

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورت‌های مالی

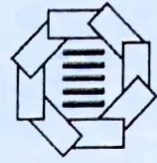
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

با احترام؛

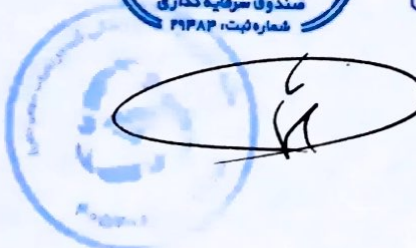
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند دوازده ماده چهار اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۵	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۸-۷	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 اوج ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای علی قاسمی ارمکی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	آقای علی رحمانی



۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۸۸۷,۷۳۳,۲۷۵	۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴	۵۱,۰۶۴,۴۶۸,۴۱۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲	۵۹۰,۱۵۰,۲۴۷	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۱۷۰,۹۳۹	۲۸,۴۲۱,۳۹۶	۸	حسابهای دریافتی تجاری
۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶	۱۲۴,۴۳۹,۱۲۱	۹	سایر دارایی
۱۶,۰۸۱,۷۰۴	۱,۸۷۰,۹۸۷	۱۰	موجودی نقد
۷۲,۹۵۷,۸۸۴,۰۲۰	۵۱,۸۰۹,۳۵۰,۱۶۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
(۱۷۸,۸۶۶,۹۶۰)	(۱۱۱,۶۸۶,۴۶۸)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۴۰۱,۷۲۵,۲۱۰)	(۸۵۷,۶۷۸,۰۴۶)	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۵۸۰,۵۹۲,۱۷۰)	(۹۶۹,۳۶۴,۵۱۴)		جمع بدهی‌ها
۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۵۰,۸۳۹,۹۸۵,۶۵۲	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۰۴۹,۵۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال	ریال		
۶۵۰.۸۸۰.۵۷۷	۴۱۵.۶۷۸.۲۷۸	(۲۲۶.۶۴۱.۴۶۷)	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۳۰.۳۵۵.۳۴۲)	(۳۵۴.۶۷۶.۷۱۵)	(۸۵۶.۱۴۱)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲.۶۵۲	۷۳.۵۶۸.۳۳۶	.	۱۶	سود سهام
۷.۹۱۲.۲۰۵.۶۳۱	۱۶.۴۹۳.۱۸۲.۳۵۴	۶.۳۸۹.۹۵۲.۴۲۴	۱۷	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴.۷۵۰.۲۰۷	۲۳.۵۰۷.۴۷۸	۴.۰۳۳.۸۹۴	۱۸	سایر درآمد
۷.۷۵۷.۴۸۳.۷۲۵	۱۶.۶۵۱.۲۵۹.۷۳۱	۶.۱۶۶.۴۸۸.۷۱۰		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
(۲۱۴.۶۶۰.۸۷۴)	(۴۱۱.۹۷۷.۳۱۳)	(۱۶۰.۱۴۴.۷۰۳)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۳۳.۸۹۰.۴۰۶)	(۲۸۲.۸۲۳.۶۰۳)	(۱۵۹.۶۲۷.۴۷۵)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۹۰۸.۰۰۰)	(۹۱۸.۰۰۰)	(۱۱۱.۰۰۰)	۲۱	هزینه‌های مالی
(۳۴۹.۴۵۹.۲۸۰)	(۶۹۵.۷۱۸.۹۱۶)	(۳۱۹.۸۸۳.۱۷۸)		جمع هزینه‌ها
۷.۴۰۸.۰۲۴.۴۴۵	۱۵.۹۵۵.۵۴۰.۸۱۵	۵.۸۴۶.۶۰۵.۵۳۲		سود (زیان) خالص
۱۰.۰۳	۲۱.۹۸	۱۱.۰۳		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۱۰.۰۶	۲۱.۸۸	۱۱.۵۰		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰		یادداشت
تعداد واحد‌های مبلغ به ریال	تعداد واحد‌های مبلغ به ریال	تعداد واحد‌های مبلغ به ریال	تعداد واحد‌های مبلغ به ریال	تعداد واحد‌های مبلغ به ریال	تعداد واحد‌های مبلغ به ریال	
۷۵.۱۶۴.۵۱۴.۱۳۹	۷۲.۵۷۵	۷۵.۱۶۴.۵۱۴.۱۳۹	۷۲.۵۷۵	۷۲.۳۷۷.۲۹۱.۸۵۰	۶۸.۹۵۸	خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰	۱۷۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۹	۱.۹۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۳۳	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲.۶۵۳.۰۰۰.۰۰۰)	(۲.۶۵۳)	(۳.۷۹۶.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۷۹۶)	(۲۰.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۵۰)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷.۴۰۸.۰۲۴.۴۴۵	۱۵.۹۵۵.۵۴۰.۸۱۵	۵.۸۴۶.۶۰۵.۵۳۲				سود (زیان) خالص دوره
(۸۰.۵۳۴.۴۸۱)	(۱۲۲.۵۲۵.۵۶۶)	(۹۹۲.۷۱۹.۷۰۴)				۲۲ تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
(۷۰.۱۸.۱۵۴.۴۱۶)	(۱۵۰.۰۳۳.۷۵۳۸)	(۸.۴۷۳.۱۹۲.۰۲۶)				۲۳ تقسیم سود صندوق
۷۲.۸۷۰.۸۴۹.۶۸۷	۶۹.۹۷۲	۷۲.۳۷۷.۲۹۱.۸۵۰	۶۸.۹۵۸	۵۰.۸۳۹.۹۸۵.۶۵۲	۵۰.۸۴۰	خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر 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 (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین که صندوقی با درآمد ثابت و سود تضمین شده در اندازه متوسط محسوب می‌شود، در تیر ماه ۱۳۹۱ تحت شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و طبق مجوز شماره ۱۲۱/۳۱۸۹ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۹ نام صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت تغییر یافت. 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 می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۱، دوره فعالیت صندوق ۳ سال 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

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.

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 باز خرید 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 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 علی‌الحساب:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

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 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 روزانه‌ی 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 درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۲۰ 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 ۸۵ 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، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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 بر 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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بانکها و مؤسسات اعتباری	۰	۰	۰	۱,۹۰۱,۴۰۶,۱۳۸	۱,۵۸۹,۸۷۰,۱۵۴	۲,۱۸
سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۳۲۱,۰۴۹,۳۵۲	۲۹۷,۸۶۳,۱۲۱	۰,۴۱
	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۴۵۵,۴۹۰	۱,۸۸۷,۷۳۳,۲۷۵	۲,۵۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۵۱,۰۶۴,۴۶۸,۴۱۵	۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴
	۵۱,۰۶۴,۴۶۸,۴۱۵	۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱
				مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	
بلند مدت	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۳	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱
کوتاه مدت	متغیر	---	۱۰	۸۲۲,۳۵۳,۴۶۰	۱,۵۹	۱,۱۴۷,۱۴۹,۸۲۳	۱,۵۷	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱
کوتاه مدت	متغیر	---	۲۰	۲۴۲,۱۱۴,۹۵۵	۰,۴۷	۵۶۲۶,۷۹۸,۱۰۱	۷,۷۱	بانک ایران زمین شعبه اسدآبادی - ۱۰۲-۸۱۰-۷۷۷۲-۱
				۵۱,۰۶۴,۴۶۸,۴۱۵	۹۸,۵۶	۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴	۷۷,۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۵۹۰.۱۵۰.۲۴۷	۱۳.۹۳۳.۸۸۳.۵۸۲
	<u>۵۹۰.۱۵۰.۲۴۷</u>	<u>۱۳.۹۳۳.۸۸۳.۵۸۲</u>

اوراق مشارکت و اجاره

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰				
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۵۶۹,۵۵۸,۸۲۰	۲۰,۵۹۱,۴۲۷	۵۹۰,۱۵۰,۲۴۷	۱,۱۴	۰
۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۵,۳۰۸,۶۰۵
۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۶۸,۵۷۴,۹۷۷
				<u>۵۹۰,۱۵۰,۲۴۷</u>	<u>۱,۱۴</u>	<u>۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲</u>

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲

۸- حساب‌های دریافتنی تجاری

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۸,۴۴۰,۷۳۴	۲۸,۴۲۱,۳۹۶	(۱۹,۳۳۸)	از ۷ تا ۲۳	۲۸,۴۴۰,۷۳۴
۰	۰	۰	۲۵	۰
<u>۲۸,۴۴۰,۷۳۴</u>	<u>۲۸,۴۲۱,۳۹۶</u>	<u>(۱۹,۳۳۸)</u>		<u>۲۸,۴۴۰,۷۳۴</u>

سود سپرده دریافتنی بانکی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۳۱۵,۷۰۹	۰	(۱۵۶,۷۵۰,۸۸۷)	۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶
۱۰,۱۲۳,۴۱۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۷۶,۵۸۸)	۰
۱۲۴,۴۳۹,۱۲۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۶۲۷,۴۷۵)	۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶

نرم افزار صندوق
مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۶,۰۸۱,۷۰۴	۱,۸۷۰,۹۸۷
۱۶,۰۸۱,۷۰۴	۱,۸۷۰,۹۸۷

بانک ملت شعبه پارک

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۲,۷۵۴,۶۲۶	۵۹,۷۰۹,۲۱۲	۱۱-۱
۲۳,۳۳۱,۷۰۰	۳۳,۱۵۹,۲۷۴	۱۱-۱
۶۱,۴۲۹,۵۶۵	۱۵,۰۸۱,۵۴۳	۱۱-۱
۳,۰۲۶,۵۸۴	۳,۶۵۳,۴۶۶	۱۱-۱
۱۶,۱۴۴,۴۸۵	۸۲,۹۷۳	۱۱-۱
۲,۱۸۰,۰۰۰	۰	
۱۷۸,۸۶۶,۹۶۰	۱۱۱,۶۸۶,۴۶۸	

متولی

مدیر

حسابرس

ضامن سودآوری

ضامن

مدیر ثبت

۱۳۹۴/۱۱/۳۰

عوارض	مالیات ارزش افزوده	ذخیره کارمزد
ریال	ریال	ریال
۱,۶۴۳,۲۹۶	۳,۲۸۶,۶۹۲	۵۴,۷۷۹,۲۲۴
۲,۸۷۱,۲۲۹	۵,۶۸۹,۷۱۰	۲۴,۵۹۸,۳۳۵
۴۸۱,۳۱۸	۹۸۷,۳۱۶	۱۳,۶۱۲,۹۰۹
۱۰۰,۴۹۹	۲۰۱,۰۵۷	۳,۳۵۱,۹۱۰
۲,۲۶۷	۴,۵۴۷	۷۶,۱۵۹
۵,۰۹۸,۶۰۹	۱۰,۱۶۹,۳۲۲	۹۶,۴۱۸,۵۳۷

۱۱-۱- بدهی به ارکان صندوق به تفکیک، به شرح زیر می باشد:

متولی

مدیر

حسابرس

ضامن سودآوری

ضامن

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۷۷۶,۵۳۰,۱۶۰
۸۱,۱۴۷,۸۸۶	۸۱,۱۴۷,۸۸۶
۳۲۰,۵۷۷,۳۲۴	۰
۴۰۱,۷۲۵,۲۱۰	۸۵۷,۶۷۸,۰۴۶

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

ذخیره تصفیه صندوق

مدیر صندوق

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)
۵۸,۹۵۸	۶۱,۸۸۱,۴۴۰,۴۸۴	۴۰,۸۴۰	۴۰,۸۳۹,۹۸۵,۶۵۲
۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۵,۸۵۱,۳۶۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۹۵۸	۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۵۰,۸۴۰	۵۰,۸۳۹,۹۸۵,۶۵۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
۰	۵۷۰,۸۹۵	۰	۱۴-۱
۳۷۹,۹۸۵,۹۷۲	۳۵۰,۶۴۷,۴۷۳	(۱۸,۸۸۱,۰۴۰)	۱۴-۲
۲۷۰,۸۹۴,۶۰۵	۶۴,۴۵۹,۹۱۰	(۲۰۷,۷۶۰,۴۲۷)	۱۴-۳
۶۵۰,۸۸۰,۵۷۷	۴۱۵,۶۷۸,۲۷۸	(۲۳۶,۶۴۱,۴۶۷)	

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

حق تقدم شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۷۰,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۷۰,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۰

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

اوراق اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
اوراق اجاره واسط مالی اردیبهشت (ذمهان ۲)
اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	۸۵۱,۴۰۰	۱,۱۰۰,۷۹۸,۶۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰
۰	(۲۱,۵۱۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۳۷,۰۰۰)	۱۴,۴۹۰,۰۵۴	۱۸,۷۳۳,۴۴۶,۹۴۶	۱۸,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۱
(۲۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۸۵,۰۰۰)	۹,۷۰۵,۹۶۰	۰	۱۲,۵۳۰,۲۹۴,۰۴۰	۱۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۰
۴۵۲,۵۵۵,۹۷۲	۴۵۱,۳۷۲,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۷,۱۳۰,۰۰۰)	(۴۷,۱۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۳۷۹,۹۸۵,۹۷۲	۳۵۰,۶۴۷,۴۷۳	(۱۸,۸۸۱,۰۴۰)	۱۵,۳۴۱,۴۵۴	۳۲,۳۶۴,۵۳۹,۵۸۶	۳۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۰,۰۰۰	۲۸۵,۶۴۸,۱۶۰	۲۹۷,۸۶۳,۱۳۰	۱,۵۱۱,۰۸۶	۱,۴۲۸,۲۴۰	(۱۵,۱۵۴,۲۹۶)	.	.
۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۶۳۵,۷۴۶	۱,۵۸۹,۸۷۰,۱۴۴	۸,۱۱۲,۹۳۳	۷,۶۶۸,۱۸۰	(۷۲,۰۱۵,۵۱۱)	۴۲۵,۸۵۱,۰۴۳	۶۰۵,۹۳۷,۶۲۲
۵,۶۲۴,۲۸۱	۴,۸۰۲,۴۱۰,۸۷۳	۴,۸۷۳,۵۸۴,۷۱۳	۲۵,۴۰۴,۷۲۷	۲۴,۰۱۲,۰۵۳	(۱۲۰,۵۹۰,۶۲۰)	۲۳,۵۶۱,۰۴۱	.
.	.	.	.	.	.	۱۶,۲۸۳,۰۷۴	.
.	.	.	.	.	.	۱۵,۹۰۳,۰۱۸	۱۵,۹۰۳,۰۱۶
.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۳۸,۱۸۱	۱۰,۹۳۸,۱۸۱
.	.	.	.	.	.	۴,۰۳۴,۰۲۶	۴,۰۳۴,۰۲۶
.	.	.	.	.	.	۶۸۹,۷۵۴	.
.	.	.	.	.	.	(۲۳,۷۶۹,۲۲۴)	(۲۳,۷۶۹,۲۲۴)
.	.	.	.	.	.	(۲۹,۷۹۰,۲۷۱)	(۲۹,۷۹۰,۲۷۱)
.	.	.	.	.	.	(۴۳,۳۲۰,۹۴۶)	.
.	.	.	.	.	.	(۶۱,۳۵۷,۲۹۸)	(۶۱,۳۵۷,۲۹۷)
.	.	.	.	.	.	(۷۱,۲۳۶,۰۱۵)	(۷۱,۲۳۶,۰۱۵)
.	.	.	.	.	.	(۸۱,۳۳۱,۰۹۸)	(۸۱,۳۳۱,۰۹۸)
.	.	.	.	.	.	(۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)	(۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)
.	.	.	.	.	.	۲۳,۵۶۱,۰۴۱	.
۶,۶۴۴,۲۸۱	۶,۶۲۱,۶۹۴,۷۷۹	۶,۷۶۱,۳۱۷,۹۸۷	۳۵,۰۲۸,۷۴۶	۳۳,۱۰۸,۴۷۳	(۲۰۷,۷۶۰,۴۲۷)	۶۴,۴۵۹,۹۱۰	۲۷۰,۸۹۴,۶۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
(۸۰۶,۵۵۱,۸۴۲)	(۳۳۴,۷۲۲,۲۱۵)	۰	۱۵-۱
(۲۳,۸۰۳,۵۰۰)	(۱۹,۹۵۴,۵۰۰)	(۸۵۶,۱۴۱)	۱۵-۲
(۸۳۰,۳۵۵,۳۴۲)	(۳۵۴,۶۷۶,۷۱۵)	(۸۵۶,۱۴۱)	

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۲۳,۱۸۶,۲۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۰۶,۵۵۱,۸۴۲)	(۳۱۱,۵۳۵,۹۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۰۶,۵۵۱,۸۴۲)	(۳۳۴,۷۲۲,۲۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی

شرکت بانک ملت

شرکت بهمن لیزینگ

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۸۵۶,۱۴۱)	۴۴۱,۱۸۰	۵۷۰,۴۱۴,۹۶۱	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰
(۲۳,۸۰۳,۵۰۰)	(۱,۱۴۴,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۸,۸۱۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۳,۸۰۳,۵۰۰)	(۱۹,۹۵۴,۵۰۰)	(۸۵۶,۱۴۱)	۴۴۱,۱۸۰	۵۷۰,۴۱۴,۹۶۱	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد

اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)

اوراق اجاره واسط مالی اردیبهشت (دماهان ۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق	تعداد سهام	تاریخ	سال
		سود سهام		سهام	به هر سهم	متعلقه در	تشکیل	مالی
						زمان مجمع	مجمع	
۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۵۶۵,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۶۵۲	۲,۶۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۶۵۲	۷۳,۵۶۸,۳۳۶	۰	۰	۰				

سهام شرکت بانک ملت

سهام شرکت ایران خودرو

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۶,۳۷۰,۳۶۰,۵۳۴	۱۳,۳۱۰,۰۶۹,۰۲۱	۶,۲۲۱,۴۸۷,۸۴۸
۱۷-۲	۱۹,۵۹۱,۸۹۰	۳,۱۸۳,۱۱۳,۳۳۳	۱,۶۹۰,۷۱۷,۷۸۳
	۶,۳۸۹,۹۵۲,۴۲۴	۱۶,۴۹۳,۱۸۲,۳۵۴	۷,۹۱۲,۲۰۵,۶۳۱

سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

۱۷-۱- سود سپرده

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰							تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	هر ماه	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	متغیر	۲۳	۶,۲۴۳,۸۳۵,۶۰۷	(۱۵,۰۰۴)	۶,۰۲۸,۸۳۰,۶۰۳	ریال	ریال
							هر ماه	۱۳۹۰/۰۹/۲۹	متغیر	۲۰	۱۱۴,۵۹۰,۲۶۶	(۴,۱۲۰)	۱۱۰,۴۷۰,۱۴۶	ریال	ریال
							هر ماه	۱۳۹۱/۰۷/۲۶	متغیر	۱۰	۱۱,۹۵۵,۹۴۷	(۲,۱۶۲)	۱۱,۷۳۳,۷۸۵	ریال	ریال
											۶,۳۷۰,۳۸۱,۸۲۰	(۲۱,۲۸۶)	۶,۳۴۹,۰۹۵,۵۳۴	ریال	ریال

مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- بلند مدت

بانک ایران زمین

مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- کوتاه مدت

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰							تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	متغیر	۲۰	۷۰,۵۹۷,۳۹۳	.	۷۰,۵۹۷,۳۹۳	ریال	ریال
							تاریخ های مختلف	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	متغیر	۲۰	۷۴۳,۷۲۰	.	۷۴۳,۷۲۰	ریال	ریال
							تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	متغیر	۲۰	(۵۱,۷۴۹,۲۲۳)	.	(۵۱,۷۴۹,۲۲۳)	ریال	ریال
							تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	متغیر	۲۰	.	.	.	ریال	ریال
							تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	متغیر	۲۰	.	.	.	ریال	ریال
											۱۹,۵۹۱,۸۹۰	.	۱۹,۵۹۱,۸۹۰	ریال	ریال

سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو۲)

سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)

زیان اوراق مشارکت واسط مالی مرداد

سود اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۸- 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 علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	.	۳,۸۱۲,۳۹۴
۱,۲۱۰,۸۳۰	۱,۲۱۰,۸۳۰	۱۸۵,۹۶۵
۲۳,۱۲۶,۹۱۴	۲۱,۲۳۳,۷۵۳	۳۵,۵۳۵
۴۱۲,۴۶۳	۱,۰۶۲,۸۹۵	.
۲۴,۷۵۰,۲۰۷	۲۳,۵۰۷,۴۷۸	۴,۰۳۳,۸۹۴

تعدیل کارمزد کارگزاری
 درآمد تنزیل سود سپرده بانک
 درآمد تنزیل سود سهام
 برگشت کارمزد اوراق بهادار

۱۹- هزینه ارکان صندوق

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۴,۲۶۷,۱۲۷	۱۳۳,۵۰۳,۰۳۹	۹۴,۹۲۸,۴۱۴	۱۹-۱
۴۵,۵۴۲,۵۹۶	۹۴,۴۶۷,۵۶۹	۵۴,۰۵۱,۹۷۸	۱۹-۱
۷۵,۶۶۳,۳۷۷	۱۳۵,۲۶۰,۰۴۵	۹,۸۲۷,۵۷۴	۱۹-۱
۱۴,۵۹۳,۸۸۷	۲۴,۳۷۳,۳۳۰	۷۰۹,۸۵۵	۱۹-۱
۱۴,۵۹۳,۸۸۷	۲۴,۳۷۳,۳۳۰	۶۲۶,۸۸۲	۱۹-۱
۲۱۴,۶۶۰,۸۷۴	۴۱۱,۹۷۷,۳۱۳	۱۶۰,۱۴۴,۷۰۳	

متولی
 حسابرس
 مدیر
 ضامن
 ضامن سودآوری

۱۹-۱- هزینه ارکان صندوق به تفکیک، به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
عوارض	مالیات ارزش افزوده	ذخیره کارمزد
ریال	ریال	ریال
۲,۶۱۲,۵۸۳	۵,۲۲۵,۳۴۷	۸۷,۰۹۰,۴۸۴
۱,۴۸۷,۶۳۹	۲,۹۷۵,۲۷۸	۴۹,۵۸۹,۰۶۱
۲۷۰,۳۲۷	۵۴۰,۸۴۱	۹,۰۱۶,۴۰۶
۱۹,۵۰۳	۳۹,۰۳۷	۶۵۱,۳۱۵
۱۷,۲۳۶	۳۴,۴۹۰	۵۷۵,۱۵۶
۴,۴۰۷,۲۸۸	۸,۸۱۴,۹۹۳	۱۴۶,۹۲۲,۴۲۲

متولی
 حسابرس
 مدیر
 ضامن
 ضامن سودآوری

۲۰- سایر هزینه ها

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۸۹۰,۴۰۶	۲۷۶,۵۶۳,۵۹۰	۱۵۶,۷۵۰,۸۸۷
.	۶,۲۶۰,۰۱۳	۲,۸۷۶,۵۸۸
۱۳۳,۸۹۰,۴۰۶	۲۸۲,۸۲۳,۶۰۳	۱۵۹,۶۲۷,۴۷۵

هزینه نرم افزار
 هزینه برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه کارمزد بانکی

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۰۸,۰۰۰	۹۱۸,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰
۹۰۸,۰۰۰	۹۱۸,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۸۵۲,۸۵۰	۹,۸۶۲,۳۳۱	۸۴,۵۰۵,۷۴۶
(۸۲,۳۸۷,۳۳۱)	(۱۳۲,۳۸۷,۸۹۷)	(۱۰,۷۷۰,۲۲۵,۴۵۰)
(۸۰,۵۳۴,۴۸۱)	(۱۲۲,۵۲۵,۵۶۶)	(۹۹۲,۷۱۹,۷۰۴)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳	۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳	.
۳,۸۷۵,۸۹۳,۹۰۳	۳,۸۷۵,۸۹۳,۹۰۳	.
.	۳,۸۹۳,۱۰۰,۲۷۶	.
.	۴,۰۹۱,۹۸۲,۸۴۶	.
.	.	۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲
.	.	۳,۷۴۱,۹۱۷,۶۳۴
.	.	۸۹۸,۳۹۳,۶۴۰
.	.	۷۷۶,۵۳۰,۱۶۰
۷,۰۱۸,۱۵۴,۴۱۶	۱۵,۰۰۳,۲۳۷,۵۳۸	۸,۲۷۳,۱۹۲,۰۲۶

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۰۵/۳۱			۱۳۹۴/۱۱/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۰,۰۳	۵,۱۰۰	ممتاز	۱۰,۰۳	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۹,۶۴	۴,۹۰۰	ممتاز	۹,۶۴	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن نقد شونددگی و شرکت فرعی متعلق به	بانک ایران زمین	ضامن نقد شونددگی و مدیرثبت
۲۵,۵۷	۱۳,۰۰۰	عادی	۲۵,۵۷	۱۳,۰۰۰	عادی	ضامن جبران خسارت یا سود	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۰,۱۱	۵۴	عادی	۰,۱۱	۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای رسول رحیم نیا	گروه مدیران
۰,۱۱	۵۴	عادی	۰,۱۱	۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	خانم اکرم حمیدیان	
۰,۱۰	۵۰	-	۰,۱۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید احمدی	
۴۵,۵۵	۲۳,۱۵۸		۴۵,۵۵	۲۳,۱۵۸				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)-ریال	۱۳۹۳/۸/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۰	طی دوره	۳۷,۶۳۶,۶۵۹,۹۳۹ (۳۷,۶۳۶,۶۵۹,۹۳۹)	خرید سهام و حق تقدم فروش سهام و حق تقدم	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت