

افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



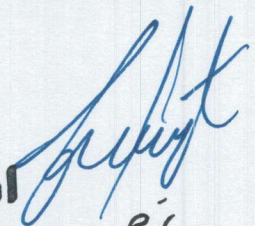
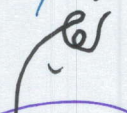
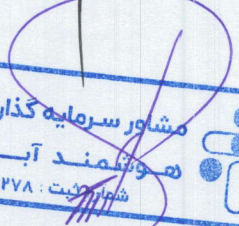
با احترام

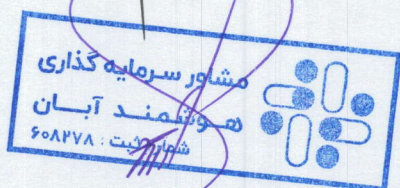
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه 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 افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مرضیه بیات	
متولی صندوق	تامین سرمایه بانک ملت mallat investment bank سپاسی عام شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	افشار سرکانیان	
		میثم کریمی	



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۳۲۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

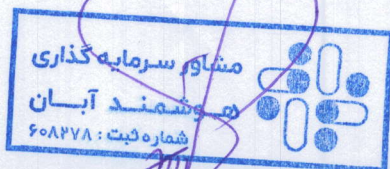
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۳۸,۱۲۳	۱۶,۳۷۰,۷۷۳,۱۷۰,۲۸۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۴۷۴,۷۴۰,۲۶۸,۴۸۴	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
.	۶۰۰,۸۷۹,۷۹۹,۴۷۷	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۱۳۹,۴۰۵,۸۸۲,۲۷۵	۲۵۸,۷۵۲,۹۷۱,۶۸۵	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۱۹,۳۱۰,۰۰۶,۲۷۸	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۷۷۳	۳,۶۶۴,۱۹۹,۹۹۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱۲,۷۴۴,۴۵۷,۹۲۳,۶۳۸	۱۷,۸۲۸,۱۲۰,۴۱۶,۲۰۴		جمع دارایی‌ها
.	۷۸,۲۵۸,۲۸۰,۰۳۳	۱۱	بدهی‌ها:
۲۲۱,۳۴۰,۹۸۷,۹۱۰	۱۴۸,۷۲۹,۳۳۸,۷۳۶	۱۲	جاری کارگزاران
۶,۰۴۱,۶۱۶,۴۶۱	۷,۵۷۵,۰۸۱,۷۰۷	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
.	۱,۴۷۹,۵۹۴,۹۲۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۵۹,۴۷۵,۶۳۴	۵۹,۰۳۲,۳۲۴,۶۴۲	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
۲۲۷,۵۴۲,۰۸۰,۰۰۵	۲۹۵,۰۷۴,۶۲۰,۰۴۶		پیش دریافت‌ها
۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۱۷,۵۳۳,۰۴۵,۷۹۶,۱۵۸	۱۶	جمع بدهی‌ها
۲۶۵,۹۱۰	۳۵۴,۱۱۷		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۳۳۳۹۸۰۰



تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سهامی عام

شماره ثبت: ۲۹۵۰۷۱

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

3

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 (سب) در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۳ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ 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، بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل مبلغ ۲.۲۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۲۵ 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	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰۰ میلیون ریال
تارنما و خدمات پشتیبانی	سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۲۴ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	طبق قرارداد منعقد شده با شرکت‌های رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

۴-۴-۴- 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری درچارچوب 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری 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 سپرده‌بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چاقوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت جدول زیر می‌باشد:

صنعت	تنام‌شده	ارزش فروش	خالص	درصد به کل دارایی‌ها	تنام‌شده	ارزش فروش	خالص	درصد به کل دارایی‌ها
بانک‌ها و موسسات اعتباری	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
فازات اساسی	۱,۷۸۹,۱۶۷,۱۵۵	۲,۹۸۳,۴۵۱,۰۵۵,۹۸۹	۹۹۲,۵۹۰,۶۹۷,۶۷۵	۱۶,۷۳	۱,۷۱۲,۷۳۳,۰۷۰,۳۴۰	۱,۷۱۲,۷۳۳,۰۷۰,۳۴۰	۱,۷۱۲,۷۳۳,۰۷۰,۳۴۰	۱۳,۴۴
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱,۷۳۵,۳۹۷,۶۷۵,۰۰۰	۲,۶۹۴,۵۴۳,۲۹۰,۳۶۱	۱,۸۵۰,۰۰۸۱۰,۹۷۷,۸۸۲	۱۵,۱۱	۲,۳۲۹,۷۴۵,۷۲۱,۶۶۵	۲,۳۲۹,۷۴۵,۷۲۱,۶۶۵	۲,۳۲۹,۷۴۵,۷۲۱,۶۶۵	۱۷,۵۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۵۰,۰۷۷,۲۵۳,۲۹۰	۱,۴۲۱,۶۸۴,۸۴۷,۵۷۵	۶۹۲,۷۹۸,۵۱۵,۴۷۳	۸,۰۳	۷۲۰,۳۷۵,۶۹۷,۳۲۴	۷۲۰,۳۷۵,۶۹۷,۳۲۴	۷۲۰,۳۷۵,۶۹۷,۳۲۴	۵,۶۵
محصولات شیمیایی	۸۴۴,۶۲۰,۰۹۰,۹۵۴	۱,۱۹۰,۲۵۷,۶۳۳,۶۳۵	۹۴۱,۸۳۳,۰۳۶,۵۲۵	۶,۶۸	۷۹۷,۰۲۱,۵۱۹,۰۹۹	۷۹۷,۰۲۱,۵۱۹,۰۹۹	۷۹۷,۰۲۱,۵۱۹,۰۹۹	۶,۲۵
خودرو و ساخت قطعات	۴۵۰,۰۰۴,۵۵۳,۳۱۶	۱,۰۰۰,۳۸۳,۲۷۲,۵۵۷	۶۲۴,۹۸۱,۰۷۸,۰۵۱	۵,۶۳	۷۵۰,۰۰۳,۳۳۵,۳۶۶	۷۵۰,۰۰۳,۳۳۵,۳۶۶	۷۵۰,۰۰۳,۳۳۵,۳۶۶	۵,۸۸
مواد و محصولات دارویی	۱,۰۰۳,۱۶۲,۹۰۱,۶۸۲	۹۳۲,۳۶۷,۰۵۵,۵۶۸	۱,۲۹۸,۱۵۴,۹۷۲,۸۱۵	۵,۱۳	۱,۰۸۰,۱۴۳,۸۲۵,۳۱۰	۱,۰۸۰,۱۴۳,۸۲۵,۳۱۰	۱,۰۸۰,۱۴۳,۸۲۵,۳۱۰	۸,۴۸
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۸۸,۰۸۰,۲۵۰,۷۸۷	۸۶۲,۶۱۶,۸۴۶,۶۳۱	۳۸۵,۰۰۸,۶۶۶,۶۰۴	۴,۸۴	۳۷۷,۹۳۲,۷۶۵,۹۶۷	۳۷۷,۹۳۲,۷۶۵,۹۶۷	۳۷۷,۹۳۲,۷۶۵,۹۶۷	۲,۹۷
سیمان، آهک و گچ	۴۶۶,۳۴۳,۱۲۶,۸۳۱	۸۲۲,۸۲۲,۳۲۶,۰۰۳	۵۱۵,۶۵۹,۰۳۲,۷۹۰	۴,۶۲	۷۰۸,۵۴۴,۷۹۵,۸۴۲	۷۰۸,۵۴۴,۷۹۵,۸۴۲	۷۰۸,۵۴۴,۷۹۵,۸۴۲	۵,۵۶
شرکت‌های چندرشته‌ای صنعتی	۳۶۱,۷۸۸,۳۱۱,۷۴۷	۵۹۷,۱۷۴,۶۰۲,۱۵۸	۳۵۶,۵۹۸,۱۶۹,۳۶۸	۳,۳۵	۴۴۴,۹۲۱,۰۴۰,۵۰۰	۴۴۴,۹۲۱,۰۴۰,۵۰۰	۴۴۴,۹۲۱,۰۴۰,۵۰۰	۳,۴۹
مخابرات	۴۵۴,۶۳۱,۱۱۱,۱۹۳	۵۷۷,۸۸۰,۰۹۸,۴۶۶	۵۵۹,۰۸۵,۹۳۵,۹۸۱	۳,۲۴	۵۸۱,۴۴۲,۰۰۳,۳۲۸	۵۸۱,۴۴۲,۰۰۳,۳۲۸	۵۸۱,۴۴۲,۰۰۳,۳۲۸	۴,۵۶
زراعت و خدمات وابسته	۵۵۵,۱۴۹,۳۲۱,۴۶۶	۵۶۳,۲۷۴,۱۶۷,۸۶۱	۵۵۵,۱۴۹,۳۲۱,۴۶۷	۳,۱۶	۵۰۶,۹۹۶,۸۱۴,۹۸۴	۵۰۶,۹۹۶,۸۱۴,۹۸۴	۵۰۶,۹۹۶,۸۱۴,۹۸۴	۳,۹۸
ساخت محصولات فلزی	۴۱۲,۰۳۱,۰۳,۵۴۹	۵۳۱,۳۵۰,۳۶۶,۷۶۱	۳۹۲,۱۵۷,۸۳۰,۷۱۱	۲,۹۸	۳۴۸,۹۲۰,۴۹۰,۹۲۹	۳۴۸,۹۲۰,۴۹۰,۹۲۹	۳۴۸,۹۲۰,۴۹۰,۹۲۹	۲,۷۴
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	۳۱۶,۱۱۷,۷۹۴,۵۹۵	۳۶۶,۳۲۳,۸۳۰,۷۶۰	۳۷۱,۷۵۳,۱۵۷,۰۶۱	۲,۰۵	۳۱۷,۷۲۵,۵۴۷,۱۱۳	۳۱۷,۷۲۵,۵۴۷,۱۱۳	۳۱۷,۷۲۵,۵۴۷,۱۱۳	۲,۴۹
استخراج کالاهای فلزی	۳۵۱,۲۱۳,۸۷۳,۰۳۲	۳۴۲,۳۶۷,۵۶۰,۹۹۴	۳۵۱,۲۱۳,۸۷۷,۳۴۸	۱,۹۳	۳۴۶,۹۰۱,۱۴۴,۹۵۰	۳۴۶,۹۰۱,۱۴۴,۹۵۰	۳۴۶,۹۰۱,۱۴۴,۹۵۰	۱,۹۴
خدمات فنی و مهندسی	۲۷۰,۹۹۱,۷۳۳,۶۳۳	۳۲۲,۴۷۹,۷۳۷,۷۱۵	۱۸۶,۵۹۸,۳۲۱,۷۴۹	۱,۸۷	۱۹۶,۰۹۹۸۰,۹,۳۵۶	۱۹۶,۰۹۹۸۰,۹,۳۵۶	۱۹۶,۰۹۹۸۰,۹,۳۵۶	۱,۵۴
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۲۸۱,۹۴۱,۳۳۳,۲۴۹	۳۳۱,۲۵۷,۳۳۵,۲۰۰	۲۸۱,۹۴۱,۳۳۳,۲۴۹	۱,۸۰	۳۴۵,۸۳۱,۶۰۶,۶۵۰	۳۴۵,۸۳۱,۶۰۶,۶۵۰	۳۴۵,۸۳۱,۶۰۶,۶۵۰	۱,۹۳
کاشی و سرامیک	۲۸۹,۰۳۲,۷۹۹,۳۴۰	۱۹۶,۳۶۱,۱۵۱,۴۵۴	۲۸۹,۰۳۲,۷۹۹,۳۴۰	۱,۱۰	۳۲۲,۵۱۴,۷۲۵,۷۸۰	۳۲۲,۵۱۴,۷۲۵,۷۸۰	۳۲۲,۵۱۴,۷۲۵,۷۸۰	۱,۷۵
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۱۱۳,۳۳۶,۹۸۶,۹۹۰	۱۱۹,۳۸۵,۸۲۹,۳۱۹	۱۱۳,۳۳۶,۹۸۶,۹۹۰	۰,۶۷	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹,۶۶۱	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹,۶۶۱	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹,۶۶۱	۰,۸۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۲۷,۳۰۱,۱۹۴,۰۷۹	۱۱۳,۵۰۱,۳۵۴,۷۰۹	.	۰,۶۴	.	.	.	۰,۰۰
انبوه‌سازی، املاک و مستملات	۱۰۱,۱۱۲,۹۵۵,۱۹۹	۱۱۲,۶۶۲,۳۳۵,۸۰۰	۱۰۱,۱۱۲,۹۵۵,۱۹۹	۰,۶۳	۸۷,۶۷۵,۲۱۰,۰۰۰	۸۷,۶۷۵,۲۱۰,۰۰۰	۸۷,۶۷۵,۲۱۰,۰۰۰	۰,۶۹
اطلاعات و ارتباطات	۱۶۴,۶۰۰,۶۴۱,۶۲۱	۱۰۸,۳۰۹,۱۵۱,۹۷۵	۴۳۲,۱۹۷,۱۱۶,۰۶۵	۰,۶۱	۳۷۱,۰۵۷,۱۲۳,۵۲۷	۳۷۱,۰۵۷,۱۲۳,۵۲۷	۳۷۱,۰۵۷,۱۲۳,۵۲۷	۲,۱۳
لاستیک و پلاستیک	۱۰۰,۶۰۰,۳۸۷,۳۴۴	۹۲,۰۶۳,۵۷۷,۵۲۱	۲۹۴,۴۵۱,۵۰۸,۹۱۶	۰,۵۲	۳۱۴,۰۶۹,۰۷۳,۲۰۰	۳۱۴,۰۶۹,۰۷۳,۲۰۰	۳۱۴,۰۶۹,۰۷۳,۲۰۰	۱,۶۸
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴۱,۶۱۵,۵۶,۳۵۵	۴۷,۱۴۳,۶۹۸,۸۵۰	۱۸,۶۵۸,۶۶۳,۸۸۶	۰,۲۶	۹۵,۰۸۶,۵۸۵,۳۳۵	۹۵,۰۸۶,۵۸۵,۳۳۵	۹۵,۰۸۶,۵۸۵,۳۳۵	۰,۷۵
ماشین‌آلات و تجهیزات	۳۷,۱۵۰,۷۶۴,۵۲۲	۳۴,۹۶۳,۷۸۴,۴۴۲	۳۷,۱۵۰,۷۶۴,۵۲۲	۰,۱۴	۳۰,۵۱۲,۰۵۵,۹۱۸	۳۰,۵۱۲,۰۵۵,۹۱۸	۳۰,۵۱۲,۰۵۵,۹۱۸	۰,۱۴
استخراج ذغال سنگ	.	.	۱۸۸,۸۶۷,۲۷۵,۹۳۱	۰,۰۰	۱۶۴,۱۵۲,۶۳۹,۹۱۳	۱۶۴,۱۵۲,۶۳۹,۹۱۳	۱۶۴,۱۵۲,۶۳۹,۹۱۳	۱,۲۹
قند و شکر	.	.	۴۳,۳۴۲,۰۷۰,۸۹۴	۰,۰۰	۳۷,۰۲۰,۹۳۵,۰۰۸	۳۷,۰۲۰,۹۳۵,۰۰۸	۳۷,۰۲۰,۹۳۵,۰۰۸	۰,۲۹
سرمایه‌گذاری‌ها	.	.	۱۳,۷۳۱,۳۱۲,۳۲۱	۰,۰۰	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۰,۱۱
	.	.	.	۰,۰۰	.	.	.	۰,۰۰
	۱۱,۷۹۰,۳۳۰,۷۷۶,۰۰۷	۱۶,۳۷۰,۷۳۲,۱۷۰,۲۸۴	۱۱,۷۵۱,۴۹۴,۵۰۰,۶۸۳	۹۸,۱۳	۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۲۸,۱۲۳	۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۲۸,۱۲۳	۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۲۸,۱۲۳	۹۸,۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نهمه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص	بهای تمام‌شده	درصد	خالص	سود متعلقه	بهای تمام‌شده	درصد
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۰۰	۰	۰	۰	۴۷۴,۷۴۰,۳۶۸,۴۸۴	۴۳,۱۶۴,۸۷۰,۷۳۸	۵۰۰,۰۳۰,۱۳۷,۷۸۰	۰.۰۰
۰.۰۰	۰	۰	۰	۴۷۴,۷۴۰,۳۶۸,۴۸۴	۴۳,۱۶۴,۸۷۰,۷۳۸	۵۰۰,۰۳۰,۱۳۷,۷۸۰	۰.۰۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	بهای تمام‌شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	بهای تمام‌شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۳.۱۴	۵۵۹,۱۱۱,۷۳۳,۶۳۳	۴۸۶,۸۱,۲۵۳,۶۸۳
۰.۰۰	۰	۰	۰.۱۶	۳۸,۳۷۸,۸۷۸,۰۰۰	۳۳,۸۷۱,۱۶۳,۶۳۳
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۸	۱۳,۵۲۵,۱۹۷,۷۶۵	۱۲,۳۶۵,۶۷۸,۱۷۸
۰.۰۰	۰	۰	۳.۳۷	۶۰۰,۸۷۹,۷۹۹,۴۷۷	۵۳۳,۳۱۸,۰۹۵,۶۸۴

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌بانی

ریال	ریال
۱۳۹,۴۰۵,۸۸۲,۳۷۵	۲۵۸,۷۵۲,۹۷۱,۶۸۵
۱۳۹,۴۰۵,۸۸۲,۳۷۵	۲۵۸,۷۵۲,۹۷۱,۶۸۵

سرمايه گذاري در سپرده بانكي

۸-۱- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
درصد	ریال	درصد	ریال
۰۰.۲	۳,۹۱۸,۳۳۳,۳۱۸	۱.۸۸	۳۳۹,۹۴۷,۱۹۵,۷۹۵
۰۰.۱	۱,۵۳۵,۵۵۶,۴۹۸	۰.۱۵	۱۸,۷۳۳,۶۰۵,۷۴۸
۰.۰۰	۷۶,۰۳۱,۹۹۹	۰.۰۰	۷۳,۱۷۰,۱۴۲
۱.۰۶	۱۳۴,۸۷۸,۳۷۸,۶۹۰	۰.۰۰	-
۱.۰۹	۱۳۹,۴۰۵,۸۸۲,۳۷۵	۲۰.۳	۳۵۸,۷۵۲,۹۷۱,۶۸۵
			۳۵۸,۷۵۲,۹۷۱,۶۸۵

سپردہ کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت

سپردہ کوتاه مدت ۵۵۳-۱۹۵۴۷۵ بانک ملت

سیرده کوتاه مدت ۱-۱۰-۱۰۱-۴-۷۰۷۴۸۰۴-۷۰۷۴۸۰۴ بانک خاورمیانه

١٤٠٢ هـ، ١٩٨٣ م

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۱۹,۳۱۰,۰۰۶,۲۷۸	(۱۴,۲۴۲,۱۷۵,۳۷۸)	۲۵	۱۳۳,۵۵۲,۱۸۱,۶۵۶	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۱۹,۳۱۰,۰۰۶,۲۷۸	(۱۴,۲۴۲,۱۷۵,۳۷۸)		۱۳۳,۵۵۲,۱۸۱,۶۵۶	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۵۷,۳۳۴,۰۵۳,۲۹۸	(۷,۱۸۶,۳۹۱,۶۱۲)	۲۵	۶۴,۵۲۰,۴۴۴,۹۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۳۲,۵۰۷,۴۸۸,۱۵۲	(۵,۰۷۶,۵۱۱,۸۴۸)	۲۵	۳۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۰	۱۱,۸۰۶,۹۵۶,۵۲۲	(۱,۳۹۹,۰۴۳,۴۷۸)	۲۵	۱۳,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۰	۱۰,۴۰۷,۳۳۰,۱۵۸	(۱,۲۱۱,۱۸۱,۲۴۲)	۲۵	۱۰,۵۲۸,۵۱۱,۴۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۴,۲۴۰,۲۲۵,۰۸۰	۰	۲۵	۴,۲۴۰,۲۲۵,۰۸۰	انتقال داده های آسیاتک
۰	۲,۸۵۱,۹۵۲,۸۰۲	(۴۵۹,۰۴۷,۱۹۸)	۲۵	۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	باما
۰	۲۶۶	۰	۲۵	۲۶۶	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲,۳۰۶,۵۹۹,۶۹۲	۰	۰	۲۵	۰	دارویی رازک
۱۲,۰۵۸,۰۷۹,۳۸۹	۰	۰	۲۵	۰	تامین سرمایه بانک ملت
۶,۱۸۸,۳۹۹,۲۹۱	۰	۰	۲۵	۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۴,۰۰۶,۳۳۱,۰۹۰	۰	۰	۲۵	۰	ماشین سازی اراک
۱,۹۰۰,۱۰۷,۱۲۶	۰	۰	۲۵	۰	پاکسان
۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	۰	۰	۲۵	۰	توسعه نیشکرو صنایع جانبی
۱,۰۰۰,۶۹۴,۶۰۵	۰	۰	۲۵	۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۵۲۰,۱۴۷,۴۲۰	۰	۰	۲۵	۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۱۰۰,۱۳۲,۸۵۴	۰	۰	۲۵	۰	عمران و توسعه فارس
۴۴	۰	۰	۲۵	۰	سرمایه گذاری مسکن
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۱۹,۳۱۰,۰۰۶,۲۷۸	(۱۴,۲۴۲,۱۷۵,۳۷۸)		۱۳۳,۵۵۲,۱۸۱,۶۵۶	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۹	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۳۹,۲۹۶,۱۹۶)	۳,۲۶۰,۷۰۴,۲۶۳
.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۲۴۴,۶۵۶)	۲۳۹,۷۵۵,۳۴۴
۳۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۲۵۹,۶۱۹)	۱۱۷,۷۴۰,۴۱۸
۶۲۶	۹۵,۰۱۴,۰۰۰	(۵۸,۷۶۸,۷۴۲)	۳۶,۲۴۵,۸۸۴
۶۵۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۴۶,۵۶۴)	۹,۷۵۴,۰۸۷
۱,۷۷۳	۹,۹۹۵,۰۱۴,۰۰۰	(۶,۳۳۰,۸۱۵,۷۷۷)	۳,۶۶۴,۱۹۹,۹۹۶

آبونمان نرم‌افزار صندوق
 مخارج رتبه بندی
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج برگزاری مجامع
 خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	۴,۶۶۱,۵۵۵,۴۸۰,۰۱۵	(۴,۸۱۰,۱۲۸,۲۸۵,۹۳۳)	(۷۸,۲۵۸,۲۸۰,۰۳۳)
۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	۴,۶۶۱,۵۵۵,۴۸۰,۰۱۵	(۴,۸۱۰,۱۲۸,۲۸۵,۹۳۳)	(۷۸,۲۵۸,۲۸۰,۰۳۳)

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۸,۰۵۶,۳۷۶,۹۸۰	۱۰۴,۶۹۶,۳۴۴,۴۶۵
۳۹۱,۵۷۳,۷۰۰	۹۸۸,۳۳۷,۷۲۹
۱,۵۰۴,۹۷۹,۸۶۰	۲,۲۰۳,۳۱۸,۰۶۰
۱۱۱,۳۸۸,۰۵۷,۳۷۰	۴۰,۸۴۱,۴۳۸,۴۸۲
۲۲۱,۳۴۰,۹۸۷,۹۱۰	۱۴۸,۷۲۹,۳۳۸,۷۳۶

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۹۱۰,۴۶۴,۲۲۰	۵,۳۶۳,۵۰۲,۳۳۹
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۲۸,۸۰۱
۳۸۵,۸۵۷,۶۷۴	۷۹,۹۵۶,۰۰۰
۴۳,۸۳۰,۰۰۰	۴۳,۸۳۰,۰۰۰
.	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۶,۰۴۱,۶۱۶,۴۶۱	۷,۵۷۵,۰۸۱,۷۰۷

هزینه نرم‌افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیربابت هزینه رتبه‌بندی
مالیات بر ارزش افزوده
بدهی بابت امور صندوق
هزینه برگزاری مجمع
هزینه اشتراک خدمات سیرده‌گذاری و نگهداری اوراق
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	مانده
ریال	ریال	۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۱۲	۱۸۹,۷۰۲,۲۲۴,۶۵۰	۱۸۹,۷۰۲,۲۲۴,۶۵۰	.	ریال
.	۱,۴۷۹,۵۹۴,۹۲۸				.	.	.	ریال
.	۱,۴۷۹,۵۹۴,۹۲۸				۱۸۹,۷۰۲,۲۲۴,۶۵۰	۱۸۹,۷۰۲,۲۲۴,۶۵۰	.	ریال

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک ملت
بهره تسهیلات دریافتی

۱۵- پیش دریافت سود اوراق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵۹,۴۷۵,۶۳۴	۵۹,۰۳۲,۳۲۴,۶۴۲
۱۵۹,۴۷۵,۶۳۴	۵۹,۰۳۲,۳۲۴,۶۴۲

مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۵۲۱-۰۷

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۱۲,۲۵۱,۰۰۵,۵۳۷,۳۶۰	۴۶,۰۷۱,۹۴۷
۲۶۵,۹۱۰,۳۰۶,۲۷۳	۳۵۴,۱۱۷,۴۷۷,۸۷۲
۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۴۷,۰۷۱,۹۴۷
۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۱۷,۵۳۳,۰۴۵,۷۹۶,۱۵۸
۴۶,۰۷۱,۹۴۷	۴۹,۵۱۱,۹۴۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۵,۴۰۸,۶۴۵)	(۱۲,۶۹۳,۲۱۰,۹۵۳)	۱۷-۱
۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹	.	۱۷-۲
۱۹۱,۲۷۴,۸۱۱	(۲۶۱,۷۱۹,۷۰۷)	۱۷-۳
۴۶,۴۰۲,۰۵۳,۰۴۶	.	۱۷-۴
۴۶,۹۰۹,۵۷۲,۴۱۱	(۱۲,۹۵۳,۹۳۰,۶۶۰)	

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲

سود فروش	فروش (ریال)	مطالبات	کارکرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲,۶۹۲,۶۱۰,۸۵۳)	(۱۲,۶۹۲,۶۱۰,۸۵۳)	(۱۰,۰۵۷,۲۲۲,۶۱۶)	(۲,۷۳۷,۳۵۹,۰۶)	(۲۰,۱۱,۲۴۶,۲۴۱,۰۴۲)	۲۰,۱۱,۴۶۶,۴۷۸,۲۰۹	
-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۷۸,۵۵۲,۲۲۶	-	-	-	-	-	سرمایه
(۷۲۱,۱۷۹,۷۷۶)	-	-	-	-	-	ولسپاری ملت
(۵,۷۶۱,۹۶۱,۱۰۶)	-	-	-	-	-	دارایی و بابت‌های تأمین
۶,۱۵۶,۱۱۷,۳۲۵	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مشارکتی
۱,۲۲۵,۶۵۵,۶۲۴	-	-	-	-	-	داروخانه (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سایپا
-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری پارس آریان
(۱۰,۵۵۰,۷۸۶,۶۹۱)	-	-	-	-	-	گروه مالی سیا تأمین
-	-	-	-	-	-	پاکتیس
۱,۰۹۱,۹۳۳,۱۳۳	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان
(۷۳۱۱)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۳۵,۶۹۸,۵۵۸	-	-	-	-	-	توسعه سلهای پرفرازی رنگین
-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آینه‌گران
(۵۰۰۳)	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۲۱۳)	-	-	-	-	-	پیمه ما
۳,۲۹۱,۳۲۲,۹۱۶	-	-	-	-	-	پارس مینو
۶۰۸,۵۰۰,۵۰۴	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آریان
۴,۳۵۲,۷۱۰,۶۵۴	-	-	-	-	-	ایران تاپو
(۲۶,۹۳۶)	-	-	-	-	-	تخریبی و نساجی خسروی خراسان
۱۶,۱۲۷,۰۵۳	-	-	-	-	-	اسل
(۵,۹۱۷,۰۱۱,۹۳۴)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی ایران
۱۵۰۰۳,۱۸۹,۰۵۷	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سیراز (گرس) سپهری علم
-	-	-	-	-	-	سایپا
۶,۱۰۵,۳۷۸,۱۵۳	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۷,۲۷۲,۷۷۹,۱۵۱	(۱۲,۶۹۲,۶۱۰,۸۵۳)	(۱۰,۰۵۷,۲۲۲,۶۱۶)	(۲,۷۳۷,۳۵۹,۰۶)	(۲۰,۱۱,۲۴۶,۲۴۱,۰۴۲)	۲۰,۱۱,۴۶۶,۴۷۸,۲۰۹	جمع نقل به صفحه بعد

۱۷۰ ادامه یادداشت ۱-۱۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰

زمان) فروش	زمان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۷۷۲,۷۷۹,۱۵۱	(۱۲,۶۹۲,۲۱۰,۹۵۳)	(۱۰۰,۵۷۲,۲۲۲,۴۱۴)	(۱۰۰,۵۷۲,۲۲۲,۴۱۴)	(۲,۸۷۷,۰۲۵,۹۰۶)	(۳۰,۱۱,۲۴۲,۴۲۱,۰۴۲)	۳۰,۱۱,۲۴۲,۴۲۱,۰۴۲	۰
۷,۸۶۱,۴۱۱,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱,۴۳۸,۹۳۳,۵۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۰,۶۴۳,۱۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۱۸۴,۹۸۴,۴۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۸۸,۷۵۵,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۲۱۶,۶۲۵,۶۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷,۴۴۴,۵۲۹,۸۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸,۵۲۶,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۲۲۵,۳۲۲,۱۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۹,۵۳۰,۰۳۷,۲۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۶,۸۸۳,۹۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۶۵۶,۰۱۷,۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵,۵۵۹,۰۰۹,۹۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۰,۰۵۹,۶۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۲۹,۶۵۸,۹۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۴۲,۴۲۸,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸,۰۲۱,۰۴۳,۵۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۵۴,۰۸۶,۴۴۵)	(۱۲,۶۹۲,۲۱۰,۹۵۳)	(۱۰۰,۵۷۲,۲۲۲,۴۱۴)	(۱۰۰,۵۷۲,۲۲۲,۴۱۴)	(۲,۸۷۷,۰۲۵,۹۰۶)	(۳۰,۱۱,۲۴۲,۴۲۱,۰۴۲)	۳۰,۱۱,۲۴۲,۴۲۱,۰۴۲	۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰

سود فروش	سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ادامه یادداشت ۱-۱۷

جمع نقل از سله قبل	۰
م شتاب و معادن احیا، سیاهان	۰
گسترش منابع پژوهشی خارج فارس	۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۰
سرمایه‌گذاری آسان گستر پارس	۰
پژوهشی سازند	۰
پایا	۰
حمل و نقل کپور لار سیاهان	۰
معاملاتی و صنعتی چادرملو	۰
تولیدی و صنعتی کوه‌فرمان	۰
تایم‌آرت‌خورمینه	۰
گروه دارویی برکت	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰
شیشه همدان	۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰
ملی شیمی کنگاور	۰
پژوهشی تندگوپان	۰
نفت سیاهان	۰
گروه صنعتی بارز	۰
ملی صنایع سس ایران	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰
شرکت خیریه‌ایه رضوی	۰
پیمه دانا	۰
ایران خودرو	۰
صنعتی آما	۰
آلبیتو ایران	۰
سرمایه‌گذاری پارس نوشه	۰
نفت تهران	۰
کرین ایران	۰
پیمان‌های ایران	۰
جمع	۰

۱۷-۲. سود ناشی از فروش حق تقدم

حق تقدم نوبده معننی و معننی مسکون	۰
جمع	۰

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷-۳ سود(ازیان) تلفاتی از فروش اوراق مشارکت و سلف

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		نهای فروش		تعداد	
سود فروش	زبان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۰,۴۴۳,۳۳۳	۹۱,۸۱۰,۷۵۳	۰	۰	۰	۰		
۰	(۵۳۲,۹۸۱,۱۳۵)	۰	۰	۰	۰		
۰	۷۶,۳۴۹,۳۰۱	۰	۰	۰	۰		
۰	۳۴,۳۴۶,۵۸۱	۰	۰	۰	۰		
۰	۷۸,۵۴۷,۷۹۴	۰	۰	۰	۰		
۸۰۰,۰۹۸,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۳۱,۶۱۲,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۳۲,۷۷۱,۵۴۴	۰	۰	۰	۰	۰		
(۲۷,۳۶۰,۸۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰		
۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱۹۱,۲۷۲,۸۱۱	(۳۶۱,۷۹۹,۷۰۷)	۰	۰	۰	۰		

۱۷-۴ سود تلفاتی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		نهای فروش		تعداد	
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۶,۴۰۲,۰۵۳,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰		
۶۶,۴۰۲,۰۵۳,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰		

صندوق واسطه‌گری مالی یکم - بهام
 جمع

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۰۱,۷۰۸,۴۹۲,۸۷۹	۳,۷۸۱,۸۱۱,۲۸۲,۷۶۹	۱۸-۱
۶۴,۹۱۸,۷۱۰,۰۵۰	۷۸,۵۶۱,۷۰۲,۹۹۳	۱۸-۲
۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	(۶۸,۴۴۴,۴۰۰,۰۳۳)	۱۸-۳
۱,۴۳۳,۱۰۱,۱۶۳۳	(۶۰,۵۰۰,۴۴۶,۸۸۳)	۱۸-۴
۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	-	۱۸-۵
۱,۲۰۶,۷۸۱,۹۶۳,۸۵۳	۳,۷۸۵,۸۷۷,۷۹۸,۰۶	

سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود ناشی از نگهداری سپرده‌کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با در اسدالت یا علی الحساب
سود حاصل از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۸-۱- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۵۰۱,۰۳۸,۳۸۴	۵۶۳,۹۸۲,۸۹۰,۷۶۹	(۷,۰۲۰,۶۵۵,۳۱۸)	(۳,۸۳۳,۳۹۲,۴۶۳)	(۸۲۹,۳۳۵,۹۱۵,۰۰۰)	۱,۴۰۴,۱۷۳,۰۶۳,۵۵۰
۸۱,۵۵۶,۹۱۲,۶۱۲	۱۴۱,۸۱۹,۵۶۸,۶۷۱	(۴,۱۵۱,۳۰۴,۹۴۴)	(۲,۳۶۶,۵۵۷,۹۰۰)	(۶۸۲,۰۰۳,۵۷۷,۳۳۱)	۳۸۵,۴۴۱,۴۹۹
۲,۸۹۶,۵۴۰,۵۹۳	۱۳۲,۳۹۹,۸۶۸,۴۲۰	(۲,۹۱۱,۹۰۹,۵۵۳)	(۱,۵۸۹,۹۰۲,۶۱۶)	(۴۴۵,۵۸۰,۲۳۰,۳۶۶)	۳۳۹,۵۸۱,۲۸۹
-	۱۱۲,۱۹۶,۶۱۰,۰۰۰	(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۰,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۸۳,۵۸۰,۷۳۰,۰۰۰)	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۹۵۲,۶۷۵,۶۵۴	(۱,۹۰۴,۱۹۰,۵۵۴)	(۱۰,۳۹۶,۸۸۰,۴۵۵)	(۱۸۳,۵۸۰,۷۳۰,۰۰۰)	۸۶,۰۶۵,۱۱
-	۵۶,۲۵۶,۴۵۸,۰۹۰	(۸۷۳,۳۲۲,۲۴۸)	(۴۷۶,۸۳۳,۹۴۷)	(۱۱۷,۰۵۷,۸۳۵,۳۲۵)	۱۳,۳۹۴,۵۱۳
-	۵۱,۰۸۴,۵۶۹,۴۰۸	(۶۶۵,۵۴۳,۴۵۱)	(۳۶۳,۳۸۶,۷۴۴)	(۸۰,۹۹۵,۱۹۰,۶۷۷)	۳۴,۳۷۸,۸۸۱
۹,۳۴۲۰,۷۷,۸۶۳	۴۱,۹۷۱,۷۸۷,۷۸۹	(۸۴۲,۶۴۴,۷۸۷)	(۴۶۰,۰۸۴,۰۵۴)	(۱۲۵,۲۵۴,۲۴۰,۷۵۰)	۷۷,۶۶۳,۱۱۴
-	۳۶,۲۸۲,۱۲۱,۱۰۵	(۱,۱۰۸,۵۵۰,۹۴۲)	(۶۰,۵۲۶,۸۱۴)	(۱۸۳,۷۱۴,۲۴۷,۵۰۰)	۳۲۱,۳۹۹,۰۸۳
-	۳۴,۶۱۳,۰۱۶,۰۸۵	(۴۷۹,۹۰۶,۸۵۸)	(۳۶۲,۰۳۹,۱۴۴)	(۶۰,۶۲۶,۴۱۹,۴۱۳)	۱۸,۲۸۲,۱۶۶
-	۲۵,۹۹۵,۴۴۰,۰۰۰	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۵۶۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۴۷,۹۶۶,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۷۱,۶۴۳,۰۸۸	۱۹,۳۸۶,۳۷۵,۹۶۰	(۷۰۴,۱۶۵,۰۰۰)	(۳۸۴,۴۷۴,۰۹۰)	(۱۲۰,۴۵۷,۸۸۴,۹۵۰)	۳۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵,۴۵۲,۷۰۱,۴۹۰)	۱۶,۰۰۴,۰۷۶,۲۰۵	(۵۴۵,۷۶۰,۶۲۴)	(۳۲۷,۷۱۲,۳۰۱)	(۹۲,۲۰۵,۰۷۵,۷۷۰)	۱۲,۵۳۴,۷۲۷
-	۱۲۰,۷۰۰,۲۵۷,۴۴۲	(۵۹۴,۰۲۵,۵۳۵)	(۳۲۴,۳۲۷,۹۴۲)	(۱۰۵,۸۱۶,۴۸۶,۲۵۵)	۶۰,۴۶۳,۲۷۲
-	۱۱,۴۲۹,۲۹۵,۸۶۵	(۴۸۰,۰۸۸,۱۹۷)	(۳۶۲,۱۲۸,۱۵۶)	(۸۳,۸۴۶,۱۳۷,۱۶۴)	۳۷,۴۷۷,۶۱۱
۱۵۵,۵۹۰,۴۶۶	۲۹۰,۴۸۸,۵۲۰	(۶۶,۷۸۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۴۳,۴۸۰)	(۱۲,۸۸۲,۸۸۸,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹۹۴,۰۲۵,۷۱۵)	(۲۰,۲۷۹,۵۰۴)	(۱۰,۷۰۱,۱۲۸)	(۴۱,۲۳۰,۴۹۵,۳۶۵)	۲,۳۱۸,۴۶۲
-	(۶,۸۶۴,۴۳۳,۱۳۸)	(۲۱۳,۳۳۰,۲۸۱)	(۱۱۶,۴۷۲,۸۷۳)	(۴۹,۱۹۸,۹۶۶,۱۰۴)	۱۷,۹۷۱,۳۸۰
-	(۱۲,۰۸۲,۰۰۰,۳,۹۹۸)	(۴۲۶,۹۳۳,۰۳۱)	(۳۳۳,۱۱۰,۸۹۵)	(۹۶,۸۱۰,۵۵۵,۳۴۳)	۱۷,۶۷۵,۱۴۱
۱۸۸,۷۸۴,۹۳۰,۰۹۶	۱,۳۴۵,۱۶۵,۰۵۱,۱۴۲	(۲۵۰,۳۶۰,۷۰۸,۳۰۰)	(۱۳,۶۶۹,۶۴۶,۶۷۲)	(۳,۶۴۲,۳۴۲,۳۴۰,۵۵۵)	۵,۰۰۷,۲۱۴,۱۶۵,۶۹۹

ملی صنایع مس ایران
تأمین سرمایه بانک ملت
سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
اقتصادی و خودکفایی آزادگان
دارویی و پهنه‌های زاکرس دارو
دارویی کسپین تأمین
تولید برق علویه مینا
سیمرغ
بانک صادرات ایران
سالمین
مولد نیروگاهی تجارت فارس
سرمایه‌گذاری نیرو
شهرسازی و خانه‌سازی باغشبه
گروه صنعتی سدید
لولیوم‌تئین‌ساز ایران
موتورسازان تراکتورسازی ایران
ایران پالایش و پتروشیمی
ریختگری تراکتورسازی ایران
بانک فرش الحسن رسالت
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱-۱۸

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش ناآوار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۸,۷۵۴,۹۳۰,۰۹۶	۱,۳۴۵,۱۶۵,۰۵۱,۱۴۲	(۲۵۰,۳۶۰,۷۰۰,۸۳۰)	(۱۳,۶۶۹,۶۹۴,۶۷۲)	(۳,۶۳۳,۳۳۳,۳۴۰,۵۵۰)	۵۰۰,۷۰۲,۱۴۴,۱۶۵,۶۹۹	جمع نقل از صفحه قبل
(۹,۴۹۰,۳۰۲,۵۰۰)	۶۰,۳۲۴,۵۵۸,۱۲۵	(۷۵۰,۳۲۷,۵۰۰)	(۴۱۰,۰۱۱,۸۷۵)	(۱۳,۲۳۳,۹۲۵,۰۰۰)	۱۵۰,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
-	۱۴۹,۶۸۲,۷۲۵	(۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۳۱,۶۰۰)	(۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه آریا سول
-	۲,۱۳۶,۳۵۲,۵۵۶	(۵۲۷,۳۳۷,۷۷۵)	(۲۹۸,۸۴۰,۸۶۵)	(۴,۷۹۳,۲۵۵,۶۵۵)	۱۷,۷۵۵,۷۷۰	ایران ترانسکو
۳۴۰,۸۰۷,۹۶۶,۸۳۵	۵۴۸,۰۱۹,۹۳۱,۳۰۶	(۱۲,۵۵۶,۲۷۸,۸۶۰)	(۷۰,۷۲۰,۳۳۷,۵۵۷)	(۱۰,۶۴۸,۳۰۰,۳۳۳,۵۴۰)	۱۰,۹۶۵,۵۵۵,۰۵۰	دانش‌پژان پویا نیرو
-	(۲۶,۳۵۳,۵۸۴,۳۳۶)	(۹۸۸,۹۵۰,۳۴۳)	(۵۲۹,۹۶۶,۸۸۸)	(۲۰,۳۳۳,۱۴۴,۳۳۳)	۲,۵۹۱,۲۹۵,۷۷۱,۹۶۶	پلک ملت
۱۳۰,۰۰۰,۳۰۰,۴۸۲	۵۷,۱۵۵,۷۸۴,۷۷۱	(۱,۵۷۲,۰۵۸,۳۶۶)	(۸۵۸,۳۳۳,۸۶۸)	(۲۵۴,۸۵۵,۴۸۶,۱۳۹)	۱۹۷,۷۷۰,۰۶۸,۶۸۵	صنایع مادران
-	۶,۹۹۵,۰۰۰,۵۳۴	(۱۹۰,۹۳۹,۷۸۵)	(۱۰,۴۵۳,۱۳۲)	(۳۰,۸۹۷,۳۳۳,۵۱۸)	۳۱۴,۴۱۱,۶۳۳,۱۴۴	فولاد امیرکبیر کاشان
-	۹۶,۶۵۳,۳۲۷,۶۳۸	(۱,۷۵۰,۳۰۳,۶۱۴)	(۹,۵۵۶,۱۱,۱۷۳)	(۲۵۰,۸۸۲,۴۸۰,۵۰۰)	۳۸,۱۸۷,۹۵۴,۹۵۹	صنایع شیمیایی سینا
۳۱,۰۶۳,۸۷۱,۰۳۷	۲۴,۹۸۷,۱۲۵,۸۰۰	(۵۶۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۶۴,۲۰۰)	(۸۷,۶۷۵,۲۱۰,۰۰۰)	۱۱۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان بهیمان
-	۶۵,۴۰۲,۱۹۰,۱۹۸	(۹۷۹,۹۱۷,۱۰۶)	(۴۳۵,۶۶۳,۷۴۰)	(۹۲,۹۹۷,۶۵۱,۲۰۰)	۱۵۹,۵۸۲,۴۲۱,۲۴۴	تاییدواتر خاورمیانه
-	۳۰,۳۳۷,۵۵۴,۳۶۰	(۵۲۷,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۸۷,۹۲۷,۶۴۰)	(۷۴,۳۱۵,۱۷۸,۰۰۰)	۱۰۵,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	پارس‌سینو
(۷,۱۵۰,۷۶۱,۰۵۱)	۱۶,۵۸۴,۴۷۶,۳۷۰	(۴۰۵,۵۷۱,۸۳۰)	(۳۲۱,۴۴۳,۲۱۹)	(۶۳,۹۰۰,۲۸۷,۵۶۷)	۳۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پلما
۱۹,۴۱۳,۶۲۸,۱۲۸	۷۵,۴۳۵,۲۸۵,۵۵۰	(۱,۶۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۸۳,۸۶۴,۸۰۰)	(۳۴,۵۸۱,۶۰۰,۶۵۰)	۸۱,۱۱۴,۳۶۰,۰۴۶	آینده‌دوستان
۱۹,۹۲۸,۵۷۳,۴۲۷	۹۰,۳۳۴,۳۱۹,۳۱۷	(۱,۴۶۸,۵۵۵,۸۶۷)	(۷۹۱,۰۰۰,۷۵۳,۳۰۳)	(۱۹۷,۳۰۰,۶۳۳,۹۱۵)	۲۸۹,۷۷۱,۱۷۳,۴۰۲	گروه مینا (سهامی عام)
(۷,۷۱۰,۶۵۶,۹۲۶)	(۱۸,۶۸۴,۵۰۷,۷۷۸)	(۱,۱۱۵,۳۱۳,۱۵۱)	(۶۰۸,۹۶۰,۹۸۱)	(۲۴۰,۰۰۰,۳۳۳,۹۱۱)	۲۲۳,۰۶۲,۶۳۰,۲۶۵	مانسین ساری ارای
۱۵,۳۹۸,۲۵۹,۶۹۱	۵۶,۳۷۷,۳۵۳,۸۳۰	(۲,۸۳۸,۳۱۰,۹۸۳)	(۱,۵۴۹,۱۷۱,۷۹۷)	(۵۰,۶۹۶,۸۱۵,۰۰۰)	۵۶۷,۶۶۲,۱۹۶,۶۲۱	زاسیاد
(۱۵,۸۱۷,۷۶۱,۴۶۹)	۹۴,۱۵۶,۰۷۶,۷۸۳	(۱,۳۸۴,۶۰۸,۳۰۱)	(۷۵۵,۹۹۶,۱۳۳)	(۱۸۰,۶۳۴,۹۷۸,۸۸۴)	۲۷۶,۹۲۱,۶۶۰,۲۰۰	مخابرات ایران
-	۵۰,۵۱۲,۳۳۵,۱۳۰	(۱,۳۳۲,۲۸۰,۰۰۰)	(۶۷۲,۸۱۴,۸۸۰)	(۱۹۴,۰۰۰,۳۸۵,۰۰۰)	۳۴۶,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۵۲,۹۵۷,۲۹۶,۶۴۷)	۴۳۳,۰۰۰,۲۲۰,۵۴۸	(۴,۸۹۶,۱۱۱,۶۲۵)	(۲,۶۷۲,۲۷۶,۹۴۷)	(۵۳۹,۶۵۰,۷۱۵,۸۸۰)	۹۷۹,۳۲۲,۳۲۵,۰۰۰	سیمان بهیمان
-	۳۱,۸۸۹,۵۶۴,۶۶۶	(۴۹۴,۶۷۰,۵۶۸)	(۲۷۰,۰۰۰,۱۳۰)	(۶۶,۲۷۹,۷۸۸,۱۹۷)	۹۸,۹۳۴,۱۱۳,۵۶۱	پالایش نفت اصفهان
-	۱۶۴,۹۵۵,۳۹۲,۱۴۷	(۱,۷۹۶,۲۷۹,۹۰۷)	(۹۸۰,۷۶۸,۸۱۹)	(۱۲۲,۵۳۳,۵۰۰,۶۶۵)	۳۵۹,۲۵۵,۹۸۱,۳۲۸	کشت و صنعت شهاب نابخراسان
-	۵۰,۲۰۱,۷۵۰,۴۳۳	(۹۰,۳۶۹,۱۹۱)	(۴۹,۶۶۹,۱۷۸)	(۱۷,۵۵۱,۰۰۰,۲۲۰,۵۵۸)	۱۸,۱۳۲,۸۲۸,۲۶۰	صنعتی زرماراژون
۴۸۴,۶۷۵,۵۸۷	۹۱۶,۰۵۴,۵۰۱	(۵۸,۳۳۶,۹۹۵)	(۳۱,۸۴۶,۵۳۹)	(۱۰,۶۵۹,۱۷۱,۰۲۵)	۱۱,۶۶۵,۳۹۹,۰۶۰	پرواخت الکترونیك پارسارگاد
-	۶۸۸,۴۲۳,۷۷۳	(۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۰۰۰,۸۰۰)	(۶۲۰,۷۰۵,۴۲۷)	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	انتقال دادهای آسیاتک
-	۳,۹۸۰,۵۷۸,۸۷۳	(۲,۸۷۷,۷۷۷,۵۰۰)	(۱,۵۷۱,۳۱۱,۹۷۵)	(۵۳,۱۳۳,۰۰۰,۱۶۵۲)	۵۷,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	کویت‌تایر
-	۶۳,۳۵۵,۰۷۰,۰۱۰	(۱۰,۳۴۳,۳۹۹,۹۵۶)	(۵۵۹,۳۳۵,۰۱۶)	(۱۴۰,۰۰۰,۴۴۶,۱۸۸)	۲۰,۴۸۷,۹۹۱,۱۰۰	پویا زرگان آف‌درو
-	۲۰,۸۴۸,۷۲۸,۵۳۳	(۴۱۸,۳۴۱,۴۵۹)	(۳۲۸,۳۵۹,۸۳۷)	(۶۳,۱۵۲,۹۶۱,۹۳۱)	۸۳,۶۴۸,۳۹۱,۷۶۰	کندل‌وزی و کامپوزی پیتالود
-	۱۸,۹۳۹,۱۶۱,۷۴۱	(۱,۴۹۸,۷۷۷,۳۳۴)	(۸۱۸,۳۳۳,۴۵۵)	(۳۷۸,۴۹۹,۱۹۵,۳۸۰)	۳۹۹,۷۵۵,۴۶۶,۸۸۰	بهمن دیزل
۵۴۱,۵۸۸,۵۵۹,۴۹۴	۳,۳۵۸,۱۷۳,۱۷۶,۰۶۶	(۶۶,۳۵۴,۶۶۸,۸۴۶)	(۳۶,۲۲۹,۳۹۹,۹۸۸)	(۹,۹۱۰,۱۳۴,۵۸۴,۰۷۵)	۱۳,۳۷۰,۸۹۳,۷۶۸,۹۷۵	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۸

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		تعداد	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۸,۸۵۶,۵۱,۷۹۶	۳,۷۸۱,۸۱۱,۲۸۲,۷۲۹	(۸۲,۴۵۶,۷۰۲,۲۴۵)	(۴۵,۰۳۱,۲۵۹,۹۶۹)	(۱۲,۵۸۲,۵۱۳,۲۹۷۷)	۱۶,۴۹۱,۳۴۰,۶۴۸,۹۲۰
۷,۷۶۴,۵۷۹,۱۲۲	.	.	.	.	.
(۲,۶۵۵,۳۳۷,۲۸۱)	.	.	.	.	.
۶,۳۹۰,۸۱۶,۲۹۶	.	.	.	.	.
۱,۱۹۲,۴۰۴,۵۵۰	.	.	.	.	.
۳۷۱,۸۴۴,۹۲۹	.	.	.	.	.
۱,۴۵۹,۴۷۲,۲۲۲	.	.	.	.	.
۲۸,۰۷۰,۲۹۸,۹۴۲	.	.	.	.	.
(۵,۱۷۸,۲۵۴,۹۶۲)	.	.	.	.	.
۱,۴۳۵,۰۷۶,۷۴۹	.	.	.	.	.
(۳۹۷,۰۳۶,۷۱۷)	.	.	.	.	.
۱۴,۰۹۷,۸۸۷,۰۸۵	.	.	.	.	.
(۳,۰۰۰,۳۳۵,۶۵۱)	.	.	.	.	.
۴,۸۹۷,۸۵۲,۲۴۲	.	.	.	.	.
(۱,۵۹۶,۷۲۷,۶۴۵)	.	.	.	.	.
۱,۱۰۱,۷۰۸,۴۹۲,۸۷۹	۳,۷۸۱,۸۱۱,۲۸۲,۷۲۹	(۸۲,۴۵۶,۷۰۲,۲۴۵)	(۴۵,۰۳۱,۲۵۹,۹۶۹)	(۱۲,۵۸۲,۵۱۳,۲۹۷۷)	۱۶,۴۹۱,۳۴۰,۶۴۸,۹۲۰

جمع نقل از صفحه قبل
پاکدیس
بیمه ما
بیمه‌دانا
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
صنعتی آما
به‌پرواخت ملت
گروه صنعتی بارز
شرکت خیرمیه رضوی
غلتک‌سازان سیاهان
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه
آسان پرواخت پرشین
نخرسی و نساجی خسروی خراسان
فراوری زغال سنگ پروده طیس
دارویی رازی
جمع

۱۸-۲- سود حاصل از نگهداری سبده کالایی پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		تعداد	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴,۹۱۸,۷۱۰,۰۵۰	.	.	.	.	.
.	۷۳,۰۳۰,۶۶۹,۹۴۹	(۱,۳۴۵,۰۹۶,۳۶۸)	(۴۸۶,۰۸۱,۲۵۳,۶۸۳)	۵۶,۰۴۵۶,۸۲۰,۰۰۰	۳۱,۴۵۱
.	۴,۳۶۱,۷۱۶,۶۵۷	(۶۷,۹۲۱,۹۲۰)	(۳۳,۸۷۱,۱۶۲,۶۲۳)	۲۸,۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰
.	۱,۱۶۹,۵۱۹,۵۸۷	(۳۲,۵۶۲,۶۲۵)	(۱۲,۴۶۵,۶۷۸,۱۷۸)	۱۳,۵۶۷,۷۶۰,۳۹۰	۴,۰۶۱
۶۴,۹۱۸,۷۱۰,۰۵۰	۷۸,۵۶۱,۷۰۲,۴۹۳	(۱,۴۴۵,۵۸۰,۹۱۳)	(۵۲۲,۳۱۸,۹۵۴,۸۴۴)	۶۰,۲۳۵,۲۸۰,۳۹۰	جمع

تمام سکه طرح جدید ۲۱۲، رفاده
شمش طلا GoldBar
مس کاتد CopperChid
شمش روی Zinlingof
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود (زین) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰				۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰			
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	زمان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۴۳۴,۱۰۱,۶۲۳	(۶,۰۵۰,۳۶۶,۸۸۳)	(۳۴,۸۲۲,۰۹۸)	(۱۹,۰۱۲,۸۶۵)	(۱۲,۹۶۱,۳۱,۶۶۰)	۶,۹۶۴,۴۱۹,۵۴۰	۳,۱۶۲,۷۷۰	حق تقدم پراخت الکترولیتک پارس گاد
۱,۴۳۴,۱۰۱,۶۲۳	(۶,۰۵۰,۳۶۶,۸۸۳)	(۳۴,۸۲۲,۰۹۸)	(۱۹,۰۱۲,۸۶۵)	(۱۲,۹۶۱,۳۱,۶۶۰)	۶,۹۶۴,۴۱۹,۵۴۰	۳,۱۶۲,۷۷۰	جمع

سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با دارآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است -۱۸-۴

[illegible]

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری - ۱۸-۵

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۷۲۰۶۵۹۳۰۱	۳۸۷۲۰۶۵۹۳۰۱	۳۸۷۲۰۶۵۹۳۰۱	۳۸۷۲۰۶۵۹۳۰۱	۳۸۷۲۰۶۵۹۳۰۱	۳۸۷۲۰۶۵۹۳۰۱
۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱	۳۸,۷۲۰,۶۵۹,۳۰۱

صندوق واسطه گری مالی یکم سهام

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۸,۱۹۷,۹۶۲,۹۰۰	۳۸,۱۹۷,۹۶۲,۹۰۰	.	۳۸,۱۹۷,۹۶۲,۹۰۰	۴۵۰	۸۴,۸۸۴,۳۶۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۴
۷۵۹,۸۶۶,۹۵۰	۷۵۹,۸۶۶,۹۵۰	.	۷۵۹,۸۶۶,۹۵۰	۵۰	۱۵,۱۹۷,۳۳۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۴
۳۳۷,۰۴۵,۶۲۰	۳۳۷,۰۴۵,۶۲۰	.	۳۳۷,۰۴۵,۶۲۰	۲۰	۱,۸۵۲,۲۸۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۴
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴
۱۳,۷۹۷,۶۸۸,۴۷۰	۱۳,۷۹۷,۶۸۸,۴۷۰	.	۱۳,۷۹۷,۶۸۸,۴۷۰	۱۱۴	۱۲۱,۰۳۲,۳۵۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴
۳۸,۴۲۰,۴۵۳,۳۴۰	۳۸,۴۲۰,۴۵۳,۳۴۰	.	۳۸,۴۲۰,۴۵۳,۳۴۰	۴۰	۹۶۰,۵۱۱,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۴۰۴
۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴
۱۲,۶۶۵,۲۰۳,۱۷۲	۱۲,۶۶۵,۲۰۳,۱۷۲	.	۱۲,۶۶۵,۲۰۳,۱۷۲	۲۶۶	۴۷,۶۱۳,۵۴۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۴۰۴
۲,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۴۰,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴
۱۱,۸۶۰,۹۱۵,۸۷۳	۱۱,۸۶۰,۹۱۵,۸۷۳	(۱,۳۹۹,۰۴۳,۴۷۸)	۱۳,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۴
۱۳,۹۰۰,۱۳۷,۳۲۰	۱۳,۹۰۰,۱۳۷,۳۲۰	.	۱۳,۹۰۰,۱۳۷,۳۲۰	۲,۴۹۰	۵۸,۱۵۹,۵۵۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۴
۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴
۴۴,۸۱۶,۹۱۲,۶۵۰	۴۴,۸۱۶,۹۱۲,۶۵۰	.	۴۴,۸۱۶,۹۱۲,۶۵۰	۳۷۰	۱۲۱,۱۵۳,۸۴۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴
۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴
۶,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰	.	۶,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۴۰۴
۶,۳۹۸,۷۵۸,۱۰۰	۶,۳۹۸,۷۵۸,۱۰۰	.	۶,۳۹۸,۷۵۸,۱۰۰	۳۵۰	۱۸,۲۸۲,۱۶۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴
۷,۳۳۴,۳۰۸,۳۷۵	۷,۳۳۴,۳۰۸,۳۷۵	.	۷,۳۳۴,۳۰۸,۳۷۵	۱,۴۲۵	۵,۱۴۶,۸۸۳	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۴
۳۸,۸۱۱,۲۷۳,۳۷۵	۳۸,۸۱۱,۲۷۳,۳۷۵	.	۳۸,۸۱۱,۲۷۳,۳۷۵	۵۲۵	۷۳,۹۱۶,۳۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴
۳۲,۵۰۷,۴۸۸,۱۵۲	۳۲,۵۰۷,۴۸۸,۱۵۲	(۵۰,۷۶۵,۱۱,۸۴۸)	۳۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴
۵۶,۴۰۳,۲۰۵,۹۲۰	۵۶,۴۰۳,۲۰۵,۹۲۰	.	۵۶,۴۰۳,۲۰۵,۹۲۰	۳۶۰	۱۵۶,۶۷۵,۵۷۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴
۱,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۱۴۰۴
۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۴
۴۲,۴۸۲,۲۲۲,۱۶۰	۴۲,۴۸۲,۲۲۲,۱۶۰	.	۴۲,۴۸۲,۲۲۲,۱۶۰	۲۸۰	۱۵۱,۷۲۲,۲۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۴
۱۰,۶۲۴,۰۳۹,۴۰۰	۱۰,۶۲۴,۰۳۹,۴۰۰	.	۱۰,۶۲۴,۰۳۹,۴۰۰	۱,۳۰۰	۸,۱۷۲,۳۳۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴
۴۶۰,۱۵۰,۹۳۶	۴۶۰,۱۵۰,۹۳۶	.	۴۶۰,۱۵۰,۹۳۶	۷	۶۵,۳۵۵,۸۴۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴
۱,۸۱۷,۳۵۷,۴۸۵	۱,۸۱۷,۳۵۷,۴۸۵	.	۱,۸۱۷,۳۵۷,۴۸۵	۱۵۵	۱۱,۷۲۴,۸۸۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۴
۸۹,۲۶۵,۰۹۴,۱۱۰	۸۹,۲۶۵,۰۹۴,۱۱۰	.	۸۹,۲۶۵,۰۹۴,۱۱۰	۹۰	۹۹۱,۸۱۴,۳۷۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴
۴,۹۸۵,۹۸۶,۳۴۵	۴,۹۸۵,۹۸۶,۳۴۵	.	۴,۹۸۵,۹۸۶,۳۴۵	۱۵	۳۳۲,۳۹۹,۰۸۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴
۲,۸۵۱,۹۵۲,۸۰۲	۲,۸۵۱,۹۵۲,۸۰۲	(۳۵۹,۰۴۷,۱۹۸)	۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴
۹,۴۲۶,۱۶۵,۲۷۰	۹,۴۲۶,۱۶۵,۲۷۰	.	۹,۴۲۶,۱۶۵,۲۷۰	۵۱۰	۱۸,۴۸۲,۶۷۷	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴
۱۴,۹۰۸,۳۷۸,۰۰۰	۱۴,۹۰۸,۳۷۸,۰۰۰	.	۱۴,۹۰۸,۳۷۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۴۵۴,۱۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۴
۱۱,۵۲۶,۶۶۶,۵۷۸	۱۱,۵۲۶,۶۶۶,۵۷۸	.	۱۱,۵۲۶,۶۶۶,۵۷۸	۲۶۶	۴۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۱۴۰۴
۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	(۶,۹۳۴,۶۰۲,۵۳۴)	۵۷۵,۵۱۷,۱۸۲,۵۶۲	۵۸۲,۴۵۱,۷۸۵,۰۸۶			

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱۹

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام منطبق در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۴,۷۲۳,۵۱۸,۰۲۳	۵۷۵,۵۱۷,۱۸۲,۵۶۲	(۶,۹۳۴,۶۰۲,۵۴۴)	۵۸۲,۴۵۱,۷۸۵,۰۸۶	۷۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۳۹۸,۶۱۰,۵۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱۲,۵۳۴,۷۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	تولید برق عسلویه مینا
.	۲,۷۵۷,۶۳۹,۹۴۰	.	۲,۷۵۷,۶۳۹,۹۴۰	۴	۷۴۰,۶۸۸,۵۵۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	شهرداری و خالصسازی باغمیتمه
.	۲۹۶,۲۷۵,۴۳۶	.	۲۹۶,۲۷۵,۴۳۶	۶۵۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	گروه صنعتی سدید
.	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۷۸,۱۴۴,۹۹۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
.	۹,۳۷۷,۳۹۸,۹۲۰	.	۹,۳۷۷,۳۹۸,۹۲۰	۵۱۰	۳۰,۵۸۷,۶۲۳	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	بهمن دیرل
.	۱۵,۵۹۹,۵۱۹,۴۳۰	.	۱۵,۵۹۹,۵۱۹,۴۳۰	۱۲۲	۳۲,۹۵۹,۰۶۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۶	لاماری تلبه نمونه
۳۱۹,۰۰۰,۵۰۰	۲,۸۰۱,۰۰۰,۵۵۶۴	.	۲,۸۰۱,۰۰۰,۵۵۶۴	۱۹۰	۷۵,۸۶۸,۹۴۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	آینه‌داده پرداز
۴۷,۹۳۴,۵۴۷,۴۴۰	۱۴,۴۱۵,۱۰۰,۱۲۰	.	۱۴,۴۱۵,۱۰۰,۱۲۰	۳۷	۵۴۰,۳۲۳,۸۲۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	پالایش نفت تهران
.	۱,۴۵۸,۸۸۶,۴۳۷	.	۱,۴۵۸,۸۸۶,۴۳۷	۱۲۰	۴۲۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
.	۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۳۳,۳۶۲,۸۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	تولیدی چمن سازان
.	۳۲۰,۱۹۴,۹۰۰,۹۰۰	.	۳۲۰,۱۹۴,۹۰۰,۹۰۰	۲۸۰	۱۵,۱۴۳,۶۶۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	کشاورزی و دامپروری بینالود
.	۴,۳۴۰,۳۲۵,۰۸۰	.	۴,۳۴۰,۳۲۵,۰۸۰	۷۰	۶۳۰,۹۰۰,۹۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	انتقال دادهای آسیاتک
.	۴,۴۱۶,۳۶۵,۱۷۰	.	۴,۴۱۶,۳۶۵,۱۷۰	۲۰۰	۷۷,۶۶۳,۱۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	صنایع مادران
.	۱۵,۵۳۲,۶۲۲,۸۰۰	.	۱۵,۵۳۲,۶۲۲,۸۰۰	۱,۰۱۰	۹,۵۷۱,۳۷۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	سیمرغ
۹,۳۸۹,۱۶۵,۵۵۰	۱۰,۴۰۷,۳۳۰,۱۵۸	(۱۲۱,۱۸۱,۴۴۲)	۱۰,۵۲۸,۵۱۱,۴۰۰	۱۰,۳۲۸	۳۳۹,۵۸۱,۳۸۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	سرمایه‌گذاری صدرتامن
۸۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۱۶,۳۷۵,۵۲۰	.	۳۱,۶۱۶,۳۷۵,۵۲۰	۱۹۰	۱۸۲,۶۱۰,۶۷۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۱۰۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴,۷۴۴,۱۵۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	صنعتی زر ساکارون
۷۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۴,۰۵۳,۲۹۸	(۷,۱۸۶,۳۹۱,۶۱۳)	۶۴,۵۲۰,۴۴۴,۹۱۰	۶۶۷	۸,۹۹۵,۴۶۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	پرواخذت الکترونیک پاسارگاد
.	۹,۱۸۰,۵۳۳,۹۰۰	.	۹,۱۸۰,۵۳۳,۹۰۰	۵۶۰	۸,۹۹۵,۴۶۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
.	۳,۱۶۴,۴۵۲,۰۵۲	.	۳,۱۶۴,۴۵۲,۰۵۲	۲,۴۰۰	۸,۶۰۰,۵۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۵	دارویی و نهادهای زاکرس دارو
۱۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۷۴,۵۸۱,۶۰۰	.	۵۰,۳۷۴,۵۸۱,۶۰۰	۳۰۸	۶,۵۶۳,۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	دانش بنیان پویا نیرو
.	۲۰,۶۵۵,۶۲۶,۴۰۰	.	۲۰,۶۵۵,۶۲۶,۴۰۰	.	.	.	دارویی رازک
.	۲۰,۲۱,۵۲۷,۸۱۶	.	۲۰,۲۱,۵۲۷,۸۱۶	.	.	.	نفت پهران
۱۱۵,۵۰۳,۶۲۳	۲,۹۹۹,۹۵۰	.	۲,۹۹۹,۹۵۰	.	.	.	مس شهید باهنر
۷,۴۶۳۰,۷۴۰۰۸۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۱۴,۹۷۳,۲۸۲,۳۲۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	عمران و توسعه فارس
۱,۸۸۵,۵۳۸,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	جمع نقل به صفحه بند
۳۶۷,۹۸۶,۲۴۵,۲۵۱	۸۵۰,۱۲۰,۹۶۹,۶۱۳	(۱۴,۳۴۲,۱۷۵,۳۷۸)	۸۶۴,۳۶۳,۱۴۴,۹۹۱				

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

- ادامه یادداشت ۱۹

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان معص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۷,۹۸۶,۳۵۱	۸۵۰,۱۲۰,۹۶۹,۶۱۳	(۱۴,۳۴۲,۱۷۵,۳۷۸)	۸۶۴,۳۶۳,۱۴۴,۹۹۱	-	-
۱,۵۵۷,۶۷۴,۱۰۰	.	.	.	.	جمع نقل از صفحه قبل
۱۰,۵۲۴,۴۶۵,۷۳۰	.	.	.	.	آلومینیوم ایران
۱۶,۷۲۸,۴۹۱,۸۸۰	.	.	.	.	گروه بهمن
۱۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۶,۸۷۳,۳۹۸,۳۴۷	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
۳,۶۹۵,۰۳۰,۳۲۰	.	.	.	.	نفت پارس
۱,۶۵۱,۳۰۱,۴۰۰	.	.	.	.	کالسیسین
۸,۱۰۸,۲۰۴,۰۰۰	.	.	.	.	پتروشیمی تازند
۱۶,۳۷۲,۴۱۴,۰۰۰	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۵۷,۴۳۲,۷۸۹	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۵,۳۱۰,۹۹۷,۸۴۰	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۲۱۶,۷۷۸,۷۶۴	.	.	.	.	بیمه ما
۳,۲۷۶,۳۵۳,۰۰۰	.	.	.	.	آسان پرداخت پوشتین
۵۶۴,۵۴۵,۰۸۰	.	.	.	.	تولید و صادرات ریشمک
۹۷۳,۰۹۱,۷۰۰	.	.	.	.	داده‌گستر عمر نوین-حالی وب
۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰	.	.	.	.	سرمایه گذاری شفا دارو
۲,۸۲۹,۹۲۷,۱۰۰	.	.	.	.	غلنکسازان سیاهان
۴۶,۷۰۰,۵۵۹,۳۴۰	.	.	.	.	پتروشیمی تندگوین
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	تامین سرمایه بانک ملت
۱۳,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰	.	.	.	.	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
۲۰,۸۵۳,۴۶۱	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰	.	.	.	.	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	شرکت خیریه ماهی رضوی
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	گسترش سوخت سبز (اگروس) سهامی عام
۳,۵۴۱,۹۹۹,۴۶۰	.	.	.	.	تولیدی و صنعتی گوهر قام
۵۳۵,۳۴۲,۳۳۱,۵۰۱	۸۵۰,۱۲۰,۹۶۹,۶۱۳	(۱۴,۳۴۲,۱۷۵,۳۷۸)	۸۶۴,۳۶۳,۱۴۴,۹۹۱	.	گروه مالی صبا تامین
۵۳۵,۳۴۲,۳۳۱,۵۰۱	۸۵۰,۱۲۰,۹۶۹,۶۱۳	(۱۴,۳۴۲,۱۷۵,۳۷۸)	۸۶۴,۳۶۳,۱۴۴,۹۹۱	.	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۶۷,۵۵۹,۰۹۰	۴,۳۴۳,۲۶۶,۸۶۹	۲۰-۱
.	۴۰,۸۷۰,۱۷۹,۵۲۲	۲۰-۲
۲,۹۶۷,۵۵۹,۰۹۰	۴۵,۲۱۳,۴۴۶,۳۹۱	

۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۱۰,۹۴۹,۴۵۳	۱,۴۵۹,۶۶۰,۱۶۴	(۴,۸۱۴,۷۵۴,۰۶۵)	۶,۳۷۴,۴۱۴,۲۲۹	۲۱.۵	۱۴۰۶/۰۳/۱۲	تاریخ های مختلف
.	۱,۳۱۶,۲۸۰,۸۳۱	(۳,۸۳۱,۹۷۸,۰۶۰)	۵,۰۴۸,۲۵۸,۸۹۱	۲۱.۵	۱۴۰۶/۰۳/۱۲	تاریخ های مختلف
.	۷۷۱,۸۸۵,۲۴۴	.	۷۷۱,۸۸۵,۲۴۴	۲۱.۵	۱۴۰۶/۰۳/۱۲	تاریخ های مختلف
.	۵۹۵,۸۹۰,۴۰۵	(۱,۹۶۶,۴۲۸,۳۴۶)	۲,۵۶۲,۳۲۸,۷۵۱	۲۱.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف
۱۹,۸۷۱,۸۷۲	۲۹۵,۶۱۲,۴۴۷	.	۲۹۵,۶۱۲,۴۴۷	.	-	تاریخ های مختلف
۳,۷۳۲,۰۹۲	۲,۷۸۶,۱۴۳	.	۲,۷۸۶,۱۴۳	.	-	تاریخ های مختلف
۲,۴۴۲,۸۷۱	۱,۱۵۱,۶۳۵	.	۱,۱۵۱,۶۳۵	.	-	تاریخ های مختلف
۲,۱۷۷,۱۶۰,۸۸۷	.	.	.	.	-	تاریخ های مختلف
۳۹,۶۵۲,۶۵۷	.	.	.	.	-	تاریخ های مختلف
۲۹,۴۸۷,۹۸۰	.	.	.	.	-	تاریخ های مختلف
۲۴,۲۶۰,۳۷۸	.	.	.	.	-	تاریخ های مختلف
۲,۹۶۷,۵۵۹,۰۹۰	۴,۳۴۳,۲۶۶,۸۶۹	(۱۰,۶۱۳,۱۷۰,۴۷۱)	۱۴,۹۵۶,۴۳۷,۳۴۰			

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده انکی

سود اوراق مرابحه

۲۰-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۰۸۰۲ مرحله سوم ۱۴۰۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۵۰۲۰۶- مرحله اول
اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۱۱۰۱ مرحله چهارم ۱۴۰۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۵۰۱- مرحله دوم
سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۲۷۳۱۷۳ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰۰۴-۸۱۰۷۰۷۴۸۰ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۹۵۴۷۵-۵۳۰ بانک ملت
اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴۰۵۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۴۰۲۰۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۱
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳۰۲۰۵

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰-۲ - سود اوراق مرابحه

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
.	۴۰,۸۷۰,۱۷۹,۵۲۲	-	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	
.	۴۰,۸۷۰,۱۷۹,۵۲۲	.			

مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش،خ ۷۰۵۲۱-۰

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال	ریال
۴۳۲,۹۷۶,۷۹۳	۴,۱۰۴,۳۸۴,۰۱۱
۷,۸۲۵	۱۴۴,۴۲۸,۰۷۲
۴۳۲,۹۸۴,۶۱۸	۴,۲۴۸,۸۱۲,۰۸۳

۲۱- سایر درآمدها

سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۸۳,۲۵۰,۳۱۱,۹۱۶	۱۵۳,۲۸۹,۴۵۳,۷۳۲	متولی
۷۶۷,۲۱۲,۹۹۲	۱,۳۰۹,۵۸۹,۰۲۸	بازارگردان
۵۵,۱۵۹,۸۳۶,۶۸۹	۱۰۱,۳۵۶,۵۴۱,۲۰۰	حسابرس
۹۴۵,۰۱۹,۴۲۸	۱,۴۸۶,۹۳۸,۲۰۰	
۱۴۰,۱۲۲,۳۸۱,۰۲۵	۲۵۷,۴۴۲,۵۲۲,۱۶۰	

۲۳- سایر هزینه‌ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۷۲,۲۹۴,۰۴۴	۵۸,۷۶۸,۷۴۲	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸۰,۲۴۸,۵۳۳	۲۸۲,۲۵۹,۶۱۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۵۸,۰۷۶,۰۰۰	.	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۹۰,۱۶۷,۷۲۱	۳۰,۲۴۶,۵۶۴	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۴,۰۹۷,۹۶۳,۷۰۱	۵,۵۳۹,۲۹۶,۱۹۶	هزینه نرم‌افزار
۱,۵۷۸,۹۷۱,۱۴۹	۴,۴۱۹,۳۳۹,۲۴۵	هزینه رتبه‌بندی
۴۸۴,۷۷۸,۵۹۸	۴۲۰,۲۴۴,۶۵۶	هزینه کارمزد بانکی
۳,۵۰۴,۵۵۵	۹,۳۳۲,۵۹۸	
۶,۸۶۶,۰۰۴,۳۰۱	۱۰,۷۵۹,۴۸۷,۶۲۰	

۲۴- هزینه مالی

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	(۱,۴۷۹,۵۹۴,۹۲۸)
.	(۱,۴۷۹,۵۹۴,۹۲۸)

۲۵- تعدیلات

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۲۷,۰۱۴,۱۴۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۸۹۳,۲۶۰,۰۰۰
.	(۸۰۴,۹۸۸,۸۰۰,۰۰۰)
۱,۸۲۷,۰۱۴,۱۴۰,۰۰۰	۵۸۸,۹۰۴,۴۶۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱.۱۷	۵۵۰,۰۰۰	۱.۶۸	۵۵۰,۰۰۰
۳.۵۴	۱,۶۶۶,۶۵۷	۱.۱۴	عادی
۰.۹۶	۴۵۰,۰۰۰	۱.۳۷	ممتاز
۶۰.۵۲	۲۸,۴۸۵,۸۵۵	۶۰.۸۸	عادی
۹.۸۹	۴,۶۵۷,۴۹۹	۱۴.۲۲	عادی
۰.۰۰	۰	۱۳.۷۷	عادی
۰.۰۰	۰	۳.۴۱	عادی
۰.۰۰	۰	۲.۶۰	عادی
۳.۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	عادی
۰.۰۰	۰	۰.۰۱	عادی
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	عادی
۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	عادی
۰.۰۱	۵,۳۶۹	۰.۰۲	عادی
۷۹.۵۰	۳۷,۴۲۰,۳۸۰	۹۹.۱۰	۳۲,۴۴۷,۹۹۲

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تأمین سرمایه بانک ملت	اشخاص وابسته
کارگزاری بانک ملت	موسس	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	مدیریت مشترک	عادی	۱۹,۹۳۱,۹۴۳	مدیر و اشخاص وابسته به وی
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	مدیریت مشترک	عادی	۴,۶۵۷,۴۹۹	مدیر و اشخاص وابسته به وی
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	مدیریت مشترک	عادی	۴,۵۱۰,۰۹۹	مدیر و اشخاص وابسته به وی
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	مدیریت مشترک	عادی	۱,۱۱۶,۵۶۶	مدیر و اشخاص وابسته به وی
شرکت تدبیر گران بهسان ملت	مدیریت مشترک	عادی	۸۴,۹۸۹۹	مدیر و اشخاص وابسته به وی
شرکت بیمه ما	عقد هیئت مدیره مشترک مدیر صندوق	عادی	۰	مدیر و اشخاص وابسته به وی
سید امیر عماد رضوانیان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱,۷۵۷	اشخاص وابسته به مدیر
حسین مرادی اسفنجانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	اشخاص وابسته به مدیر
محمد رضا برگی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۳۳۴	اشخاص وابسته به مدیر
محمد صندوق ساززردینی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	عادی	۵,۰۱۰	اشخاص وابسته به مدیر

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی		طرف معامله	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نوع وابستگی	طرف معامله	تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۱۷	۵۵۰.۰۰۰	ممتاز	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۵۴	۱,۶۶۶,۶۵۷	عادی	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۹۶	۴۵۰.۰۰۰	ممتاز	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶۰.۵۲	۲۸,۴۸۵,۸۵۵	عادی	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹.۸۹	۴,۶۵۷,۴۹۹	عادی	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	مدیریت مشترک	مدیریت مشترک	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	عادی	عقد هیئت مدیره مشترک مدیر صندوق	عقد هیئت مدیره مشترک مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱	۵,۳۶۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر
۷۹.۵۰	۳۷,۴۲۰,۳۸۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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