹۸                      | ۸۳۰                 | ۶,۸۷۲,۳۹۸,۳۴۰      | -               | ۶,۸۷۲,۳۹۸,۳۴۰       | ۶,۸۷۲,۳۹۸,۳۴۰       | ۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۶       | ۴,۷۰۰,۰۰۰                      | ۱,۴۰۰               | ۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۳/۲۹       | ۲,۶۹۹,۹۹۹                      | ۲,۱۶۰               | ۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۵/۱۶       | ۸,۹۹۷,۲۳۱                      | ۵۰۰                 | ۴,۳۹۶,۱۰۵۰۰        | (۳۱۲,۱۸۸,۵۱۲)   | ۴,۱۸۴,۴۳۱,۹۸۸       | ۴,۱۸۴,۴۳۱,۹۸۸       | ۲,۹۰۰,۳۳۵,۱۱۷     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۴,۶۹۷,۶۷۳                      | ۱,۰۰۰               | ۴,۶۹۷,۶۷۳,۰۰۰      | (۵۱۸,۱۴۶,۷۸۸)   | ۴,۱۷۹,۵۲۶,۵۵۲       | ۴,۱۷۹,۵۲۶,۵۵۲       | ۳,۳۸۴,۱۷۸,۹۰۵     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۹,۷۲۳,۷۶۴                      | ۳۸۰                 | ۳,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۳۶,۳۹۶,۵۸۴)    | ۳,۶۵۸,۶۰۳,۴۱۶       | ۳,۶۵۸,۶۰۳,۴۱۶       | ۹,۵۲۷,۹۸۲,۵۱۷     |
| ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۱۴,۰۲۰,۴۳۱                     | ۳۸۰                 | ۴,۹۲۳,۷۶۴,۹۴۹      | (۳,۵۲۳,۵۴۷,۳۰۷) | ۴,۴۰۰,۲۱۷,۴۲۲       | ۴,۴۰۰,۲۱۷,۴۲۲       | ۴,۰۱۱,۸۱۱,۷۴۴,۸۹۵ |

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت تهران

شرکت آهن و فولاد ارفع

فولاد مبارکه اصفهان

پتک ملت

سرمایه‌گذاری صندوق پارسینستی

توسعه‌مکان‌فاران

توسعه خدمات دریایی و بندری سیما

سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تاسیس

مس شهید بهشتی

ملی صنایع مس ایران

صبا فولاد خلیج فارس

سیمان بهبهان

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

پلیمر آریا ساسول

کروه صنعتی پارس

سرمایه‌گذاری صدر تاسیس

بیپه ما

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام

نفت تهران

دارویی ره آورد تاسیس

نفت پارس

سرمایه‌گذاری آبیه همانند

توسعه معدنی و صنعتی صابون

کروه سیما (سهامی عام)

کروه صنعتی بهبهان

کالاسین

جمع نقل به صفحه بعد

ماده منتهی به  
 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد 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                |                                |                  |          |                                 |
| ۴۰۱,۱۸۱,۷۲۴,۸۹۵     | ۴۸۹,۷۵۵,۱۷۹,۶۴۲     | (۳,۵۲۳,۵۴۷,۳۰۷) | ۴۹۳,۲۳۹,۷۲۶,۹۴۹    | -                   | -                              | -                | -        | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۳۳۴,۳۵۸,۹۸۰         | ۳۳۱,۰۳۸,۹۱۶         | (۵۵,۹۶۶,۸۳۹)    | ۳۲۷,۳۹۰,۰۰۰        | ۱,۰۰۰               | ۳,۲۷۶,۳۵۳                      | ۱۴۰۳/۰۳/۲۹       | ۱۴۰۳     | تولید و صادرات ریسمان           |
| ۱,۹۴۳,۱۲۱,۷۰۰       | ۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰       | -               | ۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰      | ۱,۹۰۰               | ۱,۴۹۴,۷۰۹                      | ۱۴۰۳/۰۳/۲۶       | ۱۴۰۳     | پتروشیمی تندگوین                |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -               | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۴۰۰                 | ۵,۵۰۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۳/۰۴/۲۸       | ۱۴۰۳     | شرکت خیرمایه رضوی               |
| -                   | ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰       | -               | ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۰۰                 | ۶۶۵,۰۰۰                        | ۱۴۰۳/۰۳/۰۱       | ۱۴۰۳     | تولیدی و صنعتی گوهرفالم         |
| ۱,۱۰۶,۱۹۴,۰۱۷       | ۱,۸۲۳,۱۰۳,۷۴۰       | (۶۲,۴۳۵,۶۰۰)    | ۱,۸۵۵,۵۳۸,۸۰۰      | ۲۰۰                 | ۹,۴۲۷,۶۹۴                      | ۱۴۰۳/۰۴/۲۸       | ۱۴۰۳     | سرمایه گذاری پارس توشه          |
| ۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰       | ۱,۶۱۹,۱۴۰,۳۹۲       | (۳۲,۱۶۱,۰۰۸)    | ۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰      | ۱,۳۳۰               | ۱,۲۴۱,۵۸۰                      | ۱۴۰۳/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۳     | پتروشیمی سازند                  |
| ۹۸۵,۶۲۰,۷۵۰         | ۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰       | -               | ۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰      | ۳۰۰                 | ۵,۱۹۲,۳۲۷                      | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۱۴۰۳     | الومینیم ایران                  |
| ۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۴۱۰,۳۴۰,۰۳۷       | (۹,۵۵۹,۸۶۲)     | ۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰      | ۳۰۰                 | ۴,۷۲۳,۳۳۳                      | ۱۴۰۳/۰۳/۲۷       | ۱۴۰۳     | گلنگ سازان سیاهان               |
| ۷۰۶,۱۳۶,۶۲۵         | ۱,۱۸۶,۹۱۵,۸۷۲       | -               | ۱,۱۸۶,۹۱۵,۸۷۲      | ۴۸                  | ۲۴,۷۷۷,۴۱۴                     | ۱۴۰۳/۰۴/۱۰       | ۱۴۰۳     | پالک سینا                       |
| -                   | ۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰       | -               | ۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰      | ۱,۷۰۰               | ۶۱۵,۹۹۹                        | ۱۴۰۳/۰۴/۲۴       | ۱۴۰۳     | نیرسی و نساجی خسروی خراسان      |
| ۶۰۰,۴۹۵,۳۴۹         | ۱,۰۱۹,۵۴۹,۶۲۷       | (۳۴,۹۱۶,۰۸۳)    | ۱,۰۵۴,۶۴۵,۷۲۰      | ۷۰                  | ۱۵,۰۶۳,۷۹۶                     | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۱۴۰۳     | گروه پیمان                      |
| ۱,۹۹۴,۳۸۴,۷۰۰       | ۹۶۶,۴۷۲,۰۲۹         | (۴,۶۱۹,۶۷۱)     | ۹۷۳,۹۱۷,۰۰۰        | ۱,۰۵۰               | ۹۲۶,۷۵۴                        | ۱۴۰۳/۰۳/۰۶       | ۱۴۰۳     | سرمایه گذاری شفاپارو            |
| -                   | ۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۶,۰۰۰,۰۰۰)    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶                   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۰۳/۰۴/۲۰       | ۱۴۰۳     | گسترش مویخت سبزآگرس (سهامی عام) |
| ۱,۳۴۳,۷۸۷,۸۴۰       | ۵۴۳,۶۹۱,۱۷۲         | (۲۰,۸۵۲,۹۰۸)    | ۵۶۴,۵۴۵,۸۰۰        | ۲۲                  | ۲۵,۶۶۱,۱۴۰                     | ۱۴۰۳/۰۴/۲۱       | ۱۴۰۳     | خانه گسترصنوبین های وب          |
| ۳۳۸,۴۰۳,۴۷۱         | ۳۱۹,۰۰۰,۵۰۰         | -               | ۳۱۹,۰۰۰,۵۰۰        | ۶۰                  | ۵,۳۱۶,۷۵۰                      | ۱۴۰۳/۰۴/۲۰       | ۱۴۰۳     | آینه طاقه پرتاز                 |
| ۳۵,۸۶۴,۱۳۶          | ۲۱۲,۵۵۶,۷۴۶         | (۴,۲۲۲,۰۱۸)     | ۲۱۶,۳۳۸,۷۶۴        | ۶۸                  | ۳,۱۸۷,۹۱۳                      | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۱۴۰۳     | آسان پرداخت پرشین               |
| -                   | ۲۰,۸۵۳,۶۱۰          | -               | ۲۰,۸۵۳,۶۱۰         | ۴۱۰                 | ۵۰۸,۶۲۱                        | ۱۴۰۳/۰۴/۲۷       | ۱۴۰۳     | مولد نیروگاهی تجارت فارس        |
| ۱,۹۹۴,۱۷۳,۰۳۷       | ۱۰۹,۳۰۷,۲۴۱         | (۱۴,۲۸۶,۷۰۱)    | ۱۲۳,۴۹۲,۹۴۲        | ۱۴۳                 | ۸۶۳,۵۹۴                        | ۱۴۰۳/۰۵/۱۰       | ۱۴۰۳     | دارویی رازک                     |
| ۶,۷۶۷,۹۱۶,۶۰۶       | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | تائین سرمایه پاک ملت            |
| ۱۳,۵۴۸,۱۲۷,۵۰۰      | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | پتروشیمی شیراز                  |
| ۱۱,۴۶۹,۰۹۴,۰۰۰      | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | پتروشیمی جم                     |
| ۵,۶۴۶,۷۲۵,۳۰۰       | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | پتروشیمی خارک                   |
| ۴۵۷,۳۴۵,۷۶۴,۳۴۶     | ۵۱۲,۴۸۸,۹۰۱,۷۷۹     | (۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸) | ۵۱۶,۲۷۹,۵۷۰,۳۳۷    | -                   | -                              | -                | -        | جمع نقل به صفحه بعد             |

شش ماهه منتهی به  
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | جمع نقل از صفحه قبل              |
|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|----------|----------------------------------|
| ریال                | ریال                | ریال            | ریال               | ریال                |                                |                  |          |                                  |
| ۴۵۷,۳۴۵,۷۶۴,۳۹۶     | ۵۱۲,۴۸۸,۹۰۱,۷۷۹     | (۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸) | ۵۱۶,۳۷۹,۵۷۰,۲۳۷    | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | گروه مالی صبا تامین              |
| ۳۶۰,۷۶۸۱,۱۵۹        | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان |
| ۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | مدنی و صنعتی گل گهر              |
| ۲,۳۹۵,۷۴۴,۷۵۰       | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | گود شیمیایی لوره اردکان          |
| ۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | صنایع مادران                     |
| ۷۳۷,۲۵۲,۲۳۲         | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | واسپاری ملت                      |
| ۵۷,۳۹۶,۵۱۲          | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | بیمه هوشمند فردا ۵۰/۵۰ تادیه     |
| ۳۴۶,۷۷۴             | -                   | -               | -                  | -                   | -                              | -                | ۱۴۰۲     | جمع                              |
| ۴۶۷,۸۸۴۰,۸۶۸۱۳      | ۵۱۲,۴۸۸,۹۰۱,۷۷۹     | (۳,۷۹۰,۶۶۸,۴۵۸) | ۵۱۶,۳۷۹,۵۷۰,۲۳۷    |                     |                                |                  |          |                                  |

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سیرده بانکی و گواهی سیرده بانکی

۱۸-۱- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

| ماه منتهی به   | ماه منتهی به  | یادداشت |
|----------------|---------------|---------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    |         |
| ریال           | ریال          |         |
| ۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۲۹۰ | ۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳ | ۱۸-۱    |
| ۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۲۹۰ | ۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳ |         |
| فرصه منتهی به  | فرصه منتهی به |         |
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    |         |

| سود خالص      | سود خالص      | هزینه برگشت سود | سود سیرده     | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه‌گذاری |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------|--------------|--------------------|
| ریال          | ریال          | ریال            | ریال          | درصد    |              |                    |
| -             | ۷۵۱,۸۴۹,۷۶۷   | (۳,۴۷۰,۹۴۲,۵۹۵) | ۳,۳۱۹,۷۱۳,۰۹۲ | 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    | ۱۰,۴۲۷,۰۱۰۰   | (۸۰,۵۸۸,۹۰۰)    | ۱۰,۴۳۱,۹۱۶,۸  | ۲۱.۵    | ۱۴۰۳/۰۲/۰۵   | تاریخ های مختلف    |
| -             | ۶۱,۱۰۰,۰۰۰    | (۴۶,۸۸۵,۲۴۴)    | ۷۶,۳۷۳,۲۲۴    | ۲۱.۵    | ۱۴۰۲/۰۲/۰۱   | تاریخ های مختلف    |
| ۲۰۱,۷۱۹       | ۱۷,۳۷۴,۹۱۱    | -               | ۱۷,۳۷۴,۹۱۱    | ۱۰      | -            | ۱۴۰۱/۰۷/۰۴         |
| ۱,۷۵۴,۴۳۴     | ۳,۱۲۷,۳۲۶     | -               | ۳,۱۲۷,۳۲۶     | ۱۰      | -            | ۱۴۰۱/۰۷/۰۹         |
| ۳۹,۰۹۷        | ۲,۳۲۳,۶۱۸     | -               | ۲,۳۲۳,۶۱۸     | ۱۰      | -            | ۱۳۹۷/۰۲/۰۳         |
| ۱۹۳,۳۲۲,۷۵۰   | -             | -               | -             | -       | -            | -                  |
| ۲۶,۱۱۴,۹۴۰    | -             | -               | -             | -       | -            | -                  |
| ۶۷۷,۵۴۸,۴۵۲   | -             | -               | -             | -       | -            | -                  |
| ۱,۲۷۱,۰۶۴,۸۹۹ | -             | -               | -             | -       | -            | -                  |
| ۱,۱۹۶,۴۵۷,۰۲۰ | -             | -               | -             | -       | -            | -                  |
| ۸۰۰,۵۷۲,۶۴۱   | -             | -               | -             | -       | -            | -                  |
| ۴,۲۲۵,۸۷۱,۸۴۳ | ۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳ | (۳,۹۱۶,۳۷۱,۹۳۷) | ۵,۱۴۱,۳۷۰,۲۰۴ |         |              |                    |

۲۲

اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۴۰۲۰۵

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۵

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۱

سیرده کوتاه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت

سیرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۰۸۱۰۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه

سیرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۲۸

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰

گواهی سیرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶

جای نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۸ -

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| سود خالص       | سود خالص      | هزینه برگشت سود | سود سپرده     | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه‌گذاری                      |
|----------------|---------------|-----------------|---------------|---------|--------------|-----------------------------------------|
| ریال           | ریال          | ریال            | ریال          | درصد    |              |                                         |
| ۴,۲۳۵,۸۷۱,۸۴۳  | ۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳ | ۳,۹۱۶,۳۷۱,۹۲۷   | ۵,۱۴۱,۳۷۰,۳۰۴ | -       | -            | جمع نقل از صفحه قبل                     |
| ۱,۰۶۷,۱۸۲,۱۳۶  | -             | -               | -             | -       | -            | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ |
| ۴۵,۳۳۱,۴۲۷     | -             | -               | -             | -       | -            | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ |
| ۴۷۷,۴۹۰,۱۴۰    | -             | -               | -             | -       | -            | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۷/۰۸ |
| ۶,۶۲۱,۵۳۸,۳۰۵  | -             | -               | -             | -       | -            | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |
| ۳۳۶,۵۳۳,۳۸۰    | -             | -               | -             | -       | -            | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۴/۰۹ |
| ۳۲۰,۱۳۸,۹۷۷    | -             | -               | -             | -       | -            | مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی      |
| ۱۵۴,۳۵۹        | -             | -               | -             | -       | -            | مابه التفاوت سود حساب ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵        |
| ۱۳۷,۵۶۳        | -             | -               | -             | -       | -            | مابه التفاوت سود حساب ۹۴۴۲۷۳۱۷۳         |
| ۱۱,۹۳۳,۴۶۰     | -             | -               | -             | -       | -            | گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲/۰۳/۱۸ |
| ۱۳,۱۰۶,۲۰۰,۳۹۰ | ۱,۳۶۲,۴۷۰,۹۲۳ | (۳,۹۱۶,۳۷۱,۹۲۷) | ۵,۱۴۱,۳۷۰,۳۰۴ |         |              | جمع کل                                  |

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام  
تبدیل کارمزد 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<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>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<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>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 سرمایه‌گذاری |
| 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<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>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 سرمایه‌گذاری افرق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                          | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱                 |            |                          |                            |
|------------|--------------------------|----------------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| درصد تملک  | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک  | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱.۶۸       | ممتاز                    | ۵۵۰,۰۰۰                    | ۱.۶۸       | ممتاز                    | ۵۵۰,۰۰۰                    |
| ۱.۳۷       | عالی                     | ۳۷۲,۹۸۵                    | ۱.۱۴       | عالی                     | ۲۷۲,۹۸۵                    |
| ۱.۳۷       | ممتاز                    | ۴۵۰,۰۰۰                    | ۱.۳۷       | ممتاز                    | ۴۵۰,۰۰۰                    |
| ۵۹.۵۵      | عالی                     | ۱۹,۹۳۱,۹۴۳                 | ۶۰.۸۸      | عالی                     | ۱۹,۹۳۱,۹۴۳                 |
| ۱۴.۲۳      | عالی                     | ۴,۶۵۷,۴۹۹                  | ۱۴.۲۳      | عالی                     | ۴,۶۵۷,۴۹۹                  |
| ۴.۸۹       | عالی                     | ۱,۶۰۰,۰۰۰                  | ۴.۸۹       | عالی                     | ۱,۶۰۰,۰۰۰                  |
| ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۰۰۰                      | ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۰۰۰                      |
| -          | -                        | -                          | ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۰۰۰                      |
| ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۳۶۹                      | ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۳۶۹                      |
| ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۰۰۰                      | ۰.۰۲       | عالی                     | ۵,۰۰۰                      |
| ۸۴.۱۳      | ۲۷,۲۱۸,۶۲۷               | ۸۴.۱۳                      | ۲۷,۵۷۷,۷۹۶ | مدیر سرمایه‌گذاری سابق   | مدیر سرمایه‌گذاری سابق     |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |                    | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   |                 |                  |             |
|-------------------|--------------------|--------------|-----------------|------------------|-------------|
| مطلوبه طلب (ریال) | مطلوبه طلب (ریال)  | تاریخ معامله | ارزش معامله     | موضوع معامله     | نوع وابستگی |
| (۱۱۲,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲) | (۱,۶۷,۵۵۱,۹۲۳,۹۴۳) | طی دوره مالی | ۵۴,۴۹۲,۰۱۵,۴۷۱  | کارمزدها         | مدیر        |
| (۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴)  | (۵۹,۰۶۸,۵۵۲,۳۹۹)   | طی دوره مالی | ۳۶,۲۱۳,۸۷۱,۴۷۵  | کارمزدها         | مدیر        |
| (۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲)     | (۵۰۷,۲۳۳,۸۲۰)      | طی دوره مالی | ۵۰۹,۱۲۴,۹۰۸     | حق لایحه         | مدیر        |
| (۵۱۷,۸۰۸,۳۲۰)     | (۲۵۱,۵۵۷,۳۳۷)      | طی دوره مالی | ۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶     | کارمزدها         | مدیر        |
| (۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)   | (۳۵۶)              | طی دوره مالی | ۵۴۱,۵۵۴,۲۶۵,۸۸۸ | خرید و فروش سهام | مدیر        |

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

