

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

## صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

### فهرست مندرجات

| شماره صفحه | شرح                                        |
|------------|--------------------------------------------|
| (۱) و (۲)  | ۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای |
| ۲          | ۲- صورتهای مالی                            |
| ۳          | الف) صورت خالص دارایی ها                   |
| ۴ الی ۱۹   | ب ) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  |
|            | ج ) یادداشتهای توضیحی                      |

## گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

## گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به مدیریت

### صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیریت صندوق و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

### نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۴- اهم موارد عدم رعایت مفاد مواد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱- مفاد بند ۳-۲ امید نامه مبنی بر سرمایه گذاری حداقل ۳۰ درصد از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس.

۴-۲- مفاد بند ۳-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۶۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

۳-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۹ صندوق نزد سبا ظرف مهلت مقرر (یک هفته).

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر، مدیر ثبت و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مرتبط با ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۴ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۷- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد موشار

تاریخ: ۲۶ فروردین ماه ۱۳۹۶

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی  
رضا یعقوبی  
شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸  
شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران  
بهراد موشار  
مؤسسه حسابداران رسمی

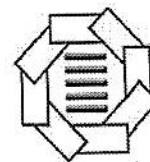
## صورت‌های مالی

# صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

## گزارش مالی میان دوره‌ای

### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند دوازده ماده چهار اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این 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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۸ 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 سرمایه گذاری نیکی گستر | آقای علی رحمانی   |





صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱         | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰         | یادداشت | دارایی‌ها                                                |
|--------------------|--------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال               |         |                                                          |
| ۵,۶۱۲,۷۹۴,۴۲۰,۶۸۲  | ۴۳,۲۷۸,۷۵۵,۵۵۵,۲۴۰ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی                          |
| ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶  | ۵,۹۷۷,۰۳۵,۴۶۰,۲۷۱  | ۶       | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶     | ۷۴۱,۹۴۴,۵۶۰,۸۶۸    | ۷       | حسابهای دریافتنی                                         |
| ۱۲,۲۹۸,۹۲۰         | ۴۱۸,۳۹۸,۷۶۶        | ۸       | جاری کارگزاران                                           |
| ۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵        | ۱۳۵,۸۹۹,۳۵۳        | ۹       | سایر دارایی                                              |
| ۲,۹۲۷,۱۲۸          | ۲,۱۶۶,۸۹۹          | ۱۰      | موجودی نقد                                               |
| ۱۰,۱۳۳,۰۴۸,۲۳۷,۱۲۷ | ۴۹,۹۹۸,۲۹۲,۰۴۱,۳۹۷ |         | جمع دارایی‌ها                                            |
|                    |                    |         | بدهی‌ها                                                  |
| ۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶      | ۵,۴۴۸,۶۹۴,۴۲۷      | ۱۱      | پرداختنی به ارکان صندوق                                  |
| ۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹    | ۱,۳۰۰,۸۱۵,۹۷۷,۱۶۰  | ۱۲      | پرداختنی به سرمایه‌گذاران                                |
| ۱,۲۹۳,۳۴۳,۵۲۰      | ۴,۶۵۰,۷۵۱,۱۴۸      | ۱۳      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                            |
| ۱۸۸,۱۳۳,۶۲۸,۱۵۵    | ۱,۳۱۰,۹۱۵,۴۲۲,۷۳۵  |         | جمع بدهی‌ها                                              |
| ۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲  | ۴۸,۶۸۷,۳۷۶,۶۱۸,۶۶۲ | ۱۴      | خالص دارایی‌ها                                           |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۰۰۰,۰۰۰          |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                     |

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



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

| درآمدها                                     | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                | ۱۵      | ۱۴۰۲۵۰۸۷,۷۱۲                          | (۲۲۶,۶۴۱,۴۶۷)                         | ریال (۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)           |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶      | ۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴                        | (۸۵۶,۱۴۱)                             | ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳               |
| سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب       | ۱۷      | ۲۰,۱۷۰,۸۵۹,۸۶۴,۵۹۳                    | ۶,۴۴۱,۷۰۱,۶۴۷                         | ۴۷۷,۱۲۷,۹۱۸,۷۵۳              |
| سایر درآمدها                                | ۱۸      | ۴۹۸,۸۸۰,۲۳۲                           | ۴۰۳۳,۸۹۴                              | ۷۰,۴۲۹,۷۹۸                   |
| جمع درآمدها                                 |         | ۲۰,۵۲۰,۸۱۷,۹۰۱,۹۶۱                    | ۶,۲۱۸,۲۳۷,۹۳۳                         | ۴۹۶,۷۵۰,۸۸۳,۹۰۱              |
| هزینه‌ها                                    |         |                                       |                                       |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                          | ۱۹      | (۸,۵۴۶,۰۹۳,۹۳۱)                       | (۱۶۰,۱۴۴,۷۰۳)                         | (۱,۹۸۰,۶۱۵,۱۵۹)              |
| سایر هزینه‌ها                               | ۲۰      | (۳,۸۵۱,۳۱۴,۱۹۵)                       | (۲۱۱,۴۸۷,۶۹۸)                         | (۱,۲۲۷,۶۸۷,۱۷۶)              |
| جمع هزینه‌ها                                |         | (۱۲,۳۹۷,۴۰۸,۱۲۶)                      | (۳۷۱,۶۳۲,۴۰۱)                         | (۳,۲۰۸,۳۰۲,۳۳۵)              |
| سود خالص                                    |         | ۲,۰۴۰,۴۲۰,۴۹۳,۸۳۵                     | ۵,۸۴۶,۶۰۵,۵۳۲                         | ۴۹۳,۵۴۲,۵۸۱,۵۶۶              |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ - درصد         |         | ۹,۸۳                                  | ۱۱,۰۳                                 | ۱۹,۵۴                        |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ - درصد      |         | ۴,۱۹                                  | ۱۱,۵۰                                 | ۵,۵۹                         |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت                                           | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال   | ۹,۹۴۴,۹۱۰                             | ۷۲,۳۷۷,۳۹۱,۸۵۰                        | ۷۲,۳۷۷,۳۹۱,۸۵۰               |
| واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال             | ۵۰,۸۱۶,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱,۹۳۲                                 | ۱۱,۲۶۷,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰           |
| واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال            | (۱۲,۰۷۴,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)                  | (۲۰,۰۵۰)                              | (۱,۳۹۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)          |
| سود خالص سال                                      | ۰                                     | ۰                                     | ۴۹۳,۵۴۲,۵۸۱,۵۶۶              |
| تعدیلات ناشی از صدور و ابطال                      | ۰                                     | ۰                                     | ۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲               |
| تقسیم سود صندوق                                   | ۰                                     | ۰                                     | (۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶)            |
| خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال | ۴۸,۶۸۷,۳۷۹                            | ۵۰,۸۱۴                                | ۹,۹۴۴,۹۱۴,۰۸۹۷۲              |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی و ...) سرمایه‌گذاری و نیز خدمات تعهد پذیره نویسی ارائه می‌نماید. طبق مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۱ صندوق، دوره فعالیت صندوق ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۶/۴/۹ 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 ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

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 ۲۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرست)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

## صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

#### **۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

##### **۴-۲-۱- سود سهام:**

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

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

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

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه                                            | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه تاسیس                                            | معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.                                                                                                                                                                                               |
| هزینه برگزاری مجامع صندوق                              | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                           |
| کارمزد مدیر                                            | سالانه پانزده در هزار از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. |
| کارمزد متولی                                           | سالانه دو صدم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                        |

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۴-۱ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

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

| یادداشت | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰         | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱       |
|---------|--------------------|------------------|
|         | ریال               | ریال             |
| ۵-۱     | ۴۳.۲۷۸.۷۵۵.۵۵۵.۲۴۰ | ۵۶۱۲.۷۹۴.۴۲۰.۶۸۲ |
|         | ۴۳.۲۷۸.۷۵۵.۵۵۵.۲۴۰ | ۵۶۱۲.۷۹۴.۴۲۰.۶۸۲ |

| ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |                   |              |                 | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱         |                      |        |                      |
|------------|-------------------|--------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------|----------------------|
| نوع سپرده  | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود ( درصد) | مبلغ               | درصد از کل دارایی ها | مبلغ   | درصد از کل دارایی ها |
|            |                   |              |                 | ریال               |                      | ریال   |                      |
| کوتاه مدت  | ۱۳۹۵/۱۰/۰۱        | ----         | ۲۰              | ۳۸.۹۶۲.۷۷۶.۲۰۳.۳۳۸ | ۷۷,۹۳                | ۰      | ۰                    |
| بلند مدت   | ۱۳۹۵/۰۷/۰۷        | ۱۳۹۶/۰۷/۰۷   | ۲۳,۱            | ۳۰۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰  | ۶,۰۰                 | ۰      | ۰                    |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۲۴              | ۶۵۸.۹۲۲.۳۳۸.۸۷۵    | ۱,۳۲                 | ۱۰,۲۶  | ۱۰,۳۹.۳۷۳.۰۸۹.۱۴۶    |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۸              | ۵۳۸.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰    | ۱,۰۸                 | ۴۲     | ۴.۳۰۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰    |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۰              | ۵۷.۰۱۳.۲۷۹.۲۳۴     | ۰,۱۱                 | ۰      | ۰                    |
| بلند مدت   | ۱۳۹۱/۰۷/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۷/۳۰   | ۲۰              | ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰     | ۰,۱۰                 | ۰,۴۹   | ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰       |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۸              | ۷.۵۲۷.۸۵۷.۹۸۳      | ۰,۰۲                 | ۰,۰۰۱۰ | ۱۰۰.۱۰۰.۰۰۰          |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۸              | ۲۰۰.۳.۳۳۳.۶۰۸      | ۰,۰۰                 | ۰,۹۱   | ۹۲.۰۵۵.۹۵۶.۷۵۵       |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۸              | ۱۰۰.۸.۱۴۹.۷۶۶      | ۰,۰۰                 | ۱,۲۲   | ۱۲۴.۰۳۹.۸۵۳.۴۱۸      |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۰              | ۹۴۶.۰۹۸.۴۶۸        | ۰,۰۰                 | ۰,۰۱   | ۹۸.۰۶۴۶.۴۵۱          |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۲۰              | ۱۵۱.۷۹۹.۵۵۵        | ۰,۰۰۰                | ۰,۰۰۱۴ | ۱۳۷.۵۸۶.۲۶۶          |
| کوتاه مدت  | متغیر             | ----         | ۱۸              | ۱۰۶.۴۹۴.۴۱۳        | ۰,۰۰۰                | ۰,۰۰۱۱ | ۱۰۷.۱۸۸.۶۴۶          |
|            |                   |              |                 | ۴۳.۲۷۸.۷۵۵.۵۵۵.۲۴۰ | ۸۶.۵۶                | ۵۵,۳۹  | ۵۶۱۲.۷۹۴.۴۲۰.۶۸۲     |

بانک ملت شعبه کیش - ۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸  
بانک تجارت شعبه مرکزی - ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳  
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳  
بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷  
بانک تجارت شعبه مرکزی - ۲۵۶۸۰۱۹۱۱  
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱  
بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰  
بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳  
بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱  
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱  
بانک ایران زمین شعبه اسدآبادی - ۱-۷۷۷۲-۸۱۰-۱۰۲  
بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

**۶- 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

**۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:**

| یادداشت | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰        | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        |
|---------|-------------------|-------------------|
|         | ریال              | ریال              |
| ۶-۱     | ۵,۹۷۷,۰۳۵,۴۶۰,۲۷۱ | ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶ |
|         | ۵,۹۷۷,۰۳۵,۴۶۰,۲۷۱ | ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶ |

| ۱۳۹۵/۱۱/۳۰   |                | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        |                |                   |                      |                   |                      |
|--------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| تاریخ سررسید | نرخ سود (درصد) | مبلغ اسمی         | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی‌ها |
|              |                | ریال              | ریال           | ریال              |                      | ریال              |                      |
| ۱۳۹۵/۱۰/۱۸   | ۲۰             | .                 | .              | .                 | .                    | ۳,۵۸۳,۸۹۱,۰۰۴,۹۰۹ | ۷,۴۶                 |
| ۱۳۹۷/۱۱/۱۲   | ۲۱             | ۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱۳,۳۸۶,۴۹۵    | ۱۱,۵۷۱,۵۱۱,۰۳۷    | ۰,۰۲                 | ۱۱,۵۷۷,۸۶۸,۷۹۲    | ۰,۰۲                 |
| ۱۳۹۵/۱۲/۲۵   | ۲۰             | ۴۴۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰   | .              | ۴۲۸,۴۴۲,۸۶۰,۰۵۵   | ۰,۸۸                 | ۴۰۳,۷۵۱,۷۹۹,۱۴۶   | ۰,۸۳                 |
| ۱۳۹۵/۰۶/۲۱   | ۲۰             | .                 | .              | .                 | .                    | ۵۶۴,۱۸۸,۷۵۵       | ۰,۰۰                 |
| ۱۳۹۶/۰۴/۰۶   | ۲۳             | .                 | .              | .                 | .                    | ۲۸۲,۹۴۸,۴۳۸,۴۸۴   | ۰,۵۸                 |
| ۱۳۹۷/۰۴/۱۳   | ۱۸,۵           | .                 | .              | .                 | .                    | ۱۵۳,۵۱۶,۸۸۶,۱۲۴   | ۰,۳۲                 |
| ۱۳۹۷/۰۴/۲۹   | ۲۰             | ۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۳۸,۹۰۵,۲۲۵    | ۸,۶۱۳,۳۴۰,۹۳۱     | ۰,۰۲                 | ۸,۶۲۲,۳۸۴,۷۲۶     | ۰,۰۲                 |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰             | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۸۸۲,۱۱۰,۵۴۵ | ۲,۰۱۰,۳۳۴,۱۱۰,۵۴۵ | ۴,۱۳                 | .                 | .                    |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰             | ۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۷۹۳,۶۲۹,۱۸۹ | ۳,۵۱۸,۰۷۳,۶۳۷,۷۰۳ | ۷,۲۳                 | .                 | .                    |
|              |                |                   | ۳۲,۹۲۸,۰۳۱,۴۵۴ | ۵,۹۷۷,۰۳۵,۴۶۰,۲۷۱ | ۰,۹۲                 | ۴,۴۴۴,۸۷۲,۵۷۰,۹۳۶ | ۹,۱۳                 |

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت بانک ملت

اوراق با درآمد ثابت اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

اسناد خزانه اسلامی:

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱

اوراق سلف موازی استاندارد:

اوراق سلف اوره پتروشیمی شیراز

اوراق مشارکت رهنی:

اوراق با درآمد ثابت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

اوراق اجاره و صکوک:

اوراق با درآمد ثابت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اوراق با درآمد ثابت اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق با درآمد ثابت مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

۶-۱-۱- با عنایت به سیاست نگهداری اوراق شهرداری سبزوار و فولاد مبارکه تا سررسید و با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقرر

گردید قیمت تعدیلی اوراق یادشده به نرخ اسمی ثبت شود.

**پیوست گزارش  
بهراد مشار**

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱     |                 | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰    |            |                 |
|----------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده       | مبلغ تنزیل    | نرخ تنزیل  | تنزیل نشده      |
| ریال           | ریال            | ریال          | درصد       | ریال            |
| ۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶ | ۷۴۱,۹۴۴,۵۶۰,۸۶۸ | (۴۰۵,۴۴۶,۰۴۸) | از ۷ تا ۲۳ | ۷۴۲,۳۵۰,۰۰۶,۹۱۶ |
| ۷۵,۰۹۴,۷۵۸,۶۳۶ | ۷۴۱,۹۴۴,۵۶۰,۸۶۸ | (۴۰۵,۴۴۶,۰۴۸) |            | ۷۴۲,۳۵۰,۰۰۶,۹۱۶ |

سود سپرده های بانکی دریافتنی



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

۸- جاری کارگزاران

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |                   |                   |                  |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| مانده ابتدای دوره                     | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده پایان دوره |
| ریال                                  | ریال              | ریال              | ریال             |
| ۱۲,۲۹۸,۹۲۰                            | ۶,۱۹۴,۱۲۲,۱۲۳,۸۱۴ | ۶,۱۹۳,۷۱۶,۰۲۳,۹۶۸ | ۴۱۸,۳۹۸,۷۶۶      |
| ۱۲,۲۹۸,۹۲۰                            | ۶,۱۹۴,۱۲۲,۱۲۳,۸۱۴ | ۶,۱۹۳,۷۱۶,۰۲۳,۹۶۸ | ۴۱۸,۳۹۸,۷۶۶      |

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.

| ۱۳۹۵/۱۱/۳۰        |                         |               |                     |
|-------------------|-------------------------|---------------|---------------------|
| مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره  | مانده در پایان دوره |
| ریال              | ریال                    | ریال          | ریال                |
| ۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵       | ۳۲,۷۰۰,۰۰۰              | (۱۷۴,۲۴۵,۷۰۲) | ۱۲۹,۷۱۵,۱۲۳         |
| .                 | ۸,۱۰۰,۰۰۰               | (۱,۹۱۵,۷۷۰)   | ۶,۱۸۴,۲۳۰           |
| ۲۷۱,۲۶۰,۸۲۵       | ۴۰,۸۰۰,۰۰۰              | (۱۷۶,۱۶۱,۴۷۲) | ۱۳۵,۸۹۹,۳۵۳         |

نرم افزار صندوق

برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۲,۹۲۷,۱۲۸  | ۲,۱۶۶,۸۹۹  |
| ۲,۹۲۷,۱۲۸  | ۲,۱۶۶,۸۹۹  |

بانک ملت شعبه خیابان پارک

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱    | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۱,۵۳۶,۳۸۶,۷۴۳ | ۴,۵۲۰,۲۰۷,۴۶۶ |
| ۱۶۱,۸۶۲,۶۲۴   | ۶۵۶,۴۲۲,۶۲۴   |
| ۱۵۱,۲۴۳,۴۳۳   | ۸۱,۴۵۱,۹۷۵    |
| ۲۵,۶۵۹,۴۶۶    | ۱۲۹,۵۳۹,۰۲۰   |
| ۱۹,۲۰۸,۶۰۴    | ۵۷,۴۱۹,۸۷۶    |
| ۳,۶۵۳,۴۶۶     | ۳,۶۵۳,۴۶۶     |
| ۱,۸۹۸,۰۱۴,۳۳۶ | ۵,۴۴۸,۶۹۴,۴۲۷ |

مدیر

مدیر ثبت

متولی

ضامن

حسابرس

ضامن سودآوری

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

**۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱             | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰               | یادداشت                                            |
|------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                     |                                                    |
| ۱۵۴,۳۹۱,۹۷۶,۷۸۳        | ۷۹۸,۱۸۰,۸۹۱,۳۲۶          | ۱۲-۱ حساب پرداختنی بابت سود صندوق                  |
| ۲۷,۷۴۱,۴۸۸,۹۱۶         | ۴۰۵,۲۸۱,۵۷۰,۸۱۴          | ۱۲-۲ حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۹۷,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۲-۳ حساب پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  |
| ۸,۸۰۴,۶۰۰              | ۲۹,۵۱۵,۰۲۰               | حساب پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور       |
| <b>۱۸۴,۹۴۲,۲۷۰,۲۹۹</b> | <b>۱,۳۰۰,۸۱۵,۹۷۷,۱۶۰</b> |                                                    |

۱۲-۱- مبلغ فوق بابت سود واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر (دو روز کاری پس از پایان هر ماه) در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۲-۲- مبلغ فوق بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۲-۳- مبلغ فوق بابت واریز وجه و ثبت درخواست توسط سرمایه‌گذار در تاریخ خالص دارایی‌ها بوده که بعد از تایید درخواست صدور صورت گرفته و مانده حساب صفر گردیده است.

**۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

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

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱           | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰           |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| ریال                 | ریال                 |                      |
| ۹۷۵,۹۸۳,۲۹۱          | ۴,۶۴۹,۸۰۶,۴۴۴        | ذخیره تصفیه صندوق    |
| ۳۱۶,۶۰۰,۰۰۰          | ۵۰۰,۰۰۰              | مدیر صندوق           |
| .                    | ۴۴۴,۷۰۴              | واریزی نامشخص        |
| ۷۶۰,۲۲۹              | .                    | کسورات مالیات تکلیفی |
| <b>۱,۲۹۲,۳۴۳,۵۲۰</b> | <b>۴,۶۵۰,۷۵۱,۱۴۸</b> |                      |

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱               |                  | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰                |                   |
|--------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|
| مبلغ                     | تعداد            | مبلغ                      | تعداد             |
| ریال                     |                  | ریال                      |                   |
| ۹,۹۳۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲        | ۹,۹۳۴,۹۱۰        | ۴۸,۶۷۷,۳۷۶,۶۱۸,۶۶۲        | ۴۸,۶۷۷,۳۷۹        |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۰۰۰           | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۰,۰۰۰            |
| <b>۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲</b> | <b>۹,۹۴۴,۹۱۰</b> | <b>۴۸,۶۸۷,۳۷۶,۶۱۸,۶۶۲</b> | <b>۴۸,۶۸۷,۳۷۹</b> |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

**۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار**

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

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۵-۱    | ۱۴۰,۲۳,۵۴۷,۰۰۲                        | (۱۸,۸۸۱,۰۴۰)                          | (۳۳,۶۲۸,۳۸۵)                 |
| ۱۵-۲    | ۱,۵۴۰,۷۱۰                             | (۲۰۷,۷۶۰,۴۲۷)                         | (۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)                |
|         | ۱۴۰,۲۵,۰۸۷,۷۱۲                        | (۲۲۶,۶۴۱,۴۶۷)                         | (۲۴۱,۳۸۸,۸۱۳)                |

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

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

**۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |                   |                   |             |                 |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------------|
| تعداد                                 | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش                       |
|                                       | ریال              | ریال              | ریال        | ریال            | ریال            | ریال                         | ریال                                  |
| ۵۷۲                                   | ۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰       | ۵۶۴,۱۸۸,۷۵۵       | .           | ۷,۸۱۱,۲۴۵       | .               | .                            | .                                     |
| ۱۵۰,۰۰۰                               | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۹,۸۸۳,۹۰۰,۰۰۰   | ۹۷,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۸,۶۰۰,۰۰۰      | .               | .                            | .                                     |
| ۳۷,۴۵۱                                | ۲۸۳,۴۱۴,۵۶۲,۱۱۰   | ۲۸۲,۹۴۸,۴۳۸,۴۸۵   | ۲۱۹,۳۶۲,۸۸۴ | ۲۴۶,۷۶۰,۷۴۱     | .               | .                            | .                                     |
| ۲۲۵,۰۰۰                               | ۲۳۸,۷۸۰,۵۷۵,۰۰۰   | ۲۲۵,۰۱۴,۵۹۹,۹۸۴   | ۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۷۵۰,۳۷۵,۰۱۶  | .               | .                            | .                                     |
| ۳,۵۰۰,۰۰۰                             | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .           | .               | .               | .                            | .                                     |
| .                                     | .                 | .                 | .           | .               | (۱,۶۵۰,۰۰۰)     | (۱,۶۵۰,۰۰۰)                  | .                                     |
| .                                     | .                 | .                 | .           | .               | ۹,۷۰۵,۹۶۰       | ۹,۷۰۵,۹۶۰                    | .                                     |
| .                                     | .                 | .                 | .           | .               | (۱۵,۶۰۰,۰۰۰)    | .                            | .                                     |
| .                                     | .                 | .                 | .           | .               | (۲۶,۰۸۴,۳۴۵)    | (۲۶,۹۳۷,۰۰۰)                 | .                                     |
|                                       | ۴,۱۷۲,۷۶۷,۱۳۷,۱۱۰ | ۴,۱۵۸,۴۱۱,۱۲۷,۲۲۴ | ۳۳۲,۴۶۲,۸۸۴ | ۱۴۰,۲۳,۵۴۷,۰۰۲  | (۱۸,۸۸۱,۰۴۰)    | (۳۳,۶۲۸,۳۸۵)                 |                                       |

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

اوراق مشارکت نفت فلات قاره (بانک ملت)

اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد

اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد

اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |         |         |                 |                 |                 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| تعداد                                 | بهای فروش                             | ارزش دفتری                   | کارمزد  | مالیات  | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         | ریال    | ریال    | ریال            | ریال            | ریال            |
| ۴,۵۰۰                                 | ۴۷,۲۴۱,۰۰۰                            | ۴۵,۲۱۴,۱۷۹                   | ۲۴۹,۹۰۶ | ۲۳۶,۲۰۵ | ۱,۵۴۰,۷۱۰       | .               | .               |
| .                                     | .                                     | .                            | .       | .       | .               | (۱۵,۱۵۴,۲۹۷)    | (۱۵,۱۵۴,۲۹۷)    |
| .                                     | .                                     | .                            | .       | .       | .               | (۷۲,۰۱۵,۵۱۱)    | (۷۲,۰۱۵,۵۱۱)    |
| .                                     | .                                     | .                            | .       | .       | .               | (۱۲۰,۵۹۰,۶۲۰)   | (۱۲۰,۵۹۰,۶۲۰)   |
|                                       | ۴۷,۲۴۱,۰۰۰                            | ۴۵,۲۱۴,۱۷۹                   | ۲۴۹,۹۰۶ | ۲۳۶,۲۰۵ | ۱,۵۴۰,۷۱۰       | (۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)   | (۲۰۷,۷۶۰,۴۲۸)   |

سهام شرکت آسان پرداخت پرشین  
سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی  
سهام بانک ملت  
سهام بانک صادرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ۱۶-۱    | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
|         | ۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴                        | (۸۵۶,۱۴۱)                             | ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳               |
|         | ۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴                        | (۸۵۶,۱۴۱)                             | ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳               |

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

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اسناد خزانه، مرابحه و رهنی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |                   |                   |                   |                                |                                |                              |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| تعداد                                 | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد            | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|                                       | ریال              | ریال              | ریال              | ریال                           | ریال                           | ریال                         |
| سلف استاندارد:                        |                   |                   |                   |                                |                                |                              |
| سلف آورده پتروشیمی شیراز ۱            | .                 | .                 | .                 | .                              | .                              | ۱۶,۴۰۹,۱۳۸,۳۹۲               |
| اسناد خزانه:                          |                   |                   |                   |                                |                                |                              |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵             | ۴۴۸,۵۳۴           | ۴۲۸,۷۷۴,۷۳۱,۶۹۸   | ۴۰۳,۷۵۱,۷۹۹,۱۴۶   | ۲۳۱,۸۷۱,۶۴۲                    | ۲۴,۶۹۱,۰۶۰,۹۱۰                 | ۳,۵۲۴,۶۹۴,۲۴۴                |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۳۱             | .                 | .                 | .                 | .                              | .                              | ۱۰,۸۷۴,۹۷۹                   |
| اوراق مشارکت:                         |                   |                   |                   |                                |                                |                              |
| مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد           | .                 | .                 | .                 | .                              | .                              | (۸۵۶,۱۴۱)                    |
| اوراق مشارکت شهرداری سبزوار           | ۱۱,۴۶۷            | ۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۴۵۸,۱۲۴,۵۴۲    | ۸,۸۷۵,۴۵۸                      | .                              | (۲۱,۹۶۱,۹۵۲)                 |
| اوراق اجاره و صکوک:                   |                   |                   |                   |                                |                                |                              |
| مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹            | ۸,۴۸۱             | ۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶     | ۶,۵۶۴,۲۹۴                      | .                              | (۱۲,۷۲۱,۵۰۰)                 |
| اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸         | ۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰                  | (۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)                | .                            |
| مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸         | ۳,۴۹۹,۹۸۹         | ۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۰۸,۹۹۱,۴۸۶                  | (۲,۷۰۸,۹۹۱,۴۸۶)                | .                            |
| اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳           | .                 | .                 | .                 | .                              | .                              | (۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)                |
|                                       | ۵,۹۴۸,۷۱۱,۷۳۱,۶۹۸ | ۵,۹۲۳,۶۷۳,۳۵۹,۳۹۴ | ۴,۶۰۴,۳۰۲,۸۸۰     | ۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴                 | (۸۵۶,۱۴۱)                      | ۱۹,۷۹۳,۹۲۴,۱۶۳               |

۱-۱۶- با عنایت به سیاست نگهداری اوراق شهرداری سبزوار و فولاد مبارکه تا سررسید و با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقرر گردید قیمت تبدیلی اوراق یادشده به نرخ اسمی ثبت شود.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

| سال مالی منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | یادداشت |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۴/۱۱/۳۰                 | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰                 |         |
| ریال              | ریال                       | ریال                       |         |
| ۴۲۹,۶۵۴,۴۷۴,۱۳۸   | ۶,۳۷۰,۳۶۰,۵۳۴              | ۱,۸۹۳,۶۲۴,۶۰۶,۵۱۱          | ۱۷-۱    |
| ۴۷,۴۷۲,۴۴۴,۶۱۵    | ۷۱,۳۴۱,۱۱۳                 | ۱۲۴,۲۳۵,۲۵۸,۰۸۲            | ۱۷-۲    |
| ۴۷۷,۱۲۷,۹۱۸,۷۵۳   | ۶,۴۴۱,۷۰۱,۶۴۷              | ۲,۰۱۷,۸۵۹,۸۶۴,۵۹۳          |         |

سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مباحثه

| تاریخ سرمایه گذاری |                 | مبلغ اسمی | نرخ سود (درصد)    | سود متعلقه    | هزینه تنزیل       | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق  | سال مالی منتهی به   |
|--------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------|-------------------|----------------|-----------------|---------------------|
|                    |                 | ریال      | درصد              | ریال          | ریال              | ریال           | ریال            | منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ |
| ۱۳۹۵/۱۰/۰۱         | متغیر           | ۲۰        | ۱.۱۷۷.۹۹۳.۶۶۴.۴۲۹ | (۳۹۷.۷۲۵.۷۷۵) | ۱.۱۷۷.۵۹۵.۹۳۸.۶۵۴ | ۰              | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱      |                     |
| ۱۳۹۵/۰۷/۰۷         | متغیر           | ۲۳.۱      | ۲۷۲.۷۸۰.۲۴۱.۴۷۲   | ۰             | ۲۷۲.۷۸۰.۲۴۱.۴۷۲   | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۲/۲۲         | متغیر           | ۱۸        | ۱۲۱.۹۷۶.۸۴۱.۹۹۶   | (۱۰.۷۵۶۴۰)    | ۱۲۱.۹۷۵.۷۶۶.۳۵۶   | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۲/۲۲         | متغیر           | ۲۴        | ۱۱۶.۸۰۴.۴۵۵.۶۲۹   | (۲.۵۵۶.۵۶۶)   | ۱۱۶.۸۰۱.۸۹۹.۰۶۳   | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۳/۰۵         | متغیر           | ۱۸        | ۱۱۲.۶۱۲.۹۰۹.۵۹۲   | (۲۱.۹۸۷.۱۴۲)  | ۱۱۲.۵۹۰.۹۲۲.۴۵۰   | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۴/۳۰         | متغیر           | ۱۸        | ۷۰.۱۰۹.۵۲۹.۶۶۸    | (۱۳۱.۷۸۵)     | ۷۰.۱۰۹.۳۹۷.۸۸۳    | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۱/۰۸         | متغیر           | ۱۸        | ۱۶.۴۵۸.۶۷۶.۵۴۲    | (۵.۶۷۵)       | ۱۶.۴۵۸.۶۷۰.۸۶۷    | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۱/۰۷/۳۰         | ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۰        | ۵.۲۰۴.۷۱۵.۸۷۸     | ۰             | ۵.۲۰۴.۷۱۵.۸۷۸     | ۶.۲۴۳.۸۲۰.۶۰۳  |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۷/۰۷         | متغیر           | ۱۰        | ۷۲.۲۱۹.۸۳۸        | ۰             | ۷۲.۲۱۹.۸۳۸        | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۰/۰۹/۲۹         | متغیر           | ۲۰        | ۱۴.۲۱۹.۱۷۴        | (۳.۵۰۵)       | ۱۴.۲۱۵.۶۶۹        | ۱۱۴.۵۸۶.۱۴۶    |                 |                     |
| ۱۳۹۱/۰۷/۲۶         | متغیر           | ۱۰        | ۱۱.۲۶۱.۶۰۹        | (۱۴۳)         | ۱۱.۲۶۱.۴۶۶        | ۱۱.۹۵۳.۷۸۵     |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۳/۰۸         | متغیر           | ۱۸        | ۹.۳۵۹.۵۵۵         | (۲.۶۴۰)       | ۹.۳۵۶.۹۱۵         | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۳/۰۴         | متغیر           | ۱۸        | ۰                 | ۰             | ۰                 | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۳/۳۱         | متغیر           | ۱۸        | ۰                 | ۰             | ۰                 | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۳/۳۱         | متغیر           | ۱۸        | ۰                 | ۰             | ۰                 | ۰              |                 |                     |
| ۱۳۹۵/۰۳/۳۱         | متغیر           | ۱۸        | ۰                 | ۰             | ۰                 | ۰              |                 |                     |
|                    |                 |           | ۱.۸۹۴.۰۴۸.۰۹۵.۳۸۲ | (۴۲۳.۴۸۸.۸۷۱) | ۱.۸۹۳.۶۲۴.۶۰۶.۵۱۱ | ۶.۳۷۰.۳۶۰.۵۳۴  | ۴۲۹.۶۵۴.۴۷۴.۱۳۸ |                     |

بازنک ملت شعبه درج آنا کیش - ۵۷۰۴۸۳۵۱۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷-۲ - سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

| تاریخ سرمایه‌گذاری                             | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی         | نرخ سود (درصد) | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |                 |                |                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------|
|                                                |              |                   |                | سود متعلقه                            | خالص سود اوراق  | خالص سود اوراق | ریال           | خالص سود اوراق                        | ریال                         |
| سود اوراق مشارکت نفت فلات قاره                 | ۱۳۹۵/۱۰/۱۸   | ۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰    | ۲۰             | ۱۰۰,۴۲۴,۲۲۶,۱۲۰                       | ۱۰۰,۴۲۴,۲۲۶,۱۲۰ | ۰              | ۴۲,۳۳۵,۰۳۱,۲۶۹ | ۰                                     | ۴۲,۳۳۵,۰۳۱,۲۶۹               |
| سود اوراق مشارکت ره‌نی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳        | ۱۳۹۷/۰۴/۱۳   | ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰    | ۱۸,۵           | ۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹                         | ۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹   | ۰              | ۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴  | ۰                                     | ۳,۶۳۲,۹۸۶,۱۲۴                |
| سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار                | ۱۳۹۷/۱۱/۱۲   | ۱۱,۴۶۷,۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۱             | ۱,۱۹۱,۰۹۷,۸۱۸                         | ۱,۱۹۱,۰۹۷,۸۱۸   | ۰              | ۱۵۰,۷۸۳,۳۷۸    | ۰                                     | ۱۵۰,۷۸۳,۳۷۸                  |
| سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹    | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹   | ۸,۴۸۱,۰۰۰۰۰۰۰۰    | ۲۰             | ۸۳۹,۰۵۶,۱۸۸                           | ۸۳۹,۰۵۶,۱۸۸     | ۰              | ۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶    | ۰                                     | ۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶                  |
| سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو ۲)    | ۱۳۹۷/۰۱/۲۵   | متغیر             | ۲۰             | ۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹                           | ۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹     | ۷۰,۵۹۷,۳۹۳     | ۱۰۷,۲۷۷,۵۷۵    | ۷۰,۵۹۷,۳۹۳                            | ۱۰۷,۲۷۷,۵۷۵                  |
| سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸ | ۱۳۹۵/۱۱/۲۶   | ۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰             | ۷,۱۱۳,۲۶۹,۰۴۳                         | ۷,۱۱۳,۲۶۹,۰۴۳   | ۰              | ۰              | ۰                                     | ۰                            |
| سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸ | ۱۳۹۵/۱۱/۲۴   | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۰             | ۱۱,۸۸۲,۱۱۰,۵۴۵                        | ۱۱,۸۸۲,۱۱۰,۵۴۵  | ۰              | ۰              | ۰                                     | ۰                            |
| سود اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪               | ۱۳۹۵/۰۲/۱۴   | ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰    | ۲۱             | ۰                                     | ۰               | ۰              | ۱۱۳,۲۱۴,۴۸۱    | ۰                                     | ۱۱۳,۲۱۴,۴۸۱                  |
| سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمپنا ۲۱)     | ۱۳۹۶/۰۷/۲۹   | متغیر             | ۲۰             | ۰                                     | ۰               | ۰              | ۰              | ۰                                     | ۰                            |
| سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲) | ۱۳۹۴/۰۶/۰۱   | متغیر             | ۲۰             | ۰                                     | ۰               | ۰              | ۰              | ۰                                     | ۰                            |
|                                                |              |                   |                | ۱۲۴,۲۳۵,۲۵۸,۰۸۲                       | ۱۲۴,۲۳۵,۲۵۸,۰۸۲ | ۷۱,۳۴۱,۱۱۳     | ۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵ | ۷۱,۳۴۱,۱۱۳                            | ۴۷,۴۷۳,۴۴۴,۶۱۵               |



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

**۱۸- سایر درآمد**

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۴۴۲,۹۹۳,۰۶۸                              | ۳,۸۱۲,۳۹۴                                | ۷۰,۲۰۸,۲۹۸                      |
| ۵۵,۸۸۷,۱۶۴                               | ۱۸۵,۹۶۵                                  | ۱۸۵,۹۶۵                         |
| .                                        | ۳۵,۵۳۵                                   | ۳۵,۵۳۵                          |
| ۴۹۸,۸۸۰,۲۳۲                              | ۴,۰۳۳,۸۹۴                                | ۷۰,۴۲۹,۷۹۸                      |

تعدیل کارمزد کارگزاری  
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی  
درآمد تنزیل سود سهام

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۸,۲۳۶,۰۱۷,۶۴۰                            | ۹۴,۹۲۸,۴۱۴                               | ۱,۵۴۶,۵۷۶,۱۴۷                   |
| ۱۴۸,۷۶۶,۹۷۷                              | ۹,۸۲۷,۵۷۴                                | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| ۵۷,۴۲۹,۷۶۰                               | ۵۴,۰۵۱,۹۷۸                               | ۱۰۷,۱۲۵,۷۸۲                     |
| ۱۰۳,۸۷۹,۵۵۴                              | ۷۰۹,۸۵۵                                  | ۲۶,۲۸۶,۳۴۸                      |
| .                                        | ۶۲۶,۸۸۲                                  | ۶۲۶,۸۸۲                         |
| ۸,۵۴۶,۰۹۳,۹۳۱                            | ۱۶۰,۱۴۴,۷۰۳                              | ۱,۹۸۰,۶۱۵,۱۵۹                   |

مدیر  
متولی  
حسابرس  
ضامن  
ضامن سودآوری

**۲۰- سایر هزینه ها**

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۳,۶۷۳,۸۲۳,۱۵۳                            | .                                        | ۸۹۴,۸۳۵,۴۰۵                     |
| ۱۷۴,۲۴۵,۷۰۲                              | ۱۵۶,۷۵۰,۸۸۷                              | ۳۱۵,۹۰۵,۷۷۱                     |
| ۱,۹۱۵,۷۷۰                                | ۲,۸۷۶,۵۸۸                                | ۱۶,۸۲۵,۰۰۰                      |
| ۱,۳۲۹,۵۷۰                                | ۱۱۱,۰۰۰                                  | ۱۲۱,۰۰۰                         |
| .                                        | ۵۱,۷۴۹,۲۲۳                               | .                               |
| ۳,۸۵۱,۳۱۴,۱۹۵                            | ۲۱۱,۴۸۷,۶۹۸                              | ۱,۲۲۷,۶۸۷,۱۷۶                   |

هزینه تصفیه  
هزینه نرم افزار  
هزینه برگزاری مجامع  
هزینه کارمزد بانکی  
سایر هزینه‌ها

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

**۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال**

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۲۹۰,۱۳۳,۴۰۴,۳۹۱                       | ۸۴,۵۰۵,۷۴۶                            | ۷۴,۰۲۳,۷۰۸,۳۲۳               |
| (۸۹,۴۷۸,۱۱۰,۱۱۸)                      | (۱,۰۷۷,۲۲۵,۴۵۰)                       | (۱۱,۶۲۷,۳۱۰,۸۳۱)             |
| ۲۰۰,۶۵۵,۲۹۴,۲۷۳                       | (۹۹۲,۷۱۹,۷۰۴)                         | ۶۲,۳۹۶,۳۹۷,۴۹۲               |

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

**۲۲- 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 می باشد:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| .                                     | ۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲                         | ۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲                |
| .                                     | ۳,۷۴۱,۹۱۷,۶۳۴                         | ۳,۷۴۱,۹۱۷,۶۳۴                |
| .                                     | ۸۹۸,۳۹۳,۶۴۰                           | ۸۹۸,۳۹۳,۶۴۰                  |
| .                                     | ۷۷۶,۵۳۰,۱۶۰                           | 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                       | .                                     | .                            |
| ۱۶۱,۹۳۱,۱۱۲,۰۲۸                       | .                                     | .                            |
| ۸۰۳,۶۳۱,۸۴۷,۱۴۴                       | .                                     | .                            |
| ۷۹۸,۱۸۰,۸۹۱,۳۲۶                       | .                                     | .                            |
| ۲,۲۴۱,۰۸۲,۷۷۸,۴۱۸                     | ۸,۲۷۳,۱۹۲,۰۲۶                         | ۵۵۹,۳۵۳,۶۶۱,۹۳۶              |

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  
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۳۰  
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰  
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰  
سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰

**۲۳- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی**

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

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

| ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |                            | ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |                            | نوع وابستگی | نام                       | اشخاص وابسته               |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|-------------|---------------------------|----------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |             |                           |                            |
| ۰,۰۱       | ۵,۱۰۰                      | ۰,۰۱       | ۵,۱۰۰                      | ممتاز       | مدیر صندوق                | مدیر شرکت تامین سرمایه ملت |
| .          | .                          | ۰,۰۰       | ۱,۸۹۹                      | عادی        |                           |                            |
| ۰,۰۱       | ۴,۹۰۰                      | ۰,۰۱       | ۴,۹۰۰                      | ممتاز       | شرکت همگروه با مدیر صندوق | کارگزاری بانک ملت          |
| ۰,۰۳       | ۱۳,۰۰۰                     | ۰,۰۳       | ۱۳,۰۰۰                     | عادی        | شرکت همگروه با مدیر صندوق | شرکت گروه مالی ملت         |
| ۰,۰۰       | ۵۴                         | ۰,۰۰       | ۵۴                         | عادی        | مدیر سرمایه گذاری         | آقای رسول رحیم نیا         |
| 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                 |
| ۰,۰۵       | ۲۳,۱۵۸                     | ۰,۰۵       | ۲۵,۰۵۷                     |             |                           |                            |

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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                        | نوع وابستگی               | موضوع معامله                    | ارزش معامله       | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------------|
| شرکت کارگزاری بانک ملت            | شرکت همگروه با مدیر صندوق | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ریال ۳۳۲,۷۱۲,۷۹۰  | طی دوره      | ریال ۴۱۸,۳۹۸,۷۶۶               |
| شرکت تامین سرمایه بانک ملت        | مدیر                      | کارمزد ارکان                    | ۸,۲۳۶,۰۱۷,۶۴۰     | طی دوره      | (۴,۵۲۰,۲۰۷,۴۶۶)                |
| شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر | متولی                     | کارمزد ارکان                    | ۱۴۸,۷۶۶,۹۷۷       | طی دوره      | (۸۱,۴۵۱,۹۷۵)                   |
| شرکت بانک ملت                     | ضامن سودآوری و نقدشوندگی  | کارمزد ارکان                    | ۱۰۳,۸۷۹,۵۵۴       | طی دوره      | (۷۸۹,۶۱۵,۱۱۰)                  |
|                                   |                           | سود سپرده بانکی                 | ۱,۴۹۹,۱۶۰,۹۸۱,۷۸۲ | طی دوره      | ۷۳۸,۷۳۵,۵۰۴,۸۵۷                |

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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