



افق ملت
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸



مجمع صندوق سرمایه گذاری افق ملت

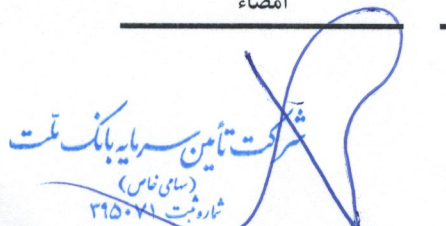


با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری افق ملت مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق
۵	پ: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۶	ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
 	آقای امیرحسین نریمانی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۸۹,۴۱۵,۹۶۰,۶۵۹	۲۶۳,۱۲۶,۹۵۱,۹۹۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۱۳,۲۴۸,۹۲۸,۵۶۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۱۵۴,۹۸۸,۱۷۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۷,۷۱۰,۳۵۶,۵۷۸	۸	حسابهای دریافتی
۱۲۸,۲۲۵,۲۰۴	۴۰۸,۵۴۱,۶۹۷	۹	سایر دارایی‌ها
۸,۹۶۶,۲۵۷,۳۱۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰۴,۸۹۷,۶۵۵,۲۵۹	۲۸۴,۶۴۹,۷۶۷,۰۰۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۷,۰۶۱,۱۷۹,۵۸۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۶۱۷,۵۴۹,۸۵۷	۱,۷۷۱,۰۶۷,۷۳۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱۳,۵۷۶,۷۹۳	۵۱۸,۱۳۶,۱۳۹	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۷۳۱,۱۲۶,۶۵۰	۹,۳۵۰,۳۸۳,۴۶۰		جمع بدهی‌ها
۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	۲۷۵,۲۹۹,۳۸۳,۵۴۸	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۹,۸۵۴	۲۴,۶۱۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ماه	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
				درآمدها:
۱۴	۱,۵۹۴,۳۴۱,۷۵۹	۶۳,۲۱۱,۳۳۶,۱۸۶	۱۸,۷۶۱,۸۵۱,۲۳۸	سود فروش اوراق بهادار
۱۵	۱۳,۵۲۴,۸۲۶,۹۹۳	۴۰,۰۳۰,۱۷۸,۹۵۷	۲۷,۰۲۸,۲۵۶,۸۲۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۱,۴۴۶,۷۸۰,۱۴۷	۱۱,۰۹۷,۷۵۶,۹۱۹	۶,۳۴۵,۹۲۶,۵۳۳	سود سهام
۱۷	۱,۳۷۹,۶۶۱,۳۶۶	۲,۱۷۴,۲۱۸,۳۲۱	۱۸۷,۹۷۳,۷۲۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۸	.	.	۴۳,۶۰۷,۲۰۶	سایر درآمدها
	۱۷,۸۴۵,۶۱۰,۱۶۵	۱۱۶,۵۱۳,۴۹۰,۳۸۳	۵۲,۳۶۷,۶۱۵,۵۲۹	جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۱۹	(۱۳۵,۹۸۹,۱۶۳)	(۴,۴۲۹,۹۶۰,۱۸۵)	(۱,۷۷۱,۰۶۷,۷۳۷)	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	(۲۹,۳۷۳,۱۵۱)	(۳۷۰,۸۱۱,۵۸۹)	(۱۲۸,۶۹۲,۸۵۳)	سایر هزینه‌ها
	(۱۶۵,۳۶۲,۳۱۴)	(۴,۸۰۰,۷۷۱,۷۷۴)	(۱,۸۹۹,۷۶۰,۵۹۰)	جمع هزینه‌ها
	۱۷,۶۸۰,۲۴۷,۸۵۱	۱۱۱,۷۱۲,۷۱۸,۶۰۹	۵۰,۴۶۷,۸۵۴,۹۳۹	سودخالص
	%۱۵	%۵۸	%۲۰	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
	%۱۳	%۵۵	%۱۹	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ماه	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
				خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
	۱۱۳,۸۲۵,۸۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۲,۵۸۱	۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
	۱۱,۳۸۲,۵۸۱	.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
	.	(۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود خالص دوره
	۱۷,۶۸۰,۲۴۷,۸۵۱	۱۱۱,۷۱۲,۷۱۸,۶۰۹	۵۰,۴۶۷,۸۵۴,۹۳۹	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۲۱	۲۶۹,۹۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
	۱۳۱,۷۷۵,۹۵۷,۸۵۱	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	۳۷۵,۲۹۹,۳۸۳,۵۴۸	
	۱۱,۳۸۲,۵۸۱	۱۲,۴۸۲,۵۸۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۱,۳۸۲,۵۸۱	۱۲,۴۸۲,۵۸۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۱,۳۸۲,۵۸۱	۱۲,۴۸۲,۵۸۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

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 ثبت رسیده و با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار(سبا) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۲۳۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۲۱۵۴ 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.com 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. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که نصف بعلاوه یک از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
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، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان ونک، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش پرچم، پلاک ۶۸، طبقه سوم.

بازارگردان صندوق: شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۷ به شماره ثبت ۳۸۵۶۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان آفریقا، پایین‌تر از چهارراه جهان کودک، نبش خیابان نوزدهم، پ ۵۴ طبقه سوم.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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 علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، بعلاوه دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۱۰ درصد از ما به تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	فلزات اساسی
۳۳.۳۶	۶۸,۳۴۴,۰۲۷,۹۷۰	۴۹,۱۵۰,۶۶۴,۴۴۷	۲۰.۰۲	۵۶,۹۷۷,۸۹۷,۵۳۹	۳۲,۶۶۶,۸۳۲,۰۲۳	محصولات شیمیایی
۱۱.۵۰	۲۳,۵۷۲,۲۷۰,۸۶۵	۱۷,۳۲۸,۹۹۸,۸۲۳	۱۹.۸۵	۵۶,۵۰۰,۹۲۸,۷۲۵	۵۱,۰۳۶,۴۶۸,۱۲۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۰۹	۱۰,۴۳۸,۰۶۲,۴۴۰	۹,۶۱۷,۳۳۷,۲۹۱	۱۰.۷۷	۳۰,۶۴۴,۵۱۷,۱۵۱	۲۰,۹۰۳,۵۳۱,۲۹۳	استخراج کانه های فلزی
۱۴.۹۸	۳۰,۶۹۸,۹۱۵,۵۴۰	۲۳,۵۴۴,۴۵۱,۱۲۷	۸.۰۶	۲۲,۹۴۲,۲۰۸,۹۶۱	۱۴,۰۲۷,۷۸۱,۸۲۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۶.۸۹	۳۴,۶۰۸,۴۳۰,۶۶۰	۳۰,۶۱۳,۶۷۸,۸۱۰	۷.۹۵	۲۲,۶۳۲,۱۹۷,۰۶۱	۱۸,۳۴۶,۰۴۷,۷۵۷	سرمایه گذاریها
۰.۴۲	۸۶۴,۷۰۰,۲۷۳	۸۶۱,۲۶۳,۸۲۱	۶.۵۹	۱۸,۷۶۴,۸۰۶,۴۵۳	۱۸,۸۷۳,۸۹۵,۷۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰	.	.	۵.۶۷	۱۶,۱۳۵,۲۲۱,۳۹۵	۱۳,۴۸۲,۵۳۲,۰۹۲	قند و شکر
۳.۱۶	۶,۴۷۲,۹۶۵,۲۰۰	۵,۶۹۴,۳۷۰,۶۶۱	۳.۳۵	۹,۵۴۹,۷۲۸,۳۸۹	۱۱,۲۵۰,۶۸۹,۵۴۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۲.۶۶	۷,۵۵۹,۴۵۷,۱۷۲	۷,۴۷۲,۵۶۰,۷۴۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	.	.	۲.۲۷	۶,۴۷۴,۲۳۱,۶۶۰	۶,۲۴۲,۱۴۳,۱۰۷	محصولات کاغذی
۰.۰۰	.	.	۲.۱۹	۶,۲۲۲,۹۲۹,۰۵۰	۶,۶۰۴,۱۷۰,۵۸۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۷۹	۷,۷۶۴,۴۵۸,۶۶۳	۵,۸۰۴,۶۳۷,۲۶۶	۱.۲۶	۳,۵۹۸,۳۷۴,۶۵۹	۳,۵۲۹,۸۲۶,۶۸۷	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰۰	.	.	۰.۹۶	۲,۷۲۹,۱۲۹,۰۰۰	۲,۳۴۰,۵۷۸,۲۰۵	کاشی و سرامیک
۱.۹۳	۳,۹۵۵,۱۲۶,۵۰۰	۴,۰۷۳,۴۹۳,۶۱۷	۰.۸۴	۲,۳۹۵,۳۲۴,۷۸۰	۲,۴۴۱,۸۴۵,۰۶۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۳۲	۲,۶۹۷,۰۰۲,۵۴۸	۲,۷۰۷,۵۰۴,۸۰۰	۰.۰۰	.	.	
۹۲.۴۴	۱۸۹,۴۱۵,۹۶۰,۶۵۹	۱۴۹,۳۹۶,۴۰۰,۶۶۳	۹۲.۴۴	۲۶۳,۱۲۶,۹۵۱,۹۹۵	۲۰۹,۲۱۸,۹۰۲,۷۶۳	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)				
۲.۴۳	۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۴.۶۵	۱۳,۲۴۸,۹۲۸,۵۶۰	۱۰	---	۱۳۹۴/۰۹/۱۸	کوتاه مدت
۲.۴۳	۴,۹۸۰,۸۴۵,۹۰۵	۴.۶۵	۱۳,۲۴۸,۹۲۸,۵۶۰				سپرده‌گذاری نزد بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	
۰.۰۰	۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۰.۰۵	۱۵۴,۹۸۸,۱۷۸	۲,۱۳۹,۰۷۴	۱۴۹,۲۶۵,۰۶۲	۱۸		
۰.۰۰	۱۶۲,۴۱۳,۷۰۶	۰.۰۵	۱۵۴,۹۸۸,۱۷۸	۲,۱۳۹,۰۷۴	۱۴۹,۲۶۵,۰۶۲			

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سهام دریافتی	سود دریافتی سپرده بانکی
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	ریال				
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۷,۶۳۳,۴۸۶,۲۰۸	(۹۲۹,۶۹۶,۴۷۸)	۲۵	۸,۵۶۳,۱۸۲,۶۸۶			
.	۷۶,۸۷۰,۳۷۰	.	.	۷۶,۸۷۰,۳۷۰			
۱,۲۴۳,۹۵۲,۴۶۹	۷,۷۱۰,۳۵۶,۵۷۸	(۹۲۹,۶۹۶,۴۷۸)		۸,۶۴۰,۰۵۳,۰۵۶			

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۲۷ 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 می باشد.

۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج استهلاک دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۴,۳۲۴,۶۷۰	(۹۷,۲۰۴,۲۴۰)	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۲۸,۹۱۰
۵۱,۴۰۵,۵۷۱	(۶,۷۹۰,۷۶۷)	.	۵۸,۱۹۶,۳۳۸
۲,۸۱۱,۴۵۶	(۷۸۸,۵۰۰)	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۴۴)
۴۰۸,۵۴۱,۶۹۷	(۱۰۴,۷۸۳,۵۰۷)	۳۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۲۵,۲۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۱۸,۳۷۷,۳۱۴,۸۷۷)	۱۹,۲۳۸,۵۷۸,۶۹۲	(۸۶۱,۲۶۳,۸۱۵)
(۷,۰۶۱,۱۷۹,۵۸۲)	(۲۸۵,۷۴۲,۶۲۷,۰۲۱)	۲۶۸,۸۵۳,۹۲۶,۳۰۸	۹,۸۲۷,۵۲۱,۱۳۱
(۷,۰۶۱,۱۷۹,۵۸۲)	(۳۰۴,۱۱۹,۹۴۱,۸۹۸)	۲۸۸,۰۹۲,۵۰۵,۰۰۰	۸,۹۶۶,۲۵۷,۳۱۶

شرکت کارگزاری مفید
 شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳	۱,۱۲۲,۴۱۵,۶۳۶	بازارگردان
۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴	۵۶۱,۱۶۷,۲۰۵	متولی
۶۲,۸۲۸,۱۸۸	۵۹,۷۱۲,۳۰۶	حسابرس
۵۹,۰۰۰,۰۰۲	۲۷,۷۷۲,۵۹۲	
۲,۶۱۷,۵۴۹,۸۵۷	۱,۷۷۱,۰۶۷,۷۳۹	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

حساب پرداختنی به مدیر (ترم افزار و هزینه تاسیس)

ذخیره تصفیه صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۹,۹۵۶,۰۰۰	۴۶۱,۴۵۶,۰۰۰
۳۳,۶۲۰,۷۹۳	۵۶,۶۸۰,۱۳۹
۱۱۳,۵۷۶,۷۹۳	۵۱۸,۱۳۶,۱۳۹

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد
۱۸۲,۳۱۲,۵۲۸,۶۰۹	۹,۱۸۲,۵۸۱	۲۵۰,۶۸۰,۳۸۳,۵۴۸	۱۰,۱۸۲,۵۸۱
۱۹,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۲,۱۶۶,۵۲۸,۶۰۹	۱۰,۱۸۲,۵۸۱	۲۷۵,۲۹۹,۳۸۳,۵۴۸	۱۱,۱۸۲,۵۸۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۳,۱۹۲,۷۸۷,۰۰۶	۱,۵۹۴,۳۴۱,۷۵۹	۱۸,۷۶۱,۸۵۱,۲۳۸	۱۴-۱
۲۹,۶۶۰,۰۵۱	۰	۰	۱۴-۲
(۱۱,۱۱۰,۸۷۱)	۰	۰	۱۴-۳
۶۳,۲۱۱,۳۳۶,۱۸۶	۱,۵۹۴,۳۴۱,۷۵۹	۱۸,۷۶۱,۸۵۱,۲۳۸	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۴۲۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۵۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۱,۵۲۸,۶۱۱)	(۸۳,۶۶۳,۳۷۴)	(۸۸,۰۶۷,۷۰۳)	۴,۸۱۰,۲۸۰,۳۱۲	۳۸۷,۱۸۱,۷۷۶	ریال
۱,۶۵۳,۱۲۵	۱۰,۱۲۹,۳۱۸,۱۶۷	(۷,۷۶۴,۴۵۸,۶۴۶)	(۴۸,۱۱۴,۰۶۰)	(۵۰,۶۴۶,۵۸۷)	۲,۲۶۶,۰۹۸,۸۷۴	۴۱۱,۱۹۶,۶۸۵	ریال
۱,۲۸۸,۷۷۳	۷,۳۷۹,۰۱۴,۱۹۸	(۵,۲۴۱,۹۱۴,۹۴۵)	(۳۵,۰۵۰,۰۴۵)	(۳۶,۸۹۵,۰۷۱)	۲,۰۶۵,۱۵۴,۱۳۷	.	ریال
۲,۰۵۱,۳۷۸	۱۱,۶۸۷,۳۸۰,۰۹۷	(۱۰,۲۲۰,۳۴۸,۲۶۷)	(۵۵,۵۱۴,۹۰۲)	(۵۸,۴۳۶,۸۹۱)	۱,۳۵۳,۰۸۰,۰۳۷	(۲۹۷,۸۲۴,۵۹۳)	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۵,۱۲۶,۴۷۷)	(۲۳,۳۶۰,۳۶۹)	(۲۴,۵۹۰,۰۰۱)	۹۱۴,۹۲۳,۱۵۳	۴۲,۸۳۷,۴۸۰	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۱,۰۶۷,۶۰۸	(۷,۰۲۱,۷۳۴,۵۹۵)	(۳۸,۰۰۴,۶۶۰)	(۴۰,۰۰۵,۴۳۸)	۹۰۱,۳۲۳,۰۱۵	.	ریال
۷۸۸,۹۹۱	۸,۱۴۶,۴۸۳,۹۹۰	(۷,۲۲۴,۸۲۴,۱۱۵)	(۳۸,۶۹۵,۶۸۷)	(۴۰,۷۳۲,۴۲۱)	۸۴۲,۳۳۱,۷۶۷	۲,۴۳۷,۰۱۳,۲۲۰	ریال
۸۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۴,۴۵۰,۰۰۰	(۶,۴۷۲,۹۶۵,۱۹۷)	(۳۴,۷۹۱,۱۱۶)	(۳۶,۶۲۲,۱۹۱)	۷۸۰,۰۷۱,۴۹۶	۳۹۰,۰۵۶,۶۲۴	ریال
۹۷۳,۶۷۰	۱۰,۱۴۳,۱۸۶,۱۷۶	(۹,۲۴۵,۰۸۱,۸۳۶)	(۴۸,۱۸۰,۰۳۵)	(۵۰,۷۱۵,۹۳۲)	۷۹۹,۲۰۸,۳۷۳	۹۷۳,۵۱۹,۰۳۸	ریال
۱,۵۸۳,۱۱۹	۷,۱۱۳,۳۹۹,۷۰۶	(۶,۲۴۷,۱۵۶,۴۶۷)	(۳۳,۷۸۸,۵۷۳)	(۳۵,۵۶۶,۹۹۸)	۷۹۶,۸۸۷,۶۶۸	.	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۹۸,۷۶۵,۷۷۳)	(۱۹,۹۴۵,۱۲۲)	(۲۰,۹۹۵,۰۰۰)	۶۵۹,۲۹۴,۱۰۵	۴,۷۶۰,۷۶۲,۶۵۶	ریال
۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۷,۰۰۲,۵۳۹)	(۱۵,۹۸۳,۲۲۰)	(۱۶,۸۲۴,۵۰۰)	۶۳۵,۰۸۹,۷۴۱	.	ریال
۱,۷۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۹,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۳۲۳,۸۵۲,۴۷۰)	(۴۲,۶۰۳,۵۵۰)	(۴۴,۸۴۶,۰۰۱)	۵۵۷,۸۹۷,۹۷۹	.	ریال
۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۷,۴۱۳,۳۵۰	(۴,۸۸۶,۹۳۷,۵۷۳)	(۲۵,۹۷۰,۰۸۶)	(۲۷,۳۳۷,۰۶۷)	۵۲۷,۱۶۸,۶۲۴	۱,۰۹۱,۱۰۹,۶۰۴	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۷,۹۳۹,۷۲۹	(۶,۶۳۹,۰۰۴,۶۹۱)	(۳۲,۳۳۴,۸۳۹)	(۳۵,۰۸۹,۶۹۷)	۳۱۰,۵۱۰,۵۰۲	.	ریال
۶۰۱,۵۰۰	۴,۲۹۱,۲۳۰,۲۲۸	(۴,۰۵۹,۶۷۸,۱۴۴)	(۲۰,۳۸۳,۲۷۷)	(۲۱,۴۵۶,۱۵۳)	۱۸۹,۷۱۲,۶۵۴	۱,۰۲۷,۷۵۴,۶۵۶	ریال
۱,۳۵۴,۹۷۳	۵,۴۳۰,۰۸۶,۷۵۷	(۵,۲۰۸,۲۰۵,۲۵۲)	(۲۵,۷۹۲,۷۹۰)	(۲۷,۱۵۰,۴۳۴)	۱۶۸,۹۳۸,۲۸۱	۱,۸۰۹,۳۹۱,۴۹۵	ریال
۷۸۸,۴۷۴	۱,۱۰۳,۹۱۶,۵۱۴	(۹۰۵,۴۶۶,۶۳۰)	(۵,۲۴۳,۵۵۶)	(۵,۵۱۹,۵۸۳)	۱۸۷,۶۸۶,۷۴۵	.	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۲۱,۶۵۴,۶۸۶)	(۲۵,۲۶۹,۸۰۵)	(۲۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱۴۶,۴۷۵,۵۰۹	.	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۹۲	۳,۹۷۵,۲۴۲,۲۰۳	(۳,۷۹۸,۳۸۴,۴۱۶)	(۱۸,۸۸۲,۲۷۳)	(۱۹,۸۷۶,۲۰۳)	۱۳۸,۰۹۹,۳۱۲	۲۰۸,۱۹۷,۱۷۰	ریال
۱۱۱,۱۹۶	۴۱۷,۳۳۳,۵۸۴	(۳۸۵,۵۱۷,۹۲۴)	(۱,۹۸۲,۳۰۸)	(۲,۰۸۶,۶۶۸)	۲۷,۷۴۶,۶۸۴	۳,۳۵۹,۲۲۱,۹۴۸	ریال
.	.	.	.	.	.	۱۶,۷۶۲,۹۳۴,۷۶۸	ریال
.	.	.	.	.	.	۷,۴۶۶,۹۱۰,۱۰۰	ریال
۲۵,۵۱۵,۲۹۱	۱۴۲,۰۱۲,۱۰۲,۳۰۷	۱۲۱,۵۴۹,۶۰۹,۲۵۴	۶۷۴,۵۵۳,۶۴۷	۷۱۰,۰۶۰,۴۳۸	۱۹,۰۷۷,۸۷۸,۹۶۸	۹۵۹,۳۴۱,۵۶۹	ریال
جمع نقل به صفحه بعد						۴۰,۸۳۰,۲۶۲,۶۲۸	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰.۸۳۰.۲۶۲.۶۲۸	۹۵۹,۳۴۱,۵۶۹	۱۹,۰۷۷,۸۷۸,۹۶۸	(۷۱۰.۰۶۰.۴۳۸)	(۶۷۴.۵۵۳.۶۴۷)	(۱۲۱,۵۴۹,۶۰۹,۲۵۴)	۱۴۲,۰۱۲,۱۰۲,۳۰۷	۲۵,۵۱۵,۲۹۱
۳,۹۲۶,۰۳۲,۰۹۶	۶۹,۲۶۸,۸۸۷	.	.	.	.	.	.
۳,۳۴۹,۹۵۵,۲۵۵
۲,۹۰۱,۸۳۶,۰۰۶	۴۲۸,۷۳۰,۵۰۰	.	.	.	.	.	.
۲,۴۹۴,۶۵۳,۳۵۷
۲,۴۸۷,۴۸۹,۰۱۶
۲,۳۲۷,۵۲۷,۱۲۷
۱,۷۳۲,۹۶۰,۸۶۹
۱,۰۶۱,۶۰۴,۳۸۰
۹۶۱,۱۴۲,۸۹۴
۹۱۵,۹۱۶,۱۴۳
۷۳۶,۵۹۸,۶۱۸
۶۵۱,۳۶۰,۱۷۹
۵۸۷,۲۰۴,۱۰۳
۳۸۹,۹۸۶,۹۵۷
۱۷۲,۱۶۰,۵۷۳
۱۴۱,۷۷۱,۴۲۷
۷۳,۹۹۴,۷۱۵	۱۳۷,۰۰۰,۸۰۳	.	.	.	.	.	.
۵۱,۳۹۷,۸۷۶
۳۱,۴۹۸,۱۹۳
۲۰,۱۲۹
۷۶۸,۴۶۲,۵۸۰
۱,۷۵۳,۰۶۸,۹۳۵
۱,۷۵۵,۷۷۹,۰۵۲
۳,۹۷۶,۳۳۶,۱۴۸
.	.	(۱۴,۷۵۷,۲۵۶)	.	(۱,۷۶۷,۷۳۳)	(۱,۵۱۸,۷۵۹,۶۲۳)	۱,۵۰۵,۷۷۰,۰۰۰	۳۱
۶۲,۳۳۸,۵۵۴	.	(۵۶,۳۵۹,۲۰۰)	.	(۳,۷۳۰,۷۰۴)	(۲,۸۹۶,۸۲۸,۴۹۶)	۲,۸۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۰
۵,۵۵۸,۷۶۲,۸۸۴	.	(۲۴۴,۹۱۱,۱۷۴)	(۱۱,۲۱۰,۹۳۸)	(۱۰,۶۵۰,۳۴۱)	(۲,۴۶۵,۲۳۸,۳۶۷)	۲,۲۴۲,۱۸۸,۴۷۲	۴۰,۰۵۰
۶۳,۱۹۲,۷۸۷,۰۰۶	۱,۵۹۴,۳۴۱,۷۵۹	۱۸,۷۶۱,۸۵۱,۳۳۸	۷۲۱,۲۷۱,۳۷۶	۶۹۰,۷۰۲,۲۲۵	۱۲۸,۴۳۰,۴۴۵,۷۴۰	۱۴۸,۶۰۴,۲۶۰,۷۷۹	۲۵,۵۵۵,۴۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۴-۲- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸		سود(زیان) فروش
					دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . فولاد کاوه جنوب کیش	۷۰,۱۹۲,۷۶۸
ح . پتروشیمی جم	(۱۴,۹۴۷,۰۵۶)
ح . پاما	(۳۵,۵۸۵,۶۶۱)
							۲۹,۶۶۰,۰۵۱

۱۴-۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸		سود(زیان) فروش
					دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۶,۶۳۶,۸۳۶
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۳,۸۳۴,۰۴۶
صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪	(۲۱,۵۸۱,۷۵۳)
							(۱۱,۱۱۰,۸۷۱)

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ماه
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۴,۷۰۳,۵۸۷,۰۰۱	۱۳,۵۲۴,۸۲۶,۹۹۳	۴۰,۱۶۳,۲۴۰,۰۱۹
۱۵-۲	۲,۳۳۱,۷۰۴,۷۲۱	.	(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)
۱۵-۳	(۷,۰۰۳,۴۸۹,۶)	.	۱۰,۶۱۸,۹۳۸
	۲۷,۰۲۸,۲۵۶,۸۲۶	۱۳,۵۲۴,۸۲۶,۹۹۳	۴۰,۰۳۰,۱۷۸,۹۵۷

سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 زیان حاصل از نگهداری حق تقدم
 سود حاصل از نگهداری اوراق اجاره و صکوک

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۳۹۶,۶۴۲	۳۰,۹۴۶,۲۴۲,۸۳۸	(۲۱,۷۲۴,۲۵۶,۴۴۶)	(۱۴۶,۹۹۴,۶۵۴)	(۱۵۴,۷۳۱,۲۱۵)	۸,۹۲۰,۲۶۰,۵۲۳	-	۸۲۰,۷۲۵,۱۵۳
۵,۹۵۳,۳۳۳	۲۵,۸۳۷,۴۶۵,۲۲۰	(۳۰,۸۲۹,۳۱۷,۵۷۵)	(۱۲۲,۷۲۷,۹۶۰)	(۱۲۹,۱۸۷,۳۳۶)	۴,۷۵۶,۲۳۲,۳۵۹	۳,۶۱۱,۸۱۷,۲۳۵	۹,۷۴۰,۷۹۴,۴۰۶
۱,۲۲۶,۳۳۰	۱۵,۱۴۰,۲۷۰,۱۸۰	(۱۱,۶۴۴,۱۱۰,۶۶۴)	(۷۱,۹۱۶,۲۸۳)	(۷۵,۷۰۱,۳۵۱)	۳,۳۴۸,۵۴۱,۸۸۲	-	۳,۶۳۶,۰۵۳,۶۲۹
۳,۸۸۸,۸۰۴	۱۶,۲۹۴,۰۸۸,۷۶۰	(۱۳,۴۸۲,۵۳۲,۰۹۲)	(۷۷,۳۹۶,۹۲۲)	(۸۱,۴۷۰,۴۴۴)	۲,۶۵۲,۶۸۹,۳۰۲	-	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۲,۱۸۱,۴۵۰)	(۵۶,۴۵۸,۵۰۰)	(۵۹,۴۳۰,۰۰۰)	۲,۵۶۷,۹۳۰,۰۵۰	۴۷۳,۷۸۲,۱۰۰	۲,۱۲۲,۹۳۳,۷۸۲
۱,۶۱۱,۰۰۹	۱۷,۰۲۹,۹۷۶,۱۳۹	(۱۴,۷۵۲,۰۷۷,۸۸۵)	(۸۰,۸۹۲,۳۸۷)	(۸۵,۱۴۹,۸۸۱)	۲,۱۱۱,۸۵۵,۹۸۶	(۱۹۳,۵۷۴,۲۸۱)	۲,۶۷۴,۵۶۵,۱۸۷
۱,۷۹۹,۹۰۸	۸,۵۶۰,۳۶۲,۴۴۸	(۶,۸۳۴,۱۱۳,۵۸۴)	(۴,۰۶۶,۱۷۳۲)	(۴۲,۸۰۱,۸۱۲)	۱,۶۴۰,۷۸۵,۳۳۰	-	۲,۸۲۰,۶۴۰,۵۶۸
۴,۳۱۱,۵۲۶	۵,۶۴۳,۴۴۴,۴۴۰	(۴,۸۳۴,۴۲۶,۱۳۳)	(۳,۶۸۰,۶۳۶۳)	(۲۸,۲۱۷,۲۳۴)	۷۵۱,۹۹۵,۰۹۰	-	-
۱,۸۹۵,۰۲۷	۸,۰۰۰,۸۰۳,۹۹۴	(۷,۲۸۴,۰۴۸,۸۱۳)	(۳۸,۰۰۳,۸۱۹)	(۴۰,۰۰۴,۰۲۰)	۶۳۸,۷۴۷,۲۸۲	۱,۶۲۷,۵۳۱,۷۳۴	۲,۹۹۵,۸۱۴,۹۲۳
۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۶۳۲,۸۵۷,۲۵۰)	(۳۹,۰۹۴,۸۷۵)	(۴۱,۱۵۲,۵۰۰)	۵۱۷,۳۹۵,۳۷۵	-	(۱۷۷,۰۹۸,۵۰۵)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۰,۵۷۸,۲۰۵)	(۱۳,۰۹۱,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۰,۰۰۰)	۳۸۸,۵۵۰,۷۹۵	-	-
۷۹۸,۵۰۰	۵,۸۲۵,۰۵۷,۵۰۰	(۵,۳۸۹,۲۸۱,۷۸۳)	(۲۷,۶۶۹,۰۳۳)	(۲۹,۱۲۵,۲۸۸)	۳۷۸,۹۸۱,۴۰۶	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۸۹,۴۴۹,۸۳۳)	(۲۰,۰۹۲,۵۰۰)	(۲۱,۱۵۰,۰۰۰)	۳۰۲,۳۰۷,۶۷۷	-	-
۴۵۰,۴۲۹	۶,۵۳۷,۹۷۶,۹۳۵	(۶,۲۴۲,۱۴۳,۱۰۷)	(۳۱,۰۵۵,۳۹۰)	(۳۲,۶۸۹,۸۸۵)	۲۳۲,۰۸۸,۵۵۳	-	-
۳,۷۰۹,۳۷۲	۷,۶۳۳,۸۸۷,۵۷۶	(۷,۴۷۲,۵۶۰,۷۴۴)	(۳,۲۶۰,۹۶۶)	(۳۸,۱۶۹,۴۳۸)	۸۶,۸۹۶,۴۲۸	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۱۰,۰۰۱,۱۳۶)	(۱,۶۵۲,۰۵۰۰)	(۱۷,۳۹۰,۰۰۰)	۲۴,۰۷۸,۱۷۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۹,۸۲۱,۳۹۹
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۱۸۶,۶۶۸
-	-	-	-	-	-	-	۹۸۷,۹۴۷,۶۱۴
-	-	-	-	-	-	-	۷۰۳,۶۷۸,۹۸۸
-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۵۰۲,۲۵۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۶۷,۱۱۷)
۲۱۷,۷۰۴	۲,۴۱۸,۹۰۹,۱۴۴	(۲,۴۴۱,۸۴۵,۰۶۸)	(۱۱,۴۸۹,۸۱۸)	(۱۲,۰۹۴,۵۴۶)	(۴۶,۵۲۰,۲۸۸)	-	-
۴۸	۲,۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۰,۳۰۷,۴۲۰)	(۲,۴۰۴,۶۵۰)	-	(۴۹,۵۱۲,۰۷۰)	-	۳,۴۳۶,۴۵۸
۳,۸۹۶,۰۸۲	۹,۳۹۷,۳۴۹,۷۸۴	(۹,۳۹۳,۸۰۲,۰۰۴)	(۴۴,۶۳۷,۴۱۱)	(۴۶,۹۸۶,۷۴۹)	(۸۸,۰۷۶,۳۸۰)	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۹,۳۳۴,۵۲۸)	(۲۱,۶۷۹,۰۰۰)	(۲۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۹۹,۸۳۳,۵۲۸)	-	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۹۱,۵۷۷,۳۸۸)	(۵۵,۱۱۵,۲۰۰)	(۵۸,۰۱۶,۰۰۰)	(۲۰,۱۵۰,۸۵۸۸)	۲,۲۸۴,۲۱۴,۹۹۷	۶,۶۲۷,۸۸۳,۹۲۹
۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۵۰,۶۸۶,۷۴۰)	(۴۳,۶۲۸,۷۵۰)	(۴۵,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۵۵,۲۴۰,۴۹۰)	-	-
۲,۶۳۹,۱۴۵	۱۲,۴۰۳,۹۸۱,۵۰۰	(۱۲,۵۴۵,۹۰۶,۳۳۰)	(۵۸,۹۱۸,۹۱۲)	(۶۲,۰۱۹,۹۰۸)	(۲۶۲,۸۶۳,۶۵۰)	-	۱۰۶,۸۹۲,۵۰۴
۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۲۸۴,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۶۰۴,۱۷۰,۶۱۸)	(۲۹,۸۴۹,۹۵۰)	(۳۱,۴۴۱,۰۰۰)	(۳۸۱,۲۴۱,۵۶۸)	-	-
۵۹,۹۵۰	۲,۹۹۰,۹۰۵,۵۰۰	(۳,۶۹۰,۱۶۳,۳۸۳)	(۱۴,۲۰۶,۸۰۱)	(۱۴,۹۵۴,۲۸۸)	(۷۲۸,۴۱۹,۲۱۲)	۱,۹۹۴,۵۲۱,۰۸۳	۳,۱۶۹,۱۷۸,۱۴۴
۲,۳۲۰	۱۰,۹۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۷,۱۶۲,۱۳۳)	(۱۱,۶۱۰,۱۵۰)	-	(۸۱۱,۵۷۲,۲۸۳)	-	-
۸۷۶,۷۰۵	۹,۶۴۳,۷۵۵,۰۰۰	(۱۱,۲۵۰,۶۸۹,۵۴۳)	(۴۵,۸۰۷,۸۳۶)	(۴۸,۲۱۸,۷۷۵)	(۱,۷۰۰,۹۶۱,۱۵۴)	-	۷۷۸,۵۹۴,۵۳۹
-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۷۴۶,۰۷۵	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۵,۶۸۵,۶۱۱	-
-	-	-	-	-	-	(۷۹,۸۱۸,۵۸۶)	-
-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۲۶۰,۰۷۰	-
-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۴۹۳,۳۸۶	-
-	-	-	-	-	-	۹۳,۰۲۹,۵۲۸	-
۵۷,۸۲۲,۸۱۴	۳۵۹,۷۱۱,۷۷۷,۳۵۸	(۳۳۴,۵۹۰,۵۹۲,۱۲۵)	(۱,۱۸۴,۹۹۱,۳۴۴)	(۱,۱۸۴,۹۹۱,۳۴۴)	(۱,۳۳۶,۰۶۸,۹۰)	۲۴,۷۰۳,۵۸۷,۰۰۱	۴۰,۱۶۳,۳۴۰,۰۱۹

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۴,۳۹۷,۹۱۶	(۱,۱۵۴,۱۲۲,۶۱۲)	(۱۵,۸۳۸,۳۹۰)	(۱۶,۶۷۱,۹۹۰)	۲,۱۴۷,۷۵۴,۹۲۴	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۷,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۹,۴۸۰,۰۰۰	-	(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)
۶۲,۸۷۵	۱۵۵,۸۰۴,۲۴۹	(۱۱۹,۸۱۵,۳۶۱)	(۷۴۰,۰۷۰)	(۷۷۹,۰۲۱)	۳۴,۴۶۹,۷۹۷	-	-
۷۹۶,۲۰۸	۵,۸۹۰,۳۰۲,۱۶۵	(۳,۵۰۱,۰۶۷,۹۷۳)	(۲۷,۹۷۸,۴۶۰)	(۲۹,۴۵۱,۰۱۱)	۲,۳۳۱,۷۰۴,۷۲۱	-	(۱۴۳,۶۸۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۵-۳- سود(زیان) حاصل از نگهداری اوراق اجاره و صکوک

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
				دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷			
۱۶۰	۱۵۲,۹۶۰,۰۰۰	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	(۱۱۰,۸۹۶)	(۷۰,۲۴۸,۹۶)	۰	ریال	ریال	۱۰,۶۱۸,۹۳۸
۱۶۰	۱۵۲,۹۶۰,۰۰۰	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	(۱۱۰,۸۹۶)	(۷۰,۲۴۸,۹۶)	۰	ریال	ریال	۱۰,۶۱۸,۹۳۸

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪

۱۶- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۳,۳۹۶,۶۴۲	۲۸۳	۳,۷۹۱,۲۴۹,۶۸۶	(۵۰۸,۱۹۸,۳۵۶)	۳,۲۸۳,۰۵۱,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱,۲۲۶,۳۳۰	۱,۰۰۰	۱,۲۲۶,۳۳۰,۰۰۰	(۱۳۷,۲۵۳,۴۷۹)	۱,۰۸۹,۰۷۶,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۷۹,۹۵۰	۱۴,۶۰۰	۱,۱۶۷,۲۷۰,۰۰۰	(۱۳۹,۳۹۶,۵۳۸)	۱,۰۲۷,۸۷۳,۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۱۶,۵۴۹)	۶۷۶,۸۸۳,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۵۸,۳۳۱)	۲۶۹,۰۴۱,۶۶۹	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۲,۶۳۴,۴۴۱	۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۲,۳۸۶,۶۵۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۵,۷۳۱,۱۶۹	۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۵,۴۸۰,۵۶۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱,۸۱۸,۰۹۳	۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۳,۵۶۹,۷۵۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳,۴۰۱,۷۹۸	۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۵,۴۰۴,۵۵۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۷۶۷,۴۳۳	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۰,۲۲۹,۹۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲,۴۴۶,۶۷۹	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۹,۳۵۸,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۵۰۴,۵۳۶	۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۹۰۳,۰۴۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱,۴۴۸,۱۶۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۶۳۲,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۸۷,۲۷۳	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۷۳,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۰,۶۱۹,۴۶۹
				۷,۲۰۴,۸۴۹,۶۸۶	(۸۵۸,۹۲۳,۱۵۳)	۶,۳۴۵,۹۲۶,۵۳۳	۱,۴۴۶,۷۸۰,۱۴۷	۱۱,۰۹۷,۷۵۶,۹۱۹			

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق اجاره و سود سیرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷	دوره مالی ۹ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷-۱	۶,۷۸۹,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۳۱۰,۶۸۴
۱۷-۲	۱۸۱,۱۸۴,۰۸۵	۱,۲۷۹,۶۶۱,۲۶۶	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۰	۰	۰
	۱۸۷,۹۷۳,۷۲۶	۱,۲۷۹,۶۶۱,۲۶۶	۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۰	۰	۰

سود اوراق اجاره و صکوک
سود سیرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق اجاره و صکوک به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف
۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۴۹,۲۶۵,۰۶۲	۱۸	۱۸	۶,۷۸۹,۶۴۱	۰	۰	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۰	۱۸	۲۰	۰	۰	۰	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۲۰	۰	۰	۰	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف
				۶,۷۸۹,۶۴۱	۰	۰			

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۷-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	سود سپرده				
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		۱۳۹۴/۰۹/۱۸	بانک ملت کوتاه مدت	
۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۱,۲۷۹,۶۶۱,۲۶۶	۱۸۱,۱۸۴,۰۸۵	۰	۱۰	۱۸۱,۱۸۴,۰۸۵	---			
۲,۰۱۷,۹۰۷,۶۳۷	۱,۲۷۹,۶۶۱,۲۶۶	۱۸۱,۱۸۴,۰۸۵	۰		۱۸۱,۱۸۴,۰۸۵				

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۴۳,۶۰۷,۲۰۶	سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
۰	۰	۴۳,۶۰۷,۲۰۶	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۷۷,۱۱۲,۷۷۵	۸۱,۳۰۱,۷۹۸	۱,۱۲۲,۴۱۵,۶۳۶	مدیر صندوق
۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴	۴۰,۶۵۰,۸۷۹	۵۶۱,۱۶۷,۲۰۵	بازارگردان
۱۵۶,۱۳۵,۵۵۴	۷,۹۲۹,۱۱۲	۵۹,۷۱۲,۳۰۶	متولی
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۲	۶,۱۰۷,۳۷۴	۲۷,۷۷۲,۵۹۰	حسابرس
۴,۴۲۹,۹۶۰,۱۸۵	۱۳۵,۹۸۹,۱۶۳	۱,۷۷۱,۰۶۷,۷۳۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۳۱۱,۴۷۱,۰۹۰	۲۷,۱۷۵,۳۳۰	۹۷,۲۰۴,۲۴۰	هزینه نرم افزار
۳۳,۶۲۰,۷۹۳	۲۹۹,۳۲۷	۲۳,۰۵۹,۳۴۶	هزینه تصفیه
۲۱,۷۵۹,۶۶۲	۱,۸۹۸,۴۹۴	۶,۷۹۰,۷۶۷	هزینه تاسیس
۳۶۰,۰۰۰	۰	۸۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۶۰۰,۰۴۴	۰	۷۸۸,۵۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۳۷۰,۸۱۱,۵۸۹	۲۹,۳۷۳,۱۵۱	۱۲۸,۶۹۲,۸۵۳	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۹,۴۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۶۴,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۰,۸۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۵,۰۹۹,۱۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۵.۴۰	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	۴.۹۲	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تامین سرمایه بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۴.۸۷	۲,۵۳۲,۰۹۸	عادی	۸۴.۳۱	۹,۴۲۷,۷۵۵	عادی			
۴.۴۲	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۴.۰۲	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	کارگزاری بانک ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۵	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۴	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	رسول رحیم نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۵	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۴	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حمید یثربی فر	
۰.۰۵	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۴	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	الیه ظفری	
۳۴.۸۳	۳,۵۴۷,۰۹۸		۹۳.۳۸	۱۰,۴۴۲,۷۵۵				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب(بدهی)-ریال	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله				دریافت	پرداخت
۹,۸۲۷,۵۲۱,۱۳۱	۰	طی سال مالی	۲۸۷,۲۳۱,۲۴۱,۱۸۵	۱۸,۳۷۷,۳۱۴,۸۷۷	۲۶۸,۸۵۳,۹۲۶,۳۰۸	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۸۶۱,۲۶۳,۸۱۵)	۰	طی سال مالی	۳۷,۶۱۵,۸۹۳,۵۶۹	۱۸,۳۷۷,۳۱۴,۸۷۷	۱۹,۲۳۸,۵۷۸,۶۹۲	شرکت کارگزاری مفید
(۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳)	(۱,۱۲۲,۴۱۵,۶۳۶)	طی سال مالی	۱,۱۲۲,۴۱۵,۶۳۶	۱,۱۰۸,۰۰۹,۸۱۳	۰	تامین سرمایه بانک ملت
(۶۲,۸۲۸,۱۸۸)	(۵۹,۷۱۲,۳۰۶)	طی سال مالی	۵۹,۷۱۲,۳۰۶	۶۲,۸۲۸,۱۸۸	۰	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۵۹,۰۰۰,۰۰۲)	(۲۷,۷۷۲,۵۹۲)	طی سال مالی	۲۷,۷۷۲,۵۹۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴)	(۵۶۱,۱۶۷,۲۰۵)	طی سال مالی	۵۶۱,۱۶۷,۲۰۵	۱,۳۸۷,۷۱۱,۸۵۴	۰	توسعه معین ملت(سهامی عام)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشتهای توضیحی همراه بوده وجود نداشته است.