

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صورت‌های مالی

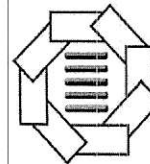
عملکرد دروه مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دروه مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵



مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

با احترام؛


به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبتای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۳۹۵/۰۹/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای سیدعلی حسینی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر	آقای علی رحمانی



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۵,۶۱۲,۶۹۴,۳۲۰,۶۸۲	۶,۹۹۲,۱۶۴,۹۹۴,۴۱۱	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶	۹۵۹,۸۶۶,۱۰۸,۲۸۷	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶	۶۱,۵۳۴,۴۴۲,۸۶۸	۷	حسابهای دریافتی
۱۲,۲۹۸,۹۲۰	۰	۸	جاری کارگزاران
۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵	۲۱۷,۴۴۳,۰۷۳	۹	سایر دارایی
۱۰۳,۰۲۷,۱۲۸	۱,۴۷۴,۳۸۱,۸۱۵,۱۰۵	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۱۳۳,۰۴۸,۲۳۷,۱۲۷	۹,۴۸۸,۱۶۴,۸۰۳,۷۴۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۰	۳۹,۰۰۵,۲۹۴	۸	جاری کارگزاران
۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶	۵,۹۷۲,۸۱۵,۳۱۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹	۱۷۱,۶۶۷,۸۹۷,۹۸۵	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۲۹۳,۳۴۳,۵۲۰	۱,۸۴۶,۹۷۰,۴۰۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۸۸,۱۳۳,۶۲۸,۱۵۵	۱۷۹,۵۲۶,۶۸۹,۰۰۰		جمع بدهی‌ها
۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۳۰۸,۶۳۸,۱۱۴,۷۴۴	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
(۱۰۱,۶۵۱,۳۳۶)	(۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)	۱۴,۰۲۵,۰۸۷,۷۱۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۱۰۵,۵۰۰)	۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳	۲۳,۹۰۰,۴۵۹,۳۳۳	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۳۵۲,۵۹۴,۴۱۲	۴۷۷,۱۲۷,۹۱۸,۷۵۳	۴۴۸,۸۰۵,۱۸۳,۳۱۲	۱۸	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۸۲۵,۷۸۶	۷۰,۴۲۹,۷۹۸	۵۸,۳۹۶,۵۷۸	۱۹	سایر درآمد
۳,۲۵۱,۶۶۳,۳۶۲	۴۹۶,۷۵۰,۸۸۳,۹۰۱	۴۸۶,۷۸۹,۱۲۶,۹۳۶		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
(۷۶,۹۰۳,۴۵۴)	(۱,۹۸۰,۶۱۵,۱۵۹)	(۴,۲۱۴,۱۱۷,۴۵۳)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۷۸,۹۱۹,۴۵۷)	(۱,۲۲۷,۶۸۷,۱۷۶)	(۹۵۸,۲۰۴,۸۶۸)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۵۵,۸۲۲,۹۱۱)	(۳,۲۰۸,۳۰۲,۳۳۵)	(۵,۱۷۲,۳۲۲,۳۲۱)		جمع هزینه‌ها
۳,۰۹۵,۸۴۰,۴۵۱	۴۹۳,۵۴۲,۵۸۱,۵۶۶	۴۸۱,۶۱۶,۸۰۴,۶۱۵		سود خالص
۵,۷۳	۱۹,۵۴	۵,۰۱		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ - درصد
۵,۸۴	۵,۵۹	۵,۱۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
تعداد	تعداد	تعداد		واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲		سود خالص سال
۶۸,۹۵۸	۶۸,۹۵۸	۴۴۴,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۱,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۷,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۷,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰		تقسیم سود صندوق
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال
۳,۰۹۵,۸۴۰,۴۵۱	۴۹۳,۵۴۲,۵۸۱,۵۶۶	۴۸۱,۶۱۶,۸۰۴,۶۱۵		
(۹۸۹,۷۴۵,۵۱۵)	۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲	(۴,۲۸۴,۳۷۰,۹۲۳)	۲۲	
(۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲)	(۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶)	(۴۷۷,۳۳۸,۹۲۷,۹۲۰)	۲۳	
۵۳,۰۴۲,۰۳۶,۱۹۴	۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۹۴۴,۹۱۰		
۵۰,۲۷۳	۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۳۰۸,۶۳۸,۱۱۴,۷۴۴		
		۹,۳۰۸,۶۴۰		

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 (زیان) خالص) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۱ صندوق، 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه پانزده در هزار از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت 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 ۱۰۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، برنامه و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی برنامه‌های آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف 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 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 توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۵-۱	۶.۹۹۲.۱۶۴.۹۹۴.۴۱۱	#####
	۶.۹۹۲.۱۶۴.۹۹۴.۴۱۱	۵.۶۱۲.۶۹۴.۳۲۰.۶۸۲

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود (درصد)	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده
	ریال		ریال				
۴۲	۴.۳۰۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵,۶۷	۵۳۸.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	-----	متغیر	کوتاه مدت
۰	۰	۳۱,۶۲	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳,۱	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	بلند مدت
۱۰,۲۶	۱.۰۳۹.۳۷۳.۰۸۹.۱۴۶	۱۱,۶۲	۱.۱۰۲.۴۳۲.۶۳۲.۲۳۱	۲۳	-----	متغیر	کوتاه مدت
۱,۲۲	۱۲۴.۰۳۹.۸۵۳.۴۱۸	۲,۲۳	۲۱۱.۲۷۶.۳۶۵.۶۶۹	۱۸	-----	متغیر	کوتاه مدت
۰,۹۱	۹۲.۰۵۵.۹۵۶.۷۵۵	۲۲,۰۲	۲.۰۸۸.۹۶۳.۲۱۴.۷۶۵	۱۸	-----	متغیر	کوتاه مدت
۰,۴۹	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰,۵۳	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	بلند مدت
۰,۰۱	۹۸.۰۶۴۶.۴۵۱	۰,۰۱	۹۴۵.۳۱۶.۶۴۵	۱۰	-----	متغیر	کوتاه مدت
۰,۰۰۱۴	۱۳۷.۵۸۶.۲۶۶	۰,۰۰۲	۱۴۴.۶۳۵.۴۰۵	۲۰	-----	متغیر	کوتاه مدت
۰,۰۰۱۱	۱۰۷.۱۸۸.۶۴۶	۰,۰۰۱	۱۰۲.۸۲۹.۶۹۶	۱۸	-----	متغیر	کوتاه مدت
۵۵,۳۹	۵.۶۱۲.۶۹۴.۳۲۰.۶۸۲	۷۳,۶۹	۶.۹۹۲.۱۶۴.۹۹۴.۴۱۱				

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷
 بانک تجارت شعبه مرکزی - ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳
 بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳
 بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱
 بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳
 مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱
 مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱
 بانک ایران زمین شعبه اسدآبادی - ۱-۷۷۷۲-۸۱۰-۱۰۲
 بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶	۶۱,۵۳۴,۴۴۲,۸۶۸	(۳۱,۳۲۸,۱۴۰)	از ۷ تا ۲۳	۶۱,۵۶۵,۷۷۱,۰۰۸
۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶	۶۱,۵۳۴,۴۴۲,۸۶۸	(۳۱,۳۲۸,۱۴۰)		۶۱,۵۶۵,۷۷۱,۰۰۸

سود سپرده بانکی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هرکارگزار به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۹۸,۹۲۰	۶۷۹,۵۵۴,۵۶۱,۴۶۶	۶۷۹,۵۹۳,۵۶۶,۷۶۰	(۳۹,۰۰۵,۲۹۴)
۱۲,۲۹۸,۹۲۰	۶۷۹,۵۵۴,۵۶۱,۴۶۶	۶۷۹,۵۹۳,۵۶۶,۷۶۰	(۳۹,۰۰۵,۲۹۴)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	(۸۶,۵۱۷,۷۵۲)	۲۱۷,۴۴۳,۰۷۳
۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	(۸۶,۵۱۷,۷۵۲)	۲۱۷,۴۴۳,۰۷۳

نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۳۲۶,۱۹۸,۸۷۵
۰	۵۷,۰۵۳,۴۴۹,۳۳۱
۲,۹۲۷,۱۲۸	۲,۱۶۶,۸۹۹
۱۰۳,۰۲۷,۱۲۸	۱,۴۷۴,۳۸۱,۸۱۵,۱۰۵

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰

بانک تجارت شعبه مرکزی - ۳۵۶۸۰۱۹۱۱

بانک ملت شعبه خیابان پارک - ۴۷۴۸۶۹۳۳۵۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۵۳۶,۳۸۶,۷۴۳	۵,۶۱۴,۵۴۵,۳۰۴
۱۶۱,۸۶۲,۶۲۴	۱۸۶,۰۲۲,۶۲۴
۱۵۱,۲۴۳,۴۳۳	۷۴,۷۹۴,۴۴۷
۲۵,۶۵۹,۴۶۶	۴۹,۷۲۷,۴۸۵
۱۹,۲۰۸,۶۰۴	۴۴,۰۷۱,۹۸۸
۳,۶۵۳,۴۶۶	۳,۶۵۳,۴۶۶
۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶	۵,۹۷۲,۸۱۵,۳۱۴

مدیر

مدیر ثبت

متولی

ضامن

حسابرس

ضامن سودآوری

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۴,۳۹۱,۹۷۶,۷۸۳	۱۵۲,۶۰۵,۸۴۴,۱۶۰	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۲۷,۷۴۱,۴۸۸,۹۱۶	۱۹,۰۶۲,۰۵۳,۸۲۵	حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حساب پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۸,۸۰۴,۶۰۰	۰	حساب پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹	۱۷۱,۶۶۷,۸۹۷,۹۸۵	

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۷۵,۹۸۳,۲۹۱	۱,۸۴۶,۴۷۰,۴۰۷	ذخیره تصفیه صندوق
۳۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق
۷۶۰,۲۲۹	۰	کسورات مالیات تکلیفی
۱,۲۹۳,۳۴۳,۵۲۰	۱,۸۴۶,۹۷۰,۴۰۷	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۹,۹۳۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۹۳۴,۹۱۰	۹,۲۰۸,۶۳۸,۱۱۴,۷۴۴	۹,۲۰۸,۶۴۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۹۴۴,۹۱۰	۹,۳۰۸,۶۳۸,۱۱۴,۷۴۴	۹,۳۰۸,۶۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۴۸۱,۵۴۰)	(۳۳,۶۲۸,۳۸۵)	۱۴,۰۲۳,۵۴۷,۰۰۳	۱۶-۱
(۸۷,۱۶۹,۷۹۶)	(۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)	۱,۵۴۰,۷۱۰	۱۶-۲
(۱۰,۱۶۵۱,۳۳۶)	(۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)	۱۴,۰۲۵,۰۸۷,۷۱۳	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۵۷,۳۲۷,۷۵۴)	۶۵,۱۳۹,۰۰۰	۵۶۴,۱۸۸,۷۵۴	۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
.	.	۸۳,۷۳۹,۰۰۰	۳۲,۳۶۱,۰۰۰	۱۴۹,۸۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
.	.	۲۴۶,۷۶۰,۷۵۷	۲۱۹,۳۶۲,۸۸۴	۲۸۲,۹۴۸,۴۳۸,۴۶۹	۲۸۳,۴۱۴,۵۶۲,۱۱۰	۳۷,۴۵۱	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
.	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۹,۷۰۵,۹۶۰	۹,۷۰۵,۹۶۰	.	.	.	.	.	اوراق اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد
.	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد
(۲۴,۱۸۷,۵۰۰)	(۲۶,۰۸۴,۳۴۵)	۱۳,۷۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۷۸۰,۵۷۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
(۱۴,۴۸۱,۵۴۰)	(۳۳,۶۲۸,۳۸۵)	۱۴,۰۲۳,۵۴۷,۰۰۳	۳۳۲,۴۶۲,۸۸۴	۶۵۸,۴۱۱,۱۲۷,۲۲۳	۶۷۲,۷۶۷,۱۳۷,۱۱۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۱,۵۴۰,۷۱۰	۲۳۶,۲۰۵	۲۴۹,۹۰۶	۴۵,۲۱۴,۱۷۹	۴۷,۲۴۱,۰۰۰	۴,۵۰۰
(۱۵,۱۵۴,۳۸۶)	(۱۵,۱۵۴,۳۹۷)	.	.	.	.	.	.
.	(۱۲۰,۵۹۰,۶۲۰)	.	.	.	.	.	.
(۷۲,۰۱۵,۵۱۰)	(۷۲,۰۱۵,۵۱۱)	.	.	.	.	.	.
(۸۷,۱۶۹,۷۹۶)	(۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)	۱,۵۴۰,۷۱۰	۲۳۶,۲۰۵	۲۴۹,۹۰۶	۴۵,۲۱۴,۱۷۹	۴۷,۲۴۱,۰۰۰	

سهام شرکت آسان پرداخت پرشین
سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
سهام بانک صادرات ایران
سهام بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
ریال (۱,۱۰۵,۵۰۰)	ریال ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳	ریال ۲۳,۹۰۰,۴۵۹,۳۳۳	۱۷-۱
ریال (۱,۱۰۵,۵۰۰)	ریال ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳	ریال ۲۳,۹۰۰,۴۵۹,۳۳۳	

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف استاندارد:						
سلف موازی استاندارد اوره پتروشیمی شیراز ۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه:						
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۴۴۸,۵۳۴	۴۲۷,۹۸۳,۵۱۷,۷۲۲	۳۳۱,۲۵۹,۲۴۳	۲۳,۹۰۰,۴۵۹,۳۳۳	۳,۵۲۴,۶۹۴,۲۴۴	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۷۴,۹۷۹	۰
اوراق مشارکت:						
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۰۵,۵۰۰)
اوراق مشارکت شهرداری سبزوار	۱۱,۴۶۷	۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۵,۴۵۸	۱۱,۴۵۸,۱۲۴,۵۴۲	(۲۱,۹۶۱,۹۵۲)	۰
اوراق اجاره و صکوک:						
مباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۸,۴۸۱	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۴,۲۹۴	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	(۱۲,۷۲۱,۵۰۰)	۰
اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۰	۰	۰	۰	(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	۰
	۴۴۷,۹۳۱,۵۱۷,۷۲۲	۴۲۳,۶۸۴,۳۵۹,۳۹۴	۳۴۶,۶۹۸,۹۹۵	۲۳,۹۰۰,۴۵۹,۳۳۳	۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳	(۱,۱۰۵,۵۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۸- 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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
	۳۵۶.۹۱۳.۳۵۸.۶۹۸	۴۲۹.۶۵۴.۴۷۴.۱۳۸	۳.۲۹۸.۲۸۲.۶۴۰
۱۸-۲	ریال	ریال	ریال
	۹۱.۸۹۱.۸۲۴.۶۱۴	۴۷.۴۷۳.۴۴۴.۶۱۵	۵۴.۳۱۱.۷۷۲
	۴۴۸.۸۰۵.۱۸۳.۳۱۲	۴۷۷.۱۲۷.۹۱۸.۷۵۳	۳.۳۵۲.۵۹۴.۴۱۲

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
			سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۳/۰۵	متغیر	۱۸	۸۸.۷۸۶.۵۱۶.۲۳۲	۰	۸۸.۷۸۶.۵۱۶.۲۳۲
۱۳۹۵/۰۳/۰۴	متغیر	۱۸	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۲/۲۲	متغیر	۲۳	۶۲.۹۳۰.۱۱۳.۷۷۳	(۴.۲۷۰.۴۶۸)	۶۲.۶۶۰.۶۰۵
۱۳۹۵/۰۱/۰۸	متغیر	۱۸	۱۷.۳۸۹.۶۳۵.۰۵۸	(۲.۵۳۶.۴۴۳)	۱۴.۸۵۳.۱۹۲
۱۳۹۵/۰۲/۲۲	متغیر	۱۸	۵۲.۲۳۹.۷۰۸.۴۲۰	(۱۲.۵۸۰.۷۶۸)	۴۰.۶۵۹.۰۵۱
۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳	۲.۷۴۵.۶۹۹.۵۱۸	۰	۲.۷۴۵.۶۹۹.۵۱۸
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	متغیر	۱۸	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	متغیر	۱۸	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۳/۰۸	متغیر	۱۸	۴.۷۰۰.۹۴۸	(۲.۲۷۸)	۲.۴۲۲.۶۷۰
۱۳۹۱/۰۷/۲۶	متغیر	۱۰	۱۰.۴۷۲.۴۲۳	(۱.۶۰۸)	۸.۸۶۴.۰۱۵
۱۳۹۰/۰۹/۲۹	متغیر	۲۰	۶.۹۸۱.۰۳۰	(۳.۵۹۲)	۳.۳۸۹.۴۳۸
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	متغیر	۱۸	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	متغیر	۱۸	۳۰.۴۱۵.۳۸۰.۲۷۸	(۷.۸۱۷.۸۹۸)	۲۲.۵۹۷.۴۸۰
۱۳۹۵/۰۷/۰۷	متغیر	۱۰	۴۱.۰۳۵.۷۱۴	(۴.۲۵۳)	۳۶.۷۸۲.۴۶۱
۱۳۹۵/۰۷/۰۷	متغیر	۲۳.۱	۱۰۲.۳۷۰.۴۰۲.۶۱۲	۰	۱۰۲.۳۷۰.۴۰۲.۶۱۲
			۳۵۶.۹۴۰.۶۴۶.۰۰۶	(۲۷.۲۸۳.۰۵۵)	۳۲۹.۶۵۴.۴۷۴.۱۳۸

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۸۲۵۶۵۳۸

سود سپرده بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳

سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱

سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳

سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - بلند مدت

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۳۹۰۶۳۵۸

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۳۳۱۹۹۰۱

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲

سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - کوتاه مدت

سود سپرده بانک ایران زمین

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۴۸۳۵۱۶۶

بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰

سود سپرده بانک تجارت به شماره حساب ۱۹۱۱۰۱۹۱۱

سود سپرده بانک تجارت ۰۳۰۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی

به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	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	۸۸,۰۸۵,۴۰۵,۷۵۸	۸۸,۰۸۵,۴۰۵,۷۵۸	۴۳,۳۳۵,۰۳۱,۲۶۹	۰
۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵	۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹	۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹	۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴	۰
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۹۸,۹۶۲,۶۶۰	۵۹۸,۹۶۲,۶۶۰	۱۵۰,۷۸۳,۳۷۸	۰
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۲۱,۹۵۷,۸۲۸	۴۲۱,۹۵۷,۸۲۸	۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶	۰
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	متغیر	۲۰	۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹	۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹	۱۰۷,۲۷۷,۵۷۵	۵۳,۵۶۸,۰۵۲
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۱۱۳,۲۱۴,۴۸۱	۰
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	متغیر	۲۰	۰	۰	۳,۱۰۰,۰۹۲	۰
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	متغیر	۲۰	۰	۰	۷۴۳,۷۲۰	۷۴۳,۷۲۰
				۹۱,۸۹۱,۸۲۴,۶۱۴	۹۱,۸۹۱,۸۲۴,۶۱۴	۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵	۵۴,۳۱۱,۷۷۲

سود اوراق مشارکت بانک ملت

سود اوراق مشارکت رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

سود اوراق مشارکت مباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو۲)

سود اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمپنا ۲۱)

سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمد

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۲۸,۲۹۷	۷۰,۲۰۸,۲۹۸	۲۴,۵۹۳,۰۶۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۶۴,۱۴۹	۱۸۵,۹۶۵	۳۳,۸۰۳,۵۰۹	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۳۳,۳۴۰	۳۵,۵۳۵	۰	درآمد تنزیل سود سهام
۱,۸۲۵,۷۸۶	۷۰,۴۲۹,۷۹۸	۵۸,۳۹۶,۵۷۸	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۳۴۱,۹۱۴	۱,۵۴۶,۵۷۶,۱۴۷	۴,۰۹۰,۳۹۱,۶۰۳	مدیر
۳۹,۱۳۲,۴۴۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۷۹۴,۴۴۷	متولی
۲۷,۱۷۵,۳۳۰	۱۰۷,۱۲۵,۷۸۲	۲۴,۸۶۳,۳۸۴	حسابرس
۶۲۶,۸۸۲	۲۶,۲۸۶,۳۴۸	۲۴,۰۶۸,۰۱۹	ضامن
۶۲۶,۸۸۲	۶۲۶,۸۸۲	۰	ضامن سودآوری
۷۶,۹۰۳,۴۵۴	۱,۹۸۰,۶۱۵,۱۵۹	۴,۲۱۴,۱۱۷,۴۵۳	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۰	۸۹۴,۸۳۵,۴۰۵	۸۷۰,۴۸۷,۱۱۶	هزینه تصفیه
۷۸,۸۰۸,۴۵۷	۳۱۵,۹۰۵,۷۷۱	۸۶,۵۱۷,۷۵۲	هزینه نرم افزار
۰	۱۶,۸۲۵,۰۰۰	۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۱۱,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۸,۹۱۹,۴۵۷	۱,۲۲۷,۶۸۷,۱۷۶	۹۵۸,۲۰۴,۸۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۲- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸۴,۱۳۴,۴۸۵	۷۴,۰۲۳,۷۰۸,۳۲۳	۲,۶۲۰,۰۵۹,۳۹۱
(۱,۰۷۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۲۷,۳۱۰,۸۳۱)	(۶,۹۰۴,۴۳۰,۳۱۴)
(۹۸۹,۷۴۵,۵۱۵)	۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲	(۴,۲۸۴,۳۷۰,۹۲۳)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- تقسیم سود

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲	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	.
.	.	۱۶۵,۲۹۹,۸۸۰,۲۰۸
.	.	۱۵۹,۴۳۳,۲۰۳,۵۵۲
.	.	۱۵۲,۶۰۵,۸۴۴,۱۶۰
۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲	۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶	۴۷۷,۳۳۸,۹۲۷,۹۲۰

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۰۵	۵,۱۰۰	۰,۰۵	۵,۱۰۰	ممتاز	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
.	.	۰,۰۲	۱,۸۹۹	عادی	مدیر صندوق	
۰,۰۵	۴,۹۰۰	۰,۰۵	۴,۹۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۱۴	۱۳,۰۰۰	۰,۱۴	۱۳,۰۰۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۰	۵۴	۰,۰۰	۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای رسول رحیم نیا
۰,۰۰	۵۴	۰,۰۰	۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	خانم اکرم حمیدیان
۰,۰۰	۵۰	۰,۰۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید احمدی
۰,۲۵	۲۳,۱۵۸	۰,۲۷	۲۵,۰۵۷			گروه مدیران

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

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ در (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۳۹,۰۰۵,۲۹۴)	طی دوره	۲۸۲,۳۹۲,۴۶۹	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۵,۶۱۴,۵۴۵,۳۰۴)	طی دوره	۴۰۹۰,۳۹۱,۶۰۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۷۴,۷۹۴,۴۴۷)	طی دوره	۷۴,۷۹۴,۴۴۷	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر
(۲۳۹,۴۰۳,۵۷۵)	طی دوره	۲۵,۲۶۰,۱۱۷	کارمزد ارکان		شرکت بانک ملت
.	طی دوره	۱۸۸,۸۱۲,۹۳۳,۵۴۹	سود سپرده بانکی	ضامن سودآوری و نقدشوندگی	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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