

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

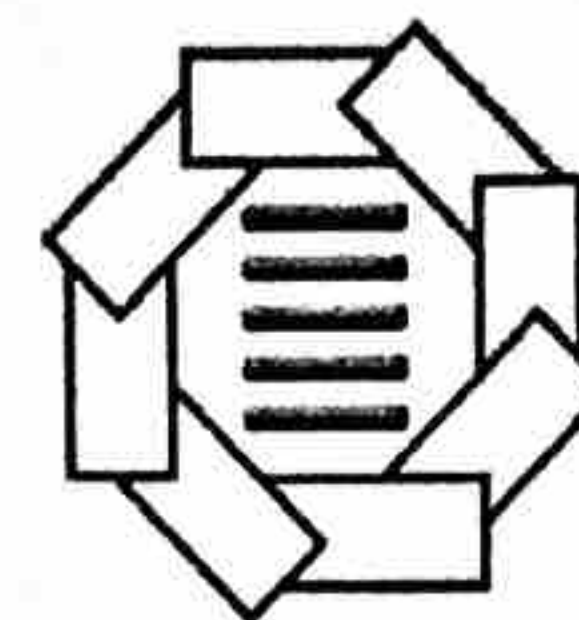
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند دوازده مادهٔ چهل 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:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	ت: 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اوج ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرندهٔ همهٔ اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	آقای علی رحمانی



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۰	۱,۱۷۵,۹۶۰,۲۶۳,۳۲۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۶۱۲,۷۹۴,۴۲۰,۶۸۲	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶	۶,۶۳۴,۸۸۳,۹۲۱,۴۷۱	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶	۱۰۴,۰۱۶,۹۲۹,۰۷۶	۸	حسابهای دریافتی
۱۲,۲۹۸,۹۲۰	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵	۲۳۳,۵۳۳,۱۲۸	۹	سایر دارایی
۲,۹۲۷,۱۲۸	۲,۱۶۶,۸۹۹	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۱۳۳,۰۴۸,۲۳۷,۱۲۷	۱۸,۳۰۷,۹۵۰,۰۵۹,۸۶۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۰	۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶	۹,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹	۳۲۲,۷۹۲,۴۵۹,۹۹۴	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۲۹۳,۳۴۳,۵۲۰	۱۱,۱۸۳,۶۲۰,۵۹۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۸۸,۱۳۳,۶۲۸,۱۵۵	۳۴۳,۱۴۵,۹۴۵,۴۳۵		جمع بدهی‌ها
۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۱۷,۹۶۴,۸۰۴,۱۱۴,۴۲۶	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت که صندوقی تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت با قابلیت صدور به قیمت روز کاری و ابطال به قیمت روز قبل بدون ضامن جبران خسارت و با پیش بینی سود محسوب می‌شود، در تیر ماه ۱۳۹۱ تحت شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی 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 (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی و ...) سرمایه‌گذاری و نیز خدمات تعهد پذیره نویسی ارائه می‌نماید. طبق مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۱ صندوق، دوره فعالیت صندوق ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده 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 ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mizfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اوج 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 حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۱۰۰	۵۱
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت 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، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، شهرک غرب، بلوار فرحزادی، بلوار نورانی، پلاک ۵۸، ساختمان نیکی.

ضامن نقدشوندگی صندوق: بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۳/۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، شماره ۲۷.

مدیر ثبت: بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 صندوق های 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 صندوق های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق 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.

۴-۱-۳- 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 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 اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۴-۲- 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 علی الحساب 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ 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 پانزده در هزار از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه دو صدم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه نیم درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
کارمزد ضامن سودآوری	سالانه نیم درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۳۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک دهم درصد 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، برنامه و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی برنامه‌های آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱,۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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.

۴-۴-۱- 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 ۱۵ 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 اوج ملت
صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		درآمدها
	(۳۴۱.۳۸۸.۸۱۳)	۱۰۹.۲۵۹.۳۹۳.۹۲۱	۱۶	سود (زبان) فروش اوراق بهادار
	۲۰.۱۹۲.۷۵۲.۶۱۸	۴۴.۶۹۲.۵۰۶.۱۷۰	۱۷	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۴۷۷.۱۲۷.۹۱۸.۷۵۳	۵.۳۲۵.۵۲۲.۱۹۶.۵۹۵	۱۸	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
	۷۰.۴۲۹.۷۹۸	۷۴۸.۳۹۴.۸۶۹	۱۹	سایر درآمدها
	۴۹۷.۱۴۹.۷۱۲.۳۵۶	۵.۴۸۰.۲۲۲.۴۹۱.۵۵۵		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
	(۱.۹۸۰.۶۱۵.۱۵۹)	(۲۱.۷۸۸.۸۶۲.۵۶۰)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
	(۱.۲۲۷.۶۸۷.۱۷۶)	(۱۰.۲۹۲.۳۱۹.۵۶۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
	(۳.۲۰۸.۳۰۲.۳۳۵)	(۳۲.۰۸۱.۱۸۲.۱۲۴)		جمع هزینه‌ها
	۴۹۳.۹۴۱.۴۱۰.۰۲۱	۵.۴۴۸.۱۴۱.۳۰۹.۴۳۱		سود خالص
	۱۹.۵۴	۱۹.۹۰		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ - درصد
	۵.۵۹	۳۰.۳۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	
	تعداد	تعداد		خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
	۷۲.۳۷۷.۲۹۱.۸۵۰	۹.۹۴۴.۹۱۴.۶۰۸.۹۷۲		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
	۱۱.۲۶۷.۸۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۵۶.۴۰۷.۵۰۱.۰۰۰.۰۰۰		سود خالص سال
	(۱.۳۹۱.۹۴۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۴۸.۳۸۷.۶۰۷.۰۰۰.۰۰۰)		تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
	۴۹۳.۵۴۲.۵۸۱.۵۶۶	۵.۴۴۸.۱۴۱.۳۰۹.۴۳۱	۲۲	تقسیم سود صندوق
	۶۲.۳۹۶.۳۹۷.۴۹۲	(۱۱.۱۸۹.۹۶۳.۴۸۰)	۲۳	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال
	(۵۵۹.۳۵۳.۶۶۱.۹۳۶)	(۵.۴۳۶.۹۵۵.۸۴۰.۴۹۷)		
	۹.۹۴۴.۹۱۴.۶۰۸.۹۷۲	۱۷.۹۶۴.۸۰۴.۱۱۴.۴۲۶		

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

- 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 (زبان) خالص) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۵/۳۱			۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
.	.	.	۵,۳	۹۶۵,۴۵۲,۴۲۳,۰۰۰	۹۵۳,۳۳۴,۴۸۸,۸۰۰
.	.	.	۱,۱	۲۱۰,۵۰۷,۸۴۰,۳۲۰	۲۰۱,۲۲۲,۷۳۱,۰۰۰
۰,۰۰	.	.	۶,۴۲	۱,۱۷۵,۹۶۰,۲۶۳,۳۲۰	۱,۱۵۴,۵۵۷,۲۱۹,۸۰۰

صنعت

مخابرات
محصولات شیمیایی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷	۵,۶۱۲,۷۹۴,۴۲۰,۶۸۲
	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷	۵,۶۱۲,۷۹۴,۴۲۰,۶۸۲

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱						
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
	ریال		ریال					
.	.	۳۶,۸۴	۶,۷۴۵,۴۹۷,۵۸۱,۳۰۲	۲۰	---	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸
.	.	۱۶,۳۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	بلند مدت	بانک تجارت شعبه مرکزی - ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳
۴۲	۴,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴	۵۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷
.	.	۰,۳۲	۵۸,۸۸۷,۰۰۰,۵۵۱۱	۱۰	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه مرکزی - ۳۵۶۸۰۱۹۱۱
۰,۴۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	بلند مدت	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱
۰,۰۰۱۴	۱۳۷,۵۸۶,۲۶۶	۰,۰۰۱	۱۶۷,۷۴۹,۹۳۷	۲۰	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک ایران زمین شعبه اسدابادی - ۱۰۲-۸۱۰-۷۷۷۲-۱
۰,۰۱	۹۸۰,۶۴۶,۴۵۱	۰,۰۰	۵۰۹,۲۱۷	۱۰	---	متغیر	کوتاه مدت	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱
۰,۰۰۱۰	۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰
۰,۹۱	۹۲,۰۵۵,۹۵۶,۷۵۵	۰,۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳
۱,۲۲	۱۲۴,۰۳۹,۸۵۳,۴۱۸	۰,۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱
۰,۰۰۱۱	۱۰۷,۱۸۸,۶۴۶	۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲
۱۰,۲۶	۱۰,۳۹,۳۷۳,۰۸۹,۱۴۶	۰,۰۰	.	۲۴	---	متغیر	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳
۴۵,۱۳	۵,۶۱۲,۷۹۴,۴۲۰,۶۸۲	۵۶,۷۷	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷					

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
۷-۱	ریال ۶,۶۳۴,۸۸۳,۹۲۱,۴۷۱	ریال ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶
	<u>۶,۶۳۴,۸۸۳,۹۲۱,۴۷۱</u>	<u>۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶</u>

اوراق مشارکت، اجاره، سلف و مراهجه

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۳۹۵/۱۰/۱۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۳,۸۹۱,۰۰۴,۹۰۹	۱۹,۹۵
۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱	۱۱,۴۸۰,۰۸۶,۴۹۴	۱۲۱,۷۸۱,۰۹۴	۱۱,۵۸۰,۴۶۷,۵۱۹	۰,۰۶	۱۱,۵۷۷,۸۶۸,۷۹۲	۰,۰۶
۱۳۹۶/۰۶/۱۳	متغیر	۵۱۵,۱۲۹,۵۰۵,۶۰۰	۰	۵۳۸,۷۴۳,۵۴۵,۸۵۱	۳,۰۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	متغیر	۹۴,۸۷۸,۱۲۷,۵۰۰	۰	۹۲,۳۵۹,۶۱۲,۳۹۹	۰,۵۱	۰	۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	متغیر	۰	۰	۰	۰,۰۰	۴۰۳,۷۵۱,۷۹۹,۱۴۶	۲,۲۵
۱۳۹۵/۰۶/۲۱	متغیر	۰	۰	۰	۰,۰۰	۵۶۴,۱۸۸,۷۵۵	۰,۰۰
۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۲۳	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۹۴۸,۴۳۸,۴۸۴	۱,۵۸
۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۸,۵	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۵۱۶,۸۸۶,۱۲۴	۰,۸۵
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۲۲,۳۸۴,۷۲۶	۰,۰۵
۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۰,۸۰۹,۷۰۹	۱,۵۰۸,۵۷۳,۳۰۹,۷۰۹	۸,۴۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۰	۲,۵۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۵,۳۳۲,۶۵۱	۲,۶۱۴,۸۴۹,۳۴۰,۶۲۶	۱۴,۵۶	۰	۰
۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸	۷۷۳,۹۰۲,۸۶۰,۰۰۰	۳۵,۳۵۸,۹۳۰,۴۰۵	۸۱۴,۵۳۱,۰۷۰,۰۴۸	۴,۵۳	۰	۰
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۴۶,۵۷۵,۳۱۹	۱,۰۵۴,۲۴۶,۵۷۵,۳۱۹	۵,۸۷	۰	۰
			<u>۱۱۶,۱۳۳,۴۲۹,۱۷۸</u>	<u>۶,۶۳۴,۸۸۳,۹۲۱,۴۷۱</u>	<u>۳۶,۹۳</u>	<u>۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶</u>	<u>۲۴,۷۴</u>

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت بانک ملت

اوراق با درآمد ثابت اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

اسناد خزانه اسلامی:

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

اوراق سلف موازی استاندارد:

اوراق سلف اوره پتروشیمی شیراز

اوراق مشارکت رهنی:

اوراق با درآمد ثابت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

اوراق اجاره و صکوک:

اوراق با درآمد ثابت مبارکه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اوراق با درآمد ثابت اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق با درآمد ثابت مراهجه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت اوراق مراهجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

۷-۱-۱ با عنایت به سیاست نگهداری اوراق شهرداری سبزوار و فولاد مبارکه تا سررسید و با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی اوراق یادشده به نرخ اسمی ثبت شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶	۱۰۴,۰۱۶,۹۱۹,۰۷۶	(۵۶,۵۷۱,۲۶۵)	از ۷ تا ۲۳	۱۰۴,۰۷۳,۴۹۰,۳۴۱	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۰	۱۰,۰۰۰	۰	-	۱۰,۰۰۰	سایر حساب دریافتنی
۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶	۱۰۴,۰۱۶,۹۲۹,۰۷۶	(۵۶,۵۷۱,۲۶۵)		۱۰۴,۰۷۳,۵۰۰,۳۴۱	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از نرم‌افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود و تا پایان سال مالی مستهلک می‌گردد.

۱۳۹۶/۰۵/۳۱				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۳,۵۳۳,۱۷۱	(۶۱۴,۱۸۸,۴۷۹)	۵۷۶,۴۶۰,۸۲۵	۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵	نرم افزار صندوق
(۴۳)	(۱۳,۷۰۰,۰۴۳)	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	برگزاری مجامع
۲۳۳,۵۳۳,۱۲۸	(۶۲۷,۸۸۸,۵۲۲)	۵۹۰,۱۶۰,۸۲۵	۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۲۷,۱۲۸	۲,۱۶۶,۸۹۹	بانک ملت شعبه خیابان پارک
۲,۹۲۷,۱۲۸	۲,۱۶۶,۸۹۹	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۵/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲)	۱۳,۶۴۷,۵۷۸,۱۶۸,۴۹۴	۱۳,۶۴۷,۵۶۵,۸۶۹,۵۷۲	۱۲,۲۹۸,۹۲۰	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۲)	۱۳,۶۴۷,۵۷۸,۱۶۸,۴۹۴	۱۳,۶۴۷,۵۶۵,۸۶۹,۵۷۲	۱۲,۲۹۸,۹۲۰	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۳۶,۳۸۶,۷۴۳	۷,۵۹۰,۰۰۹,۲۳۶	مدیر
۱۶۱,۸۶۲,۶۲۴	۱,۰۹۵,۹۶۲,۶۲۴	مدیر ثبت
۱۵۱,۲۴۳,۴۳۳	۹۸,۰۵۴,۹۹۳	متولی
۲۵,۶۵۹,۴۶۶	۳۰۲,۱۹۴,۳۳۳	ضامن
۱۹,۲۰۸,۶۰۴	۷۹,۹۹۰,۱۹۶	حسابرس
۳,۶۵۳,۴۶۶	۳,۶۵۳,۴۶۶	ضامن سودآوری
۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶	۹,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۴.۳۹۱.۹۷۶.۷۸۳	۳۰۵.۱۶۸.۱۲۵.۵۴۸	۱۳-۱ حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۲۷.۷۴۱.۴۸۸.۹۱۶	۱۶.۲۵۵.۵۱۶	۱۳-۲ حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷.۶۰۱.۵۱۰.۰۰۰	۱۳-۳ حساب پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۸.۸۰۴.۶۰۰	۶.۵۶۸.۹۳۰	حساب پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۸۴.۹۴۲.۲۷۰.۲۹۹	۳۲۲.۷۹۲.۴۵۹.۹۹۴	

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت سود واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر (دو روز کاری پس از پایان هر ماه) در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۳-۲- مبلغ فوق بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۳-۳- مبلغ فوق بابت واریز وجه و ثبت درخواست توسط سرمایه‌گذار در تاریخ خالص دارایی‌ها بوده که بعد از تایید درخواست صدور صورت گرفته و مانده حساب صفر گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷۵.۹۸۳.۲۹۱	۱۰.۹۱۰.۱۷۵.۵۸۸	ذخیره تصفیه صندوق
.	۲۷۲.۵۰۰.۰۰۰	نرم‌افزار صندوق
۳۱۶.۶۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	مدیر صندوق
.	۴۴۵.۰۰۳	واریزی نامشخص
۷۶۰.۲۲۹	.	کسورات مالیات تکلیفی
۱.۲۹۳.۳۴۳.۵۲۰	۱۱.۱۸۳.۶۲۰.۵۹۱	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۹.۹۳۴.۹۱۴.۶۰۸.۹۷۲	۹.۹۳۴.۹۱۰	۱۷.۹۵۴.۸۰۴.۱۱۴.۴۲۶	۱۷.۹۵۴.۸۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹.۹۴۴.۹۱۴.۶۰۸.۹۷۲	۹.۹۴۴.۹۱۰	۱۷.۹۶۴.۸۰۴.۱۱۴.۴۲۶	۱۷.۹۶۴.۸۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۳۳,۶۲۸,۳۸۵)	۹۹,۳۰۰,۹۸۴,۹۷۹	۱۶-۱
(۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)	۹,۹۵۸,۴۰۸,۹۴۲	۱۶-۲
(۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)	۱۰۹,۲۵۹,۳۹۳,۹۲۱	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

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

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۴۴,۷۸۲,۲۰۰,۸۵۴	.	۴۰۳,۷۵۱,۷۹۹,۱۴۶	۴۴۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۵۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
.	۲۰,۷۲۳,۶۱۶,۰۷۹	۲۱۹,۳۶۲,۸۸۴	۶۸۷,۲۹۰,۳۶۵,۱۵۲	۷۰۸,۲۳۳,۳۴۴,۱۱۵	۸۶,۶۹۸	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
.	۱۴,۴۹۷,۱۰۹,۸۰۰	.	۳۴۹,۲۰۴,۸۹۰,۲۰۰	۳۶۳,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۷۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
.	۱۳,۷۵۰,۳۷۵,۰۰۱	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۱۴,۵۹۹,۹۹۹	۲۳۸,۷۸۰,۵۷۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
.	۵,۶۱۶,۸۷۲,۰۰۰	.	۱۹۵,۵۰۷,۱۲۸,۰۰۰	۲۰۱,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۱۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
.	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۶۱,۰۰۰	۱۴۹,۹۴۹,۰۳۹,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
.	۷,۸۱۱,۲۴۵	.	۵۶۴,۱۸۸,۷۵۵	۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
.	.	.	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت فلات قاره (بانک ملت)
.	.	۶,۵۶۴,۲۹۴	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۱	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
(۱,۶۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۹,۷۰۵,۹۶۰	.	.	.	.	.	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
(۲۶,۰۸۴,۳۴۵)	.	.	.	.	.	مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
.	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸
.	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مراجعه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
(۳۳,۶۲۸,۳۸۵)	۹۹,۳۰۰,۹۸۴,۹۷۹	۳۶۹,۴۸۸,۱۷۸	۶,۹۱۹,۷۵۶,۴۴۵,۹۵۸	۷,۰۱۹,۴۲۶,۹۱۹,۱۱۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۶,۲۱۳,۵۹۹,۹۹۷	۱,۶۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۵۴۳,۰۰۰	۳۲۱,۸۴۷,۳۵۷,۰۰۳	۳۳۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
•	۳,۷۴۳,۲۶۸,۲۳۵	۱,۰۶۱,۳۹۲,۵۰۰	۴۷۳,۸۳۹,۲۶۵	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۲۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰
•	۱,۵۴۰,۷۱۰	۲۳۶,۲۰۵	۲۴۹,۹۰۶	۴۵,۲۱۴,۱۷۹	۴۷,۲۴۱,۰۰۰	۴,۵۰۰
(۱۵,۱۵۴,۲۹۷)	•	•	•	•	•	•
(۷۲,۰۱۵,۵۱۱)	•	•	•	•	•	•
(۱۲۰,۵۹۰,۶۲۰)	•	•	•	•	•	•
(۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)	۹,۹۵۸,۴۰۸,۹۴۲	۲,۷۱۳,۱۲۸,۷۰۵	۱,۰۶۱,۶۳۲,۱۷۱	۵۲۸,۸۹۲,۵۷۱,۱۸۲	۵۴۲,۶۲۵,۷۴۱,۰۰۰	

سهام شرکت بیمه البرز

سهام شرکت بیمه آسیا

سهام شرکت آسان پرداخت پرشین

سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی

سهام بانک ملت

سهام بانک صادرات ایران

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اسناد خزانه، مرابحه و رهنی
ریال	ریال		
۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳	۲۳,۳۹۲,۸۷۴,۶۵۰	۱۷-۱	
۳۹۸,۸۲۸,۴۵۵	۲۱,۲۹۹,۶۳۱,۵۲۰	۱۷-۲	
۲۰,۱۹۲,۷۵۲,۶۱۸	۴۴,۶۹۲,۵۰۶,۱۷۰		

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اسناد خزانه، مرابحه و رهنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۴۰۹,۱۳۸,۳۹۲	.	.	.	.	.
	۲۳,۶۱۴,۰۴۰,۲۵۱	۳۹۰,۸۷۲,۴۵۳	۵۱۵,۱۲۹,۵۰۵,۶۰۰	۵۳۹,۱۳۴,۴۱۸,۳۰۴	۵۴۲,۹۱۲
	(۲,۵۱۸,۵۱۵,۱۰۱)	۶۷,۰۰۹,۳۰۱	۹۴,۸۷۸,۱۲۷,۵۰۰	۹۲,۴۲۶,۶۲۱,۷۰۰	۱۰۱,۱۵۰
۳,۵۲۴,۶۹۴,۲۴۴	.	.	.	.	.
۱۰,۸۷۴,۹۷۹	.	.	.	.	.
(۲۱,۹۶۱,۹۵۲)	۵۶۱,۸۸۳	۸,۳۱۳,۵۷۵	۱۱,۴۵۸,۱۲۴,۵۴۲	۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۷
	۵,۲۶۹,۲۷۹,۶۴۳	۵۶۵,۳۰۹,۶۵۱	۷۷۳,۹۰۲,۸۶۰,۰۰۰	۷۷۹,۷۳۷,۴۴۹,۲۹۴	۷۹۷,۸۳۸
(۱۲,۷۲۱,۵۰۰)	.	.	.	.	.
.	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	(۱,۸۸۴,۹۹۲,۰۲۶)	۱,۸۸۴,۹۹۲,۰۲۶	۲,۵۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۹,۹۸۹
(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳	۲۳,۳۹۲,۸۷۴,۶۵۰	۴,۰۰۳,۹۹۷,۰۰۶	۵,۴۹۵,۳۵۷,۶۱۷,۶۴۲	۵,۵۲۲,۷۵۴,۴۸۹,۲۹۸	

سلف استاندارد:

سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

اوراق اجاره و صکوک:

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪

مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

۱۷-۱-۱- با عنایت به سیاست نگهداری اوراق شهرداری سبزوار و فولاد مبارکه تا سررسید و با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن

جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی اوراق یادشده به نرخ اسمی ثبت شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷-۲ - سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۵,۶۷۸,۲۰۱	۲۵,۴۱۱,۷۴۲,۲۰۰	۴,۵۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۳,۲۶۹,۰۰۰	۸۷۱,۳۶۴,۴۸۸,۸۰۰	۹۰۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰
(۳۲,۳۳۱,۱۵۰)	۹,۱۸۱,۶۹۷,۳۲۰	۱,۰۶۲,۹۶۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۶۱۱,۶۸۰	۲۰۱,۲۲۲,۷۳۱,۰۰۰	۲۱۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۴۸۱,۴۰۴	(۱۳,۲۹۳,۸۰۸,۰۰۰)	۳۴۴,۷۶۰,۰۰۰	۶۸,۹۵۲,۰۰۰	۸۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۸,۸۲۸,۴۵۵	۲۱,۲۹۹,۶۳۱,۵۲۰	۵,۹۳۸,۲۲۰,۰۰۰	۵,۸۴۸,۹۲۸,۶۸۰	۱,۱۵۴,۵۵۷,۲۱۹,۸۰۰	۱,۱۸۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰

سهام شرکت مخابرات ایران
سهام شرکت س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۹,۶۵۴,۴۷۴,۱۳۸	۴,۵۹۵,۱۴۰,۹۰۸,۸۰۷	۱۸-۱
۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵	۷۳۰,۳۸۱,۲۸۷,۷۸۸	۱۸-۲
۴۷۷,۱۲۷,۹۱۸,۷۵۳	۵,۳۲۵,۵۲۲,۱۹۶,۵۹۵	

سود سپرده‌های بانکی

سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

۱۸-۱- سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					تاریخ سرمایه‌گذاری
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
	۳,۴۲۰,۶۱۸,۰۲۷,۵۷۲	(۵۱,۹۹۳,۱۹۰)	۳,۴۲۰,۶۷۰,۰۲۰,۷۶۲	۲۰	متغیر	۱۳۹۵/۱۰/۰۱
۰	۶۲۴,۰۲۱,۱۹۳,۲۹۰	(۴۴۰,۷۹۱)	۶۲۴,۰۲۱,۶۳۴,۰۸۱	۲۳,۱	متغیر	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۱۷,۷۶۷,۱۹۰,۰۸۸	۱۳۴,۷۷۴,۵۷۲,۲۵۶	(۷۵,۴۵۱)	۱۳۴,۷۷۴,۶۴۷,۷۰۷	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۲/۲۲
۴۵,۰۱۴,۵۸۹,۱۱۳	۱۵۶,۳۵۲,۱۲۶,۷۷۴	۰	۱۵۶,۳۵۲,۱۲۶,۷۷۴	۲۴	متغیر	۱۳۹۵/۰۲/۲۲
۲۰,۱,۴۴۸,۹۹۱,۴۸۹	۱۶۱,۶۹۷,۷۵۱,۴۵۷	(۴۰,۵۶۳,۱۱۱)	۱۶۱,۷۰۱,۸۰۷,۷۶۸	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۳/۰۵
۴۵۶,۶۳۰	۷۰,۴۵۹,۹۹۴,۸۳۷	۰	۷۰,۴۵۹,۹۹۴,۸۳۷	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۴/۳۰
۱۸,۲۳۵,۰۲۵,۷۶۱	۱۶,۵۳۸,۱۸۰,۳۰۵	(۳)	۱۶,۵۳۸,۱۸۰,۳۰۸	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۱/۰۸
۱۲,۰۳۶,۹۵۶,۳۷۴	۱۰,۴۲۳,۸۱۹,۰۶۱	۰	۱۰,۴۲۳,۸۱۹,۰۶۱	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۷/۳۰
۰	۱۹۷,۸۷۶,۹۵۸	(۱,۲۲۸)	۱۹۷,۸۷۸,۱۸۶	۱۰	متغیر	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۱۳۳,۵۹۸,۵۱۱	۳۰,۲۷۳,۲۳۱	(۵,۴۴۵)	۳۰,۲۷۸,۶۶۶	۲۰	متغیر	۱۳۹۰/۰۹/۲۹
۱۴۹,۱۶۴,۷۰۲	۱۲,۸۹۳,۴۱۳	(۲)	۱۲,۸۹۳,۴۱۵	۱۰	متغیر	۱۳۹۱/۰۷/۲۶
۱,۷۱۳,۸۴۸,۴۴۵	۱۴,۱۹۹,۶۵۳	(۱,۵۳۱)	۱۴,۲۰۱,۱۸۴	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۳/۰۸
۱۲۰,۱۰۷,۱۶۲,۹۰۱	۰	۰	۰	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۳/۰۴
۱۰,۴۷۱,۲۲۹,۵۰۵	۰	۰	۰	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۲,۵۶۴,۱۴۰,۶۱۹	۰	۰	۰	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۲,۴۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸	متغیر	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۴۲۹,۶۵۴,۴۷۴,۱۳۸	۴,۵۹۵,۱۴۰,۹۰۸,۸۰۷	(۵۶,۵۷۳,۹۴۲)	۴,۵۹۵,۱۹۷,۴۸۲,۷۴۹			

سود سپرده بانک-ملت ۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸

سود سپرده بانک تجارت ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳

سود سپرده بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳

سود سپرده بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰

سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱

سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- بلند مدت

سود سپرده بانک تجارت به شماره حساب ۳۵۶۸۰۱۹۱۱

سود سپرده بانک ایران زمین

سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- کوتاه مدت

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۸۲۵۶۵۳۸

بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۷۰۳۹۰۶۳۵۸

بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۷۰۳۳۱۹۹۰۱

بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۷۰۴۸۳۵۱۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸-۲ - سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	ریال		درصد	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸	۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۳۶۰,۳۲۳,۷۷۶,۵۲۶	۳۶۰,۳۲۳,۷۷۶,۵۲۶	۰
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۰۱,۵۷۵,۶۱۷,۵۵۶	۲۰۱,۵۷۵,۶۱۷,۵۵۶	۰
سود اوراق مشارکت نفت فلات قاره	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۱۸	۲۰	۱۰۰,۴۲۴,۲۲۶,۱۲۰	۱۰۰,۴۲۴,۲۲۶,۱۲۰	۴۳,۳۳۵,۰۳۱,۲۶۹
سود اوراق مشارکت صایپا ۱۴۳۱	متغیر	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸	۳۵,۳۵۸,۹۳۰,۴۰۵	۳۵,۳۵۸,۹۳۰,۴۰۵	۰
سود اوراق مشارکت اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجته	متغیر	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۲۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۰	۲۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۰	۰
سود اوراق مشارکت رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۸,۵	۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹	۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹	۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴
سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار	۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱	۲,۴۱۰,۱۰۶,۸۴۲	۲,۴۱۰,۱۰۶,۸۴۲	۱۵۰,۷۸۳,۳۷۸
سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۱,۲۰۱,۷۶۲,۱۳۱	۱,۲۰۱,۷۶۲,۱۳۱	۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶
سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو ۲)	متغیر	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰	۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹	۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹	۱۰۷,۲۷۷,۵۷۵
سود اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۰	۰	۱۱۳,۲۱۴,۴۸۱
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمپنا ۲۱)	متغیر	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۰	۰	۳,۱۰۰,۰۹۲
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	متغیر	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰	۰	۰	۷۴۳,۷۲۰
				۷۳۰,۳۸۱,۲۸۷,۷۸۸	۷۳۰,۳۸۱,۲۸۷,۷۸۸	۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰.۲۰۸.۲۹۸	۷۰۷.۱۲۳.۱۹۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۸۵.۹۶۵	۳۷.۸۴۷.۰۱۸	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۳۵.۵۳۵	۳.۴۲۴.۶۵۷	درآمد تنزیل سود سهام
۷۰.۴۲۹.۷۹۸	۷۴۸.۳۹۴.۸۶۹	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱.۵۴۶.۵۷۶.۱۴۷	۲۱.۰۸۲.۳۲۷.۶۱۳	مدیر
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	متولی
۱۰۷.۱۲۵.۷۸۲	۱۳۰.۰۰۰.۰۸۰	حسابرس
۲۶.۲۸۶.۳۴۸	۲۷۶.۵۳۴.۸۶۷	ضامن
۶۲۶.۸۸۲	.	ضامن سودآوری
۱.۹۸۰.۶۱۵.۱۵۹	۲۱.۷۸۸.۸۶۲.۵۶۰	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹۴.۸۳۵.۴۰۵	۹.۹۳۴.۱۹۲.۲۹۷	هزینه تصفیه
۳۱۵.۹۰۵.۷۷۱	۳۴۲.۹۲۷.۶۵۴	هزینه نرم افزار
۱۶.۸۲۵.۰۰۰	۱۳.۷۰۰.۰۴۳	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۱.۰۰۰	۱.۴۹۹.۵۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۱.۲۲۷.۶۸۷.۱۷۶	۱۰.۲۹۲.۳۱۹.۵۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۷۴,۰۲۳,۷۰۸,۳۲۳	۳۳۱,۲۸۵,۵۸۵,۶۱۷
(۱۱,۶۲۷,۳۱۰,۸۳۱)	(۳۴۲,۴۷۵,۵۴۹,۰۹۷)
۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲	(۱۱,۱۸۹,۹۶۳,۴۸۰)

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

۲۳- تقسیم سود

طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶ مقطع تقسیم سود از پایان هر فصل به پایان هر ماه تغییر کرده است. سود تقسیم شده طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۳,۷۴۱,۹۱۷,۶۳۴	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۸۹۸,۳۹۳,۶۴۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
۷۷۶,۵۳۰,۱۶۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
۹۴۱,۹۰۱,۳۰۸	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۱,۰۴۳,۷۶۰,۸۰۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۱
۵۱,۴۳۴,۸۸۷,۸۹۲	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
۱۷۳,۶۴۷,۹۱۶,۵۰۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۶۹,۶۱۷,۲۷۵,۶۶۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۱۵۴,۳۹۴,۷۲۷,۷۵۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
۰	۱۶۵,۲۹۹,۸۸۰,۲۰۸	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۰	۱۵۹,۴۳۳,۲۰۳,۵۵۲	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
۰	۱۵۲,۶۰۵,۸۴۴,۱۶۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۰	۱۶۱,۹۳۱,۱۱۲,۰۲۸	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۰	۸۰۳,۶۳۱,۸۴۷,۱۴۴	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
۰	۷۹۸,۱۸۰,۸۹۱,۳۲۶	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
۰	۷۳۲,۱۰۲,۹۸۹,۰۱۶	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۰	۷۲۴,۰۶۲,۱۷۷,۶۵۶	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۳۱
۰	۶۱۲,۹۴۷,۳۳۹,۸۵۳	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
۰	۴۹۷,۵۶۵,۸۶۳,۶۵۵	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۰	۳۲۴,۰۲۶,۵۶۶,۳۵۱	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۰	۳۰۵,۱۶۸,۱۲۵,۵۴۸	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶	۵,۴۳۶,۹۵۵,۸۴۰,۴۹۷	

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ‌گونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۰۳	۵,۱۰۰	۰,۰۳	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر
.	.	۰,۰۱	۱,۸۹۹	عادی		
۰,۰۳	۴,۹۰۰	۰,۰۳	۴,۹۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۷	۱۳,۰۰۰	۰,۰۷	۱۳,۰۰۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۰	۵۴	۰,۰۰	۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای رسول رحیم نیا
۰,۰۰	۵۴	۰,۰۰	۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	خانم اکرم حمیدیان
۰,۰۰	۵۰	۰,۰۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید احمدی
۰,۱۳	۲۳,۱۵۸	۰,۱۴	۲۵,۰۵۷			

طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶، ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت صندوق از بانک ایران زمین به بانک ملت و همچنین تعداد واحدهای ممتاز بانک ایران زمین به شرکت کارگزاری بانک ملت منتقل گردید.

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۶/۰۵/۳۱ در (بدهی)		ریال			
ریال					
(۲)	طی دوره	۱,۴۳۱,۱۲۰,۳۴۹	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۷,۵۹۰,۰۰۰,۹۲۳۶)	طی دوره	۲۱,۰۸۲,۳۲۷,۶۱۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۹۸,۰۵۴,۹۹۳)	طی دوره	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر
(۱,۴۰۱,۸۱۰,۴۲۳)	طی دوره	۲۷۶,۵۳۴,۸۶۷	کارمزد ارکان		
۱۰۴,۰۷۳,۴۹۰,۳۴۱	طی دوره	۳,۸۰۴,۱۵۸,۸۵۲,۵۶۶	سود سپرده بانکی	ضامن سودآوری و نقدشوندگی	شرکت بانک ملت

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، به وقوع نپیوسته است.