

افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

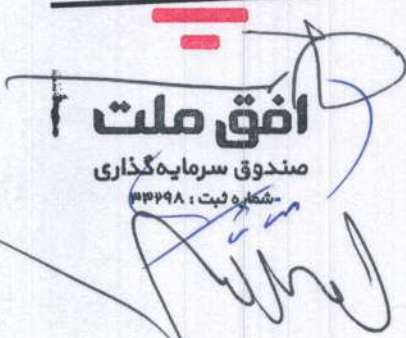
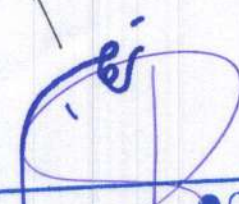
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف: اطلاعات کلی صندوق	۴
ب: ارکان صندوق	۴-۵
پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۳۰

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

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	محسن شجاع وشوشاد	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	سید نقی شمسی	
		کریم برو فرد	
		افشار سرکانیان	
		میثم کریمی	

مشاور سرمایه‌گذاری
 هوشمند آبان
 شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۷,۴۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۳۵۳	۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۳۸,۱۲۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵۳,۵۳۹,۶۷۲,۵۰۰	-	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری
۱۵۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۵۰,۷۱,۷۰۷,۰۸۴	۱۳۹,۲۴۶,۴۰۶,۶۴۱	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳	۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۹	حساب‌های دریافتی
۱۳۰	۱,۷۷۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
-	۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	۱۱	جاری کارگزاران
۷,۹۹۲,۱۹۰,۶۹۶,۷۰۰	۱۲,۷۴۴,۲۹۸,۴۴۸,۰۰۴		جمع دارایی‌ها
۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸	-	۱۱	بدهی‌ها:
۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸	۲۲۱,۳۴۰,۹۸۷,۹۱۰	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۸۷۶,۲۸۴,۵۱۶	۶,۰۴۱,۶۱۶,۴۶۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴۴,۹۸۵,۹۶۱,۶۷۲	۲۲۷,۳۸۲,۶۰۴,۳۷۱		سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸	۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۱۴	جمع بدهی‌ها
۲۳۹,۶۶۸	۲۶۵,۹۱۰		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵	۵۲۵,۰۰۶,۴۰۳,۱۱۶	۴۶,۸۵۶,۹۸۰,۹۵۶
۱۶	(۲۳۳,۲۲۱,۱۵۵,۴۹۳)	۵۶۱,۱۳۱,۲۹۰,۱۴۷
۱۷	۵۸۷,۱۵۳,۱۵۷,۹۹۱	۵۳۱,۹۹۱,۳۵۴,۴۵۹
۱۸	۳,۶۹۳,۳۹۹,۳۹۷	۲۲,۴۶۳,۱۰۶,۶۲۹
۱۹	۳,۲۴۰,۰۰۵,۴۱۰	۲۹۰,۷۵۰,۱۷۴
	۸۸۴,۸۷۱,۸۱۰,۴۲۲	۱,۱۶۲,۷۳۲,۴۸۲,۳۶۵
۲۰	(۲۲۴,۷۵۴,۰۲۲,۵۲۹)	(۲۰۵,۴۰۴,۱۱۱,۳۵۱)
۲۱	(۹,۸۷۹,۵۵۹,۲۸۸)	(۵,۲۸۷,۹۲۷,۷۷۵)
	(۲۳۴,۶۳۳,۵۸۱,۸۱۷)	(۳۱۰,۶۹۲,۰۳۹,۱۲۶)
	۶۵۰,۲۳۸,۲۲۸,۶۰۵	۹۵۲,۰۴۱,۴۴۳,۲۳۹
	%۷.۱۷	%۱۳.۴۵
	%۵.۴۳	%۱۲.۲۷

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذار

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	واحد های سرمایه گذاری	واحد های سرمایه گذاری
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸
	۱۵,۶۳۰,۰۰۰	۶,۹۰۷,۳۹۶
	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۵,۰۳۰)
	۰	۰
۲۲	۰	۰
	۳,۸۷۶,۱۷۲,۸۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۹۸۰,۶۲۴,۳۴۰
	۴۷,۰۷۱,۹۴۷	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸

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

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

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



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
 شماره ثبت : ۳۳۶۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت که صندوقی با سرمایه باز و در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۹ با شماره ۳۳۲۹۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۲۱۵۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به نام صندوق سرمایه‌گذاری حکمت ایرانیان به ثبت رسیده و طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۹ و مجوز شماره ۱۲۲/۳۵۶۴ مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق سرمایه‌گذاری آتیه مسکن ملت و در نهایت مطابق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۰ و مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۳۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت تغییر نام یافته و با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۲۳۳ به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ فعالیت خود را آغاز کرده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس سرمایه‌گذاری نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود و سال مالی صندوق پایان اسفند هر سال تعیین شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ofoghmellat.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۵۰.۰۰۰	۵۵
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۵۰.۰۰۰	۴۵
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

متولی صندوق، مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰ (متولی قبلی موسسه حسابرسی دیلمی پور می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ به شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان تغییر یافته است)

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران است که در خرداد ماه ۱۳۷۹ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دو راهی قلهک، بن بست شریف، پلاک ۵

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ثبت ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۳۷۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه ثابت دسترسی به نرم‌افزار تارنما و خدمات پشتیبانی	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰۰ میلیون ریال سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	طبق قرارداد منعقد شده با شرکت‌های رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۶-۴- 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 درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای 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 وصول 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.

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۸.۷۳	۱,۴۹۶,۹۱۰,۵۶۶,۵۲۸	۸۹۸,۲۱۶,۹۸۱,۷۰۶	۱۷.۵۰	۲,۳۲۹,۷۴۵,۷۲۱,۶۶۵	۱,۸۵۰,۰۰۸,۰۹۷,۷۸۳	فازات اسلیمی باتکجا و موسسات اعتباری خودرو و ساخت قطعات محصولات غذایی و آشپدنی به جز قند و شکر محصولات شیمیایی فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای فعالیت های کمکی به پاداهای مالی واسطه شرکت های چند رشته ای صنعتی مخابرات سیمان، آهک و گچ مواد و محصولات دارویی زراعت و خدمات وابسته ساخت محصولات فلزی انرژی سازی، لولاک و سستلات عربه برق، گاز، پداز آب گرم خدمات فنی و مهندسی تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری اطلاعات و ارتباطات استخراج کانه های فلزی ماشین آلات و تجهیزات کاشی و سرامیک لاستیک و پلاستیک حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات استخراج ذغال سنگ رابطه و فعالیت های وابسته به آن قند و شکر سرمایه گذاریها بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی متنوعات جمع	
۱۳.۸۵	۱,۰۲۷,۲۸۷,۰۶۴,۶۰۹	۶۸۵,۵۴۶,۶۸۱,۹۹۳	۱۳.۴۴	۱,۷۱۲,۷۲۳,۰۷۰,۳۴۰	۹۹۲,۵۹۰,۶۹۷,۶۷۵		
۱.۱۴	۹۰,۸۶۱,۹۰۸,۵۰۴	۶۶,۸۸۸,۹۶۱,۴۵۸	۸.۴۸	۱۰,۸۰۰,۱۳۳,۸۱۵,۳۱۰	۱,۳۹۸,۱۵۴,۹۱۲,۸۱۵		
۰.۹۳	۷۴,۱۵۶,۱۳۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۹,۱۳۴,۷۹۵	۶.۲۵	۷۷۷,۰۲۱,۵۱۹,۰۹۹	۹۴۱,۸۳۲,۰۲۶,۵۲۵		
۱۱.۱۱	۸۸۸,۱۶۶,۳۱۵,۸۱۵	۵۶۵,۰۶۶,۵۸۶,۴۲۹	۵.۸۹	۷۵۰,۰۰۰,۳۳۵,۲۶۴	۴۲۴,۹۸۱,۰۷۸,۰۵۱		
۳۰.۱۱	۱,۶۰۷,۵۴۶,۹۷۲,۳۹۳	۱,۵۴۳,۵۱۵,۱۵۳,۸۴۹	۵.۶۵	۷۲۰,۳۷۵,۶۱۷,۳۴۴	۶۹۲,۷۹۸,۵۳۵,۲۷۳		
۹.۷۳	۷۷۶,۶۰۶,۹۰۷,۰۲۰	۶۲۹,۷۷۹,۵۳۰,۶۶۵	۵.۵۶	۷۰۸,۵۴۴,۷۹۵,۸۴۳	۵۱۵,۶۵۹,۰۲۲,۷۹۰		
۲۰.۰۳	۱,۶۱,۷۰۰,۰۸۵,۸۱۷	۱,۶۴,۳۳۵,۷۹۸,۱۵۵	۴.۵۶	۵۸۱,۴۴۲,۰۰۰,۳۳۴۸	۵۵۹,۰۸۵,۹۳۵,۹۸۱		
۰.۰۰	-	-	۳.۹۸	۵۰۶,۹۴۸,۱۴۰,۹۸۴	۵۵۵,۱۴۹,۳۲۱,۴۳۷		
۱.۲۷	۱۰۱,۵۶۷,۹۸۴,۹۴۶	۱۰۳,۵۷۰,۰۸۳,۴۴۷	۳.۴۹	۴۴۴,۹۲۱,۰۴۰,۵۰۰	۳۵۶,۵۹۸,۱۶۹,۴۶۸		
۴۰.۰۳	۱,۶۱,۷۲۵,۹۴۴,۳۵۷	۱۸۰,۸۳۵,۸۴۶,۲۱۱	۲.۹۷	۳۷۷,۹۳۲,۷۶۵,۹۶۷	۳۸۵,۰۰۸,۶۶۶,۰۰۴		
۰.۰۰	-	-	۲.۷۴	۳۳۸,۹۳۰,۴۹۰,۹۳۹	۳۹۲,۱۵۷,۸۳۰,۷۱۱		
۰.۰۰	-	-	۲.۴۹	۳۱۷,۷۳۵,۵۴۷,۱۱۳	۳۷۱,۷۵۲,۱۵۷,۰۶۱		
۰.۹۹	۷۹,۴۵۱,۸۶۵,۱۴۹	۱۳۳,۴۴۸,۷۳۸,۱۸۵	۲.۱۳	۳۷۱,۰۵۷,۱۳۲,۵۲۷	۴۳۳,۱۹۷,۱۱۶,۰۶۵		
۰.۰۳	۲,۵۸۶,۶۲۲,۵۱۱	۲,۴۰۹,۰۳۸,۷۸۱	۱.۹۴	۲۴۶,۹۰۰,۱,۴۴۰,۹۵۰	۲۵۱,۳۱۲,۸۷۷,۳۴۸		
۱.۲۵	۱۰۸,۱۷۴,۱۳۵,۰۰۹	۸۵,۵۵۱,۵۵۳,۶۲۴	۱.۹۳	۲۴۵,۸۲۱,۶۰۶,۶۵۰	۲۸۱,۹۴۱,۳۴۳,۳۴۹		
۰.۰۰	۶۵۰۰۱	۵,۱۵۳	۱.۷۵	۲۲۲,۵۱۴,۷۳۵,۷۸۰	۲۸۹,۰۲۲,۷۹۹,۳۴۰		
۰.۶۳	۴۹,۹۹۴,۷۸۴,۱۰۰	۸۱,۱۵۴,۶۱۰,۴۶۳	۱.۶۸	۲۱۴,۴۰۶,۶۰۷,۳۳۰	۲۹۴,۴۵۱,۵۰۸,۹۱۶		
۴.۶۳	۲۸۹,۰۹۰,۵۴۰,۹۵۵	۱۸۸,۸۸۹,۴۰۸,۳۱۸	۱.۵۴	۱۹۵,۰۹۹,۸۰۹,۳۵۶	۱۸۶,۵۹۸,۳۲۱,۷۴۹		
۰.۵۴	۴۲۲,۰۳۰,۷۲۴,۰۰۷	۵۰,۷۸۴,۶۶۷,۶۸۵	۱.۲۹	۱۶۴,۱۵۳,۶۳۹,۹۱۳	۱۸۸,۸۶۷,۳۷۵,۹۳۱		
۰.۰۰	-	-	۰.۸۲	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹,۶۴۱	۱۱۳,۳۳۶,۹۸۶,۹۹۰		
۰.۷۷	۶۱,۸۹۲,۵۳۵,۱۵۰	۴۱,۳۴۷,۴۵۵,۴۴۲	۰.۷۵	۹۵,۰۸۶,۵۸۵,۳۳۵	۸۱,۶۵۸,۶۳۳,۸۸۶		
۱.۷۴	۱۳۸,۸۳۷,۶۹۴,۹۴۹	۴۷,۲۴۰,۶۹۷,۰۳۶	۰.۶۹	۸۷,۶۷۵,۲۱۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۱۲,۹۵۵,۱۹۹		
۰.۰۰	-	-	۰.۲۹	۳۷,۰۲۰,۹۳۵,۰۰۸	۴۳,۳۶۲,۰۷۰,۸۹۴		
۰.۱۷	۱۳۴۰,۸۶۴۱,۰۶۶	۳۵,۸۱۴,۴۹۱,۷۲۸	۰.۲۴	۳۰,۵۱۲,۰۵۵,۹۱۸	۳۷,۱۵۰,۷۶۴,۵۲۳		
۰.۰۰	-	-	۰.۱۱	۱۳,۶۳۰,۱۸۷,۳۱۰	۱۳,۷۳۱,۳۱۴,۳۲۱		
۲.۴۷	۱۹۷,۳۳۲,۱۴۳,۴۱۲	۲,۶۶۱,۸۳۱,۴۷۸	۰.۰۰	-	-		
۱.۰۵	۸۳,۶۳۶,۹۴۱,۰۴۶	۷۷,۵۶۶,۶۰۴,۱۸۴	۰.۰۰	-	-		
۰.۲۱	۱۶,۵۹۴,۲۷۳,۰۸۰	۱۴,۶۷۷,۳۱۴,۹۰۷	۰.۰۰	-	-		
۹۳.۴۸	۷,۳۷۰,۷۲۳,۰۳۵,۲۵۳	۵,۸۴۷,۱۹۸,۲۷۸,۸۱۳	۹۸.۱۳	۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۳۸,۱۲۳	۱۱,۷۵۱,۴۹۴,۵۰۰,۶۸۳		

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳۳,۲۶۷,۸۵۹,۵۹۳	۲۵	۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳
۳۳,۲۶۷,۸۵۹,۵۹۳	(۴,۱۰۴,۳۸۴,۰۱۱)	۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳

۹-۱

سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳۳,۲۶۷,۸۵۹,۵۹۳	۲۵	۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳
۳۳,۲۶۷,۸۵۹,۵۹۳	(۴,۱۰۴,۳۸۴,۰۱۱)	۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۱,۶۳۳

س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴,۰۱۵,۴۵۲,۵۵۰	۱۲,۰۵۸,۰۷۹,۳۸۹	(۱,۹۵۷,۳۷۳,۱۶۱)	۲۵
دارویی رازک	۷,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۸,۳۹۹,۳۹۱	(۹۸۷,۶۰۰,۷۰۹)	۲۵
داده گسترعصرنوبین-های وب	۴,۵۰۰,۲۶۲,۳۲۰	۴,۰۰۶,۳۳۱,۰۹۰	(۴۹۳,۹۳۱,۲۳۰)	۲۵
توسعه فن افزار توسن	۲,۲۰۳,۳۴۳,۴۰۰	۱,۹۰۰,۱۰۷,۱۲۶	(۳۰۳,۲۳۶,۲۷۴)	۲۵
ملی شیمی کشاورز	۱,۱۱۵,۸۴۳,۰۲۵	۱,۰۸۲,۹۸۲,۰۷۱	(۱۷۴,۳۱۵,۹۲۹)	۲۵
تامین سرمایه بانک ملت	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۱۴۷,۴۲۰	(۵۹,۸۵۳,۵۸۰)	۲۵
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۱۴,۱۳۵,۰۸۰	۱۰۰,۱۲۳,۸۵۴	(۱۴,۰۰۲,۲۲۶)	۲۵
ماشین سازی اراک	۵۰	۴۴	(۶)	۲۵
پاکسان				
توسعه نیشکر و صنایع جانبی				
سرمایه‌گذاری رناهلدینگ				
س. توسعه و عمران استان کرمان				
عمران و توسعه فارس				
سرمایه‌گذاری مسکن				
جمع				

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 تأسیس ۵ سال می باشد مدت زمان استهلاك نرم افزار یکسال می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ممانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	ممانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰	۱۵۹,۵۴۵,۰۴۰	(۱۵۹,۵۴۴,۵۴۴)	۶۲۶
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۹۹۹,۹۶۳)	۳۷
-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۹۹,۹۹۹,۵۴۱)	۴۵۹
-	۲۴۵,۱۷۸,۰۸۲	(۲۴۵,۱۷۷,۴۳۱)	۶۵۱
۱۳۰	۶,۸۰۴,۷۲۳,۱۲۲	(۶,۸۰۴,۷۲۱,۴۷۹)	۱,۷۷۳

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ممانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ممانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	۱۴,۷۴۶,۸۰۳,۰۱۲,۲۸۳	(۱۴,۶۷۱,۸۲۳,۶۰۷,۷۷۰)	۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵
(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)	۱۴,۷۴۶,۸۰۳,۰۱۲,۲۸۳	(۱۴,۶۷۱,۸۲۳,۶۰۷,۷۷۰)	۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۲,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴	۱۱۱,۳۸۸,۰۵۷,۳۷۰
۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲	۱۰۸,۰۵۶,۳۷۶,۹۸۰
۹۹۰,۹۶۹,۹۱۲	۱,۵۰۴,۹۷۹,۸۶۰
۵۱۷,۸۰۸,۳۲۰	۳۹۱,۵۷۳,۷۰۰
۱۳۷,۴۵۳,۷۹۸,۵۲۸	۲۲۱,۳۴۰,۹۸۷,۹۱۰

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۱۸,۹۱۵,۹۵۱	۳,۹۱۰,۴۶۴,۲۲۰
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۸۵,۸۵۷,۶۷۴
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۳,۸۳۰,۰۰۰
۵۸۱,۰۸۴,۹۵۰	-
۱۷۴,۸۱۹,۰۴۸	-
۲,۸۷۶,۳۸۴,۵۱۶	۶,۰۴۱,۶۱۶,۴۶۱

بدهی به نرم‌افزار
ذخیره تصفیه صندوق
هزینه رتبه بندی
بدهی بابت امور صندوق
بابت اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)
۴۶,۰۷۱,۹۴۷	۱۲,۲۵۱,۰۰۵,۵۳۷,۳۶۰	۳۱,۷۴۱,۹۴۷	۷,۶۰۷,۵۳۶,۴۹۷,۳۶۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۹۱۰,۳۰۶,۲۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۶۶۸,۲۳۷,۶۵۹
۴۷,۰۷۱,۹۴۷	۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۳۵,۰۲۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۵۶,۱۵۹,۸۹۹,۰۵۹	۴۱۸,۰۴۳,۵۲,۶۱۹	۱۵-۱
۶۶,۹۶۶,۹۰۸,۴۷۹	-	۱۵-۲
۱,۸۸۶,۶۹۲,۹۹۱	(۱,۸۵۰,۱۹۶,۷۱۰)	۱۵-۳
-	۳,۷۶۹,۰۲۰,۷۴۷	۱۵-۴
(۷,۰۹۷,۴۱۳)	۳,۱۳۳,۸۰۴,۳۰۰	۱۵-۵
۵۲۵,۰۰۶,۴۰۳,۱۱۶	۴۶,۸۵۶,۹۸۰,۹۵۶	

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

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به	سودزایی فروش	سودزایی فروش	مطالبات	کارمزد	ارزش منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۷۸۹,۸۸۰,۱۷۸	(۳,۶۸۵,۸۸۸,۳۳۸)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷,۸۰۳,۶۶۸,۸۸۰	۷۵,۸۳۲,۱۲۴	پالایش نفت بندر عباس
-	۸۸,۱۷۷,۷۸۵,۹۶۵	-	(۲۵۳,۱۸۵,۵۱۵)	(۲۵۳,۱۸۵,۵۱۵)	۴۴,۲۶۹,۱۷۳,۸۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق واسطه‌گری مالی تکم-سهام
-	۸۱,۲۸۱,۰۵۵,۶۵۸	(۱,۱۳۶,۲۶۴,۶۳۳)	(۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲۷,۵۵۲,۵۶۰,۰۰۰	۲,۰۵۵,۱۶۰	توسعه خدمات دریایی بندری سینا
۴,۵۴۹,۱۳۸,۷۵۴	۴۱,۵۵۱,۰۰۰,۲۹۱	(۱,۱۳۶,۲۶۴,۶۳۳)	(۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲۷,۵۵۲,۵۶۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۳,۱۶۸	خلیج شمال
-	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۲۸۳,۲۴۴	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۲۸۳,۲۴۴)	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۲۸۳,۲۴۴)	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۲۸۳,۲۴۴)	۳۲۷,۵۵۲,۵۶۰,۰۰۰	۲۱,۸۷,۹۱۳	آسان پورتلند پوشش
۱,۲۲۷,۷۷۸,۸۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	م صنایع و معدنی ایران-سپاهان
-	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
-	۷,۵۵۸,۸۵۰,۰۰۰	(۷,۵۵۸,۸۵۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۸,۸۵۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۸,۸۵۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۱,۶۵۸	گسترده-پتروشیمی خلیج فارس
-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۱,۶۵۸	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۱,۶۵۸	فرآوری زغال سنگ پروده فلس
-	۲,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	ایران-پالایشگاه
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۸,۱۲۵	رامپاد
-	۸۹,۲۶۹,۲۶۵	(۸۹,۲۶۹,۲۶۵)	(۸۹,۲۶۹,۲۶۵)	(۸۹,۲۶۹,۲۶۵)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۱,۶۵۸	سرمایه گذاری صنایع نساجی
-	۱۷۳,۱۶۶,۵۱۸	(۱۷۳,۱۶۶,۵۱۸)	(۱۷۳,۱۶۶,۵۱۸)	(۱۷۳,۱۶۶,۵۱۸)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۲۲,۲۱۷	سرمایه گذاری آرمان گستر بارز
-	۲۵,۲۶۹,۲۶۵	(۲۵,۲۶۹,۲۶۵)	(۲۵,۲۶۹,۲۶۵)	(۲۵,۲۶۹,۲۶۵)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپاهان پتروشیمی
۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۱	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سیسغ
-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	تفت فارس
(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشک
-	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	کود شیمیایی اورا درگان
-	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	(۷۳۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه تولید
۷۷,۸۰۳,۶۶۸,۸۸۰	(۷۷,۸۰۳,۶۶۸,۸۸۰)	(۷۷,۸۰۳,۶۶۸,۸۸۰)	(۷۷,۸۰۳,۶۶۸,۸۸۰)	(۷۷,۸۰۳,۶۶۸,۸۸۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۵۸۰	پتروشیمی خارک
۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۵۸۰	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱۵-۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سودزبان فروش	سودزبان فروش	مالیات	کارمزد	ریال	ارزش منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال	تعداد
۴۶,۱۶۶,۱۶۴,۶۰۲	۲۸,۸۲۲,۲۱۶,۲۳۳	(۳۳,۸۶۴,۵۲۷,۲۰۴)	(۳۰,۳۸۸,۸۲۰)	(۲,۶۶۸,۲۵۵)	(۳,۸۰۰,۲۰۰,۷۰۳,۸۸)	(۲,۷۵۵,۲۵۲,۱۵۲)	۸,۱۵۶,۲۶۵,۱۰۰	۵۰,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰	جمع کل / منتهی به تاریخ
-	(۱,۶۶۹,۱۱۱,۳۹۹)	(۳۰,۳۸۸,۸۲۰)	(۳,۰۳۸,۸۲۰)	(۲,۶۶۸,۲۵۵)	(۳,۸۰۰,۲۰۰,۷۰۳,۸۸)	(۲,۷۵۵,۲۵۲,۱۵۲)	۸,۱۵۶,۲۶۵,۱۰۰	۵۰,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰	فولاد کبیر کاشان
-	(۱,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۸,۸۲۰)	(۳,۰۳۸,۸۲۰)	(۲,۶۶۸,۲۵۵)	(۳,۸۰۰,۲۰۰,۷۰۳,۸۸)	(۲,۷۵۵,۲۵۲,۱۵۲)	۸,۱۵۶,۲۶۵,۱۰۰	۵۰,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰	به پرداخت ملک
۴,۳۰۰,۵۹۹,۹۱۱	۲,۳۱۶,۳۶۳,۱۸۷	(۱,۶۵۱,۳۳۳,۰۵۵)	(۱,۶۵۱,۳۳۳,۰۵۵)	(۲,۳۱۶,۳۶۳,۱۸۷)	(۲,۳۱۶,۳۶۳,۱۸۷)	(۲,۳۱۶,۳۶۳,۱۸۷)	۲,۳۱۶,۳۶۳,۱۸۷	۲,۳۱۶,۳۶۳,۱۸۷	کلیسین
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	تراکتورسازی ایران
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	فلک سازان سیاهان
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	پالایش نفت اهلبان
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	نفت سیاهان
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	سرمایه‌گذاری مسکن
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	گروه صنعتی بارز
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	ملی صنعتی مس ایران
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	صنعت نفتی کوش
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	صنعتی بهشهر
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	پلک ملت
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	کنسرتی جمهوری اسلامی ایران
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	پلک صادرات ایران
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	شرکت خیریه‌های رضوی
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	بنیه دانا
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	ایران خودرو
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	صنعتی آبا
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	آبیه فاطمه برنظر
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	توسعه‌های پارس
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	تولید لایتنر کبیر ایران
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	سیا فولاد خلیج فارس
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	توسعه معدنی و صنعتی صنایع
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	گروه پارس
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	صنایع مایکرون
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	پارس سینا
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	گروه انتخاب الکترونیک (ایران)
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	ایران تاپو
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	موتورسازان تراکتورسازی ایران
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	نرخ‌ریزی و تسهیلات خراسان
-	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	(۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶)	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۱۶	جمع کل / منتهی به

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					تعداد
	سودهای فروش	سودهای فروش	مقایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
-	۶۶,۹۶۶,۹۰۸,۶۷۹	۰	۰	(۳۳۸,۱۳۳,۳۱۱)	(۱,۵۳۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰
-	۶۶,۹۶۶,۹۰۸,۶۷۹	۰	۰	(۳۳۸,۱۳۳,۳۱۱)	(۱,۵۳۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۹,۸۵۰,۷۳۱,۸۰۰
						۲۱۹,۸۵۰,۷۳۱,۸۰۰

تیم سکه طرح جدید ۰,۳۱۲ ریاله
جمع کل

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۵ سود(زیان) فروش گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سودسپرده	سودسپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۵۸,۲۸۴,۹۳۲	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱
۹۰۹,۳۴۴,۹۱۸	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۵		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۸۲۲
۸۴۱,۵۷۰,۵۰۸	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۵		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۹۱۳
۴۰۹,۳۹۰,۶۲۱	.	۲۱.۵	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰
۳۶۹,۱۹۴,۷۵۳	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۷		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۰۲
۴۲,۲۷۲,۰۱۱	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۶/۱۰		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹
۳۶,۷۴۶,۳۰۳	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۲		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸
۵۴۱,۶۷۴	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۷		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۱۸
(۳,۵۸۳,۶۵۲)	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۱		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۲۰۵
(۴۲,۴۱۹,۱۵۴)	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۲۴		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶
(۹۲,۷۰۲,۹۵۰)	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲
(۱۳۱,۶۷۸,۷۷۲)	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۱		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۲۸
(۱۶۳,۶۵۶,۸۹۲)	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۱		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۰۱۶
.	۸۰,۰۰۰,۹۸۲۲	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۱		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۵
.	۳۱,۶۱۲,۰۲۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۰۲۰۱		اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک بلنام ۱۴۰۳۰۲۰۱
.	۲۲,۷۷۱,۵۴۴	۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵		اوراق گواهی سپرده بانکی رسید اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۰۲۰۵
.	(۴۷,۳۶۰,۸۹۸)	۱۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱		اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳
.	۱۹۵,۷۵۸,۹۳۷	۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۱		اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۰۸۰۲ مرحله سوم ۱۴۰۳
.	(۲۸۹,۸۸۸,۸۳۸)	۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۱		اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۱۱۰۱ مرحله چهارم ۱۴۰۳
۳,۱۳۳,۸۰۴,۳۰۰	(۷۰,۹۷,۴۱۲)					

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود ناشی از نگهداری سپرده کالای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سود نگهداری اوراق بهادار	سود نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۹۸,۳۳۳,۹۶۱	۳۳,۷۰۵,۲۸۲,۴۸۶	(۶۸۳,۳۷۴,۴۴۸)	(۱۳۹,۴۱۱,۳۴۰)	(۱۰۲,۱۵۶,۴۰۰,۸۲۶)
۸,۵۷۷,۳۶۹,۱۰۷	۵,۳۴۵,۶۴۴,۴۷۴	(۱,۳۱۵,۵۷۲,۶۴۹)	(۳۳۱,۰۳۵,۱۷۹)	(۳۳۶,۴۰۳,۲۱۱,۶۴۴)
-	(۱,۶۴۱,۵۵۰,۹۷۱)	(۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۳۳,۰۱۹,۷۵۵,۹۷۱)
-	(۳,۷۷۵,۰۱۱,۷۳۰)	(۵۴۹,۸۱۷,۷۴۰)	(۱۰,۴۶۵,۳۷۱)	(۱۱۲,۰۸۴,۳۷۶,۵۹۹)
-	(۱۳,۳۲۱,۹۵۵,۵۰۵)	(۶۵۵,۶۴۸,۴۷۳)	(۱۳۴,۵۷۱,۳۱۰)	(۱۴۲,۵۶۹,۳۴۰,۳۹۰)
-	(۳۳,۴۴۳,۸۵۴,۶۹۷)	(۶۶۷,۴۵۴,۵۵۸)	(۱۳۴,۷۴۳,۳۳۷)	(۱۵۵,۰۶۳,۱۳۸,۳۷۴)
-	(۲۳,۰۶۶,۱۱۷,۳۶۵)	(۳۳۰,۵۴۴,۰۴۹)	(۱۱۹,۸۰۰,۲,۸۵۶)	(۱۴۸,۴۴۴,۱۷۸,۱۳۰)
-	(۴۸,۱۵۳,۴۰۶,۹۵۲)	(۳,۵۵۰,۱۵۷,۵۱۳)	(۴۸۴,۵۴۹,۹۲۷)	(۵۵۵,۱۴۹,۳۳۱,۴۳۷)
-	(۵۰,۳۳۷,۰۵۵,۳۶۸)	(۶۹۷,۷۳۳,۱۷۳)	(۱۳۳,۰۶۹,۱۱۳)	(۱۷۹,۱۰۲,۶۸۸,۳۷۴)
(۱۱,۱۸۰,۴۸۲,۳۳۲)	(۵۸,۷۴۳,۳۱۸,۰۸۳)	(۱,۳۳۶,۳۶۵,۰۰۰)	(۳۳۴,۵۴۸,۱۵۰)	(۳۰,۴۵۶,۹۴۴,۷۳۳)
-	(۸۷,۱۰۴,۳۷۸,۳۶۴)	(۱,۳۸۱,۷۵۳,۸۶۶)	(۴۴۳,۵۳۳,۳۳۵)	(۳۴۱,۵۴۹,۷۶۵,۴۰۳)
(۵,۳۰۱,۴۷۷,۰۷۶)	(۳۶۷,۴۴۰,۴۴۰,۶۸۳)	(۱۰,۳۳۱,۰۲۱,۸۳۷)	(۱,۳۴۱,۹۹۴,۱۲۸)	(۲,۳۹۹,۴۶۵,۳۹۱,۵۳۰)
				(۲,۰۴۴,۳۰۴,۳۶۵,۴۳۱)

سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
دارایی به آورد تامین
کسب‌وکاری و مدیریت غیر اسفند
سرمایه‌گذاری تراکتورسازی ایران
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
سرمایه‌گذاری رانا پلادینگ
بانک قرض‌الحسنه رسالت
مخابرات ایران
گروه صنعتی سدید
گروه مینا (سهامی عام)
فولاد امیرکبیر کاشان
جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری اقیانوس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	مالیات	کارمزد	ارزش منطقی	ارزش بازار	تعداد
تجدیدی اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۷۰۰,۳۲۷,۰۷۶)	(۲۶۷,۲۲۴,۰۴۲,۵۸۴)	(۱۰,۳۳۱,۰۳۸,۳۷۲)	(۱,۵۴۱,۹۹۴,۱۴۸)	(۲,۲۹۹,۶۵۳,۹۱۰,۳۰۰)	۲,۰۴۴,۳۰۰,۳۶۵,۴۲۱	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۵۸۱,۶۸۱,۱۹۱	۱۹۵,۷۷۸,۱۳۰,۱۹۴	(۴,۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۹۰,۵۵۵,۰۰۰)	(۶۳۳,۵۵۷,۷۸۴,۸۰۶)	۸۳۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱,۵۵۴,۸۷۹,۸۲۳	۷۷,۵۲۶,۶۲۷,۵۲۸	(۹۹۴,۸۱۵,۳۲۵)	(۱۸۰,۰۱۴,۸۴۲)	(۱۲۰,۳۳۳,۵۷۹,۴۱۴)	۱۹۸,۹۳۰,۴۵۰,۶۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۶,۳۲۷,۲۲۴,۳۰۱	۲۲,۵۴۴,۸۷۰,۲۸۶	(۱,۳۵۱,۳۷۷,۱۳۲)	(۲۵۶,۶۱۰,۶۵۳)	(۳۲۶,۰۷۲,۶۱۵,۳۲۹)	۳۷۰,۲۷۵,۲۲۱,۳۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۳۹,۵۴۳,۰۰۰,۰۵۱	(۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۵,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۴۸۴,۲۵۹,۲۹۱)	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مس هیدروکربن
-	۱۲,۳۲۷,۲۲۱,۲۵۰	(۴۷۸,۳۷۸,۶۸۴)	(۹۰,۸۷۲,۹۵۰)	(۸۱,۶۵۸,۴۳۸,۸۸۶)	۹۵,۶۵۵,۷۲۶,۸۷۰	ایران پالایش و پتروشیمی
(۳۹۴,۴۴۷,۸۱۳)	(۵۵۱)	(۱۰۰)	(۳)	(۲,۵۴۷)	۲,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	(۹۸۴,۷۶۶,۸۳۹)	(۵۷,۰۶۶,۵۷۱)	(۱۰,۸۴۲,۶۴۹)	(۱۲,۳۰۰,۱۷۸,۸۴۹)	۱۱,۹۱۲,۳۱۹,۳۲۰	صنعتی پتروشیمی
-	(۱,۳۰۰,۳۸۸,۳۱۵)	(۳۹,۳۰۰,۷۶۴)	(۵,۵۹۹,۹۱۸)	(۷,۱۹۷,۱۳۳,۹۰۰)	۵,۸۴۱,۴۱۲,۴۶۵	صنعت نفتی کوش
-	(۳,۸۵۲,۳۶۶,۵۱۷)	(۳۵۲,۱۹۸,۳۷۴)	(۴۸,۱۰۰,۷۶۹)	(۵۴,۱۹۲,۳۳۵,۲۵۲)	۵۰,۳۹۹,۶۷۴,۸۰۰	عمارت و توسعه فارس
-	(۶,۴۳۸,۷۰۸,۶۰۴)	(۱,۵۳,۲۷۳,۴۴۷)	(۳۹,۱۵۹,۹۵۵)	(۳۷,۱۵۰,۷۶۴,۵۳۲)	۳۰,۶۹۴,۶۸۹,۳۲۰	پروانکت الکترونیک پاسارگاد
(۵,۰۶۹,۶۵۵,۰۰۰)	(۸,۸۸۷,۳۳۵,۳۳۳)	(۳,۳۴۱,۳۳۶,۵۰۷)	(۲۵۵,۸۳۲,۳۳۶)	(۴۵۴,۳۶۷,۴۶۵,۳۶۰)	۴۹۸,۳۲۷,۳۰۰,۱,۵۸۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۹,۰۴۸,۵۱۷,۳۴۹)	(۵۲۲,۶۶۴,۱۰۰)	(۹۹,۵۶۵,۱۷۹)	(۱۱۳,۳۳۶,۹۵۴,۹۰۰)	۱۰۹,۹۲۳,۸۱۹,۹۲۰	صنایع کاشی و سرامیک سیما
-	(۱۱,۱۸۰,۳۴۰,۰۲۳)	(۹۷,۷۹۴,۸۷۶)	(۱۸,۵۸۱,۰۴۷)	(۳۰,۶۲۲,۳۳۹,۴۱۳)	۱۹,۵۵۸,۹۷۵,۲۸۳	ایرکا پارت صنعت
-	(۱۵,۱۹۱,۵۱۲,۹۳۳)	(۳۳۲,۳۸۲,۵۷۳)	(۶۲,۳۲۴,۶۸۹)	(۸۱,۴۷۱,۳۰۰,۴,۳۴۴)	۶۶,۶۷۶,۵۱۲,۶۸۸	کشت و صنعت شهاب ناب خراسان
-	(۱۵,۵۲۵,۰۹۵,۵۰۰)	(۴۲۰,۰۶۷,۸۰۰)	(۸۰,۵۷۲,۸۸۳)	(۹۹,۸۴۴,۰۰۰,۱۸,۷۷۲)	۸۴,۸۱۳,۵۵۹,۴۴۲	سالمین
۲۳,۳۸۷,۱۷۵,۵۰۶	(۷۰,۲۵۳,۲۷۶,۳۸۰)	(۳,۷۱۴,۰۰۰,۴,۲۸۵)	(۵۱۵,۳۳۶,۸۱۴)	(۵۵۶,۶۷۶,۰۰۰,۳,۳۶۱)	۵۴,۸۱۳,۵۵۹,۴۴۲	پالایش نفت اصفهان
-	(۱۸,۳۷۷,۵۸۱,۶۷۴)	(۳۰,۵۲۰,۴۰۷,۲۲۳)	(۳۸,۹۸۸,۷۰۷)	(۵۵۶,۶۷۶,۰۰۰,۳,۳۶۱)	۵۴,۸۱۳,۵۵۹,۴۴۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	(۱۹,۰۴۸,۱۸۱,۸۸۷)	(۳۷,۰۵۲,۳۸۱,۳۱۴)	(۵۱,۴۰۰,۳۸۰)	(۵۹,۵۲۴,۵۳۳,۳۶۰)	۴۱,۰۴۰,۷۴۴,۷۱۷	قطعات اتومبیل ایران
(۳۲۳,۴۱۵,۸۷۰)	(۱۹,۰۸۹,۳۲۲,۳۵۷)	(۳۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۳۲۴,۰۰۰)	(۲۲,۸۳۱,۹۱۵,۹۵۸)	۵۴,۱۰۰,۵۶۴,۷۶۵	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	(۲۰,۶۲۹,۰۰۰,۶۴۹)	(۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۶۴,۵۳۷,۳۵۹,۳۵۷)	۴۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های راگرس دارو
-	(۳۱,۶۱۲,۵۵۳,۳۲۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۸۱۲,۵۵۳,۳۲۰)	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی چمن سازان
-	(۲۷,۷۶۶,۵۲۴,۳۷۹)	(۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۷۸,۰۰۰)	(۱۴۲,۱۳۱,۵۷۶,۳۲۰)	۱۳۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پلما
-	(۳۸,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۰۳۲,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۸۱,۷۴۱,۳۷۹)	۷۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	(۳۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۴,۴۲۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۸۵۰,۹۸۶,۰۰۰)	۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سیاهان
۴,۱۵۶,۰۵۲,۴۴۳	(۳۲,۰۳۲,۴۷۲,۰۰۵)	(۱,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۶۲۰,۰۰۰)	(۲۷۲,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ساکنون
-	(۳۲,۵۶۴,۳۶۴,۳۷۷)	(۱,۳۴۶,۷۱۶,۵۱۰)	(۳۳۶,۸۷۶,۱۳۷)	(۳۱۱,۸۳۲,۰۰۰,۱,۱۷۳)	۲۲۲,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باقیمانده
-	(۳۲,۳۵۵,۵۵۵,۵۱۰)	(۴۶۳,۷۸۴,۸۹۹)	(۸۸,۱۱۹,۱۳۱)	(۱,۴۶۰,۰۰۰,۴,۴۶۱)	۴۲,۷۵۶,۷۷۹,۸۰۰	جمع نقل به صفحه بند
۱۷۴,۱۸۹,۱۵۰,۳۴۴	(۳۳۱,۵۵۵,۹۹۱,۳۴۹)	(۳۶,۱۹۱,۱۳۲,۳۱۰)	(۵,۱۲۴,۳۱۲,۳۴۱)	(۴,۵۲۳,۹۵۳,۰۱۸,۰۴۱)	۶,۱۳۸,۲۲۴,۶۶۲,۱۴۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹

- ادامه یادداشت ۱-۱۶

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
تکه‌بندی اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۴,۱۸۹,۱۵۰,۴۴۴	(۳۳,۸۵۵,۹۹۱,۴۴۹)	(۳۱,۱۹۱,۱۱۲,۳۱۰)	(۵۸,۹۱۶,۳۱۳,۴۴۱)	(۱۱۷,۰۰۰,۳۱۱,۹۰۳)	۶,۲۳۸,۳۲۴,۶۶۲,۱۲۳	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۱۱,۰۳۵,۵۸۳,۷۱۸)	(۵۳۳,۴۹۹,۹۹۶)	(۱۰,۱۲۶,۹۰۹,۹۹۹)	(۱۰۰,۵۸۰,۱,۲۴۶,۴۸۷)	۴۳,۳۳۴,۳۳۴	شرکت صنایع نفتی میبو شرق
-	(۱۷,۴۶۳,۷۵۲,۰۹۷)	(۵۲۹,۰۰۰,۷۰۳,۳۳۴)	(۱۰۰,۵۱۱,۳۷۴)	(۱۳۲,۱۳۵,۲۷۹,۲۷۸)	۳۰,۵۸۷,۲۹۳	دستاری توسعه نیوبه
-	(۱۲,۶۷۷,۱۳۳,۵۳۳)	(۲۰۰,۲۴۹,۹۳۳)	(۳۸۸,۰۷۴,۴۸۷)	(۵۲,۳۰۰,۶۵۱,۷۹۹)	۳۲,۰۳۳,۳۳۴	پاکسان
۱۹۵,۱۱۷,۲۶۱,۸۸۴	۴۶۲,۹۱۲,۷۹۲,۵۷۵	(۶,۶۶۷,۸۳۹,۴۸۸)	(۱,۲۶۶,۸۸۹,۸۷۵)	(۸۶۳,۷۳۰,۵۵۱,۶۳۳)	۶۱۶,۵۲۶,۲۸۰	بانک ملت
-	(۳۵,۸۱۶,۷۵۴,۹۷۶)	(۹۳۳,۶۹۰,۵۵۴)	(۱۲۵,۵۷۳,۱۹۶)	(۲۰۹,۵۴۱,۰۰۰,۳۰۰)	۳۳۲,۲۹۰,۸۴۴	بانک صادرات ایران
-	(۲۰,۸۵۷,۰۲۴,۹۶۳)	(۵۷۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۰۰۰,۶۸۰۰)	(۱۳۴,۹۱۸,۳۸۸,۹۳۳)	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	کسلوری و لیسوری بینالود
-	(۶,۳۴۱,۱۳۵,۸۸۶)	(۱۸۶,۲۱۲,۶۴۰)	(۳۵,۳۸۰,۴۰۰)	(۴۳,۲۶۲,۷۰۰,۸۹۴)	۳۴۳,۰۹۱	صنعتی و معدنی شمال شرقی شاهرود
(۱,۱۱۶,۵۰۰,۱۳۳)	۳۱,۳۳۵,۲۶۰,۳۴۰	(۶۶۷,۴۰۹,۲۶۶)	(۱۲۶,۸۰۰,۷۰۹,۹۹۹)	(۱۰۰,۲۶۲,۲۱۵,۷۰۹)	۱۸,۴۸۲,۶۷۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۳۲,۹۱۳,۵۵۵,۵۱۸)	(۹۹۱,۱۳۲,۶۴۹)	(۱۸۸,۸۲۶,۹۶۳)	(۲۲۹,۶۲۰,۵۸۰,۶۴۱)	۱۷۹,۵۳۶,۴۵	ماشین سازی راک
۵۸,۳۷۸,۳۱۸,۵۵۵	۳۵۵,۳۰۷,۳۸۵,۴	(۱,۳۲۰,۱۳۸,۸۸۴)	(۳۶۹,۲۲۹,۳۸۸)	(۳۴۶,۳۳۹,۱۰۷,۷۷۴)	۹۷,۲۲۴,۳۳۳	فولاد مبارکه اصفهان
(۷,۸۳۳,۶۰۷,۱۳۳)	۹,۸۱۹,۱۱۴,۴۰۹	(۶۵۴,۸۴۶,۱۱۱)	(۱۲۴,۴۴۰,۷۶۱)	(۱۲۰,۲۶۰,۸۴۰,۹۴۹)	۷,۵۴۱,۱۳۹	س نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
(۴,۱۹۴,۷۵۴,۱۳۴)	۵,۱۹۰,۲۴۹,۴۴۷	(۳۲۳,۳۲۲,۵۰۰)	(۷۲,۵۶۰,۳۷۵)	(۷۲,۸۲۷,۲۷۲,۷۷۸)	۴۰,۱۲۵,۰۰۰	بانک سینا
۱۱۵,۲۵۷,۲۶۸,۳۳۴	۷۲,۶۹۰,۷۵۶,۶۷۱	(۳,۵۶۳,۳۲۹,۳۵۹)	(۶۷۷,۱۲۶,۵۷۸)	(۶۴۵,۸۵۴,۴۹۱,۱۷۳)	۴۰۰,۲۴۱,۵۰۱	تاسین سرمایه بانک ملت
(۲,۸۶,۸۴۰,۱۱۰)	(۳۱,۸۸۷,۶۲۲,۲۶۳)	(۶۶۶,۴۱۴,۵۵۳)	(۱۲۳,۸۱۸,۷۷۵)	(۱۶۰,۴۰۱,۳۱۱,۳۹۰)	۱۷۵,۲۴۵,۰۹۶	س توسعه و عمران استان کرمان
(۳,۵۷۸,۵۸۰,۰۰۰)	۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰	(۷۱۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۶۵۷,۵۰۰)	(۱۴۱,۸۰۰,۱,۳۳۳,۵۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	پاسمو آریا اسلول
-	(۳۹,۷۱۴,۶۳۶,۰۱۸)	(۸۲,۶۷۵,۹۷۳)	(۱۵۶,۶۷۸,۳۲۵)	(۱۸۸,۸۶۲,۳۷۵,۹۳۱)	۶,۵۴۳,۴۰۲	دانش بنیان پویا نیرو
-	(۱۳,۳۷۷,۲۴۵,۱۹۹)	(۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۷۹۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۱۱۲,۵۵۵,۱۹۹)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	تالیان کاروسانه
(۳,۵۱۴,۶۰۱,۴۹۹)	(۳۲,۷۹۲,۸۹۵,۴۹۱)	(۳۲۱,۸۲۴,۸۶۸)	(۶۱,۰۷۱,۱۰۵)	(۸۷,۶۹۷,۷۷۱,۱۷۶)	۳۲,۸۵۹,۰۶۲	آیبه داده پرداز
(۲,۷۷۱,۱۰۳,۱۹۵)	(۳,۷۱۷,۹۱۵,۳۳۳)	(۱۷۱,۳۱۸,۵۵۵)	(۳۳,۵۵۰,۵۵۵)	(۳۷,۷۷۷,۷۵۲,۰۰۱)	۸,۹۹۵,۴۶۱	صا فولاد خلیج فارس
۳,۶۳۰	(۶۶,۵۰۸,۰۶۳,۵۶۰)	(۱,۱۱۹,۳۳۳,۱۱۶)	(۳۱۲,۶۵۴,۲۹۲)	(۲۸۹,۰۲۲,۹۹۹,۳۴۰)	۶۳,۰۹۰,۹۳۱	صنایع مایران
-	(۳۶,۳۴۷,۵۵۲,۰۰۰)	(۵۳۰,۳۴۵,۶۴۷)	(۹۸,۸۸۴,۶۷۳)	(۱۳۹,۹۱۷,۶۵۲,۲۴۶)	۷۸,۱۴۴,۹۹۲	پهن دیرل
-	(۳,۱۴۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱۷۱,۲۷۴,۵۸۰)	(۳۲,۵۴۲,۲۴۶)	(۳۸,۱۹۹,۶۱۵,۰۹۳)	۹,۷۵۰,۹۲۴	گروه صنعتی پاکسو
-	(۳۲,۱۹۹,۲۴۷,۸۴۱)	(۳۲۷,۲۲۴,۳۰۹)	(۶۲,۰۷۴,۵۱۹)	(۹۹,۲۴۴,۰۰۰,۷۳۷)	۵۸,۴۴۶,۱۵۴	اشکری تراکتورسازی ایران
۵۱۹,۲۸۶,۵۶۶,۳۳۸	(۷۸,۱۰۰,۹۳۰,۲۸۳)	(۵۴,۲۷۳,۱۷۸,۶۰۱)	(۱,۰۳۱,۱۰۳,۸۹۸)	(۱۰,۸۶۸,۱۵۲,۵۲۸,۲۴۶)	۱۰,۸۵۴,۶۳۵,۶۸۰,۳۳۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ائق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۶ -

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
تکپنداری اوراق بهادار	تکپنداری اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۹,۳۸۶,۶۶۳,۳۲۸	(۷۸,۱۰۱,۹۳۰,۳۸۳)	(۵۴,۳۷۳,۱۷۸,۴۰۱)	(۱۰,۳۱۱,۹۰۳,۸۱۸)	(۱۰,۴۶۸,۱۵۳,۲۸۸,۲۲۶)	۱۰,۸۵۴,۶۵۶,۶۸۰,۲۲۲	جمع نقل از صفحه قبل
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۹۸,۴۸۱)	۵۰,۷۵۷,۲۱۹,۲۲۳	(۱,۲۶۱,۹۲۰,۸۳۱)	(۳۳۹,۷۶۶,۹۵۸)	(۳۰۰,۱۲۵,۲۶۱,۲۵۸)	۲۵۲,۳۸۹,۱۶۶,۲۹۰	سپهان بهمان
(۴,۲۰۰,۸۵۵,۷۹۰)	۴۱,۸۸۷,۴۵۸,۰۷	(۴۱۲,۵۶۷,۹۳۶)	(۱۱۶,۲۸۸,۹۰۸)	(۸۰,۳۶۶,۸۵۵,۴۴۱)	۱۲۲,۵۱۳,۵۸۲,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتاسن
۰	۱,۶۳۳,۶۷۷,۲۲۱	(۴۴۷,۵۲۰,۰۰۰)	(۸۸,۸۲۸,۸۰۰)	(۹۱,۲۱۴,۰۱۲,۱۷۱)	۹۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	پارس مینو
(۳,۵۵۹,۸۵۷,۰۸۴)	۳۳۸,۳۲۱,۳۰۳	(۹۰,۸۵۳,۰۶۶۴)	(۱۷۳,۶۲۰,۸۲۶)	(۱۸۰,۳۸۶,۵۵۲,۰۶۲)	۱۸۱,۷۰۶,۱۳۲,۸۵۵	پالایش نفت تهران
(۱,۱۵۱,۵۴۹,۷۶۵)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شادارو
(۳,۳۷۳,۷۳۰,۵۷۰)	-	-	-	-	-	دارویی رازی
۹,۵۸۶,۱۴۰,۸۵۸	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۴,۹۴۶,۸۸۱,۲۷۸	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۳,۱۹۲,۵۰۳,۲۸۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
(۸,۵۵۶,۰۰۰,۸۵۲)	-	-	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام
(۷,۴۷۵,۲۵۶,۰۰۴)	-	-	-	-	-	م صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۷,۳۳۳,۳۶۸,۶۳۰)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۳۳,۶۴۶,۰۳۴,۳۷۰)	-	-	-	-	-	کالیمین
۳,۱۸۲,۰۴۵,۹۵۲	-	-	-	-	-	غلتک سازان سپاهان
۲۹,۱۴۴,۵۵۱,۹۵۰	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۳,۳۶۸,۸۵۰,۰۶۹)	-	-	-	-	-	گروه مالی سپا تاسن
۴,۸۷۵,۴۰۴,۱۴۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۹,۵۷۵,۱۶۲,۱۹۱	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشک
(۱۰,۳۹۱,۰۳۹,۳۱)	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۸,۰۸۰,۲۳۳,۶۶۱	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۴,۵۷۸,۵۹۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	کود شیمیایی اوره لردگان
۳۱,۰۱۶,۹۹۵,۲۰۵	-	-	-	-	-	شرکت خسرمایه رموی
(۳,۸۴۳,۷۷۸,۲۴۰)	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۹,۰۵۲,۷۸۶,۸۲۴	-	-	-	-	-	بیمه ما
۳,۵۶۶,۹۹۳,۰۰۲	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳۷,۶۴۹,۳۷۰,۵۹۱)	-	-	-	-	-	توسعه سازان فلزات
(۳۲,۴۹۰,۴۲۳,۶۷۷)	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صیقل
(۱,۳۷۷,۶۲۳,۳۰۹)	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۴۴۲,۲۴۴,۲۸۶,۶۵۰	۱۶,۰۱۵,۰۹۱,۲۹۱	(۵۷,۵۲۳,۷۱۷,۸۳۲)	(۱۰,۴۲۹,۵۰۶,۳۹۰)	(۱۱,۴۲۰,۲۷۵,۲۵۱,۰۷۴)	۱۱,۵۰۲,۷۴۲,۵۶۶,۵۸۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱- ۱۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تعداد	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ارزش بازار	ارزش دفتری
تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار
۴۴۲,۲۴۹,۳۸۶,۶۵۰	۱۶۰,۱۵۰,۹۱۰,۲۹۱	(۵۷,۵۲۳,۷۱۷,۸۳۳)	(۱۰,۹۲۹,۵۰۶,۳۱۰)	۱۱,۵۰۴,۲۳۲,۵۶۶,۵۸۷	(۱۱,۴۰۰,۲۷۵,۲۵۱,۰۷۲)
۳,۸۱۶,۰۶۷,۸۰۰	-	-	-	-	-
۵,۱۶۵,۲۰۲,۹۷۵	-	-	-	-	-
(۸,۶۱۳,۷۶۲,۲۶۲)	-	-	-	-	-
۱,۹۱۶,۹۵۸,۱۷۳	-	-	-	-	-
۵۰,۴۷۲,۲۲۳,۶۱۴	-	-	-	-	-
۸۰,۴۲۵,۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
(۱۵,۸۵۱,۲۵۵,۲۱۴)	-	-	-	-	-
۸۲,۷۰۸,۲۶۹,۰۲۵	-	-	-	-	-
-	(۱۱,۱۲۶,۹۱۰)	(۵۸,۵۰۸,۵۶۲)	(۱۳,۰۱۶,۶۷۷)	۱۳,۷۰۱,۷۱۲,۵۰۰	(۱۳,۳۳۱,۳۱۲,۲۲۱)
-	(۵,۳۲۳,۵۲۳,۰۰۵)	(۳۷۶,۳۱۰,۰۰۰)	(۵۳,۴۷۹,۹۰۰)	۵۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۲۸۶,۳۳۰,۰۰۵)
-	(۱۱,۸۴۲,۲۸۸,۳۸۷)	(۳۸۲,۵۸۰,۳۳۳)	(۵۳,۶۹۰,۳۳۹)	۵۶,۵۱۶,۱۴۶,۵۸۴	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۳۸۹۹)
-	(۱۲,۵۰۵,۲۸۷,۰۳۶)	(۱۵۵,۴۱۳,۳۰۰)	(۲۹,۵۲۸,۵۲۴)	۳۱,۰۸۲,۶۷۸,۰۸۸	(۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۳۳۰,۱۹۰)
-	(۱۷,۱۷۲,۰۷۲,۸۳۵)	(۴۹۹,۸۴۰,۰۰۰)	(۹۴,۹۶۹,۰۰۰)	۹۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۵۴۷,۶۶۳,۳۳۵)
-	(۳۶,۵۸۸,۸۵۵,۲۶۸)	(۳۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۵۴,۰۷۹,۲۶۸)
-	(۳۹,۹۵۹,۱۲۰,۵۸۰)	(۱,۴۰۰,۸۳۰,۹۲۱)	(۲۶۶,۱۵۷,۸۷۵)	۲۸۰,۱۶۶,۱۸۲,۱۷۶	(۳۰۸,۹۵۸,۳۱۶,۳۶۰)
(۹,۲۵۰,۸۸۲,۰۲۸)	(۳۶,۹۲۸,۲۷۸,۳۳۳)	(۴۷۴,۴۴۳,۷۲۱)	(۹۰,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۹۴,۸۸۸,۷۴۴,۱۱۰	(۱۳۲,۵۵۲,۴۲۴,۳۱۵)
-	(۴۸,۱۳۷,۲۶۹,۵۵۶)	(۱,۴۰۰,۷۲۹,۷۵۱)	(۳۴۹,۳۸۶,۵۷۳)	۲۴۱,۴۵۹,۵۵۰,۲۲۰	(۳۸۸,۱۶۰,۱۳۵,۸۵۳)
-	(۶۰,۷۶۲,۵۵۲,۷۷۳)	(۶۰,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۱,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۲۳,۴۳۸,۷۲۳)
۵۱۵,۰۳۷,۲۹۱,۴۳۲	(۳۳۳,۳۳۱,۱۵۵,۴۹۲)	(۶۲,۹۰۲,۱۳۷,۹۱۰)	(۱۱,۹۵۱,۴۰۲,۰۰۰)	۱۲,۵۸۰,۴۲۷,۵۸۲,۲۶۵	(۱۲,۷۳۸,۷۹۵,۱۸۲,۶۴۲)

۱۶- سود حاصل از نگهداری سپرده کلانی پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تعداد	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ارزش بازار	ارزش دفتری
تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار	تکمداری اوراق بهادار
۳۱,۲۴۰,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳۱,۲۴۰,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-

تمام سکه طرح جدید ۰.۲۶۱۷ ریاله

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		ارزش بازار	
نگهداری اوراق بهادار		نگهداری اوراق بهادار		ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۶۶۳,۳۸۸,۷۱۵	-	-	-	-	-
۱۴,۶۶۳,۳۸۸,۷۱۵	-	-	-	-	-

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی	
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم		ریال		ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۸۴۷,۸۱۸,۶۰۰	۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰	۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰	۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰	۶۱۰	۱۵۴,۰۷۹,۹۸۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان
۳۶,۱۵۵,۹۶۷,۰۰۰	۳۹,۰۹۸,۴۴۴,۰۰۰	۳۹,۰۹۸,۴۴۴,۰۰۰	۳۹,۰۹۸,۴۴۴,۰۰۰	۴۰۰	۹۷,۶۲۱,۱۱۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۳,۰۶۲,۵۵۳,۲۸۰	۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	۸۲	۴۰,۶۶۹,۷۷۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پتک ملت	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پتک ملت
-	۱۶,۹۸۲,۵۴۴,۴۴۰	۱۶,۹۸۲,۵۴۴,۴۴۰	۱۶,۹۸۲,۵۴۴,۴۴۰	۲,۹۲۰	۵۸۱,۵۵۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی توسعه‌مندان وزارت مس شهیدباهنر	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی توسعه‌مندان وزارت مس شهیدباهنر
۱۱,۹۳۳,۳۲۲,۴۰۰	۱۶,۷۲۸,۴۹۱,۸۸۰	۱۶,۷۲۸,۴۹۱,۸۸۰	۱۶,۷۲۸,۴۹۱,۸۸۰	۳۶۰	۴۶۶۸۰,۳۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	ملی صنایع مس ایران
۱۴,۷۱۲,۸۷۷,۴۱۵	۱۴,۹۷۳,۸۸۲,۳۲۵	۱۴,۹۷۳,۸۸۲,۳۲۵	۱۴,۹۷۳,۸۸۲,۳۲۵	۵۷۵	۲۶۰,۴۰۴۹۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	سیمان بهبهان	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	سیمان بهبهان
۱۴۰,۳۳۳,۲۲۴,۱۶۰	۱۴۰,۶۲۵,۶۰۰,۳۰۰	۱۴۰,۶۲۵,۶۰۰,۳۰۰	۱۴۰,۶۲۵,۶۰۰,۳۰۰	۳۷۰	۳۸۰,۶۹۱۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه صنعتی بارز	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه صنعتی بارز
-	۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰	۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰	۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰	۱۴,۸۰۰	۹۳۸۴۲۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۸	نفت پارس	۱۴۰۲/۰۴/۰۸	نفت پارس
۷۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۰	۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه صنعتی بارز	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه صنعتی بارز
۹,۸۱۲,۷۸۶,۳۵۰	۷,۴۶۳,۰۷۴,۰۸۰	۷,۴۶۳,۰۷۴,۰۸۰	۷,۴۶۳,۰۷۴,۰۸۰	۱,۵۴۰	۴۸۴۶۱۵۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	نفت پارس	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	نفت پارس
۶,۱۱۹,۹۹۹,۱۵۰	۶,۸۷۳,۳۹۸,۳۴۰	۶,۸۷۳,۳۹۸,۳۴۰	۶,۸۷۳,۳۹۸,۳۴۰	۸۲۰	۸,۳۷۹,۹۹۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	گروه صنعتی سیاهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	گروه صنعتی سیاهان
۳,۵۳۳,۳۵۴,۷۵۰	۴,۶۹۷,۶۷۵,۰۷۵	۴,۶۹۷,۶۷۵,۰۷۵	۴,۶۹۷,۶۷۵,۰۷۵	۱,۰۰۰	۴۶۹۷۶۷۳	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
۳,۰۷۹,۰۲۷,۳۵۰	۴,۳۹۸,۶۱۰,۵۰۰	۴,۳۹۸,۶۱۰,۵۰۰	۴,۳۹۸,۶۱۰,۵۰۰	۵۰۰	۸۷۹۷۲۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	ماشین سازی اراک	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	ماشین سازی اراک
-	۴,۰۰۶,۳۳۱,۰۹۰	۴,۰۰۶,۳۳۱,۰۹۰	۴,۰۰۶,۳۳۱,۰۹۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۸,۷۴۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	کالسیجین	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	کالسیجین
۹,۷۲۳,۷۶۴,۰۰۰	۳,۶۹۵,۰۳۰,۳۲۰	۳,۶۹۵,۰۳۰,۳۲۰	۳,۶۹۵,۰۳۰,۳۲۰	۳۸۰	۹,۷۲۳,۷۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	پاکسان	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	پاکسان
-	۱,۹۰۰,۰۱۰,۱۲۶	۱,۹۰۰,۰۱۰,۱۲۶	۱,۹۰۰,۰۱۰,۱۲۶	۱۰۰	۲۲۰,۳۳۴۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۸	سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۱۸	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۱,۱۹۷,۸۷۱,۷۴۰	۱,۸۸۵,۵۳۸,۸۰۰	۱,۸۸۵,۵۳۸,۸۰۰	۱,۸۸۵,۵۳۸,۸۰۰	۲۰۰	۹۴۲۷۶۹۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پتروشیمی سازند	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پتروشیمی سازند
۵,۲۱۴,۶۳۶,۰۰۰	۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰	۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰	۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰	۱,۳۲۰	۱,۳۴۱,۵۸۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	آلومینیوم ایران	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	آلومینیوم ایران
۹۸۵,۶۲۰,۳۵۰	۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰	۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰	۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰	۳۰۰	۵۱۹۳۲۴۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پتک سینا	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پتک سینا
۷۰۶,۱۲۶,۶۲۵	۱,۸۶۹,۱۶۰,۵۹	۱,۸۶۹,۱۶۰,۵۹	۱,۸۶۹,۱۶۰,۵۹	۴۸	۲۴۷۷۴۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	گروه پهن	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	گروه پهن
۶۰۲,۵۵۱,۸۴۰	۱,۰۵۴,۴۶۵,۷۲۰	۱,۰۵۴,۴۶۵,۷۲۰	۱,۰۵۴,۴۶۵,۷۲۰	۷۰	۱۵۰,۶۳۷۹۶	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	جمع نقل به محاسبه بعد	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	جمع نقل به محاسبه بعد
۳۳۱,۷۹۸,۰۳۲,۹۱۰	۳۹۹,۳۲۴,۳۸۶,۳۲۹	(۷۹۷,۱۶۷,۵۱۰)	۳۰۱,۱۲۱,۵۵۱,۵۲۱						

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۳۱,۷۸۰,۲۲۰,۹۱۰	۲۹۹,۳۳۴,۲۵۶,۲۲۹	(۵۹۷,۱۶۷,۵۱۰)	۳۰۱,۱۲۱,۵۵۱,۵۲۱	۵۵	۲۰,۲۸۸,۵۵۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	جمع نقل از صفحه قبل			
-	۱,۰۰۰,۶۹۴,۶۰۵	(۱۱۵,۱۲۸,۴۲۰)	۱,۱۱۵,۸۲۳,۰۲۵	۴	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	سرمایه‌گذاری رالاهلدینگ			
۹۲,۱۲۶,۸۳۶	۵۲۰,۱۴۷,۴۲۰	(۵۹,۸۵۲,۵۸۰)	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴	۸۳,۵۹۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	س. توسعه و عمران استان کرمان دارویی زاگ			
۳,۱۸۴,۰۳۹,۳۲۶	۱۲۲,۵۷۰,۲۶۶	(۹۲۲,۶۷۶)	۱۲۲,۴۹۳,۸۲۲	۲۰	۵۶,۶۷۵۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	عمران توسعه‌فارس			
-	۱۰۰,۱۳۳,۸۵۴	(۱۲۰,۰۰۰,۳۲۶)	۱۱۲,۱۳۵,۰۸۰	۵۰	۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	سرمایه‌گذاری مسکن			
-	۴۴	(۶)	۵۰	۲۶۰	۱۸۴,۳۶۳,۶۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	پالایش نفت تهران			
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۳۴,۵۴۵,۱۰۰	-	۴۷,۹۳۴,۵۴۵,۱۰۰	۳,۹۲۰	۱۰,۷۱۵,۰۳۲	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	شرکت آهن و فولاد ارفع			
۲۸,۲۸۷,۶۵۸,۰۸۰	۴۲,۰۰۰,۲۸۸,۳۲۰	-	۴۲,۰۰۰,۲۸۸,۳۲۰	۷,۲۴۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	گسترش نفت و گاز پارسین			
۳۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۳,۹۴۵,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سیما			
۶,۷۴۶,۲۲۳,۶۰۰	۱۶,۳۷۲,۹۱۲,۰۰۰	-	۱۶,۳۷۲,۹۱۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۶۷۳,۳۹۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تانمین			
۲۰,۳۷۴,۳۵۴,۰۸۰	۱۴,۹۴۴,۷۸۴,۰۰۰	-	۱۴,۹۴۴,۷۸۴,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	صبا فولاد خلیج فارس			
-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰	۱۲,۰۳۳,۲۴۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان			
۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۰,۱۷۹,۷۰۰	-	۱۲,۵۴۰,۱۷۹,۷۰۰	۵۰	۲۸,۰۳۰,۹۰۰,۵۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تانمین سرمایه بانک ملت			
۱۵,۴۸۳,۳۱۰,۸۸۷	۱۲,۰۵۸,۰۷۹,۳۸۹	(۱,۹۵۷,۳۷۳,۱۶۱)	۱۴,۰۱۵,۲۵۲,۵۵۰	۷,۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	پلیمر آریا ساسول			
۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۹,۷۷۸,۰۶۹	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	سرمایه‌گذاری صفر تانمین			
-	۹,۲۸۹,۱۶۵,۵۵۰	-	۹,۲۸۹,۱۶۵,۵۵۰	۳۰۰	۳۷,۱۸۴,۹۹۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	پیشه ما			
۴,۷۸۴,۵۵۹,۱۲۰	۸,۱۵۵,۲۹۸,۵۰۰	-	۸,۱۵۵,۲۹۸,۵۰۰	۲,۰۰۰	۴۰,۵۴۱,۱۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه			
۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۸,۳۰۴,۰۰۰	-	۸,۱۰۸,۳۰۴,۰۰۰	۸,۷۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	دارویی ره آورد تانمین			
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام			
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سرمایه‌گذاری تانمین اجتماعی			
۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۱۳,۸۶۲,۰۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس			
-	۷,۶۸۵,۴۸۴,۳۲۰	-	۷,۶۸۵,۴۸۴,۳۲۰	۲,۱۶۰	۲,۶۹۹,۹۹۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	توسعه معدنی و صنعتی صابونر			
۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸,۴۳۳,۳۳۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	گروه مالی صبا تانمین			
-	۳,۵۴۱,۹۹۹,۸۶۰	-	۳,۵۴۱,۹۹۹,۸۶۰	۱,۰۰۰	۳,۱۷۶,۲۵۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	تولید و صادرات ریشمک			
۳۲۴,۳۵۸,۹۸۰	۳,۲۷۶,۲۵۲,۰۰۰	-	۳,۲۷۶,۲۵۲,۰۰۰	۱,۹۰۰	۱,۴۹۴,۷۰۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	پتروشیمی تندگوین			
۱,۹۲۴,۱۲۱,۷۰۰	۲,۸۳۹,۳۴۷,۱۰۰	-	۲,۸۳۹,۳۴۷,۱۰۰	۴۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	شرکت خمیرمایه رضوی			
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهر قلم			
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۷۳۳,۳۳۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	غلک سازان سپاهان			
۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰	-	۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰	۴,۴۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی			
-	۱,۰۸۲,۵۸۴,۰۷۱	(۱۷۴,۳۱۵,۲۲۹)	۱,۲۵۷,۲۰۰,۰۰۰				جمع نقل به صفحه بعد			
۴۹۳,۲۱۲,۳۰۲,۹۵۸	۵۷۵,۱۶۱,۴۵۶,۳۲۸	(۳,۱۱۶,۷۸۳,۳۰۸)	۵۷۲,۹۷۸,۳۷۲,۳۲۸							

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۹۳,۴۱۳,۳۰۲,۹۵۸	۵۷۵,۱۶۱,۴۵۶,۳۴۸	(۳,۱۱۶,۷۸۳,۲۰۸)	۵۷۹,۳۷۸,۳۳۷,۴۳۸	۱,۷۰۰	۶۱۵,۹۹۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۳۷,۱۹۸,۳۰۰	-	۱,۰۳۷,۱۹۸,۳۰۰	۱,۵۰۰	۹۲۶,۷۵۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	نخرسی و نساجی خسروی خراسان سرمایه گذاری مشاورو
۱,۹۹۴,۳۸۹,۷۰۰	۹۷۳,۰۹۱,۷۰۰	-	۸۷۴,۱۴۸,۹۰۴	۴۷۴	۱,۸۴۹,۱۹۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	گسترش سبوت سبز (اگرس) سهامی عام
۱,۵۰۰,۱۷۶,۶۹۰	۵۶۴,۵۴۵,۰۸۰	-	۵۶۴,۵۴۵,۰۸۰	۲۲	۲۵,۶۶۱,۱۴۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	داده گستر عصر نوین- های وب
۳۳۵,۵۸۸,۷۵۰	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۵,۳۱۶,۷۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	آیینه داده پرداز
۳۵,۵۶۴,۱۳۶	۲۱۶,۷۷۸,۷۶۴	-	۲۱۶,۷۷۸,۷۶۴	۶۸	۳,۱۸۷,۹۳۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	آسان پرداخت پرشین
-	۶,۳۹۶,۹۳۳,۹۰۱	(۹۸۷,۶۰۰,۷۰۹)	۷,۳۸۴,۵۳۴,۶۱۰	۵۱۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۸	مولک نیروگاهی تجارت فارس
۱۳,۵۴۸,۱۲۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۴,۶۷۳,۶۷۰,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	معانی و صنعتی گل مجهر
۵,۶۳۶,۷۳۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۴,۹۶۴,۲۴۴,۴۶۸	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کود شیمیایی اوره اردکان
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۱۱,۳۶۹,۰۹۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۹۶,۳۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ولسپاری ملت
۷۷۰,۳۸۵,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	صنایع مادران
۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه مالی سبا تامین
۶۳۹,۳۵۰,۳۷۹	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۹۵۸,۸۰۵,۹۷۰	-	-	-	-	-	-	توسعه فن اوزار توسن
۳۴۶,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	بیمه هوشمند فردا ۵۰/ تادیه
۵۳۱,۹۹۱,۳۵۴,۲۵۹	۵۸۷,۱۵۲,۱۵۷,۹۹۱	(۴,۱۰۴,۳۸۴,۰۱۷)	۵۹۱,۳۵۷,۵۴۲,۰۰۸	-	-	-	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۴۵۶,۸۲۶,۴۴۷	۳,۶۶۲,۵۳۶,۸۵۰	۱۸-۱
۶,۶۲۳,۹۸۲	۳۰,۸۶۳,۵۴۷	۱۸-۳
۳۲,۴۶۳,۱۰۶,۶۲۹	۳,۶۹۳,۳۹۹,۳۹۷	

سود گواهی سپرده بانکی
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	-۰.۲۱۵	۸,۵۷۳,۲۸۱,۳۲۹	(۶,۳۹۵,۱۲۰,۴۴۲)	۲,۱۷۷,۱۶۰,۸۸۷	-	-
اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۸/۰۲ مرحله سوم ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	-۰.۲۱۵	۳,۵۴۳,۰۲۱,۱۶۳	(۱,۹۵۱,۶۲۰,۸۹۰)	۵۹۱,۴۰۰,۳۷۳	-	-
اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ مرحله چهارم ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	-۰.۲۱۵	۴۴۰,۵۷۳,۷۶۹	-	۴۴۰,۵۷۳,۷۶۹	-	-
رسید اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	-۰.۲۱۵	۱,۷۱۸,۱۳۸,۸۶۵	(۱,۳۱۸,۴۸۵,۲۰۸)	۳۹۹,۶۵۳,۶۵۷	-	-
گواهی سپرده الکترونیک بانام ۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	-۰.۲۱۵	۷۶,۳۷۳,۲۲۴	(۴۶,۸۸۵,۲۴۴)	۲۹,۴۸۷,۹۸۰	-	-
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	-۰.۲۱۵	۱۰۴,۳۱۹,۱۷۴	(۸۰۰,۵۸۸,۹۰۰)	۲۲,۲۶۰,۲۸۴	۳۱۸,۱۵۵,۸۹۱	۳۳۰,۱۳۸,۹۷۷
مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی	۱۸-۱-۱	-	-	-	-	۱,۱۲۳,۹۲۰,۶۷۳	۱,۴۶۳,۲۵۴,۳۹۱
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۱۱/۳۸	۱۴۰۳/۱۱/۳۸	-۰.۱۸	-	-	-	۲۹۲,۲۶۰,۲۶۹	۱۱,۳۹۱,۷۸۶
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۱۲/۳۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۲	-۰.۱۸	-	-	-	۲,۳۲۶,۳۸۴,۱۲۷	۱,۹۹۷,۲۰۲,۸۹۲
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	-۰.۱۸	-	-	-	۷۸۷,۰۶۶,۳۹۹	۲,۰۶۱,۴۰۰,۰۰۹
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	-۰.۱۸	-	-	-	۴,۳۳۰,۱۴۲,۸۲۲	۱,۵۰۸,۸۷۵,۲۹۲
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۱۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	-۰.۱۸	-	-	-	۴۴۱,۲۲۳,۸۲۷	۵,۶۶۲,۲۴۲,۲۷۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۸/۳۲	۱۴۰۳/۰۸/۳۲	-۰.۱۸	-	-	-	۲۲,۴۵۶,۸۲۶,۴۴۷	۱۳,۴۵۴,۷۰۷,۵۲۴
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	-۰.۱۸	-	-	-		
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	-۰.۱۸	-	-	-		
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	-۰.۱۸	-	-	-		
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	-۰.۱۸	-	-	-		
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	-۰.۱۸	-	-	-		
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	-۰.۱۸	-	-	-		
جمع کل			۳,۶۶۲,۵۳۶,۸۵۰	(۹,۷۹۲,۱۷۰,۶۷۴)			

۱۸-۱- مابه التفاوت سود گواهی سپرده بانکی، مربوط به سود گواهی سپرده بانکی ۱۴۰۱ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه برگشت سود	ریال	سود سپرده	ریال	نرخ سود	درصد
۷۳۸,۴۶۵		۳۲,۶۸۹,۷۲۶		-		۳۲,۶۸۹,۷۲۶		۸	
۲,۵۰۶,۰۹۵		۴,۹۳۳,۸۸۵		-		۴,۹۳۳,۸۸۵		۸	
۳,۱۷۹,۴۲۲		۳,۲۳۸,۹۳۶		-		۳,۲۳۸,۹۳۶		۸	
۶,۴۲۳,۹۸۲		۳۰,۸۶۲,۵۴۷		-		۳۰,۸۶۲,۵۴۷			

۱۹- سایر درآمدها

درآمد سود سهام
 تعدیل کارمزد کار مجرا

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۳۴۸		۱,۸۰۷,۰۳۸,۶۱۷	
۲۹۰,۷۴۰,۸۲۶		۴۳۰,۹۷۶,۷۹۳	
۲۹۰,۷۵۰,۱۷۴		۲,۲۴۰,۰۰۵,۴۱۰	

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۳۵,۶۰۹,۴۸۴,۷۶۹	۱۳۳,۵۷۷,۵۹۰,۷۴۳	بازارگردان
۶۷,۹۰۳,۶۵۶,۱۲۵	۸۸,۵۳۳,۳۶۶,۴۴۶	حسابرس
۹۹۰,۹۷۰,۴۵۷	۱,۵۰۶,۹۹۹,۹۴۸	متولی جدید (موسسه حسابرسی هوشمند آبان)
۵۱۷,۸۰۸,۲۲۰	۱,۱۳۶,۰۶۵,۳۹۲	متولی قدیم (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۸۲,۱۹۱,۷۸۰	.	
۲۰۵,۴۰۴,۱۱۱,۳۵۱	۲۲۴,۷۵۴,۰۲۲,۵۲۹	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۴,۶۵۲,۸۶۷,۴۸۵	۷,۹۹۱,۶۷۶,۵۴۵	هزینه رتبه بندی
.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۲۰,۲۰۸,۰۰۰	۵۷۹,۴۸۵,۴۵۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۹,۹۶۳	نه خدمات سپرده گذاری و نگاهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۷۷,۴۳۱	برگزاری مجامع
۷۲,۲۴۰,۰۲۰	۱۵۹,۵۴۴,۵۴۴	هزینه کارمزد بانکی
۲,۶۱۲,۲۷۰	۳,۶۷۵,۳۵۵	
۵,۲۸۷,۹۲۷,۷۷۵	۹,۸۷۹,۵۵۹,۲۸۸	

۲۲- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۵۴,۹۴۷,۶۰۷,۸۸۰	۴,۲۱۸,۹۱۶,۵۴۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۴۴,۹۶۶,۹۸۳,۵۴۰)	(۳۴۲,۷۴۳,۶۶۰,۰۰۰)	
۱,۲۰۹,۹۸۰,۶۲۴,۳۴۰	۳,۸۷۶,۱۷۲,۸۸۰,۰۰۰	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هر گونه تعهد و بدهی احتمالی با اهمیتی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۶۸	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱,۳۷	۴۴۹,۳۴۸	۱,۶۶۶,۶۵۷	عادی	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱,۳۷	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۹,۵۵	۱۹,۴۹۶,۴۱۱	۲۸,۴۸۵,۸۵۵	عادی	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری لوح ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴,۳۳	۴,۶۵۷,۴۹۹	۴,۶۵۷,۴۹۹	عادی	عضو هیئت مدیره مشترک مدیر صندوق	شرکت بیمه ما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۸۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی اسفنجانی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدر شایرگی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۲	۵۰,۰۰۰	۵,۳۶۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد صندوق سازرزینی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۲	۵,۳۶۹	۳۷,۴۲۰,۳۸۰	عادی			
۸۳,۱۳	۳۷,۳۱۸,۶۳۷					

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مابده طلب (بدهی)	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۴,۶۵۵,۸۷۸,۶۲۸)		طی سال مالی	۳۹,۴۱۸,۶۳۵,۶۲۰,۰۵۳	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۳۳,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴)		طی سال مالی	۱۳۳,۵۷۷,۵۹۰,۷۴۳	کارمزد مدیر	مدیر	تأمین سرمایه بانک ملت
		طی سال مالی	۱,۱۳۶,۰۶۵,۳۹۳	کارمزد متولی	متولی جدید	موسسه حسابرسی هوشمند ایران
(۹۹۰,۶۶۹,۹۱۳)		طی سال مالی	۱,۵۰۶,۹۹۹,۹۴۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۱۱۳,۰۹۰,۳۲۹,۴۷۲)		طی سال مالی	۸۸,۵۳۳,۲۶۶,۴۴۶	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
						رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

۲۶- رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی همراه باشد وجود نداشته است.