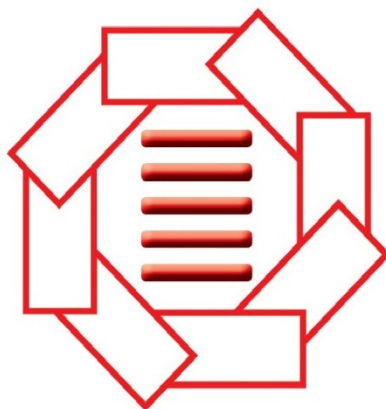




# صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

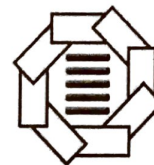
## صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

# صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

## صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵ 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 می گردد:

| شماره صفحه | شرح                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
|            | یادداشت‌های توضیحی:                                                      |
| ۵ و ۴      | الف: اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵ - ۶      | پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۷ - ۲۰     | 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 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 ۱۳۹۵/۰۶/۰۹ 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      |

**صندوق سرمایه گذاری اوج ملت**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵**

| دارایی ها                                                | یادداشت | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱                | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱            |
|----------------------------------------------------------|---------|---------------------------|-----------------------|
|                                                          |         | ریال                      | ریال                  |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                           | ۵       | ۰                         | ۱,۸۸۷,۷۳۳,۲۷۵         |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی                              | ۶       | ۵,۶۱۲,۶۹۴,۳۲۰,۶۸۲         | ۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴        |
| سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷       | ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶         | ۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲        |
| حسابهای دریافتنی                                         | ۸       | ۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶            | ۷۵,۱۷۰,۹۳۹            |
| جاری کارگزاران                                           | ۹       | ۱۲,۲۹۸,۹۲۰                | ۰                     |
| سایر دارایی                                              | ۱۰      | ۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵               | ۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶           |
| موجودی نقد                                               | ۱۱      | ۱۰۳,۰۲۷,۱۲۸               | ۱۶,۰۸۱,۷۰۴            |
| <b>جمع دارایی ها</b>                                     |         | <b>۱۰,۱۳۳,۰۴۸,۲۳۷,۱۲۷</b> | <b>۷۲,۹۵۷,۸۸۴,۰۲۰</b> |
| <b>بدهی ها</b>                                           |         |                           |                       |
| پرداختنی به ارکان صندوق                                  | ۱۲      | ۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶             | ۱۷۸,۸۶۶,۹۶۰           |
| پرداختنی به سرمایه گذاران                                | ۱۳      | ۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹           | ۰                     |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                            | ۱۴      | ۱,۲۹۳,۳۴۳,۵۲۰             | ۴۰۱,۷۲۵,۲۱۰           |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                       |         | <b>۱۸۸,۱۳۳,۶۲۸,۱۵۵</b>    | <b>۵۸۰,۵۹۲,۱۷۰</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                    | ۱۵      | <b>۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲</b>  | <b>۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰</b> |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                     |         | ۱,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱,۰۴۹,۵۸۵             |

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

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | یادداشت | درآمدها                                     |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|---------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |         | سود (زبان) فروش اوراق بهادار                |
| ۴۱۵,۶۷۸,۲۷۸                     | (۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)                   | ۱۶      | سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| (۳۵۴,۶۷۶,۷۱۵)                   | ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳                  | ۱۷      | سود سهام                                    |
| ۷۳,۵۶۸,۳۳۶                      | ۰                               | ۱۸      | سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب       |
| ۱۶,۴۹۳,۱۸۲,۳۵۴                  | ۴۷۷,۱۲۷,۹۱۸,۷۵۳                 | ۱۹      | سایر درآمدها                                |
| ۲۳,۵۰۷,۴۷۸                      | ۷۰,۴۲۹,۷۹۸                      | ۲۰      | جمع درآمدها                                 |
| ۱۶,۶۵۱,۲۵۹,۷۳۱                  | ۴۹۶,۷۵۰,۸۸۳,۹۰۱                 |         |                                             |
|                                 |                                 |         | هزینه‌ها                                    |
| (۴۱۱,۹۷۷,۳۱۳)                   | (۱,۹۸۰,۶۱۵,۱۵۹)                 | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                          |
| (۲۸۲,۸۲۳,۶۰۳)                   | (۱,۲۲۷,۵۶۶,۱۷۶)                 | ۲۲      | سایر هزینه‌ها                               |
| (۹۱۸,۰۰۰)                       | (۱۲۱,۰۰۰)                       | ۲۳      | هزینه‌های مالی                              |
| (۶۹۵,۷۱۸,۹۱۶)                   | (۳,۲۰۸,۳۰۲,۳۳۵)                 |         | جمع هزینه‌ها                                |
| ۱۵,۹۵۵,۵۴۰,۸۱۵                  | ۴۹۳,۵۴۲,۵۸۱,۵۶۶                 |         | سود خالص                                    |
| ۲۱.۹۸                           | ۱۹.۵۴                           |         | بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ - درصد         |
| ۲۱.۸۸                           | ۵.۵۹                            |         | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ - درصد      |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | یادداشت             | خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره         |
|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|
| تعداد<br>مبلغ به ریال        | تعداد<br>مبلغ به ریال        |                     | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره                   |
| واحدهای                      | واحدهای                      |                     | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره                  |
| ۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹               | ۷۲,۵۷۵                       | ۶۸,۹۵۸              | سود خالص دوره / سال                                     |
| ۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۷۹                          | ۱۱,۲۶۷,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰  | تعدیلات ناشی از صدور و ابطال                            |
| (۳,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰)              | (۳,۷۹۶)                      | (۱,۳۹۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰) | تقسیم سود صندوق                                         |
| ۱۵,۹۵۵,۵۴۰,۸۱۵               | ۴۹۳,۵۴۲,۵۸۱,۵۶۶              | ۲۴                  | خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال |
| (۱۲۲,۵۲۵,۵۶۶)                | ۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲               | ۲۵                  |                                                         |
| (۱۵,۰۰۳,۲۳۷,۵۳۸)             | (۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶)            |                     |                                                         |
| ۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰               | ۶۸,۹۵۸                       | ۹,۹۴۴,۹۱۰           |                                                         |
|                              |                              | ۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲   |                                                         |

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 ۱۳۹۵

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 و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶ و مجوز شماره ۱۲۱/۳۱۸۹ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار نام صندوق از ملت ایران زمین 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 و نیز خدمات تعهد پذیره نویسی ارائه 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](http://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 ۱۳۹۵

**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 (فرست)، 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 شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:**

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

**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 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  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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 مثبته با تصویب مجمع.                                                                                                                                                                                                |
| هزینه برگزاری مجامع صندوق                              | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 صدم 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 ۱۰۰ 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 مثبته 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 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  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت                    | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |           |            | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱    |               |            |
|-------------------------|------------|-----------|------------|---------------|---------------|------------|
|                         | بهای       | خالص      | درصد از کل | بهای          | خالص          | درصد از کل |
|                         | تمام شده   | ارزش فروش | دارایی‌ها  | تمام شده      | ارزش فروش     | دارایی‌ها  |
|                         | ریال       | ریال      |            | ریال          | ریال          |            |
| بانکها و موسسات 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

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

| یادداشت | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱     |
|---------|-------------------|----------------|
|         | ریال              | ریال           |
| ۶-۱     | ۵,۶۱۲,۶۹۴,۳۲۰,۶۸۲ | ۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴ |
|         | ۵,۶۱۲,۶۹۴,۳۲۰,۶۸۲ | ۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴ |

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱                                            |                   |              |                  | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        |                      |                |                      |
|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------|------------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| نوع سپرده                                             | تاریخ سپرده‌گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود ( درصد ) | مبلغ              | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی‌ها |
|                                                       |                   |              |                  | ریال              |                      | ریال           |                      |
| بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷                 | متغیر             | ----         | ۱۸               | ۴,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲.۴۹                | ۰              | ۰                    |
| بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳                 | متغیر             | ----         | ۲۳               | ۱,۰۳۹,۳۷۳,۰۸۹,۱۴۶ | ۱۰.۲۶                | ۰              | ۰                    |
| بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱                 | متغیر             | ----         | ۱۸               | ۱۲۴,۰۳۹,۸۵۳,۴۱۸   | ۱.۲۲                 | ۰              | ۰                    |
| بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳                | متغیر             | ----         | ۱۸               | ۹۲,۰۵۵,۹۵۶,۷۵۵    | ۰.۹۱                 | ۰              | ۰                    |
| مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱ | ۱۳۹۱/۰۷/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۷/۳۰   | ۲۳               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰.۴۹                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸.۵۳                |
| مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱ | متغیر             | ----         | ۱۰               | ۹۸۰,۶۴۶,۴۵۱       | ۰.۰۱                 | ۱,۱۴۷,۱۴۹,۸۲۳  | ۱.۵۷                 |
| بانک ایران زمین شعبه اسدابادی - ۱-۷۷۷۲-۸۱۰-۱۰۲        | متغیر             | ----         | ۲۰               | ۱۳۷,۵۸۶,۲۶۶       | ۰                    | ۵,۶۲۶,۷۹۸,۱۰۱  | ۷.۷۱                 |
| بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲                 | متغیر             |              | ۱۸               | ۱۰۷,۱۸۸,۶۴۶       | ۰                    | ۰              | ۰                    |
|                                                       |                   |              |                  | ۵,۶۱۲,۶۹۴,۳۲۰,۶۸۲ | ۵۵.۳۹                | ۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴ | ۷۷.۸۲                |

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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

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

اوراق مشارکت، اجاره، سلف و مرابحه

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

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱   |                   |                   | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱     |                   |                      |                |                      |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| تاریخ سررسید | نرخ سود<br>(درصد) | مبلغ اسمی         | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش    | درصد از<br>کل دارایی | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|              |                   | ریال              | ریال           | ریال              |                      | ریال           |                      |
| ۱۳۹۵/۱۰/۱۸   | ۲۰                | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۳,۸۹۱,۰۰۴,۹۰۹ | ۳,۵۸۳,۸۹۱,۰۰۴,۹۰۹ | ۳۶                   | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۵/۱۲/۲۵   | ۲۰                | ۴۰۳,۷۵۱,۷۹۹,۱۴۶   | ۰              | ۴۰۳,۷۵۱,۷۹۹,۱۴۶   | ۴                    | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۶/۰۴/۰۶   | ۲۳                | ۲۸۲,۹۴۸,۴۳۸,۴۸۴   | ۰              | ۲۸۲,۹۴۸,۴۳۸,۴۸۴   | ۳                    | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۷/۰۴/۱۳   | ۱۸.۵              | ۱۴۹,۸۸۳,۹۰۰,۰۰۰   | ۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴  | ۱۵۳,۵۱۶,۸۸۶,۱۲۴   | ۲                    | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۷/۱۱/۱۲   | ۲۱                | ۱۱,۴۵۸,۱۲۴,۵۴۲    | ۱۱۹,۷۴۴,۲۵۰    | ۱۱,۵۷۷,۸۶۸,۷۹۲    | ۰                    | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۷/۰۴/۲۹   | ۲۰                | ۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶     | ۱۴۷,۹۴۹,۰۲۰    | ۸,۶۲۲,۳۸۴,۷۲۶     | ۰                    | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۵/۰۶/۲۱   | ۲۰                | ۵۶۴,۱۸۸,۷۵۵       | ۰              | ۵۶۴,۱۸۸,۷۵۵       | ۰                    | ۰              | ۰                    |
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴   | ۲۰                | ۰                 | ۰              | ۰                 | ۰                    | ۷۶۵,۳۰۸,۶۰۵    | ۰.۰۱                 |
| ۱۳۹۴/۰۶/۰۱   | ۲۰                | ۰                 | ۰              | ۰                 | ۰                    | ۱۳,۱۶۸,۵۷۴,۹۷۷ | ۰.۱۳                 |
|              |                   |                   |                | ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶ | ۴۵                   | ۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲ | ۰.۱۴                 |

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱     |            | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱   |                |            |
|----------------|------------|--------------|----------------|------------|
| تنزیل نشده     | نرخ تنزیل  | مبلغ تنزیل   | تنزیل شده      | تنزیل شده  |
| ریال           | درصد       | ریال         | ریال           | ریال       |
| ۷۵,۱۳۲,۶۰۲,۹۷۷ | از ۷ تا ۲۳ | (۳۷,۸۴۴,۳۴۱) | ۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶ | ۷۳,۶۰۵,۲۵۵ |
| ۰              | -          | ۰            | ۰              | ۱,۵۶۵,۶۸۴  |
| ۷۵,۱۳۲,۶۰۲,۹۷۷ |            | (۳۷,۸۴۴,۳۴۱) | ۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶ | ۷۵,۱۷۰,۹۳۹ |

سود سپرده بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هرکارگزار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار     | گردش بستانکار   | مانده پایان دوره |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| ریال              | ریال            | ریال            | ریال             |
| ۰                 | ۹۳۷,۴۱۰,۰۷۹,۸۵۵ | ۹۳۷,۳۹۷,۷۸۰,۹۳۵ | ۱۲,۲۹۸,۹۲۰       |
| ۰                 | ۹۳۷,۴۱۰,۰۷۹,۸۵۵ | ۹۳۷,۳۹۷,۷۸۰,۹۳۵ | ۱۲,۲۹۸,۹۲۰       |

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود و تا پایان سال مالی مستهلک می گردد.

۱۳۹۵/۰۵/۳۱

| مانده ابتدای دوره | تخارج مستهلک شده طی دوره | استهلاک دوره  | مانده در پایان دوره |
|-------------------|--------------------------|---------------|---------------------|
| ریال              | ریال                     | ریال          | ریال                |
| ۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶       | ۳۱۶,۱۰۰,۰۰۰              | (۳۱۵,۹۰۵,۷۷۱) | ۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵         |
| ۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶       | ۳۱۶,۱۰۰,۰۰۰              | (۳۱۵,۹۰۵,۷۷۱) | ۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵         |

نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

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

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱  |
|------------|-------------|
| ریال       | ریال        |
| ۱۶,۰۸۱,۷۰۴ | ۲,۹۲۷,۱۲۸   |
| ۰          | ۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰ |
| ۱۶,۰۸۱,۷۰۴ | ۱۰۳,۰۲۷,۱۲۸ |

بانک ملت شعبه خیابان پارک - ۴۷۴۸۶۹۳۳۵۰

بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱  | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱    |
|-------------|---------------|
| ریال        | ریال          |
| ۲۳,۳۳۱,۷۰۰  | ۱,۵۳۶,۳۸۶,۷۴۳ |
| ۲,۱۸۰,۰۰۰   | ۱۶۱,۸۶۲,۶۲۴   |
| ۷۲,۷۵۴,۶۲۶  | ۱۵۱,۲۴۳,۴۳۳   |
| ۱۶,۱۴۴,۴۸۵  | ۲۵,۶۵۹,۴۶۶    |
| ۶۱,۴۲۹,۵۶۵  | ۱۹,۲۰۸,۶۰۴    |
| ۳,۰۲۶,۵۸۴   | ۳,۶۵۳,۴۶۶     |
| ۱۷۸,۸۶۶,۹۶۰ | ۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶ |

مدیر

مدیر ثبت

متولی

ضامن

حسابرس

ضامن سودآوری

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱      |                                               |
|------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| ریال       | ریال            |                                               |
| ۰          | ۱۵۴,۳۹۱,۹۷۶,۷۸۳ | حساب پرداختنی بابت سود صندوق                  |
| ۰          | ۲۷,۷۴۱,۴۸۸,۹۱۶  | حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۰          | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | حساب پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  |
| ۰          | ۸,۸۰۴,۶۰۰       | حساب پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور  |
| ۰          | ۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹ |                                               |

- بدهی فوق عمده‌تاً بابت سود تقسیمی مرداد ماه صندوق بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی کلیه بدهی‌های فوق تسویه شده است

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱  | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱    |                              |
|-------------|---------------|------------------------------|
| ریال        | ریال          |                              |
| ۸۱,۱۴۷,۸۸۶  | ۹۷۵,۹۸۳,۲۹۱   | ذخیره تصفیه صندوق            |
| ۳۲۰,۵۷۷,۳۲۴ | ۳۱۶,۶۰۰,۰۰۰   | مدیر صندوق (هزینه نرم‌افزار) |
| ۰           | ۷۶۰,۲۲۹       | کسورات مالیات تکلیفی         |
| ۴۰۱,۷۲۵,۲۱۰ | ۱,۲۹۳,۳۴۳,۵۲۰ |                              |

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱     |        | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        |           |                            |
|----------------|--------|-------------------|-----------|----------------------------|
| مبلغ           | تعداد  | مبلغ              | تعداد     |                            |
| ریال           |        | ریال              |           |                            |
| ۶۱,۸۸۱,۴۴۰,۴۸۴ | ۵۸,۹۵۸ | ۹,۹۳۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲ | ۹,۹۳۴,۹۱۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۱۰,۴۹۵,۸۵۱,۳۶۶ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰    | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰ | ۶۸,۹۵۸ | ۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲ | ۹,۹۴۴,۹۱۰ |                            |

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

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

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---------|
| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        |         |
| ریال              | ریال              |         |
| ۵۷۰,۸۹۵           | ۰                 | ۱۶-۱    |
| ۳۵۰,۶۴۷,۴۷۳       | (۳۳,۶۲۸,۳۸۵)      | ۱۶-۲    |
| ۶۴,۴۵۹,۹۱۰        | (۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)     | ۱۶-۳    |
| ۴۱۵,۶۷۸,۲۷۸       | (۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)     |         |

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

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 حق تقدم

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |        |        |            |           |
|-------------------|------------------------------|--------|--------|------------|-----------|
| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        | سود (زیان) فروش              | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش |
| ریال              | ریال                         | ریال   | ریال   | ریال       | ریال      |
| ۵۷۰,۸۹۵           | ۰                            | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         |
| ۵۷۰,۸۹۵           | ۰                            | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         |

حق تقدم شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |                 |                |                |           |
|-------------------|------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|
| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش | کارمزد         | ارزش دفتری     | بهای فروش |
| ریال              | ریال                         | ریال            | ریال           | ریال           | ریال      |
| ۴۵۱,۳۷۲,۴۷۳       | ۰                            | ۰               | ۰              | ۰              | ۰         |
| (۴۷,۱۳۰,۰۰۰)      | ۰                            | ۰               | ۰              | ۰              | ۰         |
| ۰                 | (۱,۶۵۰,۰۰۰)                  | ۸۵۱,۴۰۰         | ۱,۱۰۰,۷۹۸,۶۰۰  | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۱۰۰     |
| (۳۲,۰۸۵,۰۰۰)      | ۹,۷۰۵,۹۶۰                    | ۰               | ۱۲,۵۳۰,۲۹۴,۰۴۰ | ۱۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۵۴۰    |
| ۰                 | (۱۵,۶۰۰,۰۰۰)                 | ۱۵,۶۰۰,۰۰۰      | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰    |
| (۲۱,۵۱۰,۰۰۰)      | (۲۶,۰۸۴,۳۴۵)                 | ۱۴,۹۳۲,۵۵۷      | ۱۹,۳۰۳,۸۶۱,۹۰۷ | ۱۹,۲۹۲,۷۱۰,۱۱۹ | ۱۹,۲۹۱    |
| ۲۵۰,۶۴۷,۴۷۳       | (۳۳,۶۲۸,۳۸۵)                 | ۳۱,۳۸۳,۹۵۷      | ۵۷,۹۳۴,۹۵۴,۵۴۷ | ۵۷,۹۳۲,۷۱۰,۱۱۹ |           |

اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اوراق اجاره مپنا سه ماهه ۲۰ درصد

اوراق اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |            |            |               |               |                                           |
|---------------------------------|------------------------------|------------|------------|---------------|---------------|-------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات     | کارمزد     | ارزش دفتری    | بهای فروش     | تعداد                                     |
| ریال                            | ریال                         | ریال       | ریال       | ریال          | ریال          |                                           |
| ۱۶,۲۸۳,۰۷۴                      | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت پتروشیمی مبین                   |
| ۱۵,۹۰۳,۰۱۸                      | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت بهمن لیزینگ                     |
| ۱۰,۹۳۸,۱۸۱                      | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود    |
| ۴,۰۳۴,۰۲۶                       | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان  |
| ۶۸۹,۷۵۴                         | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت سیمان خوزستان                   |
| (۲۳,۷۶۹,۲۲۵)                    | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت ایران ترانسفو                   |
| (۲۹,۷۹۰,۲۷۱)                    | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت خدمات انفورماتیک                |
| (۴۳,۳۲۰,۹۴۶)                    | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت ایران خودرو                     |
| (۶۱,۳۵۷,۲۹۷)                    | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت ارتباطات سیار ایران             |
| (۷۱,۲۳۶,۰۱۵)                    | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران     |
| (۸۱,۳۳۱,۰۹۸)                    | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت بیمه آسیا                       |
| (۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)                   | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت نیرو ترانس                      |
| ۲۳,۵۶۱,۰۴۱                      | .                            | .          | .          | .             | .             | سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن               |
| .                               | (۱۵,۱۵۴,۲۹۷)                 | ۱,۴۲۸,۲۴۰  | ۱,۵۱۱,۰۸۶  | ۲۹۷,۸۶۳,۱۳۱   | ۲۸۵,۶۴۸,۱۶۰   | ۲۲۰,۰۰۰<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی |
| .                               | (۱۲۰,۵۹۰,۶۲۰)                | ۲۴,۰۱۲,۰۵۳ | ۲۵,۴۰۴,۷۲۷ | ۴,۸۷۳,۵۸۴,۷۱۳ | ۴,۸۰۲,۴۱۰,۸۷۳ | ۵,۶۲۴,۲۸۱<br>سهام بانک صادرات ایران       |
| ۴۲۵,۸۵۱,۰۴۳                     | (۷۲,۰۱۵,۵۱۱)                 | ۷,۶۶۸,۱۸۰  | ۸,۱۱۲,۹۳۳  | ۱,۵۸۹,۸۷۰,۱۴۴ | ۱,۵۳۳,۶۳۵,۷۴۶ | ۸۰۰,۰۰۰<br>سهام بانک ملت                  |
| ۶۴,۴۵۹,۹۱۰                      | (۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)                | ۳۳,۱۰۸,۴۷۳ | ۳۵,۰۲۸,۷۴۶ | ۶,۷۶۱,۳۱۷,۹۸۸ | ۶,۶۲۱,۶۹۴,۷۷۹ |                                           |

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

**۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

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

| سال مالی منتهی به     | سال مالی منتهی       | یادداشت |
|-----------------------|----------------------|---------|
| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱            | به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        |         |
| ریال                  | ریال                 |         |
| ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳        | (۱۹,۹۵۴,۵۰۰)         | ۱۷-۱    |
| ۰                     | (۳۳۴,۷۲۲,۲۱۵)        | ۱۷-۲    |
| <b>۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳</b> | <b>(۳۵۴,۶۷۶,۷۱۵)</b> |         |

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

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

**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 ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        |
|------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| تعداد                        | بهای فروش              | ارزش دفتری         | کارمزد                | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |                                     |
|                              | ریال                   | ریال               | ریال                  | ریال                           | ریال                           |                                     |
| ۳۷,۴۵۱                       | ۲۸۳,۱۶۷,۶۱۰,۲۱۶        | ۲۶۶,۵۳۹,۳۰۰,۰۹۴    | ۲۱۹,۱۷۱,۷۳۰           | ۱۶,۴۰۹,۱۳۸,۳۹۲                 | ۰                              | سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱           |
| ۴۴۸,۵۳۴                      | ۴۰۴,۰۶۴,۵۴۵,۱۰۴        | ۴۰۰,۲۲۷,۱۰۴,۹۰۲    | ۳۱۲,۷۴۵,۹۵۸           | ۳,۵۲۴,۶۹۴,۲۴۴                  | ۰                              | اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵           |
| ۵۷۲                          | ۵۶۴,۶۲۵,۷۷۶            | ۵۵۳,۳۱۳,۷۷۵        | ۴۳۷,۰۲۲               | ۱۰,۸۷۴,۹۷۹                     | ۰                              | اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱           |
| ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                     | ۰                              | (۱,۱۴۴,۵۰۰)                    | اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد   |
| ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                     | ۰                              | (۱۸,۸۱۰,۰۰۰)                   | اوراق اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد |
| ۸,۴۸۱                        | ۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۸,۴۸۷,۱۵۷,۲۰۶      | ۶,۵۶۴,۲۹۴             | (۱۲,۷۲۱,۵۰۰)                   | ۰                              | مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹          |
| ۱۱,۴۶۷                       | ۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱,۴۸۰,۰۸۶,۴۹۴     | ۸,۸۷۵,۴۵۸             | (۲۱,۹۶۱,۹۵۲)                   | ۰                              | اوراق مشارکت شهرداری سبزوار         |
| ۱۵۰,۰۰۰                      | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰           | (۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)                  | ۰                              | اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳         |
| <b>۸۵۷,۷۴۴,۷۸۱,۰۹۶</b>       | <b>۸۳۷,۲۸۶,۹۶۲,۴۷۱</b> | <b>۶۶۳,۸۹۴,۴۶۲</b> | <b>۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳</b> | <b>(۱۹,۹۵۴,۵۰۰)</b>            |                                |                                     |

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱      |        |        |            |           |       |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|--------|------------|-----------|-------|
| سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ریال                              | ریال                              | ریال   | ریال   | ریال       | ریال      |       |
| (۲۳,۱۸۶,۲۳۱)                      | ۰                                 | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| (۳۱۱,۵۳۵,۹۸۴)                     | ۰                                 | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |
| (۳۳۴,۷۲۲,۲۱۵)                     | ۰                                 | ۰      | ۰      | ۰          | ۰         | ۰     |

سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی  
سهام بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |             |                       |                        |                                      |                        |             |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد<br>سود سهام       | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود<br>سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در<br>زمان مجمع | تاریخ<br>تشکیل<br>مجمع | سال<br>مالی |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال                  |                        |                                      |                        |             |
| ۷۲,۰۰۰,۰۰۰                      | •                            | •           | •                     | •                      | •                                    | •                      | •           |
| ۱,۵۶۵,۶۸۴                       | •                            | •           | •                     | •                      | •                                    | •                      | •           |
| ۲,۶۵۲                           | •                            | •           | •                     | •                      | •                                    | •                      | •           |
| ۷۳,۵۶۸,۳۳۶                      | •                            | •           | •                     |                        |                                      |                        |             |

سهام بانک ملت

سهام شرکت ایران خودرو

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

**۱۹- 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:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | یادداشت |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|
| ریال                            | ریال                            |         |
| ۱۳,۳۱۰,۰۶۹,۰۲۱                  | ۴۲۹,۶۵۴,۴۷۴,۱۳۸                 | ۱۹-۱    |
| ۳,۱۸۳,۱۱۳,۳۳۳                   | ۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵                  | ۱۹-۲    |
| <b>۱۶,۴۹۳,۱۸۲,۳۵۴</b>           | <b>۴۷۷,۱۲۷,۹۱۸,۷۵۳</b>          |         |

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مباحثه

**۱۹-۱- سود سپرده بانکی**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |                     |                        |                |                | تاریخ سررسید                                               |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------------------------------------------|
| خالص سود اوراق                  | خالص سود اوراق               | هزینه تنزیل         | سود متعلقه             | نرخ سود (درصد) | مبلغ اسمی      | غنا                                                        |
| ریال                            | ریال                         | ریال                | ریال                   | درصد           | ریال           |                                                            |
| ۰                               | ۲۰۱,۴۴۸,۶۹۱,۴۸۹              | (۳۲,۲۷۰,۴۵۰)        | ۲۰۱,۴۸۰,۹۶۱,۹۳۹        | ۱۸             | متغیر          | ۱۳۹۵/۰۳/۰۵ بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷           |
| ۰                               | ۱۲۰,۱۰۷,۱۶۲,۹۰۱              | (۴۸۳,۵۰۳)           | ۱۲۰,۱۰۷,۶۴۶,۴۰۴        | ۱۸             | متغیر          | ۱۳۹۵/۰۳/۰۴ بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۸۲۵۶۵۳۸           |
| ۰                               | ۴۵,۰۱۴,۵۸۹,۱۱۳               | (۴,۱۷۳,۹۲۸)         | ۴۵,۰۱۸,۷۶۳,۰۴۱         | ۲۳             | متغیر          | ۱۳۹۵/۰۲/۲۲ سود سپرده بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳ |
| ۰                               | ۱۸,۲۳۵,۰۲۵,۷۶۱               | (۲۸۴,۰۸۰)           | ۱۸,۲۳۵,۳۰۹,۸۴۱         | ۱۸             | متغیر          | متغیر سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱      |
| ۰                               | ۱۷,۷۶۷,۱۹۰,۰۸۸               | (۵۹۳,۲۲۸)           | ۱۷,۷۶۷,۷۸۳,۳۱۶         | ۱۸             | متغیر          | متغیر سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳      |
| ۱۲,۸۶۱,۸۰۶,۲۷۳                  | ۱۲,۰۳۶,۹۵۶,۳۷۴               | (۲۹,۹۲۶)            | ۱۲,۰۳۶,۹۸۶,۳۰۰         | ۲۳             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۱/۰۷/۳۰ سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- بلند مدت  |
| ۰                               | ۱۰,۴۷۱,۲۲۹,۵۰۵               | ۰                   | ۱۰,۴۷۱,۲۲۹,۵۰۵         | ۱۸             | متغیر          | ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۳۹۰۶۳۵۸           |
| ۰                               | ۲,۵۶۴,۱۴۰,۶۱۹                | ۰                   | ۲,۵۶۴,۱۴۰,۶۱۹          | ۱۸             | متغیر          | ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۳۳۱۹۹۰۱           |
| ۰                               | ۱,۷۱۳,۸۴۸,۴۴۵                | (۴,۱۲۷)             | ۱,۷۱۳,۸۵۲,۵۷۲          | ۱۸             | متغیر          | متغیر بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲                |
| ۶۳,۲۱۱,۸۲۸                      | ۱۴۹,۱۶۴,۷۰۲                  | (۳,۴۳۷)             | ۱۴۹,۱۶۸,۱۳۹            | ۱۰             | متغیر          | ۱۳۹۱/۰۷/۲۶ سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- کوتاه مدت |
| ۳۸۵,۰۵۰,۹۲۰                     | ۱۳۳,۵۹۸,۵۱۱                  | (۳,۵۰۸)             | ۱۳۳,۶۰۲,۰۱۹            | ۲۰             | متغیر          | ۱۳۹۰/۰۹/۲۹ سود سپرده بانک ایران زمین                       |
| ۰                               | ۱۲,۴۲۰,۰۰۰                   | ۰                   | ۱۲,۴۲۰,۰۰۰             | ۱۸             | متغیر          | ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۴۸۳۵۱۶۶           |
| ۰                               | ۴۵۶,۶۳۰                      | (۱۰۲)               | ۴۵۶,۷۳۲                | ۱۸             | متغیر          | متغیر بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰                |
| <b>۱۳,۳۱۰,۰۶۹,۰۲۱</b>           | <b>۴۲۹,۶۵۴,۴۷۴,۱۳۸</b>       | <b>(۳۷,۸۴۶,۲۸۹)</b> | <b>۴۲۹,۶۹۲,۳۲۰,۴۲۷</b> |                |                |                                                            |

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

| تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی         | نرخ سود (درصد) | سود متعلقه            | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق        | خالص سود اوراق       |
|--------------------|--------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| ریال               | ریال         | ریال              | درصد           | ریال                  | ریال        | ریال                  | ریال                 |
| ۱۳۹۵/۰۵/۰۵         | ۱۳۹۵/۱۰/۱۸   | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰             | ۴۳,۳۳۵,۰۳۱,۲۶۹        | ۰           | ۴۳,۳۳۵,۰۳۱,۲۶۹        | ۰                    |
| ۱۳۹۵/۰۴/۱۳         | ۱۳۹۷/۰۴/۱۳   | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸.۵           | ۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴         | ۰           | ۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴         | ۰                    |
| ۱۳۹۵/۰۵/۰۵         | ۱۳۹۷/۱۱/۱۲   | ۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۱             | ۱۵۰,۷۸۳,۳۷۸           | ۰           | ۱۵۰,۷۸۳,۳۷۸           | ۰                    |
| ۱۳۹۵/۰۵/۰۲         | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹   | ۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰             | ۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶           | ۰           | ۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶           | ۰                    |
| ۱۳۹۵/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۱             | ۱۱۳,۲۱۴,۴۸۱           | ۰           | ۱۱۳,۲۱۴,۴۸۱           | ۰                    |
| تاریخ‌های مختلف    | ۱۳۹۷/۰۱/۲۵   | متغیر             | ۲۰             | ۱۰۷,۲۷۷,۵۷۵           | ۰           | ۱۰۷,۲۷۷,۵۷۵           | ۰                    |
| تاریخ‌های مختلف    | ۱۳۹۶/۰۷/۲۹   | متغیر             | ۲۰             | ۳,۱۰۰,۰۹۲             | ۰           | ۳,۱۰۰,۰۹۲             | ۰                    |
| تاریخ‌های مختلف    | ۱۳۹۴/۰۶/۰۱   | متغیر             | ۲۰             | ۷۴۳,۷۲۰               | ۰           | ۷۴۳,۷۲۰               | ۱,۲۳۷,۸۹۸,۵۳۶        |
| تاریخ‌های مختلف    | ۱۳۹۵/۱۲/۲۱   | متغیر             | ۲۰             | ۰                     | ۰           | ۰                     | ۱,۷۱۲,۴۶۶,۱۵۵        |
| تاریخ‌های مختلف    | ۱۳۹۶/۱۰/۲۲   | متغیر             | ۲۰             | ۰                     | ۰           | ۰                     | ۲۳۲,۷۴۸,۶۴۲          |
|                    |              |                   |                | <b>۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵</b> | <b>۰</b>    | <b>۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵</b> | <b>۳,۱۸۳,۱۱۳,۳۳۳</b> |

سود اوراق مشارکت بانک ملت

سود اوراق مشارکت رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

سود اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو ۲)

سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمپنا ۲)

سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)

سود اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)

سود اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

**۲۰- 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 ۱۸ الی ۱۹ 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<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |                             |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                             |
| ۰                               | ۷۰,۲۰۸,۲۹۸                      | تعدیل کارمزد کارگزاری       |
| ۱,۲۱۰,۸۳۰                       | ۱۸۵,۹۶۵                         | درآمد تنزیل سود سپرده بانکی |
| ۲۱,۲۳۳,۷۵۳                      | ۳۵,۵۳۵                          | درآمد تنزیل سود سهام        |
| ۱,۰۶۲,۸۹۵                       | ۰                               | برگشت کارمزد اوراق بهادار   |
| <b>۲۳,۵۰۷,۴۷۸</b>               | <b>۷۰,۴۲۹,۷۹۸</b>               |                             |

**۲۱- هزینه ارکان صندوق**

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |              |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|
| ریال                            | ریال                            |              |
| ۱۳۵,۲۶۰,۰۴۵                     | ۱,۵۴۶,۵۷۶,۱۴۷                   | مدیر         |
| ۱۳۳,۵۰۳,۰۳۹                     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | متولی        |
| ۹۴,۴۶۷,۵۶۹                      | ۱۰۷,۱۲۵,۷۸۲                     | حسابرس       |
| ۲۴,۳۷۳,۳۳۰                      | ۲۶,۲۸۶,۳۴۸                      | ضامن         |
| ۲۴,۳۷۳,۳۳۰                      | ۶۲۶,۸۸۲                         | ضامن سودآوری |
| <b>۴۱۱,۹۷۷,۳۱۳</b>              | <b>۱,۹۸۰,۶۱۵,۱۵۹</b>            |              |

**۲۲- سایر هزینه ها**

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |                     |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| ریال                            | ریال                            |                     |
| ۰                               | ۸۹۴,۸۳۵,۴۰۵                     | هزینه تصفیه         |
| ۲۷۶,۵۶۳,۵۹۰                     | ۳۱۵,۹۰۵,۷۷۱                     | هزینه نرم افزار     |
| ۶,۲۶۰,۰۱۳                       | ۱۶,۸۲۵,۰۰۰                      | هزینه برگزاری مجامع |
| <b>۲۸۲,۸۲۳,۶۰۳</b>              | <b>۱,۲۲۷,۵۶۶,۱۷۶</b>            |                     |

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲۲- هزینه مالی

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۹۱۸,۰۰۰           | ۱۲۱,۰۰۰           |
| <b>۹۱۸,۰۰۰</b>    | <b>۱۲۱,۰۰۰</b>    |

هزینه کارمزد بانکی

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به    | سال مالی منتهی به     |
|----------------------|-----------------------|
| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱           | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱            |
| ریال                 | ریال                  |
| ۹,۸۶۲,۳۳۱            | ۷۴,۰۲۳,۷۰۸,۳۲۳        |
| (۱۳۲,۳۸۷,۸۹۷)        | (۱۱,۶۲۷,۳۱۰,۸۳۱)      |
| <b>(۱۲۲,۵۲۵,۵۶۶)</b> | <b>۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲</b> |

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به     | سال مالی منتهی به      |
|-----------------------|------------------------|
| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱             |
| ریال                  | ریال                   |
| ۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳         | .                      |
| 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            |
| .                     | ۹۴۱,۹۰۱,۳۰۸            |
| .                     | ۱,۰۴۳,۷۶۰,۸۰۰          |
| .                     | ۵۱,۴۳۴,۸۸۷,۸۹۲         |
| .                     | ۱۷۳,۶۴۷,۹۱۶,۵۰۰        |
| .                     | ۱۶۹,۶۱۷,۲۷۵,۶۶۰        |
| .                     | ۱۵۴,۳۹۴,۷۲۷,۷۵۰        |
| <b>۱۵,۰۰۳,۲۳۷,۵۳۸</b> | <b>۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶</b> |

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

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

۲۶- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ |                            | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |                            |                          | نوع وابستگی                | نام                       | اشخاص وابسته                    |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری |                            |                           |                                 |
| ۰.۰۵       | ۵,۱۰۰                      | ۰.۰۵       | ۵,۱۰۰                      | ممتاز                    | مدیر صندوق                 | شرکت تامین سرمایه ملت     | مدیر                            |
| ۰          | ۰                          | ۰.۰۲       | ۱,۸۹۹                      | عادی                     |                            |                           |                                 |
| ۰.۰۵       | ۴,۹۰۰                      | ۰          | ۰                          | ممتاز                    | ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت | بانک ایران زمین           | ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت سابق |
| ۰          | ۰                          | ۰.۰۵       | ۴,۹۰۰                      | ممتاز                    |                            | شرکت همگروه با مدیر صندوق | کارگزاری بانک ملت               |
| ۰.۱۳       | ۱۳,۰۰۰                     | ۰.۱۳       | ۱۳,۰۰۰                     | عادی                     | شرکت همگروه با مدیر صندوق  | شرکت گروه مالی ملت        | اشخاص وابسته به مدیر            |
| ۰.۰۰       | ۵۴                         | ۰.۰۰       | ۵۴                         | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری          | آقای رسول رحیم نیا        | گروه مدیران                     |
| ۰.۰۰       | ۵۴                         | ۰.۰۰       | ۵۴                         | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری          | خانم اکرم حمیدیان         |                                 |
| ۰.۰۰       | ۵۰                         | ۰.۰۰       | ۵۰                         | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری          | سعید احمدی                |                                 |
| ۰.۲۳       | ۲۳,۱۵۸                     | ۰.۲۵       | ۲۵,۰۵۷                     |                          |                            |                           |                                 |

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                        | نوع وابستگی               | موضوع معامله                    | ارزش معامله   | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| شرکت کارگزاری بانک ملت            | شرکت همگروه با مدیر صندوق | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ریال          | طی دوره      | ۰                              |
|                                   |                           | صدور واحد سرمایه گذاری ممتاز    | ۶۶,۴۱۲,۷۰۳    | ۱۳۹۴/۰۹/۰۹   | (۷۶,۰۷۲,۵۰۰)                   |
| شرکت تامین سرمایه بانک ملت        | مدیر                      | صدور واحد سرمایه گذاری عادی     | ۱,۹۸۳,۳۸۹,۵۵۳ | طی دوره      | (۱۰۸,۶۵۹,۴۷۵)                  |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر | متولی                     | کارمزد ارکان                    | ۹,۰۱۶,۴۰۶     | طی دوره      | (۱,۵۳۶,۳۸۶,۷۴۳)                |
| شرکت بانک ملت                     | ضامن سودآوری و نقدشوندگی  | کارمزد ارکان                    | ۸۷,۰۹۰,۴۸۴    | طی دوره      | (۱۵۱,۲۴۳,۴۳۳)                  |
| شرکت بانک ایران زمین              | نقدشوندگی سابق            | کارمزد ارکان                    | ۶۵۱,۳۱۵       | طی دوره      | (۱۹۱,۱۷۵,۵۵۶)                  |
|                                   |                           | کارمزد ارکان                    | ۵۷۵,۱۵۶       | طی دوره      | ۰                              |
|                                   |                           | سود سپرده دریافتی               | ۱۳۳,۶۰۲,۰۱۹   | طی دوره      | ۰                              |