



افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۹	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مرضیه بیات	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	میشم کریمی	

افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۳۶۹۸

مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶
تارنما
www.ofoghmellat.ir

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۵۰۵,۵۷۴,۰۳۸,۱۲۳	۱۴,۸۰۲,۷۹۲,۶۵۸,۸۷۶	۵
-	۴۲۳,۱۳۲,۲۵۷,۳۱۷	۶
-	۸۸۵,۳۰۶,۳۴۵,۵۹۶	۷
۱۳۹,۴۰۵,۸۸۲,۲۷۵	۴۴۰,۷۴۷,۰۸۳,۰۶۰	۸
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۴۵,۰۰۳,۶۹۹,۲۶۲	۹
۱,۷۷۳	۲,۸۹۷	۱۰
۷,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	۱۵۰,۱۹۱,۴۵۸	۱۱
۱۲,۷۴۴,۴۵۷,۹۳۳,۶۳۸	۱۶,۵۹۷,۱۳۳,۲۳۸,۴۶۶	
۲۲۱,۳۴۰,۹۸۷,۹۱۰	۲۴۸,۲۴۰,۴۸۹,۲۲۳	۱۲
۶,۰۴۱,۶۱۶,۴۶۱	۵,۱۸۱,۰۰۸,۵۴۲	۱۳
۱۵۹,۴۷۵,۶۳۴	۵۳,۴۵۹,۷۷۱,۲۰۱	۱۴
-	۱,۶۸۳,۸۲۱,۶۳۳	۱۵
۲۲۷,۵۴۲,۰۸۰,۰۰۵	۳۰۸,۵۶۵,۰۹۰,۵۹۹	
۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۱۶,۲۸۸,۵۶۸,۱۴۷,۸۶۷	۱۶
۲۶۵,۹۱۰	۳۲۸,۹۸۳	

دارایی‌ها:

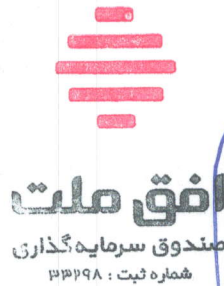
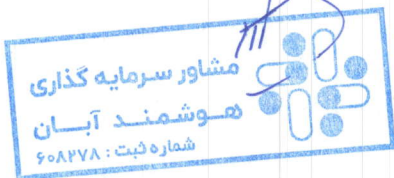
- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
- حساب‌های دریافتی
- سایر دارایی‌ها
- جاری کارگزاران
- جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

- پرداختی به ارکان صندوق
- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
- پیش دریافت
- تسهیلات مالی دریافتی
- جمع بدهی‌ها
- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



نه
[Handwritten signature]

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۵,۰۰۶,۴۰۳,۱۱۶	۱۳۲,۹۸۵,۹۶۵,۷۷۹	۱۷
(۲۳۳,۲۲۱,۱۵۵,۴۹۲)	۲,۳۸۳,۴۱۰,۰۶۷,۶۵۳	۱۸
۵۸۷,۱۵۳,۱۵۷,۹۹۷	۹۳۹,۷۹۳,۴۵۶,۳۹۳	۱۹
۳,۶۹۳,۳۹۹,۳۹۱	۸۲,۶۵۲,۰۳۷,۶۴۶	۲۰
۲,۲۴۰,۰۰۵,۴۱۰	۵,۷۵۹,۴۰۸,۰۰۹	۲۱
۸۸۴,۸۷۱,۸۱۰,۴۲۲	۳,۵۳۴,۶۰۰,۹۳۵,۴۸۰	
(۲۳۴,۷۵۴,۰۲۲,۵۲۹)	(۳۵۷,۷۸۸,۳۳۰,۱۷۲)	۲۲
(۹,۸۷۹,۵۵۹,۲۸۸)	(۱۶,۷۸۰,۹۳۹,۴۴۱)	۲۳
(۲۳۴,۶۳۳,۵۸۱,۸۱۷)	(۳۷۴,۵۶۹,۳۶۹,۶۱۳)	
-	(۱,۶۸۳,۸۲۱,۶۳۳)	۲۴
۶۵۰,۳۳۸,۳۳۸,۶۰۵	۳,۱۵۸,۳۴۷,۸۴۴,۳۳۴	
%۷.۱۷	%۲۱.۵۲	
%۵.۴۳	%۱۹/۴۹	

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
مبلغ به ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	
۷,۸۴۷,۲۰۴,۷۲۵,۰۲۸	۳۲,۷۴۱,۹۴۷	۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۴۷,۰۷۱,۹۴۷	
۱۵۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶۳۰,۰۰۰	۵۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۰,۰۰۰	
(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	
۶۵۰,۳۳۸,۳۳۸,۶۰۵	-	۳,۱۵۸,۳۴۷,۸۴۴,۳۳۴	-	۲۵
۳,۸۷۶,۱۷۲,۸۸۰,۰۰۰	-	۵۸۸,۹۰۴,۴۶۰,۰۰۰	-	
۱۲,۵۱۶,۹۱۵,۸۴۳,۶۳۳	۴۷,۰۷۱,۹۴۷	۱۶,۲۸۸,۵۶۸,۱۴۷,۸۶۷	۴۹,۵۱۱,۹۴۷	

خالص دارایی‌های (واحدهای 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 (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های 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: ۳۳۳۹۸

مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آریان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 (سبا) 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 قلعهک، 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 خدایان 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 بازخريد 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۲.۳۲۰ 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 - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۴- 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

۶-۴- 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 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 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 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 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 سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

درصد بر دارایی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
	خالص ارزش فروش	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نهای تمام شده	
	ریال		ریال		
۵۱	۲,۲۲۹,۷۴۵,۷۲۱,۶۶۵	۱,۸۵۰,۰۰۸,۰۹۷,۷۸۲	۲,۵۹۹,۳۰۳,۱۵,۷۳۷	۱,۴۸۸,۳۲۰,۳۱۶,۰۳۰	فلزات اساسی
۲۵	۱,۷۱۲,۷۲۳,۰۷۰,۳۴۰	۹۹۲,۵۹۰,۶۹۷,۶۷۵	۲,۳۲۵,۱۱۴,۱۸۷,۰۸۶	۱,۶۱۱,۹۳۳,۳۸۴,۱۷۳	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۶۶	۷۲۰,۳۷۵,۶۹۷,۲۴۴	۶۹۲,۷۹۸,۵۲۵,۴۷۳	۱,۵۴۲,۰۰۶,۵۵۶,۸۶۷	۹۷۵,۵۵۷,۸۹۷,۷۹۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۸۹	۷۵۰,۰۰۰,۳۳۵,۳۶۴	۴۴۴,۹۸۱,۰۷۸,۰۵۱	۱,۴۶۴,۴۳۲,۱۶۶,۴۵۲	۱,۰۴۴,۱۶۱,۱۸۹,۱۱۹	محصولات شیمیایی
۲۶	۷۹۷,۰۷۱,۵۱۹,۰۹۹	۹۴۱,۸۳۳,۱۶۵,۵۲۵	۱,۰۰۵,۰۹۷,۹۶۸,۳۰۵	۷۲۸,۶۶۶,۱۷۱,۰۶۴	محصولات غذایی و آسانمینی به جز قند و شکر
۵۷	۵۸۱,۴۴۲,۰۰۳,۳۲۸	۵۵۹,۰۸۵,۹۳۵,۹۸۱	۱,۰۰۰,۴۴۹,۲۶۲,۵۷۶	۹۵۷,۸۱۱,۲۸۴,۳۲۵	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۵۷	۷۰۸,۵۴۴,۷۹۵,۸۴۲	۵۱۵,۶۵۹,۰۲۲,۷۹۰	۸۰۲,۷۸۷,۸۱۴,۰۱۱	۴۹۶,۳۴۳,۱۲۶,۸۳۱	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۹۷	۳۷۷,۹۲۳,۷۶۵,۹۶۷	۳۸۵,۰۰۰,۸۶۶,۶۰۴	۷۲۴,۷۹۰,۰۷۰,۸۵۲	۶۷۷,۴۸۵,۴۹۷,۱۴۶	مواد و محصولات دارویی
۲۸	۱,۰۰۰,۱۴۴,۸۲۵,۳۱۰	۱,۳۹۸,۱۵۴,۹۷۳,۸۱۵	۶۴۴,۹۴۵,۱۵۲,۳۶۰	۸۴۲,۸۳۳,۶۷۵,۹۵۱	خودرو و ساخت قطعات
۴۹	۴۴۴,۹۲۱,۰۴۰,۵۰۰	۳۵۶,۵۹۸,۱۶۹,۴۶۸	۴۲۹,۳۲۷,۰۸۰,۹۱۷	۳۴۶,۳۷۵,۹۳۱,۳۲۹	سیمان، آهک و گچ
۵۴	۱۹۶,۰۹۹,۸۰۹,۳۵۶	۱۸۶,۵۹۸,۳۲۱,۷۶۹	۴۱۶,۱۱۷,۶۶۳,۱۱۲	۳۵۴,۳۹۹,۰۸۹,۵۵۸	استخراج کانه‌های فلزی
۷۴	۳۴۸,۹۲۰,۴۹۰,۹۲۹	۳۹۲,۱۵۷,۸۳۰,۷۱۱	۴۰۹,۸۱۹,۸۱۳,۱۳۵	۳۲۷,۶۸۷,۰۶۵,۳۷۹	زراعت و خدمات وابسته
۹۳	۲۴۵,۸۲۱,۶۰۶,۶۵۰	۲۸۱,۹۴۱,۳۴۳,۳۶۹	۲۴۸,۲۶۵,۹۵۴,۰۰۰	۲۶۴,۷۳۳,۶۵۵,۶۳۳	خدمات فنی و مهندسی
۹۴	۲۴۶,۹۰۱,۱۴۴,۹۵۰	۳۵۱,۲۱۳,۸۷۷,۳۲۸	۲۴۲,۰۸۰,۶۸۵,۳۸۴	۳۵۱,۲۱۳,۸۷۳,۰۲۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵۰	۳۱۷,۷۲۵,۵۷۷,۱۱۳	۳۷۱,۷۵۲,۱۵۷,۰۶۱	۱۹۹,۶۲۹,۰۶۵,۲۵۲	۲۲۹,۶۲۰,۵۷۸,۰۸۲	ساخت محصولات فلزی
۲۹	۱۶۴,۱۵۲,۶۳۹,۹۱۳	۱۸۸,۸۶۷,۳۷۵,۹۳۱	۱۶۴,۶۰۱,۰۶۸,۷۵۳	۱۸۳,۳۱۱,۶۹۲,۷۰۷	ماشین‌آلات و تجهیزات
۱۸	۵۰۶,۹۹۶,۸۱۳,۹۸۴	۵۵۵,۱۴۹,۳۲۱,۴۲۷	۱۲۲,۶۸۷,۷۹۴,۹۰۰	۱۷۱,۶۹۳,۰۸۸,۰۰۰	مخابرات
۱۲	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹,۶۲۱	۱۱۳,۳۳۶,۹۸۶,۹۹۰	۱۰۵,۴۱۹,۱۵۵,۷۵۴	۱۱۳,۳۳۶,۹۸۶,۹۹۰	کاشی و سرامیک
۹	۸۷,۶۷۵,۲۱۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۱۲,۹۵۵,۱۹۹	۹۴,۹۰۶,۳۰۷,۶۴۵	۸۶,۶۶۸,۲۴۷,۳۱۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳	۳۷۱,۰۵۷,۱۲۳,۵۲۷	۴۳۳,۱۹۷,۱۱۶,۰۶۵	۶۱,۸۲۶,۲۸۳,۶۰۴	۱۱۴,۳۳۲,۲۶۶,۵۹۱	انیمه‌سازی، املاک و مستغلات
۸	۲۱۴,۰۶۹,۰۷۲,۲۲۰	۲۹۴,۴۵۱,۵۰۸,۹۱۶	۵۳,۶۶۹,۸۷۴,۸۹۱	۶۸,۱۶۰,۱۶۶,۱۳۵	اطلاعات و ارتباطات
۵	۲۲۲,۵۱۴,۷۳۵,۷۸۰	۲۸۹,۰۲۲,۷۹۹,۳۴۰	۴۳۳,۰۹۴,۸۵۸,۰۰۷	۱۰۴,۱۳۹,۸۸۷,۶۳۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۵	۹۵,۰۸۶,۵۵۵,۳۲۵	۸۱,۶۵۸,۸۶۳,۸۱۶	۴۳,۱۳۳,۹۷۶,۹۰۰	۵۲,۴۱۰,۵۱۲,۲۵۱	لاستیک و پلاستیک
۴	۳۰,۵۱۲,۰۵۵,۹۱۸	۳۷,۱۵۰,۷۶۶,۵۲۲	۶,۱۱۹,۷۲۷,۴۸۶	۱۲,۹۶۱,۰۳۱,۴۶۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۹	۳۷,۰۲۰,۹۳۵,۰۰۸	۴۳,۳۶۲,۰۷۰,۸۹۴	-	-	استخراج ذغال سنگ
۱۲	۱۲,۴۹۱,۹۵۳,۸۵۰,۸۱۳	۱۱,۷۲۷,۷۶۳,۱۸۶,۴۶۲	۱۴,۸۰۲,۰۷۹,۶۵۸,۸۷۶	۱۱,۶۰۳,۹۵۰,۷۳۵,۱۴۸	جمع

۵-۱ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ خالص ارزش فروش سهام پرتفوی صندوق با نرخ آخرین معامله تاریخ مزبور محاسبه و افشا شده است.

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

درصد دارا	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	-	۲.۵۵	۴۲۲,۱۳۳,۲۵۷,۳۱۷	۵۰۰,۰۲۰,۱۳۷,۷۸۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-	۲.۵۵	۴۲۲,۱۳۳,۲۵۷,۳۱۷	۵۰۰,۰۲۰,۱۳۷,۷۸۰

مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۵۳۱-۷۰
 جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی

درصد دارا	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	-	۴.۹	۷۹۸,۵۹۴,۳۲۹,۹۱۹	۵۰۳,۳۶۹,۶۷۲,۸۹۹
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-	۰.۲۸	۶۲,۵۶۹,۰۰۲,۷۲۶	۵۷,۰۷۵,۳۷۷,۶۳۰
	-	-	۰.۱۵	۳۴,۱۴۳,۰۱۲,۹۵۱	۱۹,۵۴۲,۴۸۲,۳۶۷
	-	-	۵.۲۳	۸۸۵,۳۰۶,۳۴۵,۵۹۶	۵۷۹,۹۸۷,۴۳۲,۸۹۶

صنعت
 شمش طلا GoldBar
 مس کاند CopperCthd
 مس کاند CopperCthd
 جمع

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد دارا	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	ذخیره برگشت سود	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۹۱۸,۳۲۷,۳۱۸	۴۲۷,۱۲۹,۷۷۰,۵۵۶	-	۴۲۷,۱۲۹,۷۷۰,۵۵۶	۴۲۷,۱۲۹,۷۷۰,۵۵۶
	۱,۵۳۵,۲۵۴,۲۶۸	۱۳,۵۴۳,۲۴۶,۶۶۰	-	۱۳,۵۴۳,۲۴۶,۶۶۰	۱۳,۵۴۳,۲۴۶,۶۶۰
	۷۴۰,۳۱۰,۹۹۹	۷۴۰,۶۵۸,۸۴۴	-	۷۴۰,۶۵۸,۸۴۴	۷۴۰,۶۵۸,۸۴۴
	۱۳۳,۸۷۸,۲۷۸,۶۹۰	-	-	-	-
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۹,۴۰۵,۸۸۲,۲۷۵	۴۴۰,۷۴۷,۰۸۳,۰۶۰	-	۴۴۰,۷۴۷,۰۸۳,۰۶۰	۴۴۰,۷۴۷,۰۸۳,۰۶۰

سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۷۳۳۱۷۳ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۵۵۳-۱۹,۵۴۷۵ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰-۱-۴-۸۱-۷۰۷۴۸-۴ بانک خاورمیانه
 اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴-۸۰۲-مرحله سوم ۱۴۰۳
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۳۳,۲۴۸,۸۹۱,۸۶۸	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	۲۵	۳۴,۵۷۸,۹۳۹,۹۸۶
-	۱۱,۷۵۴,۸۰۷,۳۹۴	-	-	۱۱,۷۵۴,۸۰۷,۳۹۴
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۴۵,۰۰۳,۶۹۹,۲۶۲	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	-	۴۶,۳۳۳,۷۴۷,۳۸۰

۹-۱ سود سهام دریافتی
۹-۲ سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی

۹-۱- سود سهام دریافتی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۰۰۶,۳۳۱,۰۹۰	۳۱,۰۸۱,۷۳۳,۹۲۶	(۱,۲۳۴,۷۵۳,۸۱۴)	۲۵	۳۲,۳۱۶,۴۸۷,۷۴۰
۱,۰۰۰,۶۹۴,۶۰۵	۱,۳۷۱,۹۰۳,۰۲۸	(۳۳,۹۷۵,۴۹۲)	۲۵	۱,۳۰۵,۸۲۸,۵۲۰
۱,۹۰۰,۱۰۷,۱۲۶	۸۹۵,۲۵۴,۶۴۸	(۶۱,۳۱۸,۸۱۲)	۲۵	۹۵۶,۵۷۳,۴۶۰
-	۲۶۶	-	۲۵	۲۶۶
۲,۳۰۶,۵۹۹,۶۹۲	-	-	۲۵	-
۱۲,۰۵۸,۰۷۹,۳۸۹	-	-	۲۵	-
۶,۱۸۸,۳۹۹,۲۹۱	-	-	۲۵	-
۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	-	-	۲۵	-
۵۲۰,۱۴۷,۲۲۰	-	-	۲۵	-
۱۰۰,۱۳۲,۸۵۴	-	-	۲۵	-
۴۴	-	-	۲۵	-
۲۹,۱۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۳۳,۲۴۸,۸۹۱,۸۶۸	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	-	۳۴,۵۷۸,۹۳۹,۹۸۶

ماشین‌سازی اراک
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
پاکسان
مینوشرق
دارویی رازک
تامین سرمایه بانک ملت
مولد نیروگاهی تجارت فارس
توسعه نیشگر و صنایع جانبی
توسعه و عمران استان کرمان
عمران و توسعه فارس
سرمایه‌گذاری مسکن

جمع

۹-۲ = سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۱۱,۷۵۴,۸۰۷,۳۹۴	-	-	۱۱,۷۵۴,۸۰۷,۳۹۴
-	۱۱,۷۵۴,۸۰۷,۳۹۴	-	-	۱۱,۷۵۴,۸۰۷,۳۹۴

مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۲۰۵۲۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و نرم‌افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۲۷ 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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد. مدت زمان استهلاک نرم‌افزار یکسال می‌باشد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۶	۹۵,۰۱۴,۰۰۰	(۹۵,۰۱۳,۷۲۵)	۹۰۱
۳۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۹۹,۷۶۶)	۲۷۱
-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۹,۹۹۹,۵۵۶)	۴۴۴
۴۵۹	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۹۹,۹۹۹,۸۷۶)	۵۸۳
۶۵۱	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۴۹۹,۹۵۳)	۶۹۸
۱,۷۷۳	۱۰,۳۱۷,۵۱۴,۰۰۰	(۱۰,۳۱۷,۵۱۲,۸۷۶)	۲,۸۹۷

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال	گردش بددهکار	گردش بیستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	۷,۵۱۸,۰۹۵,۳۴۵,۵۷۰	(۷,۵۸۸,۴۰۹,۶۷۸,۸۲۷)	۳۶۲۸
-	۱۷۸,۵۰۶,۶۱۸	(۲۸,۳۱۸,۷۸۸)	۱۵۰,۱۸۷,۸۳۰
۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵	۷,۵۱۸,۲۷۳,۸۵۲,۱۸۸	(۷,۵۸۸,۴۳۸,۱۸۶,۶۱۵)	۱۵۰,۱۹۱,۴۵۸

شرکت کارگزاری بانک ملت
شرکت کارگزاری بانک ملت- بورس کالا
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰۸,۰۵۶,۳۷۶,۹۸۰	۱۶۴,۱۹۰,۸۷۴,۱۵۶
۱۱۱,۳۸۸,۰۵۷,۳۷۰	۸۰,۳۳۲,۵۶۶,۱۶۰
۱,۵۰۴,۹۷۹,۸۶۰	۳,۰۵۳,۷۷۹,۶۶۸
۳۹۱,۵۷۳,۷۰۰	۷۶۳,۲۶۹,۳۳۹
۲۲۱,۳۴۰,۹۸۷,۹۱۰	۳۴۸,۲۴۰,۴۸۹,۲۲۳

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۹۱۰,۴۶۴,۲۲۰	۳,۸۲۶,۶۸۹,۴۴۸
۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷	۱,۰۰۱,۴۶۴,۵۶۷
-	۱۹۵,۰۶۸,۵۲۷
۳۸۵,۸۵۷,۶۷۴	۷۹,۹۵۶,۰۰۰
۴۳۸۳,۰۰۰	۴۳,۸۳۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶,۰۴۱,۶۱۶,۴۶۱	۵,۱۸۱,۰۰۸,۵۴۲

بدهی به نرم‌افزار
 ذخیره تصفیه صندوق
 حساب مالیات بر ارزش افزوده
 بدهی بابت امور صندوق
 بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
 بابت اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
 هزینه رتبه‌بندی
 جمع

۱۴- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ	مبلغ
۱۵۹,۴۷۵,۶۳۴	۵۳,۴۵۹,۷۷۱,۲۰۱
۱۵۹,۴۷۵,۶۳۴	۵۳,۴۵۹,۷۷۱,۲۰۱

پیش دریافت سوداواراق با درآمد ثابت فرابورسی مابین دولت ۲۲۸-ش.خ.۵۲۱-۰۷۰
 جمع

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ	مبلغ
-	۱,۶۸۳,۸۲۱,۶۳۳
-	۱,۶۸۳,۸۲۱,۶۳۳

۱۵-۱ کارگزاری بانک ملت
 جمع
 ۱۵-۱- بیرو قرارداد اعتباری با کارگزاری بانک ملت تسهیلات دریافتی با نرخ ۲۷ درصد می‌باشد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۱۲,۲۳۲,۴۹۷,۱۲۰,۲۲۷	۴۵,۱۷۱,۹۴۷	۱۵,۹۵۹,۵۸۵,۵۶۶,۱۹۱	۴۸,۵۱۱,۹۴۷
۲۷۰,۷۹۸,۵۳۶,۰۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۹۸۲,۵۸۱,۶۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۵۰۳,۲۹۵,۶۵۶,۳۲۳	۴۶,۱۷۱,۹۴۷	۱۶,۲۸۸,۵۶۸,۱۴۷,۸۶۷	۴۹,۵۱۱,۹۴۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶۷,۹۶۲,۶۱۳,۰۹۴	۱۲۳,۱۹۹,۱۹۲,۳۳۵	۱۷-۱
۶۶,۹۶۶,۹۰۸,۴۷۹	-	۱۷-۲
۱,۸۸۶,۶۹۲,۹۹۱	-	۱۷-۳
۸۸,۱۹۷,۲۸۵,۹۶۵	-	۱۷-۴
(۷۰۹۷,۴۱۳)	(۳۱۳,۲۲۶,۵۵۷)	۱۷-۸

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

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۱ سودزبان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سودزبان/فروش	سودزبان/فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۶۹۵,۴۳۳,۸۲۶	۱۷,۰۰۰,۸۵۲,۵۲۱	(۱۱,۹۹۱,۴۹۱,۴۷۳)	(۵,۱۸۴,۷۳۱,۳۴۰)	(۳,۰۵۱,۳۱۲,۵۵۷,۹۵۰)	۲,۳۳۸,۲۹۸,۳۴۰	۴۵,۵۸۵,۴۳۳,۸۲۶
۱,۷۵۵,۵۹۳	(۸,۰۹۹,۶۰۱,۳۰۰)	(۳۳,۴۵۱,۳۶۳)	(۱۲,۵۸۴,۳۹۶)	(۵۳,۷۸۳,۷۳۴,۰۷۱)	۱۱,۵۵۳,۳۸۱	۱,۷۵۵,۵۹۳
۵۷۱,۷۷۳,۳۵۹	(۱۱,۴۴۶,۴۸۸,۳۷۰)	(۳۴۲,۲۹۱,۹۵۸)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۲,۰۰۰	۵۷۱,۷۷۳,۳۵۹
۱,۳۳۶,۵۴۰,۹۰۳	(۳,۳۷۶,۹۳۳,۸۳۳)	(۵۳۷,۱۳۵,۱۶۹)	(۲۸,۲۶۹,۲۱۶)	(۱۳,۲۴۲,۵۸۴,۸۴۴)	۱,۰۵۳,۳۵۰,۳۵۴	۱,۳۳۶,۵۴۰,۹۰۳
-	(۳۴,۸۳۳,۷۳۳,۱۶۹)	(۱,۵۵۸,۰۸۴,۹۹۸)	(۵۶۹,۶۷۷,۳۸۳)	(۳۵,۰۱۳,۲۶۵,۶۵۳)	۳۱۷,۸۱۶,۹۹۹,۵۵۷	۶۶۳,۴۴۴,۰۰۰
-	(۳۷,۳۳۷,۸۸۱)	(۴۴۶,۸۰۳,۴۴۴)	(۸۲,۸۳۲,۳۵۵)	(۱۳,۵۶۱,۷۳۳,۳۱۳)	۸۶,۳۶۰,۶۸۰,۱۸۰	۵,۸۱۵,۵۵۷
۱۲,۶۹۵,۴۳۳,۸۲۶	۱۷,۰۰۰,۸۵۲,۵۲۱	(۱۱,۹۹۱,۴۹۱,۴۷۳)	(۵,۱۸۴,۷۳۱,۳۴۰)	(۳,۰۵۱,۳۱۲,۵۵۷,۹۵۰)	۲,۳۳۸,۲۹۸,۳۴۰	۴۵,۵۸۵,۴۳۳,۸۲۶
۱,۷۵۵,۵۹۳	(۸,۰۹۹,۶۰۱,۳۰۰)	(۳۳,۴۵۱,۳۶۳)	(۱۲,۵۸۴,۳۹۶)	(۵۳,۷۸۳,۷۳۴,۰۷۱)	۱۱,۵۵۳,۳۸۱	۱,۷۵۵,۵۹۳
۵۷۱,۷۷۳,۳۵۹	(۱۱,۴۴۶,۴۸۸,۳۷۰)	(۳۴۲,۲۹۱,۹۵۸)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۲,۰۰۰	۵۷۱,۷۷۳,۳۵۹
۱,۳۳۶,۵۴۰,۹۰۳	(۳,۳۷۶,۹۳۳,۸۳۳)	(۵۳۷,۱۳۵,۱۶۹)	(۲۸,۲۶۹,۲۱۶)	(۱۳,۲۴۲,۵۸۴,۸۴۴)	۱,۰۵۳,۳۵۰,۳۵۴	۱,۳۳۶,۵۴۰,۹۰۳
-	(۳۴,۸۳۳,۷۳۳,۱۶۹)	(۱,۵۵۸,۰۸۴,۹۹۸)	(۵۶۹,۶۷۷,۳۸۳)	(۳۵,۰۱۳,۲۶۵,۶۵۳)	۳۱۷,۸۱۶,۹۹۹,۵۵۷	۶۶۳,۴۴۴,۰۰۰
-	(۳۷,۳۳۷,۸۸۱)	(۴۴۶,۸۰۳,۴۴۴)	(۸۲,۸۳۲,۳۵۵)	(۱۳,۵۶۱,۷۳۳,۳۱۳)	۸۶,۳۶۰,۶۸۰,۱۸۰	۵,۸۱۵,۵۵۷
۴,۷۵۶,۱۹۰,۳۴۵	۶,۶۵۳,۳۷۳,۳۵۱	(۹,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۵۲,۳۲۹)	(۱۳,۵۵۰,۳۰۰,۰۰۰)	۱۹,۳۶۰,۳۷۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۶۲۰,۵۹۹,۹۷۳	(۳,۰۲۵,۳۸۳۳)	(۳۸,۹۰۶,۳۳۸)	(۳۶,۰۵۱,۱۷۸,۷۵۵)	۴,۰۵۲,۱۶۹,۰۳۹	۹,۷۵۰,۹۱۳
-	۶,۰۱۳,۴۰۷,۶۱۱	(۱۳۳,۳۹۹,۹۹۹)	(۳۵,۳۱۷,۳۹۰)	(۳,۳۷۸,۰۳۵,۰۰۰)	۲۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۰۱۱,۱۹۹,۵۳۳	(۶۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۲۶,۳۴۴)	(۶,۳۲۹,۳۳۴,۰۳۳)	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	۶,۰۲۷,۳۶۵,۹۱۳	(۶۷۲,۸۲۰,۹۰۵)	(۳۶,۸۶۶,۶۸۶)	(۱۷۸,۷۵۵,۶۳۳,۱۰۶)	۳۳,۵۶۴,۱۸۰,۶۸۰	۷۴,۰۶۸,۸۵۹
(۳۲,۱۷۹,۷۷۶)	۱,۳۶۹,۵۵۵,۵۵۴	(۶۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۴۰,۵۵۰)	(۱۱,۱۰۴,۵۱۳,۹۱۱)	۱۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۶۹۵,۳۸۱,۳۰۷	۸,۶۰۸,۸۱۸,۱۷۵	(۱۳۷,۹۰۹,۹۹۹)	(۳۲,۱۳۳,۳۱۷)	(۳,۵۶۱,۱۳۸,۱۱۱)	۲۷,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۶,۷۳۷,۶۶۹	(۱,۱۴۶)	-	-	(۱,۱۴۶)	۱	۱
-	(۲,۱۶۶)	-	-	(۲,۱۶۸)	۲	۲
-	(۲,۴۴۴)	-	-	(۲,۴۴۵)	۱	۱
-	(۳,۳۳۳)	-	-	(۳,۳۳۳)	۱	۱
۵,۹۱۱,۸۹۴,۷۵۶	(۷,۲۴۰,۴۹۶,۵۱۵)	(۳۱,۵۵۱,۰۳۶)	(۳,۲۱۴,۳۳۵)	(۵,۰۳۸,۳۶۸,۷۳۳)	۴۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۳,۰۸۰
۱,۷۵۵,۵۹۳	(۸,۰۹۹,۶۰۱,۳۰۰)	(۳۳,۴۵۱,۳۶۳)	(۱۲,۵۸۴,۳۹۶)	(۵۳,۷۸۳,۷۳۴,۰۷۱)	۴۶,۰۰۰,۳۳۲,۰۰۰	۱۱,۵۵۳,۳۸۱
۵۷۱,۷۷۳,۳۵۹	(۸,۰۹۹,۶۰۱,۳۰۰)	(۳۳,۴۵۱,۳۶۳)	(۱۲,۵۸۴,۳۹۶)	(۵۳,۷۸۳,۷۳۴,۰۷۱)	۴۶,۰۰۰,۳۳۲,۰۰۰	۱۱,۵۵۳,۳۸۱
۱,۳۳۶,۵۴۰,۹۰۳	(۳,۳۷۶,۹۳۳,۸۳۳)	(۵۳۷,۱۳۵,۱۶۹)	(۲۸,۲۶۹,۲۱۶)	(۱۳,۲۴۲,۵۸۴,۸۴۴)	۱,۰۵۳,۳۵۰,۳۵۴	۱,۰۵۳,۳۵۰,۳۵۴
-	(۳۴,۸۳۳,۷۳۳,۱۶۹)	(۱,۵۵۸,۰۸۴,۹۹۸)	(۵۶۹,۶۷۷,۳۸۳)	(۳۵,۰۱۳,۲۶۵,۶۵۳)	۳۱۷,۸۱۶,۹۹۹,۵۵۷	۶۶۳,۴۴۴,۰۰۰
-	(۳۷,۳۳۷,۸۸۱)	(۴۴۶,۸۰۳,۴۴۴)	(۸۲,۸۳۲,۳۵۵)	(۱۳,۵۶۱,۷۳۳,۳۱۳)	۸۶,۳۶۰,۶۸۰,۱۸۰	۵,۸۱۵,۵۵۷

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس
 داده‌های توجیهی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شمار مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زبان) فروض	سود (زبان) فروض	عایات	کلرود	ارزش مخدوم	بهای فروض	مخاد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۵۵۳,۳۳۰,۸۲۶	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۹۱,۴۹۱,۶۸۳)	(۵,۱۸۴,۳۷۱,۳۲۰)	(۳,۰۵۱,۳۱۲,۵۵۷,۹۵۰)	۲,۳۳۸,۴۹۸,۲۶۶,۰۷۴	۳,۱۶۳,۰۱۹,۰۰۰
۳۹,۶۲۹,۶۵۰,۵۳۰	۱۳,۲۱۰,۸۷۷,۳۷۸	(۲,۶۲۸,۳۲۹,۹۹۹)	(۳,۴۶,۷۷۶,۷۵۶)	(۵,۰۲۶,۱۹۱,۹۸۷)	۵,۲۷۷,۵۹۹,۹۹۳,۸۰۰	۳,۱۶۳,۰۱۹,۰۰۰
-	۱۳,۲۱۰,۸۷۷,۳۷۸	(۲,۶۲۸,۳۲۹,۹۹۹)	(۳,۴۶,۷۷۶,۷۵۶)	(۳,۰۵۱,۳۱۲,۵۵۷,۹۵۰)	۵,۲۷۷,۵۹۹,۹۹۳,۸۰۰	۳,۱۶۳,۰۱۹,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	(۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۱۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	(۱۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۵۵۵,۳۳۳,۳۳۳)	۳۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۵۴۵,۴۵۴,۵۴۵	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۸۲۸,۲۷۷)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۵۴۵,۴۵۴,۵۴۵	(۱۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱)	(۵۵,۷۳۳,۳۳۳)	(۱۹,۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴)	۳۲,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۵,۱۸۷,۳۳۳
(۲,۷۸۱,۴۵۵)	۳,۵۵۳,۳۵۳,۳۵۳	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷)	(۹,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۳۱,۰۰۰
(۷,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۵۳,۳۵۳,۳۵۳	(۸۲,۵۲۵,۴۷۷)	(۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱۶,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۵,۱۱۴,۸۹۸
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	(۱۵۲,۸۱۷,۳۳۳)	(۵۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۸,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۵۱۲,۳۵۵,۰۰۰	۱,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	(۳۷,۱۱۰,۸۵۵)	(۱۴,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۶۵۰,۰۰۰)	۱۵,۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۴,۸۷۷,۷۷۷
-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۲۲,۳۳۳)	(۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۷,۷۷۷
(۵,۴۱۴,۸۷۶,۰۰۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۵,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷)	(۵,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷)	۵,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۸,۵۵۳,۰۰۰	-	-	-	-	-
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۸۹۶,۵۱۸	-	-	-	-	-
(۱۱,۲۲۸,۳۳۳,۳۳۳)	۱۳,۱۱۱,۶۷۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۳,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	-	-	-	-	-
(۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۱۱۱,۶۷۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵,۴۱۴,۸۷۶,۰۰۰	۱۳,۱۱۱,۶۷۸,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۵,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷)	(۵,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷)	۵,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	۳,۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷
۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	۳,۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷
(۴,۸۹۶,۳۳۳,۰۰۰)	۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	۳,۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷
۵,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	۳,۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷
(۳,۵۱۲,۳۳۳,۰۰۰)	۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	۳,۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷
۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۱,۶۷۸,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	(۳,۵۱۲,۳۳۳)	۳,۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷

ادامه یادداشت ۱-۱۷

جمع نقل از صفحه قبل	۳,۱۶۳,۰۱۹,۰۰۰
بلک ملت	۳۱,۱۱۳,۳۵۵
کنت و صنعت شهیدان باب خراسان	۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع سن ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لوازه و ماشین‌سازی ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فودا امیر کبیر گیلان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (صنعتی عام)	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ایروکا پارت صنعت	۱۵,۱۸۷,۳۳۳
بلک صادرات ایران	۱۷,۶۳۱,۰۰۰
آبیه دانه‌باز	۵,۱۱۴,۸۹۸
شهرسازی و خدمات‌های باصنعتی	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نوسه بنکر و صنایع جانبی	۴,۸۷۷,۷۷۷
صنعتی پخشگر	۴,۸۷۷,۷۷۷
انتقال داده‌های اسبابک	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کوروش	۱,۸۳۰,۰۰۰
م صنایع و معادن احیا سپاهان	-
گسترش پژوهشی خلیج فارس	-
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	-
پژوهشی شازند	-
نفت سپاهان	-
زایباد	۱
سرمایه‌گذاری مسکن	۱
پالایش نفت تهران	۱
صنایع شیمیایی سینا	۱
موتورسازان تراکتوری‌سازی ایران	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
پروانفت الکترونیک پاسارگاد	۴,۷۴۴,۰۵۶
ایران‌تاس‌تایروپولیمیر	۵,۲۳۶,۸۸۳
صبا فولاد خلیج فارس	۸,۹۹۵,۴۶۹
سن شهیدباهنر	۲۹,۳۳۳,۳۳۳
داده‌گزین‌صنعتی‌های وب	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع مادران	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 داده‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

انگله یادداشت ۱۷-۱

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	عائلات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	صدا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۹,۱۰۸,۶۳۰,۹۸۹	۱۱۳,۱۹۹,۱۹۲,۳۳۵	(۸,۷۸۱,۰۳۲,۶۹۱)	(۷,۵۰۰,۱۹۷,۹۸۰)	(۳,۶۰۶,۷۲۶,۰۹۶,۹۵۳)	۳,۷۵۶,۲۰۶,۵۱۹,۸۹۰	-
۳۹,۶۲۰,۵۵۵,۵۵۹	-	-	-	-	-	-
۹,۰۴۳,۲۰۱,۶۵۵	-	-	-	-	-	-
۴,۵۷۱,۴۲۰,۹۷۰	-	-	-	-	-	-
۵۸۸,۷۵۶,۱۲۶	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۴۸۷,۵۱۹,۴۹۸)	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۱۳۸,۸۱۷,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-
۱۸,۶۲۵,۲۶۰-۱	-	-	-	-	-	-
۲,۹۹۱,۳۲۲,۹۱۶	-	-	-	-	-	-
۱۶,۳۸۷,۶۵۵,۵۳۳	-	-	-	-	-	-
۴,۷۵۲,۷۱۰,۶۵۴	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۲۴,۶۶۷,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-
۱۶,۱۲۷,۰۵۳	-	-	-	-	-	-
(۵,۹۱۷,۰۱۱,۹۳۴)	-	-	-	-	-	-
۲۷,۱۰۵,۸۲۹,۵۲۳	-	-	-	-	-	-
۱,۲۹۲,۸۰۰,۲۴۴	-	-	-	-	-	-
(۹۳,۶۱۰,۷۸۳,۲۶۱)	-	-	-	-	-	-
(۳,۲۳۵,۹۲۱,۱۳۷)	-	-	-	-	-	-
(۹,۵۳۰,۰۳۷,۲۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۰۰۵,۱۸۹)	-	-	-	-	-	-
(۸,۵۱۳,۳۶۶,۵۱۴)	-	-	-	-	-	-
(۶,۳۷۵,۶۹۰,۳۷۶)	-	-	-	-	-	-
۵۶۰,۲۳۹,۳۰۵	-	-	-	-	-	-
۱۴,۳۰۷,۰۳۸,۳۳۴	-	-	-	-	-	-
(۱,۹۸۹,۳۳۰,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-
۴۱,۵۵۱,۰۲۱,۹۹۱	-	-	-	-	-	-
(۷,۴۰۴,۹۴۳,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-
۷۲۹,۶۵۸,۶۱۵	-	-	-	-	-	-
۸,۹۸۶,۳۸۷,۵۸۰	-	-	-	-	-	-
(۸,۰۲۱,۰۴۳,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-
۱۸,۰۷۳,۱۳۳	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۲,۴۴۸,۷۹۹	-	-	-	-	-	-
۱۴۴,۴۹۷,۱۹۲,۷۹۲	۱۳۳,۱۹۹,۱۹۲,۳۳۵	(۱۸,۷۸۱,۰۳۲,۶۹۱)	(۷,۵۰۰,۱۹۷,۹۸۰)	(۳,۶۰۶,۷۲۶,۰۹۶,۹۵۳)	۳,۷۵۶,۲۰۶,۵۱۹,۸۹۰	-

جمع نقل از صفحه قبل
 گروه صنعتی پارس
 حمل و نقل کهن‌ترین سیرجان
 معدنی و صنعتی چادرملو
 تولیدی و صنعتی گودرام
 گروه دارویی برکت
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان
 شیپه همدان
 پارس سینو
 گروه انتخاب الکترونیک ایران
 ایران‌تاپ
 نخرسی و نساجی خسروی خراسان
 آسبال
 سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران
 گسترش سوخت سبز آگرس (سهامی عام)
 سانیبا
 شرکت آهن و فولاد رفیع
 ملی شیمی کشاورز
 پتروشیمی تندگوگان
 مولد نیرزگاهی تجارت فارس
 سرمایه‌گذاری آئینه دماوند
 تولید و صادرات ریشک
 فرآوری زغال سنگ پروده طبرس
 آسان پرداخت پرشین
 نفت پارس
 حفاری شمال
 کود شیمیایی اوره لرگان
 آلبومینوپارسان
 سرمایه‌گذاری پارس نوشه
 نفت بهران
 کربن ایران
 پسم سازی ایران
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اقم ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به	سودزبان فروش	سودزبان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	محداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۲۴,۲۸۷,۱۹۲,۷۹۲	۱۲۳,۱۹۹,۱۹۲,۳۳۵	(۱۸,۷۸۱,۰۰۰,۳۲۱)	(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۶,۷۲۶,۰۰۰)	۳,۷۵۶,۲۰۶,۵۱۹,۸۹۰	-
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۷۶۱,۹۶۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶,۱۵۶,۹۱۷,۲۶۵	-	-	-	-	-	-	-
۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۶,۲۱۱,۳۳۲,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	-
۶۶,۳۲۵,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۵۵۰,۷۸۶۶۹)	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۲۱۱)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۴۱,۵۵۵,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۳۳۵,۳۲۹,۲۷۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۷۹۰,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۵۱۹,۳۲۹,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	-
۸۲۹,۳۹۹,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۷۹۹,۸۸۰,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۵۲۶,۲۴۵)	-	-	-	-	-	-	-
۸۱,۲۸۱,۰۵۵,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	-
۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۶۷,۹۱۹,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۲۱۶,۳۵۵,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۳۶۹,۷۱۶,۹۷۲)	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۷۸,۵۲۴,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-
۴۱۶,۵۳۸,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۸۴۴,۸۵۳,۳۵۷)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۹۷۲,۷۵۸,۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	-
۵,۲۲۲,۵۳۳,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۱۵,۲۳۵,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۸,۳۶۳,۳۸۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۴,۴۲۳,۵۸۳,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۳۱۰,۸۷۴,۷۱۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۱۵,۸۵۶,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۱۵,۸۵۶,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۳۴۷,۹۶۲,۶۱۳,۰۹۴	۱۲۳,۱۹۹,۱۹۲,۳۳۵	(۱۸,۷۸۱,۰۰۰,۳۲۱)	(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۶,۷۲۶,۰۰۰)	۳,۷۵۶,۲۰۶,۵۱۹,۸۹۰		

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سودزبان فروش	سودزبان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	محداد
۶۶,۹۶۶,۹۰۸,۴۲۹	-	-	-	-	-	-
۶۶,۹۶۶,۹۰۸,۴۲۹	-	-	-	-	-	-

۱۷-۲ - سود حاصل از فروش سپرده‌های کالایی در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

ادامه یادداشت ۱۷-۱

جمع نقل از صفحه قبل	۳,۷۵۶,۲۰۶,۵۱۹,۸۹۰
صانع پتروشیمی کرمانشاه	-
سپهر	-
ولسپاری ملت	-
سرمایه‌گذاری شاندار	-
لارویخش (هلدینگ)	-
سرمایه‌گذاری مسکن پتروش	-
سرمایه‌گذاری سایپا	-
سرمایه‌گذاری پارس ایران	-
گروه مالی مپا تانین	-
پاکدیس	-
بین‌المللی توسعه ساختمان	-
صانع پتروشیمی خلیج فارس	-
توسعه سامانه‌ی برابرازای رنگین	-
گروه توسعه مالی مهرآیدگان	-
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تانین	-
نیمه ما	-
سرمایه‌گذاری صدر تانین	-
پالایش نفت بندرعباس	-
سپهر پتروشیمی	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	-
دارویی رازک	-
بهره‌رخت ملت	-
کالیپس	-
تراکتورسازان ایران	-
فلک‌سازان سپاهان	-
گسترش نفت و گاز پارسین	-
پالایش نفت اصفهان	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-
شرکت خیریه‌یله رضوی	-
نیمه دانا	-
ایران خودرو	-
صنعتی اما	-
توسعه‌یافته‌ی وهران	-
تولید پلاستیک کپسول ایران	-
توسعه معدنی و صنعتی صنایع	-
گروه بهمن	-
جمع کل	۳,۷۵۶,۲۰۶,۵۱۹,۸۹۰

تمام تک طرح جدید ۳۱۲، رفاد
جمع کل

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۳ - سود ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود(زیان) فروش						
۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
۳۶۱,۶۵۳,۱۹۹						
۱,۵۲۵,۰۳۹,۷۹۲						
۱,۸۸۶,۶۹۲,۹۹۱						

حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صیابور
 حق تقدم آهن و فولاد غدیر ابراربان
 جمع

۱۷-۴ - سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود(زیان) فروش					
۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
۸۸,۱۹۷,۲۸۵,۹۶۵					
۸۸,۱۹۷,۲۸۵,۹۶۵					

صندوق واسطه‌گری مالی بکم سهام
 جمع

۱۷-۵ - سود(زیان) فروش گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال			
سود سپرده				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
۸۰,۰۰۰,۹۸۲۲	۹۱,۸۱۰,۷۵۲	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۸/۰۲ - مرحله سوم ۱۴۰۳
۳۱,۶۱۲,۰۲۰	۷۸,۸۵۴,۷۹۴	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۵/۰۸/۰۳ - مرحله سوم
۲۲,۷۷۱,۵۴۴	۷۶,۳۴۹,۳۰۱	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۵/۰۲/۰۶ - مرحله اول
(۴۷,۳۶۰,۸۹۸)	۴۸,۴۶۳,۱۵۰	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده شرکت فولاد هرمزگان
۱۹۵,۷۵۸,۹۳۷	۳۴,۲۲۶,۵۸۱	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۵/۰۵/۰۱ - مرحله دوم
(۲۸۹,۸۸۸,۸۲۸)	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳/۰۲/۰۵
-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک بانام ۱۴۰۳/۰۲/۰۱
-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی رسید اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۲/۰۵
-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ - مرحله دوم ۱۴۰۳
(۷۰,۹۷,۴۱۳)	(۵۴۲,۹۸۱,۱۳۵)	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ - مرحله چهارم ۱۴۰۳
	(۲۱۳,۲۲۶,۵۵۷)	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ - مرحله چهارم ۱۴۰۳
				جمع

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۳۲,۲۲۱,۱۵۵,۴۹۳)	۲,۱۶۲,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	۱۸-۱
-	۳,۵۰۳,۱۸۹,۱۲۷,۰۰۰	۱۸-۲
-	(۹,۵۷۷,۳۸۱,۴۸۹)	۱۸-۳
-	(۷۶,۸۸۶,۸۸۰,۴۴۳)	۱۸-۴
(۲۳۲,۲۲۱,۱۵۵,۴۹۳)	۲,۲۸۲,۲۱۰,۰۶۷,۶۵۳	

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
 سود ناشی از نگهداری سبده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۶۹۷,۱۲۶,۵۹۳)	۶۰,۰۳۳,۶۰۸,۰۰۶	(۱,۰۰۹۷,۰۷۹,۶۳۳)	(۵۹۹,۰۰۵,۴۲۹)	(۱۵۷,۶۸۶,۳۳۳,۴۱۰)	۲۱۹,۴۱۵,۹۲۶,۵۲۸	۱۶,۸۳۶,۷۰۴
۳۹,۵۵۳,۳۰۰,۰۵۱	۹,۰۶۶,۷۷۹,۴۸۶	(۳۵,۰۳۰,۳۳۸,۹)	(۱۱۳,۶۶۵,۶۵۰)	(۴۰,۶۰۶,۹۳۹,۳۱۵)	۵۰,۰۶۰,۶۷۷,۷۲۰	۳۱,۸۸۵,۷۸۲
-	۵,۷۹۶,۶۳۰,۰۸۷	(۴۷۹,۸۸۵,۵۱۴)	(۲۶۲,۰۱۷,۶۹۱)	(۸۹,۴۳۸,۵۷۹,۷۴۸)	۹۵,۹۷۷,۱۰۰,۲۸۴	۹,۹۵۶,۱۳۱
(۱۱,۸۳۲,۳۲۸,۳۸۷)	۴,۰۱۶,۷۰۹,۶۰۴	(۱,۲۳۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۶۶۷,۵۶۱,۴۴۰)	(۳۳۸,۶۳۱,۰۸۸,۹۵۶)	۲۴۴,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰
۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰	(۳۸۸)	(۱۱)	(۶)	(۲,۴۸۴)	۲,۲۱۳	۱
(۳۲,۱۹۹,۳۴۷,۴۴۸)	(۱۱,۴۵۶,۳۰۰,۶۳۵)	(۶۶۲,۸۱۳,۵۰۰)	(۳۶۱,۸۹۵,۶۳۵)	(۱۴۲,۹۹۴,۹۲۵,۰۰۰)	۱۲۲,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰
(۱۶,۹۷۳,۴۵۲,۷۷۶)	(۲۲,۰۹۹,۹۱۹,۲۵۷)	(۳۲۶,۴۷۸,۸۳۳)	(۱۲۲,۶۵۷,۴۴۸)	(۶۷,۰۴۵,۵۵۱,۷۴۱)	۴۵,۲۹۵,۱۶۸,۵۷۵	۵۸,۴۴۶,۱۵۳
	۴۵,۳۵۷,۴۶۶,۸۱۳	(۳,۹۳۹,۱۹۹,۸۹۰)	(۲,۱۵۰,۸۰۳,۱۳۹)	(۷۲۶,۳۹۲,۴۷۸,۰۵۴)	۷۸۷,۸۳۹,۹۷۷,۸۹۶	

پرتویچی برنسی
 پاکسان
 سیمان سهاان
 پویا زرکان آردره
 انتقال داده‌های اسپاتک
 پاپیرازیا ساسول
 آهنگری تراکتورسازی ایران
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری افق ملن
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱- ۱۸

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۲,۹۶۳,۴۹۳,۴۵۷,۷۸۲	(۱۰,۷۷۲,۸۰۳,۲۶۴,۴۶۱)	(۳۵,۲۹۰,۳۳۷,۱۴۰)	(۶۶,۸۱۷,۶۶۷,۲۸۷)	۲۰,۸۹۴,۸۲۳,۸۸۸,۸۷۰	۶۹,۸۹۳,۹۱۱,۵۷۳	۶۹,۸۹۳,۹۱۱,۵۷۳	۲۰,۸۹۴,۸۲۳,۸۸۸,۸۷۰	۱۷۶,۳۹۵,۸۰۹,۸۲۸
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۱,۸۵۱,۸۵۰	(۱۰,۵۹۵,۷۲۶,۷۳۹)	(۴۸۳,۸۳۶,۸۷۲)	(۸۸۶,۱۴۸,۱۱۶)	۶۱,۵۷۸,۱۹۸,۲۸۴	۶۱,۵۷۸,۱۹۸,۲۸۴	۶۱,۵۷۸,۱۹۸,۲۸۴	۶۱,۵۷۸,۱۹۸,۲۸۴	-
دارویی و نهادهای زاکرس دارو	۳۸,۹۸۲,۴۳۱	(۲۶۸,۳۷۱,۵۵۷,۴۹۲)	(۹۰,۷۷۹,۹۷۲)	(۱,۶۶۲,۶۰۰,۶۸۲)	۵۲,۵۴۱,۳۳۷,۶۰۰	۵۲,۵۴۱,۳۳۷,۶۰۰	۵۲,۵۴۱,۳۳۷,۶۰۰	۵۲,۵۴۱,۳۳۷,۶۰۰	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۲,۵۰۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۶۲۶,۶۸۲,۴۰۰)	(۱,۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰)	۳۴,۹۸۲,۸۸۱,۵۵۶	۳۴,۹۸۲,۸۸۱,۵۵۶	۳۴,۹۸۲,۸۸۱,۵۵۶	۳۴,۹۸۲,۸۸۱,۵۵۶	(۴۲۰,۳۲۰,۶۷۷,۴۰۵)
پالایش نفت بندر عباس	۳۶,۹۱۶,۰۰۰	(۱۵۰,۳۷۰,۲۱۷,۳۳۵)	(۵۰,۹۰۵,۵۹۱۹)	(۹۳۳,۹۵۵,۲۰۰)	۲۷,۵۳۸,۰۸۶,۵۹۱	۲۷,۵۳۸,۰۸۶,۵۹۱	۲۷,۵۳۸,۰۸۶,۵۹۱	۲۷,۵۳۸,۰۸۶,۵۹۱	(۱۱۰,۳۵۵,۵۸۳,۷۱۸)
سالمین	۱۸,۳۸۲,۱۶۶	(۶۰,۶۲۶,۴۱۹,۴۱۳)	(۲۲۲,۵۶۴,۱۳۲)	(۴۴۲,۲۵۶,۶۳۴)	۱۹,۷۵۶,۱۳۷,۶۴۵	۱۹,۷۵۶,۱۳۷,۶۴۵	۱۹,۷۵۶,۱۳۷,۶۴۵	۱۹,۷۵۶,۱۳۷,۶۴۵	(۳۰,۶۳۷,۴۰۶,۶۲۹)
تاییداتر خاورمیانه	۱۵,۵۲۹,۴۱۲	(۷۵,۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۲۶۱,۱۱۳,۶۴۰)	(۴۷۸,۳۸۱,۲۴۳)	-	-	-	-	(۱۲,۴۳۷,۲۵۵,۱۹۹)
ایران پالساترولر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۵۲۵,۰۹۹,۵۱۰)
ایز کا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۳۴۳,۴۰۶,۶۰۱)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۶,۵۰۸,۰۶۳,۵۶۰)
مؤسسه‌سازان تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۲۵,۶۲۴,۳۰۱
پاما	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۳۷,۷۲۱,۳۵۰
فقطیات اومستیل ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۱۸۰,۳۴۰,۰۳۳)
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۱۲۶,۹۱۰)
سرمایه گذاری صندوق ازنسنگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۷۳,۵۳۳,۴۰۵)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۷۶۶,۵۶۲,۳۷۹)
گروه صنعتی سدید	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۰۴۸,۱۸۱,۸۸۶)
صیا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۸۸۷,۶۳۴,۳۶۲)
مس تهیه‌یابهنر	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۰۵,۸۸۲,۶۸۶
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۳۱,۱۳۵,۸۸۶)
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۳۳۷,۵۵۵,۲۶۸)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۱۷,۹۱۵,۳۳۲)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۵۹۴,۸۷۰,۲۸۶
عمران و توسعه فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۷۹۹,۲۶۷,۵۳۳)	(۱۱۰,۵۱۰,۴۰۰)	(۲۰,۲۶۰,۰۰۰)	(۶۶۳۱,۹۳۷,۱۵۲)	(۶۶۳۱,۹۳۷,۱۵۲)	(۶۶۳۱,۹۳۷,۱۵۲)	(۶۶۳۱,۹۳۷,۱۵۲)	(۵۵۱)
بانک اقتصاد نوین	۳۲,۷۳۳,۷۶۸	(۸۰,۱۷۵,۸۷۹,۹۵۵)	(۱۱۹,۱۵۵,۹۷۲)	(۳۱۸,۳۳۴,۳۸۱)	(۳۶,۸۶۶,۴۰۳,۱۴۸)	(۳۶,۸۶۶,۴۰۳,۱۴۸)	(۳۶,۸۶۶,۴۰۳,۱۴۸)	(۳۶,۸۶۶,۴۰۳,۱۴۸)	(۱۲,۳۲۱,۹۵۵,۵۰۵)
صنایع مادران	۳۷,۶۷۴,۰۹۱	(۳۱۴,۱۸۰,۵۰۱,۳۴۲)	(۷۵۶,۹۷۷,۹۷۶)	(۱,۳۸۶,۴۰۶,۵۴۹)	(۳۹,۰۴۲,۵۷۶,۱۰۷)	(۳۹,۰۴۲,۵۷۶,۱۰۷)	(۳۹,۰۴۲,۵۷۶,۱۰۷)	(۳۹,۰۴۲,۵۷۶,۱۰۷)	(۹,۸۰۹,۷۶۶,۸۳۹)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۵,۶۱۸,۶۶۸	(۲۸۶,۶۷۱,۰۰۶,۳۳)	(۶۵۰,۳۳۲,۳۶۲)	(۱,۱۹۱,۲۶۸,۰۶۲)	(۴۸,۰۵۹,۰۹۴,۰۵۶)	(۴۸,۰۵۹,۰۹۴,۰۵۶)	(۴۸,۰۵۹,۰۹۴,۰۵۶)	(۴۸,۰۵۹,۰۹۴,۰۵۶)	(۱۸,۳۳۷,۹۸۱,۶۷۴)
دارویی رآورد تاسین	۳۵,۶۱۸,۶۶۸	(۳۳۱,۹۵۵,۵۵۸,۰۰۰)	(۴۶۸,۶۷۲,۷۵۰)	(۵۵۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۲,۶۱۷,۶۰۵,۷۵۰)	(۶۲,۶۱۷,۶۰۵,۷۵۰)	(۶۲,۶۱۷,۶۰۵,۷۵۰)	(۶۲,۶۱۷,۶۰۵,۷۵۰)	(۳,۵۵۳,۳۶۶,۵۱۷)
گروه صنعتی سپاهان	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۷۳,۳۸۶,۹۳۵,۵۱۲)	(۴,۵۴۸,۰۱۸,۵۰۵)	(۷۴,۲۶۳,۷۷۰,۱۵۴)	۲,۱۶۴,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	۲,۱۶۴,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	۲,۱۶۴,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	۲,۱۶۴,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	(۱۴۸,۶۰۳,۰۱۹,۸۸۹)
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶۰,۳۱۳,۳۶۷,۷۵۹

یادداشت ۱۸-۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
سود (زیان) تحقق نیافته							
نگهداری اوراق بهادار	۲,۱۶۴,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	(۷۲,۲۶۲,۷۷۰,۱۵۴)	(۴۰,۵۴۸,۰۱۸,۵۰۵)	(۱۲,۵۷۲,۲۸۶,۹۲۵,۵۱۲)	۱۴,۸۴۱,۴۹۲,۴۹۸,۸۵۹		
(۱۲۸,۶۰۳,۰۱۹,۸۸۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۴۸,۴۲۶,۳۰۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۹۰,۳۹۸,۳۱۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۶۳۸,۷۰۸,۶۰۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۶۱۲,۹۵۴,۲۲۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۴۱,۹۵۰,۹۷۱)	-	-	-	-	-	-	-
۵,۱۹۰,۲۴۴,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	-
(۳۶,۴۴۷,۶۵۲,۲۰۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷,۹۲۸,۳۷۸,۳۳۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲۲,۳۲۱,۱۵۵,۴۹۲)	۲,۱۶۴,۵۵۵,۳۱۶,۹۰۵	(۶۲,۹۰۲,۱۳۷,۳۲۷)	(۴۰,۵۴۸,۰۱۸,۵۰۵)	(۱۲,۵۷۲,۲۸۶,۹۲۵,۵۱۲)	۱۴,۸۴۱,۴۹۲,۴۹۸,۸۵۹		

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۸-۲ سود حاصل از نگهداری سپرده‌های بلاتکلیف شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
سود (زیان) تحقق نیافته							
نگهداری اوراق بهادار	۲۹۵,۲۴۴,۶۵۷,۰۳۰	(۱,۹۳۱,۳۳۷,۲۶۱)	(۵۰,۳۳۹,۶۷۲,۸۹۹)	(۵۰,۳۳۹,۶۷۲,۸۹۹)	۸۰۰,۵۱۵,۵۶۷,۲۸۰	۳۲,۳۱۸	
-	۵,۴۹۲,۷۲۵,۰۹۹	(۱۵,۰۵۱۶,۸۷۱)	(۵۷,۰۷۵,۲۷۷,۶۳۰)	(۵۷,۰۷۵,۲۷۷,۶۳۰)	۶۲,۷۱۹,۵۲۹,۶۰۰	۳,۹۲۰	
-	۴,۶۰۰,۵۳۰,۵۸۱	(۵۸,۰۸۲,۶۲۹)	(۱۹,۵۴۲,۶۸۲,۳۶۷)	(۱۹,۵۴۲,۶۸۲,۳۶۷)	۳۴,۲۰۱,۰۹۵,۵۸۰	۶,۰۶۶	
-	۳,۵۳۱,۸۹۱,۲۷۰	(۳,۱۳۹,۸۶۳,۸۶۱)	(۵۷۹,۹۸۷,۳۳۳,۸۶۶)	(۵۷۹,۹۸۷,۳۳۳,۸۶۶)	۸۸۷,۴۲۶,۱۹۲,۲۶۰		

شمش طلا GoldBar
 مس کاتد CopperCthd
 شمش روی ZinCingot

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	مالیات		کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
			ریال	ریال				
-	۱۴,۵۳۰,۹۵۹,۶۷۲	(۲۰,۲۶۸,۵۴۴)	(۱۱۰,۶۶۵,۱۶۱)	(۳۵,۶۹۲,۵۹۸,۹۱۴)	۴۰,۵۳۶,۹۰۸,۸۹۱	۴,۵۴۰,۹۳۳	حق تقدم سرمایه‌گذاری صدراتین	
-	(۶,۸۴۱,۳۰۲,۹۷۵)	(۳۰,۸۳۷,۰۰۸)	(۱۶,۸۳۷,۰۰۶)	(۱۲,۹۶۱,۰۳۱,۴۶۰)	۶,۱۶۲,۴۰۱,۵۰۰	۳,۱۶۲,۷۷۰	حق تقدم پرداخت الکترونیک پاسارگاد	
-	(۱۷,۲۶۶,۳۳۷,۱۶۶)	(۹۲,۲۵۶,۵۲۵)	(۵۰,۹۱۸,۰۶۳)	(۳۵,۷۷۴,۰۶۷,۵۷۴)	۱۸,۶۵۱,۳۰۴,۹۷۶	۱۵,۴۳۹,۸۲۲	حق تقدم سرمایه‌گذاری ایران خودرو	
-	(۹,۵۷۷,۲۸۱,۴۸۹)	(۳۲۶,۷۷۸,۰۷۷)	(۱۷۸,۴۲۰,۸۲۰)	(۷۴,۴۲۷,۶۹۷,۹۴۸)	۶۵,۳۵۵,۶۱۵,۳۶۷			

۱۸-۴ سود ناشی از نگهداری اوراق مشارک بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
-	(۷۶,۸۱۶,۸۸۰,۴۶۳)	۲۲,۰۲۰,۳۸۸۲	۵۰۰,۲۰۱,۳۷۷,۷۸۰	۴۳۳,۳۶۲,۴۶۱,۲۰۰	۵۴۰,۴۱۸	
-	(۷۶,۸۸۶,۸۸۰,۴۶۳)	۲۳,۰۲۰,۳۸۸۲	۵۰۰,۲۰۱,۳۷۷,۷۸۰	۴۳۳,۳۶۲,۴۶۱,۲۰۰	۵۴۰,۴۱۸	

مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود سهام ۱۹-

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام		تعداد سهام متعلقه در زمان محاسبه	تاریخ تشکیل	سال مالی
			ریال	ریال			
۹۳,۹۸۸,۷۸۹,۶۳۰	۵۶,۴۰۳,۲۰۵,۹۲۰	-	۵۶,۴۰۳,۲۰۵,۹۲۰	۲۶۰	۱۵۶,۶۷۵,۵۷۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۱۴,۰۶۲,۵۶۰,۰۳۰	۴۴,۸۱۶,۹۱۲,۶۵۰	-	۴۴,۸۱۶,۹۱۲,۶۵۰	۳۷۰	۱۲۱,۱۵۳,۸۴۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۳۹۰,۴۸۴,۴۴۴,۰۰۰	۴۲,۳۸۲,۳۲۲,۱۶۰	-	۴۲,۳۸۲,۳۲۲,۱۶۰	۲۸۰	۱۵۱,۷۲۲,۲۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳,۸۸۸,۷۱۹,۶۰۰	۳,۸۸۱,۱۳۳,۳۷۵	-	۳,۸۸۱,۱۳۳,۳۷۵	۵۲۵	۷۳,۹۱۶,۳۳۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان بهبهان
-	۳,۸۴۲,۴۵۳,۲۴۰	-	۳,۸۴۲,۴۵۳,۲۴۰	۴۰	۹۶,۰۵۱۱,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	مخابرات ایران
-	۳,۸۱۹,۹۶۲,۹۰۰	-	۳,۸۱۹,۹۶۲,۹۰۰	۴۵۰	۸۴,۸۸۴,۳۶۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	فولاد امیرکبیر کاشان
-	۳۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	سیمان سپاهان
۴,۶۹۷,۶۷۵,۷۵۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	گروه صنعتی سپاهان
۴,۰۰۰,۳۳۱,۰۰۰	۳۱,۰۸۱,۷۳۲,۹۲۶	(۱,۳۳۴,۷۵۳,۸۱۴)	۳۱,۳۶۶,۸۷۹,۷۴۰	۱۸۰	۱۷۹,۵۲۶,۰۴۲	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	ماشین سازی اراک
-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	تاییدات خاورمیانه
۱۶,۹۸۲,۵۹۴,۴۴۰	۱۳,۹۰۰,۱۳۷,۳۳۰	-	۱۳,۹۰۰,۱۳۷,۳۳۰	۳۳۹۰	۵,۸۱۵,۵۵۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	سرمایه گذاری صندوق بازسنجی
-	۱۳,۷۹۷,۶۸۸,۴۷۰	-	۱۳,۷۹۷,۶۸۸,۴۷۰	۱۱۴	۱۲۱,۰۲۲,۳۵۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	زامیاد
۴,۳۹۸,۶۱۰,۵۰۰	۱۳,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	۱۲,۶۶۵,۲۰۲,۱۷۲	-	۱۲,۶۶۵,۲۰۲,۱۷۲	۲۶۶	۴۷,۶۱۳,۵۴۲	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
-	۱۰,۶۲۴,۰۳۹,۴۰۰	-	۱۰,۶۲۴,۰۳۹,۴۰۰	۱۳۰۰	۸,۱۷۲,۳۳۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	پارس مینو
-	۷,۳۳۴,۳۰۸,۲۷۵	-	۷,۳۳۴,۳۰۸,۲۷۵	۱۴۲۵	۵,۱۴۶,۸۸۲	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	ایران پلاس تاپرولر
-	۶,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۶,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۱۷۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	موتورسازان تراکتورسازی ایران
-	۶,۳۹۸,۷۵۸,۱۰۰	-	۶,۳۹۸,۷۵۸,۱۰۰	۳۵۰	۱۸,۲۸۲,۱۶۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	سالمین
-	۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	لوله و ماشین‌سازی ایران
-	۲,۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۰	۴,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بانک سینا
-	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	پاما
-	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری نیرو
۱,۰۰۰,۶۹۲,۶۰۵	۱,۳۷۱,۹۰۲,۰۲۸	(۳۳,۹۷۵,۴۹۲)	۱,۳۰۵,۸۷۸,۵۲۰	۴۰	۳۲,۶۶۶,۹۶۲	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	سرمایه گذاری رنلا هلدینگ
۱,۹۰۰,۱۰۷,۱۳۶	۸۹۵,۲۵۴,۶۶۸	(۶۱,۳۱۸,۸۱۲)	۹۵۶,۵۷۳,۴۶۰	۳۰	۳۱,۸۸۵,۷۸۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	پاکسان
-	۷۵۹,۸۶۶,۹۵۰	-	۷۵۹,۸۶۶,۹۵۰	۵۰	۱۵,۱۹۷,۳۳۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	ایرکا پارت صنعت
-	۳۲۷,۰۴۵,۶۲۰	-	۳۲۷,۰۴۵,۶۲۰	۲۰	۱۱,۸۵۲,۲۸۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	قطعات اتومبیل ایران
۱۹۵,۱۶۱,۴۴۲,۱۵۵	۶۷۹,۸۳۷,۹۷۸,۰۶۴	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	۶۸۱,۶۸۰,۲۶۱,۸۲۱				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۹

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خالصی درآمد سود سهام	خالصی در آمد 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			
۱۹۵,۱۶۱,۴۴۲,۱۵۵	۴۷۹,۸۳۷,۹۷۸,۰۶۴	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	۴۸۱,۱۶۸,۰۲۶,۱۸۲	۹۰	۹۹۱,۸۳۴,۳۷۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
۳۳,۳۴۹,۳۸۱,۷۱۴	۸۹,۲۶۵,۰۹۴,۱۱۰	-	۸۹,۲۶۵,۰۹۴,۱۱۰	۸۷۰۰	۳,۳۷۸,۵۵۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	بانک ملت
۳۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۹۳,۴۱۹,۸۰۰	-	۲۹,۳۹۳,۴۱۹,۸۰۰	۶۵۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	گسترش نفت و گاز پارسین
-	۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۳۳,۳۶۲,۸۶۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۲	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	۲۲,۰۱۹,۴۹۰,۹۰۰	-	۲۲,۰۱۹,۴۹۰,۹۰۰	۵۱۰	۳۰,۵۸۷,۲۹۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	کشاورزی و دامپروری بینالود
-	۱۵,۵۹۹,۵۱۹,۴۳۰	-	۱۵,۵۹۹,۵۱۹,۴۳۰	۲۰۰	۷۷,۶۶۳,۱۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دامداری تلیشه نمونه
-	۱۵,۵۳۲,۶۲۲,۸۰۰	-	۱۵,۵۳۲,۶۲۲,۸۰۰	۲۰۰۰	۷,۴۵۴,۱۳۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	سپهر
۱۴,۹۴۴,۷۸۴,۰۰۰	۱۴,۹۰۸,۳۷۸,۰۰۰	-	۱۴,۹۰۸,۳۷۸,۰۰۰	۱۹۰	۷۵,۸۶۸,۹۴۸	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران
۴۷,۹۳۴,۵۴۵,۱۰۰	۱۴,۴۱۵,۱۰۰,۱۲۰	-	۱۴,۴۱۵,۱۰۰,۱۲۰	۳۶۶	۴۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۷,۴۸۵,۴۸۴,۳۳۰	۱۱,۵۲۶,۶۶۶,۵۷۸	-	۱۱,۵۲۶,۶۶۶,۵۷۸	۵۱۰	۱۸,۴۸۲,۶۷۷	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۹,۴۲۶,۱۶۵,۲۷۰	-	۹,۴۲۶,۱۶۵,۲۷۰	۱۳۰	۷۸,۱۴۴,۹۹۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	تولید برق علویه مینا
-	۹,۳۷۷,۳۹۸,۹۲۰	-	۹,۳۷۷,۳۹۸,۹۲۰	۷۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	تولید برق چس‌سازان
-	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	بانک صادرات ایران
-	۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۳۲,۳۹۰,۸۳	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	صنایع مادران
-	۴,۹۸۵,۹۸۶,۳۴۵	-	۴,۹۸۵,۹۸۶,۳۴۵	۲۸۰	۱۵,۱۴۳,۶۶۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	انتقال داده‌های آسیانگ
-	۴,۴۱۶,۳۶۵,۱۷۰	-	۴,۴۱۶,۳۶۵,۱۷۰	۱۱۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	پتروشیمی پردیس
-	۴,۲۴۰,۳۲۵,۰۸۰	-	۴,۲۴۰,۳۲۵,۰۸۰	۱۲۲	۲۲,۹۵۹,۰۶۲	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	آبیه داده‌پرداز
۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱۲,۵۳۴,۷۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	شهرسازی و خانه‌سازی باغ‌میشه
-	۲,۸۰۱,۰۰۰,۵۵۶۴	-	۲,۸۰۱,۰۰۰,۵۵۶۴	۱۵۵	۱۱,۷۲۴,۸۸۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	صنایع شیمیایی سینا
-	۲,۷۵۷,۶۳۹,۹۴۰	-	۲,۷۵۷,۶۳۹,۹۴۰	۳۷	۵۴,۰۲۲,۸۲۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
-	۱,۸۱۷,۳۵۷,۴۸۵	-	۱,۸۱۷,۳۵۷,۴۸۵	۷	۶۵,۷۳۵,۸۴۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۱,۴۵۸,۸۸۶,۴۳۷	-	۱,۴۵۸,۸۸۶,۴۳۷	۴	۷۴,۰۶۸,۸۵۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	گروه صنعتی سدید
-	۴۶۰,۱۵۰,۹۳۶	-	۴۶۰,۱۵۰,۹۳۶				جمع نقل به صفحه بعد
-	۳۹۶,۲۷۵,۴۳۶	-	۳۹۶,۲۷۵,۴۳۶				
۳۳۳,۸۱۰,۶۴۲,۳۸۹	۷۷۶,۷۵۸,۶۶۶,۲۸۵	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	۷۷۶,۰۸۸,۶۷۴,۴۰۳				

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ادامه یادداشت ۱۹ -

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۹۳۹,۲۱۶,۹۱۵,۵۸۸	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	۹۳۷,۸۸۶,۸۶۷,۴۷۰				
صندوق سرمایه گذاری افق ملت	جمع نقل از صفحه قبل			۸۰,۱۰۸,۲۰۴,۰۰۰		۸۰,۱۰۸,۲۰۴,۰۰۰				
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا			۱۶,۳۷۲,۴۱۴,۰۰۰		۱۶,۳۷۲,۴۱۴,۰۰۰				
شرکت آهن و فولاد ارفع	سرمایه گذاری مسکن پردیس			۴۲,۰۰۰,۲۸۸,۲۴۰		۴۲,۰۰۰,۲۸۸,۲۴۰				
توسعه معدنی و صنعتی صابور	بیخه ما			۸۷۴,۱۴۸,۹۰۴		۸۷۴,۱۴۸,۹۰۴				
آسان پرداخت پرشین	تولید و صادرات ریشمک			۵,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰		۵,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰				
داده‌گستر عصر نوین های وب	سرمایه گذاری شادارو			۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰		۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۰۰				
سرمایه گذاری سپاهان	پتروشیمی تندگوین			۳۱۶,۷۷۸,۷۶۴		۳۱۶,۷۷۸,۷۶۴				
غلتکسازان سپاهان	تامین سرمایه بانک ملت			۳,۲۷۶,۳۵۳,۰۰۰		۳,۲۷۶,۳۵۳,۰۰۰				
صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام	آهن و فولاد غدیر ایرانیان			۵۶۴,۵۴۵,۰۰۰		۵۶۴,۵۴۵,۰۰۰				
مولد نیروگاهی تجارت فارس	نخریسی و نساجی خسروی خراسان			۹۷۳,۰۹۱,۷۰۰		۹۷۳,۰۹۱,۷۰۰				
گسترش سوخت سبزاگروس (سهامی عام)	تولیدی و صنعتی گوهرام			۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰		۱,۴۱۹,۹۹۹,۹۰۰				
گروه مالی صبا تانتین	کروه مالی صبا تانتین			۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰		۲,۸۳۹,۹۴۷,۱۰۰				
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	جمع کل			۱۲,۰۵۸,۰۷۹,۳۸۹		۱۲,۰۵۸,۰۷۹,۳۸۹				
				۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
				۱۲,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰		۱۲,۷۵۴,۱۷۹,۷۰۰				
				۴,۱۴۰,۹۳۳,۵۰۱		۴,۱۴۰,۹۳۳,۵۰۱				
				۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰		۱,۰۴۷,۱۹۸,۳۰۰				
				۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
				۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
				۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰				
				۳,۵۴۱,۹۹۹,۹۰۰		۳,۵۴۱,۹۹۹,۹۰۰				
				۱۰,۸۲,۹۸۴,۰۷۱		۱۰,۸۲,۹۸۴,۰۷۱				
				۵۸۷,۱۵۳,۱۵۷,۹۹۷	(۱,۳۳۰,۰۴۸,۱۱۸)	۹۳۹,۷۹۳,۲۵۶,۳۹۳	۹۴۱,۱۳۳,۵۰۴,۵۱۱			

صندوق سرمایه گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار را در آمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷۷۰.۱۰۲۷۰.۹۳۴	۲۰-۱
۲,۶۸۳,۳۹۹,۹۹۱	۵,۶۴۱,۵۶۶,۷۱۲	۲۰-۲
۲,۶۸۳,۳۹۹,۹۹۱	۸۲,۵۵۳,۳۱۷,۶۶۶	

سود اوراق مشارکت فرابورس
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۷۷۰.۱۰۲۷۰.۹۳۴	-	۷۷۰.۱۰۲۷۰.۹۳۴	-	۱۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۶	متعدد
-	۷۷۰.۱۰۲۷۰.۹۳۴	-	۷۷۰.۱۰۲۷۰.۹۳۴	-	۱۰۰		

مراجعه عام دولت ۲۲۸ شخ ۰۷۰۵۲۱
جمع کل

۲۰-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲۲,۶۸۳,۳۹۹,۹۹۱	۱,۵۹۲,۳۶۵,۴۸۱	-	۲۱,۰۹۱,۰۳۴,۵۱۰	۸	۱۴۰۰/۰۷/۰۴		سپرده کوتاه مدت ۹۴۴۴۲۳۱۷۳ بانک ملت
۲,۹۱۳,۸۸۵	۲,۶۸۱,۸۲۵	-	۲۳۲,۰۶۰	۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۹		سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۱۰۰۱-۱۰۰۱ بانک خاورمیانه
۳,۳۳۸,۹۲۶	۱,۸۰۲,۷۴۴	-	۱,۵۳۶,۱۸۲	۸	۱۳۹۷/۰۷/۰۳		سپرده کوتاه مدت ۵۵۳۰۱۹۵۴۷۵ بانک ملت
-	۵۹۵,۸۹۰,۴۰۵	(۱,۹۶۶,۴۷۸,۳۴۶)	۹۶۳,۵۸۱,۰۵۱	۲۱.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۱		سپرده کوتاه مدت الکترونیک با نام ۱۴۰۵.۵۰۱ - مرحله دوم
۴۴۰,۵۷۳,۷۶۹	۱,۲۱۶,۲۸۰,۸۳۱	(۳,۳۱۰,۹۷۸,۰۶۰)	۱,۳۵۵,۸۷۵,۵۳۰	۲۱.۵	۱۴۰۵/۰۷/۰۶		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۵.۵۰۱ - مرحله اول
۵۸۱,۲۰۰,۰۷۳	۷۷۱,۸۸۵,۲۴۴	-	۱۹۳,۶۷۵,۱۷۱	۲۱.۵	۱۴۰۴/۱۱/۰۱		اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴.۱۱.۰۱ - مرحله چهارم ۱۴۰۳
۲,۱۷۷,۱۶۰,۸۸۷	۱,۳۵۹,۶۶۰,۱۶۴	(۲,۸۱۴,۷۵۲,۰۶۵)	۱,۷۱۲,۰۶۸,۹۸۶	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۲		اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴.۰۸.۰۲ - مرحله سوم ۱۴۰۳
۳۹۹,۶۵۲,۶۵۷	-	-	۳۹۹,۶۵۲,۶۵۷	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۱		اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴.۰۵.۰۱ - مرحله دوم ۱۴۰۳
۲۹,۸۷۹,۹۸۰	-	-	۲۹,۸۷۹,۹۸۰	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵		رسید اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴.۰۲.۰۵
۲۴,۱۶۰,۳۷۸	-	-	۲۴,۱۶۰,۳۷۸	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۱		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳.۰۲.۰۱
۳,۶۴۲,۳۹۹,۳۹۱	۵,۶۴۱,۵۶۶,۷۱۲	(۱۰,۶۱۳,۱۷۰,۴۷۱)	۸,۶۷۰,۷۷۵,۶۱۲	۲۱.۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵		گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۳.۰۲.۰۵

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۸۰۷,۰۲۸,۶۱۷	۴,۱۰۳,۳۴۰,۰۱۱
۳۲۲,۹۷۶,۷۹۳	۱,۶۵۵,۰۳۳,۹۹۸
۲,۱۳۴,۰۰۰,۵۴۰	۵,۷۵۹,۴۰۸,۰۰۹

درآمد سود سهام
تبدیل کارمزد کارگزار
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳۳,۵۷۷,۵۹۰,۷۴۳	۲۱۲,۷۸۳,۹۸۳,۴۲۳
۸۸,۵۳۳,۳۶۶,۴۴۶	۱۴۰,۷۴۷,۶۶۸,۸۷۸
۱,۵۰۶,۹۹۹,۹۴۸	۲,۳۳۷,۴۹۹,۸۰۸
۱,۱۳۶,۰۶۵,۳۹۲	۱,۹۱۹,۱۷۸,۰۶۳
۲۲۴,۷۵۴,۰۲۲,۵۲۹	۳۵۷,۷۸۸,۳۳۰,۱۷۲

مدیر صندوق
 بازارگردان
 حسابرس
 متولی
 جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۹۹۱,۶۷۶,۵۴۵	۱۵,۲۵۲,۰۸۰,۹۴۳
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۹,۹۹۹,۵۵۶
۲۴۹,۹۹۹,۹۶۳	۳۹۹,۹۹۹,۷۶۶
۲۳۵,۱۷۷,۴۳۱	۱۴۲,۴۹۹,۹۵۳
۱۵۹,۵۴۴,۵۴۴	۹۵,۰۱۳,۷۲۵
۳,۶۷۵,۳۵۵	۱۱,۳۴۵,۴۹۸
۵۷۹,۴۸۵,۴۵۰	-
۹,۸۷۹,۵۵۹,۲۸۸	۱۶,۷۸۰,۹۳۹,۴۴۱

هزینه نرم‌افزار
 هزینه رتبه بندی
 حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
 هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
 برگزاری مجامع
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 جمع

۲۴- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۱,۶۸۳,۸۲۱,۶۳۳
-	۱,۶۸۳,۸۲۱,۶۳۳

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۲۱۸,۹۱۶,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۸۹۳,۲۶۰,۰۰۰
(۳۴۲,۷۴۳,۶۶۰,۰۰۰)	(۸۰۴,۹۸۸,۸۰۰,۰۰۰)
۳,۸۷۶,۱۷۲,۸۸۰,۰۰۰	۵۸۸,۹۰۴,۴۶۰,۰۰۰

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

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۹	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۱	۱,۶۶۶,۶۵۷	عادی	۱,۶۶۶,۶۵۷	عادی	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۷	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷۰	۲۸,۴۸۵,۸۵۵	عادی	۲۸,۴۸۵,۸۵۵	عادی	مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۹	۴,۶۵۷,۴۹۹	عادی	۴,۶۵۷,۴۹۹	عادی	عضو هیئت مدیره مشترک مدیر صندوق	شرکت بیمه ما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	عادی	۱,۶۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی اسفنجانی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰	۵,۰۰۰	عادی	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد ضابطی	اشخاص وابسته به مدیر
۱	۵,۳۶۹	عادی	۵,۳۶۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد صادقی	اشخاص وابسته به مدیر
۵	۳۷,۴۲۰,۳۸۰	عادی	۳۷,۴۲۰,۳۸۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد صندوق ساززرینی	اشخاص وابسته به مدیر

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	(۷۰,۳۱۴,۵۲۵,۸۸۵)	ریال	(۱۵۰,۱۹۱,۴۵۸)	۷۵۰۰,۱۹۷,۹۸۰	کارمزد معاملات	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
ریال	(۱۰۸۰,۰۵۶,۳۷۶,۹۸۰)	ریال	(۱۶۴,۱۹۰,۸۷۴,۱۵۶)	۲۱۲,۷۸۲,۹۸۲,۴۳۳	کارمزد مدیر	مدیر	تامین سرمایه بانک ملت
ریال	(۴۹۱,۵۷۳,۷۰۰)	ریال	(۷۶۳,۲۶۹,۳۳۹)	۱,۹۱۹,۱۷۸,۰۶۳	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
ریال	(۱,۵۰۴,۹۷۹,۸۶۰)	ریال	(۳۰,۵۳۰,۷۷۹,۶۶۸)	۲,۳۳۷,۴۹۹,۸۰۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
ریال	(۱۱۱,۳۸۸,۰۵۷,۳۷۰)	ریال	(۸۰,۳۳۲,۵۶۶,۱۶۰)	۱۴۰,۷۴۷,۶۶۸,۸۷۸	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۲۹- رویه‌های بعد از تاریخ صورت‌های مالی 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.