

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۷



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت شامل صورت خالص دارائیها در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷، صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۷ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی، بطور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی های نمونه ای انجام شده، به استثنای موارد زیر، این مؤسسه به موارد دیگری حاکمی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۵-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ صندوق (بابت تصویب صورتهای مالی دوره قبل، انتخاب روزنامه کثیرالانتشار و نیز انتخاب حسابرس)، ظرف مدت یک هفته پس از برگزاری مجمع نزد سازمان بورس اوراق بهادار.

۵-۲- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر حدنصاب تعیین شده ترکیب داراییهای صندوقهای سرمایه گذاری (شامل حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق، سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس ایران حداکثر ۵ درصد و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های صندوق) در برخی از روزهای دوره مالی مورد گزارش.

۳-۵- مفاد بند ۱۰-۳ امیدنامه و بند یک ماده ۵۶ اساسنامه، در خصوص میزان و نحوه محاسبه کارمزد ضامن نقد شوندگی بدون کسر سپرده های بانکی در مقاطعی از سال.

۴-۵- مفاد بند ۲-۲-۱ امیدنامه مبنی بر مجاز بودن صندوق های سرمایه گذاری به صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار قابل معامله در یکی از بورس ها. (موضوع یادداشت ۱-۷ صورتهای مالی)

۵-۵- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض نصاب های ترکیب دارایی های صندوق (مندرج در امید نامه) به متولی و حسابرس.

۶-۵- به دلیل ساختار سامانه نرم افزاری، در مواردی کدینگ متحدالشکل حسابهای صندوق و نحوه ارائه سود اوراق مشارکت، اجاره و سایر درآمدها و گواهی سپرده ها و اوراق مشارکت طبق دستورالعمل ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، مورد استفاده قرار نگرفته است.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارائی ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این موسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته، در حدود رسیدگی های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۵، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نشده است.

۸) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، 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 جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، لازم به توضیح است که با توجه مفاد به امید نامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می باشد. طبق گزارش حسابرسی مورخ ۱۵ اردیبهشت ۱۳۹۷ شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه، حسابرس مدیر صندوق و همچنین این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۷ اردیبهشت ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

مصطفی احمدی وسطی کلایی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۸۰۰۰۲۵

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

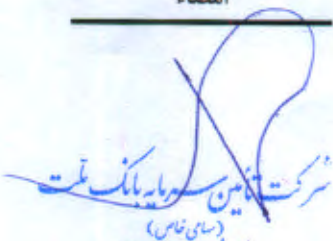
با احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ 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:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف: اطلاعات کلی صندوق	۵ و ۴
ب: مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵ - ۶
ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۷ - ۲۲

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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	 رئیس هیئت مدیره (سای نام) شماره ثبت ۳۱۵۰۷۱
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	آقای مهدی کاشی زبوزی مشاوره سرمایه گذاری نیکی گستر	 

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۷۹۸,۵۴۷,۸۷۵,۰۱۸	۱,۴۶۸,۴۵۵,۰۲۴,۲۰۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۰۵,۴۷۰,۲۱۹,۲۲۴	۱۸,۷۲۱,۲۷۵,۵۸۶,۹۳۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۷۱۵,۵۴۳,۲۶۸,۸۲۸	۹,۶۵۲,۸۶۵,۳۷۸,۴۸۶	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۵,۵۳۸,۱۰۷,۶۴۶	۱۳۵,۱۱۵,۹۰۸,۹۴۴	۸	حسابهای دریافتی
.	۱,۸۷۲,۳۷۴	۹	جاری کارگزاران
۲,۱۱۴,۹۶۵,۲۷۴	۳۵۸,۲۷۳,۹۳۷	۱۰	سایر دارایی
۱۵,۸۸۷,۲۱۴,۴۳۵,۹۹۰	۲۹,۹۷۸,۰۷۲,۰۴۴,۸۸۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲,۵۸۸,۱۵۹,۹۷۸	.	۹	جاری کارگزاران
۱۰,۴۲۳,۶۳۸,۷۱۵	۱۰,۲۸۴,۸۳۵,۱۱۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰۷,۲۴۵,۰۷۷,۶۹۵	۷۶۱,۰۴۵,۵۸۱,۰۱۸	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۵,۰۴۹,۰۱۵,۸۸۷	۱۱,۶۹۰,۰۲۵,۱۱۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۳۵,۳۰۵,۸۹۲,۲۷۵	۷۸۳,۰۲۰,۴۴۱,۲۴۳		جمع بدهی‌ها
۱۵,۵۵۱,۹۰۸,۵۴۳,۷۱۵	۲۹,۱۹۵,۰۵۱,۶۰۳,۶۴۴	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

درآمدها	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۱۰.۵۷۷.۴۰۶.۶۷۳)	ریال ۲۵.۸۷۰.۶۳۲.۴۸۳	ریال ۲۱۴.۸۱۲.۵۰۶.۸۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۲۹.۷۷۳.۴۲۶.۵۴۶	۱۱۲۰.۸۶.۶۷۶.۶۳۸	۱۰۱.۴۹۴.۲۹۲.۳۸۹
سود سهام	۱۷	۱.۴۳۳.۷۵۶.۷۸۷	۹.۲۴۲.۷۷۸.۱۱۹	۵۱.۴۱۶.۰۵۳.۶۳۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۰.۴۳۴.۹۹۹.۳۱۹.۰۲۳	۱.۴۹۵.۵۶۲.۶۴۲.۲۸۷	۲.۵۵۶.۰۹۹.۹۹۵.۶۶۱
سایر درآمدها	۱۹	۳.۸۹۳.۸۸۸.۸۷۷	۱۶۲.۵۹۳.۰۵۷	۴۸۹.۹۲۵.۲۶۰
جمع درآمدها		۲۰.۳۶۸.۰۱۲.۹۸۴.۵۶۰	۱.۶۴۲.۹۲۵.۳۲۲.۵۸۴	۲.۹۲۴.۳۱۲.۷۷۳.۸۱۷
هزینه‌ها				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۶.۹۷۹.۶۸۶.۳۰۳)	(۹.۴۶۱.۷۷۹.۶۶۹)	(۲۲.۳۳۵.۲۷۴.۶۰۶)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۲.۴۳۹.۳۱۷.۴۷۹)	(۸۵۶.۱۲۶.۳۸۱)	(۲.۷۷۹.۹۶۰.۰۳۱)
جمع هزینه‌ها		(۱۹.۴۰۹.۰۰۳.۷۸۳)	(۱۰.۳۱۷.۹۰۶.۰۵۰)	(۲۵.۱۱۵.۲۳۴.۶۳۷)
سود خالص		۲.۳۴۸.۶۰۳.۹۸۰.۷۷۸	۱.۶۳۲.۶۰۷.۴۱۶.۵۳۴	۲.۸۹۹.۱۹۷.۵۳۹.۱۹۰
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد		۹/۸۷	۹/۸۳	۱۸/۶۹
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - درصد		۸/۱۳	۴/۱۹	۱۸/۷۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال	۱۵۵۵۱.۹۰۷	۱۷.۹۶۴.۸۰۴	۱۷.۹۶۴.۸۰۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال	۲۳.۵۹۴.۹۷۵	۶.۵۱۶.۱۲۳	۱۴.۱۵۰.۱۹۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۹.۹۵۱.۸۴۱)	(۸.۵۵۱.۹۸۳)	(۱۶.۵۶۳.۰۸۹)
سود خالص دوره/سال	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۲۲	۰	۰
تقسیم سود صندوق	۲۳	۰	۰
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال	۲۹.۱۹۵.۰۴۱	۱۵.۹۲۸.۹۴۴	۱۵.۵۵۱.۹۰۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری

خالص دارایی پایان دوره + (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت که صندوقی سرمایه‌گذار 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 با اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تیر ماه ۱۳۹۱ تحت شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و به شماره ثبت ۲۹۴۸۴ نزد اداره ثبت شرکتها با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۹۵۲۰۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی، اوراق بهادار تبعی و ...) سرمایه‌گذاری و نیز خدمات تعهد پذیر نویسی ارائه می‌نماید. طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ صندوق، دوره فعالیت صندوق ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۸ 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 شرکتها 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 نیکی گستر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، شهرک غرب، بلوار فرحزادی، بلوار نورانی، پلاک ۵۸، ساختمان نیکی، کدپستی ۱۴۶۸۹۷۳۴۶۵.

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

مدیر ثبت: 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.

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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده فرستاده می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق، سالانه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ و سالانه ۱,۳ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو صدم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۴۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه یک درصد هزار از متوسط روزانه ارزش دارایی‌هایی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال.
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	سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم‌افزار سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
کارمزد تصفیه	کارمزد تصفیه طبق مصوبه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ از جدول هزینه امیدنامه حذف گردید.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۰ درصد هزار اندازه صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال

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.

۱-۴-۴- 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۵-۲	۷۵۰,۳۰۵,۴۹۷,۹۵۳	۸۸۱,۹۰۹,۴۰۷,۲۴۰	۵۳۳,۴۹۹,۶۸۶,۵۳۱	۷۷۱,۲۲۴,۳۰۵,۳۲۵
بانکها و موسسات اعتباری		۱۵۰,۵۷۳,۴۳۳,۳۳۲	۱۴۹,۳۶۴,۱۸۹,۰۰۰	-	-
استخراج کانه های فلزی		۱۶۸,۴۸۲,۰۶۳,۵۶۸	۱۴۶,۷۸۳,۸۵۱,۷۲۷	-	-
خدمات فنی و مهندسی		۸۲,۳۷۶,۶۳۲,۹۶۸	۷۲,۳۴۷,۴۴۶,۷۲۵	-	-
محصولات شیمیایی		۵۵,۳۳۰,۵۰۳,۸۱۴	۴۹,۵۸۵,۰۸۲,۸۶۰	۲۰,۲۸۱,۱۶۹,۱۱۹	۲۷,۳۲۳,۶۶۹,۶۹۳
شرکتهای چند رشته ای صنعتی		۵۴,۲۱۹,۶۱۳,۴۳۲	۴۷,۸۰۲,۷۳۶,۸۱۳	-	-
مخابرات		۴۵,۴۰۹,۷۲۸,۰۰۰	۴۴,۸۴۰,۶۷۵,۰۰۰	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی		۳۴,۴۲۵,۹۵۳,۵۷۳	۳۷,۶۵۲,۰۷۹,۷۱۸	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		۲۴,۲۰۵,۳۱۱,۲۱۷	۲۴,۵۵۱,۱۸۱,۶۶۴	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات		۱۱,۵۶۷,۰۹۶,۴۱۰	۱۰,۱۱۷,۴۸۸,۰۰۰	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		۳,۳۶۷,۱۸۶,۵۸۲	۳,۵۰۰,۸۸۵,۴۶۲	-	-
		۱,۳۸۰,۲۶۳,۰۳۰,۸۴۹	۱,۴۶۸,۴۵۵,۰۲۴,۲۰۹	۵۵۳,۷۸۰,۸۵۵,۶۵۰	۷۹۸,۵۴۷,۸۷۵,۰۱۸
			۴/۹۰		۵/۰۳

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم با اوراق حق اختیار فروش تبیی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰				
تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	تاریخ اعمال	قیمت اعمال اطلاعیه عرضه
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۶۵۸,۹۲۸,۰۰۰	۱۹۰,۸۴۶,۲۸۷,۵۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۰,۷۰۰
	۱۸۹,۶۵۸,۹۲۸,۰۰۰	۱۹۰,۸۴۶,۲۸۷,۵۰۰		

شرکت فولاد خوزستان

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
	ریال		ریال	
۶-۱	۱۴,۱۹۵,۷۱۵,۰۹۰,۱۶۰		۴,۹۷۵,۸۴۰,۸۲۴,۴۱۴	
۶-۲	۴,۵۲۵,۵۶۰,۴۹۶,۷۷۷		۱,۳۲۹,۶۲۹,۳۹۴,۸۱۰	
	۱۸,۷۲۱,۲۷۵,۵۸۶,۹۳۷		۶,۳۰۵,۴۷۰,۲۱۹,۲۲۴	

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰/۰۰	۰	۱۸/۸۴	۵,۶۴۶,۶۵۲,۶۸۰,۷۵۸	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	بلند مدت
۰/۰۰	۰	۱۰/۲۸	۳,۰۸۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	بلند مدت
۰/۰۰	۰	۱۰/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۷	۱۳۹۷/۱۰/۱۷	بلند مدت
۰/۰۰	۰	۵/۱۴	۱,۵۴۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	بلند مدت
۰/۰۰	۰	۲/۰۰	۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	بلند مدت
۳/۶۳	۵۷۶,۷۵۲,۸۷۸,۲۱۸	۰/۷۳	۲۱۹,۷۷۷,۳۷۹,۱۴۴	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۰۰	۰	۰/۱۲	۳۶,۹۸۷,۷۳۸,۴۳۸	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۲/۱۱	۳۳۵,۸۵۹,۵۷۰,۷۲۱	۰/۰۹	۲۶,۶۲۱,۳۰۶,۲۴۸	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۱۵	۲۳,۵۲۰,۷۹۰,۲۴۶	۰/۰۷	۲۲,۱۳۹,۲۲۷,۸۰۷	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۰۰	۱,۸۱۶,۸۹۹	۰/۰۷	۲۱,۹۰۱,۱۷۱,۶۸۶	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۰۲	۳,۹۳۹,۰۳۸,۴۲۳	۰/۰۰	۱۰,۱۹۰,۴۰۴,۴۹۸	۱۰	متغیر	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	کوتاه مدت
۰/۰۰	۱۸۵,۵۲۵,۴۴۹	۰/۰۰	۱۹۴,۶۰۲,۵۸۷	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱۳۶,۸۰۰,۲۲۹	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۰۰	۴۰۹,۱۳۷	۰/۰۰	۱۸,۴۴۲,۵۳۱	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱,۹۰۰,۲۳۴	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۰/۸۱	۱۲۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۱۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بلند مدت
۶/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بلند مدت
۱۵/۱۵	۲,۴۰۷,۲۸۰,۷۹۵,۳۲۱	۰/۰۰	۰	۱۰	متغیر	متغیر	کوتاه مدت
۳/۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۲۰/۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بلند مدت
۳۱/۳۲	۴,۹۷۵,۸۴۰,۸۲۴,۴۱۴	۴۷/۳۵	۱۴,۱۹۵,۷۱۵,۰۹۰,۱۶۰				

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
۰/۰۰	۰	۵/۰۱	۱,۵۰۱,۱۰۷,۴۶۳,۰۰۷	۳,۳۰۷,۴۶۳,۰۰۷	۱,۴۹۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۶
۰/۰۰	۰	۴/۴۹	۱,۳۴۷,۳۲۷,۵۶۱,۶۴۲	۱,۳۲۷,۵۶۱,۶۴۲	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
۰/۰۰	۰	۳/۸۶	۱,۱۵۷,۹۳۹,۷۲۶,۰۱۸	۷,۹۳۹,۷۲۶,۰۱۸	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۰/۰۰	۰	۰/۶۶	۱۹۸,۸۲۷,۰۵۰,۷۳۴	۷۶۹,۰۵۰,۷۳۴	۱۹۸,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۲۲
۰/۰۰	۰	۰/۵۰	۱۵۱,۰۸۸,۳۳۵,۷۷۳	۱۰,۸۸,۳۳۵,۷۷۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۳
۰/۰۰	۰	۰/۳۶	۱۰۸,۱۶۰,۸۷۶,۷۰۷	۱,۱۶۰,۸۷۶,۷۰۷	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸
۰/۰۰	۰	۰/۲۵	۷۶,۲۶۶,۵۲۰,۵۴۴	۲۶۶,۵۲۰,۵۴۴	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۲
۸/۴۹	۱,۳۴۸,۲۱۵,۲۵۷,۷۵۳	۰/۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸
(۰/۸۲)	(۱,۸۵۸,۵۶۲,۹۴۳)	(۰/۰۵)	(۱۵,۱۵۷,۰۳۷,۶۴۸)				
۸/۴۷	۱,۳۴۷,۳۲۷,۵۶۱,۶۴۲	۱۵/۱۰	۴,۵۲۵,۵۶۰,۴۹۶,۷۷۷	۱۵,۸۵۹,۵۳۴,۴۲۵	۴,۵۲۴,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۱۶
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک ۹۸۱۱۲۸
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۰۱۶
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۸۲۲
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۹۱۳
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۷۰۸
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۲۲۲
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۱۲۸
 ذخیره برگشت سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱.۰۵۲.۰۵۴.۷۹۴.۳۸۷	۱.۰۵۴.۲۴۶.۵۷۵.۲۹۵
۷-۲	۸۶۰.۰۸۱۰.۵۸۴.۰۹۹	۷۶۶۱.۲۹۶.۶۹۳.۵۳۳
	۹.۶۵۲.۸۶۵.۳۷۸.۴۸۶	۸.۷۱۵.۵۴۳.۲۶۸.۸۲۸

اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فراپورسی

اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی

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

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	
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۲.۰۵۴.۷۹۴.۳۸۷	۱.۰۵۲.۰۵۴.۷۹۴.۳۸۷	۳/۵۱	۱.۰۵۴.۲۴۶.۵۷۵.۲۹۵	۶/۶۴
		۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۲.۰۵۴.۷۹۴.۳۸۷	۱.۰۵۲.۰۵۴.۷۹۴.۳۸۷	۳/۵۱	۱.۰۵۴.۲۴۶.۵۷۵.۲۹۵	۶/۶۴

اوراق مشارکت بانکی:

اوراق مشارکت اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

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	
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۸	۲.۷۳۱.۴۲۷.۳۳۰.۰۰۰	۳۹.۴۵۷.۴۴۸.۶۳۱	۲.۷۸۸.۲۸۸.۱۰۰.۵۰۶	۹/۳۰	۱.۶۷۵.۸۴۶.۰۱۶.۶۲۷	۱۰/۵۵
۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸	۱.۴۱۵.۴۴۷.۸۳۸.۸۳۳	۶۲.۵۵۷.۷۹۳.۱۴۳	۱.۵۳۱.۷۲۰.۹۱۰.۲۹۳	۵/۱۱	۹۰۰.۵۳۲.۵۸۷.۲۸۷	۵/۶۷
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱.۴۹۹.۵۴۰.۲۷۶.۷۷۸	۸.۹۳۳.۶۳۱.۱۳۸	۱.۵۰۶.۴۹۵.۳۸۲.۳۴۱	۵/۰۳	۱.۴۷۸.۱۸۷.۷۹۸.۶۹۹	۹/۳۰
۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۱.۲۴۳.۰۶۵.۷۲۴.۰۱۴	۵۱.۹۶۵.۸۴۰.۶۶۴	۱.۲۹۳.۹۱۴.۷۷۴.۴۱۴	۴/۳۲	۲.۰۵۲.۶۵۶.۳۱۶.۵۲۵	۱۲/۹۲
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶	۲۴۹.۰۵۶.۲۲۴.۵۰۰	۵.۲۵۰.۷۱۸.۴۴۷	۲۵۴.۰۵۰.۲۰۷.۹۴۷	۰/۸۵	-	۰/۱۰۰
۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶	۱۹۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۱۰۲.۰۶۷.۲۴۷	۲۰۳.۳۵۸.۲۲۷.۲۴۷	۰/۶۸	-	۰/۱۰۰
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱	۱۰۰۰.۶۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۳.۸۶۱.۵۵۶.۴۱۰	۱۰۳.۷۸۹.۱۵۶.۳۳۷	۰/۳۵	۹۷.۹۶۵.۴۹۷.۸۵۵	۰/۶۲
۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱	۲۸.۸۹۰.۹۳۰.۷۵۰	۶۶۱.۵۱۳.۷۴۳	۲۹.۵۱۰.۵۸۲.۹۹۳	۰/۱۰	-	۰/۱۰۰
۱۳۹۸/۰۵/۲۳	متغیر	۲۴۰.۵۳۸.۰۱۱.۵۵۰	-	۲۷۲.۶۰۸.۱۷۹.۶۷۶	۰/۹۱	-	۰/۱۰۰
		۷.۷۰۲.۰۲۸.۸۳۶.۴۲۵	۱۷۷.۷۹۰.۵۶۹.۴۲۳	۷.۹۸۳.۷۳۵.۵۲۱.۷۵۴	۲۶/۶۳	۶.۲۰۵.۱۸۸.۲۱۶.۹۹۳	۳۹/۰۶

اوراق اجاره و صکوک:

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

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

اوراق با درآمد ثابت اجاره دولتی آپوروش-حلت ۹۹۱۱۱۸

اوراق با درآمد ثابت -ص مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

اوراق مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱

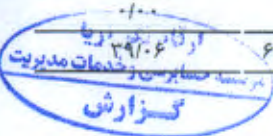
اوراق با درآمد ثابت -مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

اوراق اجاره دانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴

اسناد خزانه اسلامی:

اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م ۵بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳

نقل به صفحه بعد



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

نقل از صفحه قبل

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م عبودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م عبودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۲ عبودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۹ عبودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۵ عبودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۷ عبودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۵ عبودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۴

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۴ عبودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۱ عبودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳ عبودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰

وراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲ عبودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲

وراق بهادار با درآمد ثابت که در تاریخ خالص دارایی‌ها ارزش آنها تعدیل شده است:

سناد خزانه اسلامی:
سناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
سناد خزانه-م عبودجه ۹۶-۷۲۲
سناد خزانه-م عبودجه ۹۷-۵۲۳

10

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۶,۹۲۲,۰۴۴,۰۰۷	۱۳۳,۶۹۲,۱۴۲,۱۵۷	(۷۵,۳۵۷,۱۹۷)	از ۱۰ تا ۲۱	۱۳۳,۷۶۷,۴۹۹,۳۵۴
۲۸,۶۱۶,۰۵۳,۶۳۹	۱,۴۲۳,۷۵۶,۷۸۷	(۲۰۷,۷۱۲,۴۶۳)	۲۵	۱,۶۳۱,۴۶۹,۲۵۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	-	۱۰,۰۰۰
۶۵,۵۳۸,۱۰۷,۶۴۶	۱۳۵,۱۱۵,۹۰۸,۹۴۴	(۲۸۳,۰۶۹,۶۶۰)		۱۳۵,۳۹۸,۹۷۸,۶۰۴

سود سپرده های بانکی دریافتنی
 سود سهام دریافتنی
 سایر حساب دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۵۸۸,۱۵۹,۹۷۸)	۹,۵۶۳,۲۴۷,۵۶۲,۰۶۶	۹,۵۶۰,۶۵۷,۵۲۹,۷۱۴	۱,۸۷۲,۳۷۴
(۲,۵۸۸,۱۵۹,۹۷۸)	۹,۵۶۳,۲۴۷,۵۶۲,۰۶۶	۹,۵۶۰,۶۵۷,۵۲۹,۷۱۴	۱,۸۷۲,۳۷۴

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰- سایر دارایی ها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۸۱,۳۶۹,۹۷۱	۰	(۱,۶۲۱,۵۶۱,۴۴۳)	۲۵۹,۸۰۸,۵۲۸
۲۳۳,۵۹۵,۳۰۳	۰	(۱۳۵,۱۲۹,۸۹۴)	۹۸,۴۶۵,۴۰۹
۲,۱۱۴,۹۶۵,۲۷۴	۰	(۱,۷۵۶,۶۹۱,۳۳۷)	۳۵۸,۲۷۳,۹۳۷

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 نرم افزار صندوق

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸,۴۴۵,۶۴۱,۰۴۶	۷,۹۸۲,۷۸۰,۹۴۳
۱,۳۰۸,۶۶۲,۶۲۴	۱,۵۴۲,۰۲۲,۶۲۴
۴۴۹,۹۰۲,۱۳۳	۵۶۱,۳۲۸,۸۳۸
۱۳۱,۳۴۲,۴۱۶	۱۰۸,۶۰۲,۶۹۹
۸۴,۴۳۷,۰۳۰	۸۶,۴۴۶,۵۴۴
۳,۶۵۳,۴۶۶	۳,۶۵۳,۴۶۶
۱۰,۴۲۳,۶۳۸,۷۱۵	۱۰,۲۸۴,۸۳۵,۱۱۴

مدیر صندوق
 مدیر ثبت
 ضامن
 متولی
 حسابرس
 ضامن نقد شوندگی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۸,۱۳۰,۴۲۸,۵۸۷	۴۸۳,۸۴۹,۴۱۴,۴۹۳	۱۲-۱	بابت سود صندوق
۰	۲۰۲,۴۷۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲-۲	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۹,۱۰۹,۲۹۲,۲۴۸	۷۴,۷۲۳,۵۲۲,۲۶۰	۱۲-۳	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۳۵۶,۸۶۰	۵۴۴,۲۶۵		بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۰۷,۲۴۵,۰۷۷,۶۹۵	۷۶۱,۰۴۵,۵۸۱,۰۱۸		

- ۱۲-۱- مبلغ فوق بابت سود واحدهای سرمایه گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر (دو روز کاری پس از پایان هر ماه) در اساسنامه پرداخت شده است.
- ۱۲-۲- مبلغ فوق بابت واریز وجه و ثبت درخواست توسط سرمایه گذار در تاریخ خالص دارایی ها بوده که بعد از تایید درخواست صدور صورت گرفته و مانده حساب صفر گردیده است.
- ۱۲-۳- مبلغ فوق بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۱۵۱,۳۹۷,۶۲۸	۱۱,۱۵۱,۳۹۷,۶۲۸	ذخیره تصفیه صندوق
۶۲۶,۶۷۳,۲۵۶	۵۳۸,۱۲۷,۴۸۳	نرم افزار صندوق
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق
۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۴۵,۰۰۳	۰	واریزی نامشخص
۱۵,۰۴۹,۰۱۵,۸۸۷	۱۱,۶۹۰,۰۲۵,۱۱۱	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۵,۵۴۱,۹۰۸,۵۴۳,۷۱۵	۱۵,۵۴۱,۹۰۷	۲۹,۱۸۵,۰۵۱,۶۰۳,۶۴۴	۲۹,۱۸۵,۰۴۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۵,۵۵۱,۹۰۸,۵۴۳,۷۱۵	۱۵,۵۵۱,۹۰۷	۲۹,۱۹۵,۰۵۱,۶۰۳,۶۴۴	۲۹,۱۹۵,۰۴۱	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۹۰.۷۸۷.۶۶۱.۳۹۹	۲۵.۸۶۲.۳۸۴.۰۸۳	۳۰.۴۱۴.۹۵۸.۵۵۰
۱۵-۲	(۱۰۱.۳۶۵.۰۶۸.۰۷۲)	۸.۲۴۸.۴۰۰	۱۸۴.۳۹۷.۵۴۸.۳۱۸
	(۱۰.۵۷۷.۴۰۶.۶۷۳)	۲۵.۸۷۰.۶۳۲.۴۸۳	۲۱۴.۸۱۲.۵۰۶.۸۶۸

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 ۱۳۹۷/۱۱/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۶۸۱.۳۶۳	۶۸۱.۳۶۳.۰۰۰.۰۰۰	۶۲۱.۲۱۶.۶۲۰.۲۱۸	.	۶۰.۱۴۶.۳۷۹.۷۸۲	.	.
۱۱۰.۱۱۶	۱۱۰.۱۱۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۱.۲۶۰.۰۱۱.۴۱۶	.	۸.۸۵۵.۹۸۸.۵۸۴	.	.
۲۶۵.۵۵۶	۲۶۵.۵۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۸.۰۲۳.۷۸۳.۶۳۰	.	۷.۵۳۲.۲۱۶.۲۷۰	.	.
۴۲.۱۳۵	۳۶.۴۸۸.۹۱۰.۰۰۰	۳۰.۴۸۸.۸۸۶.۳۹۴	۲۶.۴۵۴.۴۵۹	۵.۹۷۳.۵۶۹.۱۴۷	.	.
۱۱۶.۵۸۷	۱۱۶.۵۸۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۱.۱۲۵.۵۲۴.۳۴۷	.	۵.۴۶۱.۴۷۵.۶۵۳	.	.
۱۹۲.۷۳۵	۱۹۲.۷۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۱.۱۶۵.۲۴۷.۲۶۶	.	۱.۵۶۹.۷۵۲.۷۳۴	۹۱۷.۸۳۹.۲۶۸	۹۱۷.۸۳۹.۲۵۹
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹.۲۶۸.۷۳۵.۲۹۱	.	۷۳۱.۲۶۴.۷۰۹	.	.
۱.۳۱۶.۰۰۰	۱.۳۱۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۱۵.۱۶۱.۹۵۵.۴۹۲	۲۴۱.۱۵۰.۰۰۰	۵۹۶.۸۹۴.۵۰۸	.	(۱۳۲.۲۳۰.۳۷۹)
۱۲	۱۱.۸۸۰.۰۰۰	۱۱.۷۵۱.۴۷۵	۸.۶۱۳	۱۱۹.۹۱۲	.	(۵.۶۹۰.۰۲۳)
.	.	.	.	.	۸.۷۹۰.۳۸۷.۶۰۱	۸.۷۹۰.۳۸۷.۶۰۱
.	.	.	.	.	۴.۱۶۸.۴۵۴.۱۵۰	۴.۱۶۸.۴۵۴.۱۵۰
.	.	.	.	.	۱.۲۹۱.۹۴۲.۴۷۵	۱.۲۹۱.۹۴۲.۴۷۵
.	.	.	.	.	۳۴۲.۷۶۰.۵۸۹	۳۴۲.۷۶۰.۵۹۳
.	.	.	.	.	.	۳.۹۴۴.۸۳۲.۰۰۵
.	.	.	.	.	.	۱۳۰.۴۳۲.۱۱۶
.	.	.	.	.	.	(۲۳۵.۹۲۳.۰۷۵)
.	.	.	.	.	.	(۷۶.۲۵۰.۰۰۰)
.	.	.	.	.	.	(۲۱۷.۲۲۷.۶۹۷)
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۴.۷۹۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۴.۷۹۴.۰۰۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	(۸۰.۰۰۰.۰۰۰)	۱۰.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۴۹۴.۶۲۹.۵۲۵
	۳.۷۳۳.۶۵۱.۷۹۰.۰۰۰	۳.۶۴۲.۵۱۶.۵۱۵.۵۲۹	۳۴۷.۶۱۳.۰۷۲	۹۰.۷۸۷.۶۶۱.۳۹۹	۲۵.۸۶۲.۳۸۴.۰۸۳	۳۰.۴۱۴.۹۵۸.۵۵۰

استادخانه-م-۷ بودجه ۹۶-۱۰۷۱۰

استادخانه-م-۵ بودجه ۹۶-۹۶۰۹۲۶

استادخانه-م-۳ بودجه ۹۶-۹۶۰۷۱۰

استادخانه-م-۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

استادخانه-م-۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰

استادخانه-م-۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲

اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳

صن مباحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

استادخانه-م-۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸

استادخانه-م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪

استادخانه-م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

مباحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۴,۶۴۰,۷۰۴,۶۵۹	۵۷,۷۳۳,۶۶۷	۲۷۴,۲۳۴,۸۶۹	۵۲,۷۶۰,۹۹۰,۰۹۵	۵۷,۷۳۳,۶۶۳,۲۹۰	۱۰,۷۶۲,۵۴۸
.	.	۳,۵۰۵,۲۰۴,۳۸۷	۲۳,۰۸۹,۸۱۸	۱۰۹,۶۷۶,۶۲۸	۱۹,۴۵۱,۸۴۷,۱۲۶	۲۳,۰۸۹,۸۱۷,۹۵۹	۲,۴۷۲,۸۴۷
.	.	۳,۲۰۴,۲۸۴,۱۵۵	۴۰,۸۴۱,۸۲۳	۱۹۳,۹۹۸,۶۶۹	۳۷,۴۰۲,۷۰۱,۳۸۳	۴۰,۸۴۱,۸۲۶,۰۳۰	۶,۳۶۹,۲۷۱
.	.	۲,۱۹۵,۲۲۳,۲۵۴	۱۰,۷۳۴,۰۰۰	۵۰,۹۸۶,۴۹۵	۸,۴۷۷,۰۵۶,۲۵۱	۱۰,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱,۴۶۴,۸۶۱,۳۷۵	۱۵,۶۲۷,۰۰۰	۷۴,۲۲۸,۲۵۷	۱۴,۰۷۲,۲۸۳,۴۶۸	۱۵,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۹۹۸,۰۸۲,۲۸۱	۸,۱۳۸,۰۶۲	۳۸,۶۵۵,۷۹۰	۷,۰۹۳,۱۸۵,۳۴۶	۸,۱۳۸,۰۶۱,۳۷۹	۷,۴۸۶,۷۱۷
۲,۰۷۳,۶۷۳,۹۴۷	.	۹۱۰,۶۱۲,۴۳۱	۲۸,۳۹۷,۵۷۲	۱۳۴,۸۸۸,۴۵۶	۲۷,۳۲۳,۶۶۹,۴۷۴	۲۸,۳۹۷,۵۶۷,۹۳۳	۷۸۴,۶۸۶
.	.	۲۳,۸۵۳,۴۲۷	۲,۰۸۳,۳۲۴	۹,۸۹۵,۷۹۰	۲,۰۳۷,۴۹۲,۳۶۰	۲,۰۸۳,۳۲۴,۹۰۱	۳۵۰,۲۲۰
.	.	(۱۱۸,۳۱۱,۷۸۹,۶۵۱)	۲۱۶,۳۲۵,۰۰۰	۱۰۸,۱۶۲,۵۰۰	۳۳۴,۳۱۲,۳۰۲,۱۵۱	۲۱۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۷,۱۰۱,۱۰۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۱,۰۱۳	۱۰۱,۰۱۳	.	.	.	.	.	.
۵۱۸,۵۹۸	۵۱۸,۵۹۸	.	.	.	.	.	.
۶۳,۹۴۲	۶۳,۹۴۲	.	.	.	.	.	.
۴۵,۲۱۴,۵۱۷,۹۵۵	(۱۰۱۶)	.	.	.	.	.	.
۶,۱۸۰,۴۳۱	۶,۱۸۰,۴۳۱	.	.	.	.	.	.
۴۳۳,۷۹۷	۴۳۳,۷۹۷	.	.	.	.	.	.
۷۵۶,۰۹۸	۷۵۶,۰۹۸	.	.	.	.	.	.
۱۹۵,۵۳۷	۱۹۵,۵۳۷	.	.	.	.	.	.
.	.	(۴۹۶,۰۲۰)	.	.	۱۱,۶۱۵,۴۹۶,۰۲۰	۱۱,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۵۶۰,۸۲۷۰)	۲۲۳,۱۸۰	۱,۰۶۰,۱۰۶	۲۲۷,۵۰۴,۹۰۵	۲۲۳,۱۷۹,۹۲۱	۱۲۵,۸۷۷
۱۸۴,۳۹۷,۵۴۸,۳۱۸	۸,۲۴۸,۴۰۰	(۱۰۱,۳۶۵,۰۶۸,۰۷۲)	۴۰۳,۱۹۳,۴۴۶	۹۹۵,۷۸۷,۵۶۰	۵۱۴,۷۷۴,۵۲۸,۴۷۹	۴۱۴,۸۰۸,۴۴۱,۴۱۳	

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 ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۷۰,۸۰۲,۶۶۴,۲۹۵	۹,۹۹۵,۰۸۳,۷۴۵	(۱۴۳,۲۷۲,۷۲۶,۹۶۷)
۱۶-۲	(۴۱۰,۲۹۳,۷۴۹)	۱۰۲,۰۹۱,۵۹۲,۸۹۳	۲۴۴,۷۶۷,۰۱۹,۳۵۶
	۳۲۹,۷۷۳,۴۲۶,۵۴۶	۱۱۲,۰۸۶,۶۷۶,۶۳۸	۱۰۱,۴۹۴,۲۹۲,۳۸۹

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

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تاریخ
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۴۸۰,۸۹۸,۷۵۰	۱,۹۹۴,۳۴۸,۱۲۵	۱۱۸,۳۴۹,۷۵۳,۱۲۵	۰	(۱۰۰,۹۴۶,۴۳۱,۲۵۰)			
۱,۴۶۰,۳۹۹	۱,۴۷۰,۲۲۹,۰۳۳,۲۰۰	۱,۳۶۹,۱۴۵,۳۷۲,۰۳۱	۱,۰۶۵,۹۱۶,۰۴۹	۱۰۰,۰۱۷,۷۴۵,۱۲۰	۹,۹۹۵,۰۸۳,۷۴۵	(۵۱,۵۷۱,۷۴۶,۴۴۶)			
۱,۴۹۹,۵۴۸	۱,۴۹۸,۶۴۸,۲۷۱,۲۰۰	۱,۴۶۸,۴۹۱,۶۱۱,۱۴۵	۱,۰۸۶,۵۱۹,۹۹۷	۲۹,۰۷۰,۱۴۰,۰۵۸	۰	(۲۹,۹۶۲,۱۷۵,۳۱۴)			
۲۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۸۴۰,۰۰۰	۴,۲۵۶,۱۶۰,۰۰۰	۰	۰			
۲۸,۸۷۰	۲۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۹۰,۹۳۰,۷۵۰	۲۰,۹۳۰,۷۵۰	(۴۱,۸۶۱,۵۰۰)	۰	۰			
۲۴۸,۹۸۰	۲۴۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۵۶,۲۲۴,۵۰۰	۱۸۰,۵۱۰,۵۰۰	(۲۵۶,۷۳۵,۰۰۰)	۰	۰			
۱,۲۴۲,۸۵۰	۱,۲۴۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۵۱۷,۳۷۸,۲۵۸	۹۰۱,۰۶۶,۲۵۰	(۵۶۸,۴۴۴,۵۰۸)	۰	(۱,۴۲۷,۴۱۶,۲۵۰)			
۳۳۱,۰۰۰	۳۲۶,۷۲۸,۱۰۲,۱۷۶	۲۸۸,۰۲۷,۰۴۰,۲۹۳	۲۳۶,۸۷۷,۸۷۴	۳۸,۴۴۴,۱۸۴,۰۰۹	۰	۱,۳۱۵,۰۲۲,۳۰۲			
۲۹۲,۰۰۰	۲۷۲,۸۰۵,۹۶۴,۰۰۰	۲۴۰,۵۲۸,۰۱۱,۵۵۰	۱۹۷,۷۸۴,۳۲۴	۳۲,۰۷۰,۱۶۸,۱۲۶	۰	۰			
۱۹۷,۱۵۰	۱۷۸,۴۲۵,۹۴۷,۲۳۲	۱۵۰,۲۲۷,۵۰۰,۱۴۹	۱۲۹,۳۵۸,۸۱۲	۲۸,۰۶۹,۰۸۸,۲۷۱	۰	(۱,۲۴۵,۱۵۳,۸۳۳)			
۷۷,۲۰۰	۷۲,۰۴۲,۶۸۷,۶۷۵	۶۱,۶۰۶,۰۳۲,۱۹۲	۵۲,۲۳۰,۹۴۹	۱۰,۳۸۴,۴۲۴,۵۳۴	۰	(۲۰۵,۷۷۷,۶۶۰)			
۲۶,۵۴۰	۲۴,۲۱۵,۵۳۶,۲۷۲	۲۱,۵۷۸,۸۱۸,۴۳۰	۱۷,۵۵۶,۲۶۴	۲,۶۱۹,۱۶۱,۵۷۸	۰	۰			
۹,۲۰۰	۸,۰۰۷,۹۹۱,۰۰۵	۶,۶۴۲,۷۰۰,۱۶۹	۵,۸۰۵,۷۹۳	۱,۳۵۹,۴۸۵,۰۴۳	۰	۰			
۸,۶۸۰	۸,۱۰۲,۵۰۱,۹۹۲	۷,۰۸۲,۹۸۲,۱۶۶	۵,۸۷۴,۳۱۴	۱,۰۱۳,۶۴۵,۵۱۲	۰	(۶,۷۳۴,۱۳۹)			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۲۳۲,۰۴۱			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۹,۸۵۷,۴۶۵)			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۳۷,۶۲۲,۴۴۸			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۱۱,۳۶۸,۳۹۰			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴۷,۱۱۶,۱۸۸)			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۶۴,۶۵۴,۸۲۶			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۸۹,۴۳۱,۴۷۱			
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۳۱,۸۵۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۷۳	۵,۹۹۵,۷۴۹,۹۲۷	۰	(۶,۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰)			
۸,۴۲۹,۱۳۱,۱۳۴,۷۵۲	۸,۰۵۲,۲۱۷,۳۵۰,۳۸۳	۸,۰۵۲,۲۱۷,۳۵۰,۳۸۳	۶,۱۱۱,۱۲۰,۰۷۴	۳۷,۰۸۰,۲۶۶,۲۹۵	۹,۹۹۵,۰۸۳,۷۴۵	(۱۴۳,۲۷۲,۷۲۶,۹۶۷)			

اوراق اجاره و صکوک:

صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪

اجاره دولتی آپرورش-ملت ۱۱۸۱۹۹

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۹۹

اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴

مرابحه صنعت غذایی کورش ۴۱۱۹۹۰

ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰۰-۳ ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه-م ۹۷ بودجه ۹۸۰۵۲۳

اسناد خزانه-م ۹۶ بودجه ۹۸۰۷۲۲

اسناد خزانه-م ۹۶ بودجه ۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۸۰۵۲۳

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷۰۹۱۳

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷۰۶۱۲

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷۰۷۱۰

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷۰۹۲۶

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷۱۰۱۰

اوراق مشارکت:

مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

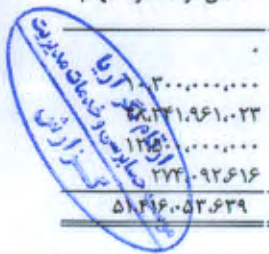
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گازمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰.۲۸۳.۳۸۷	۲۶۴.۲۲۲.۵۵۱.۵۷۵	۲۵۴.۸۳۹.۵۲۲.۲۷۴	۱.۲۵۵.۰۵۷.۱۲۰	۲۶۴.۲۲۲.۵۵۲	۷.۸۶۳.۷۴۹.۶۳۹	(۲.۴۱۵.۳۵۲.۵۰۰)	۱۲۸.۴۸۸.۱۶۹.۲۰۱
۲۱.۳۷۹.۲۳۸	۲۱.۴۹۱.۶۱۷.۵۷۴	۲۸.۴۱۹.۱۷۸.۷۷۳	۱۴۹.۵۵۵.۱۸۳	۳۱.۴۹۱.۶۱۸	۲.۹۹۱.۳۶۲.۰۰۰	.	.
۱۸.۰۷۰.۰۰۰	۵۳.۳۹۶.۸۵۰.۰۰۰	۵۳.۳۹۶.۸۵۰.۰۰۰	۲۵۳.۶۳۵.۰۲۸	۵۳.۳۹۶.۸۵۰	۱.۴۳۳.۰۶۲.۶۲۲	.	۲.۶۲۸.۳۴۴.۵۲۴
۶.۲۰۹.۳۱۹	۵۲.۳۱۳.۵۱۲.۵۷۵	۵۱.۰۱۶.۰۸۹.۴۲۰	۲۴۸.۴۸۹.۱۸۵	۵۲.۳۱۳.۵۱۳	۹۹۶.۶۲۰.۴۵۷	.	.
۳.۰۴۰.۶۵۶	۲۴.۶۹۳.۱۶۷.۳۷۶	۲۴.۲۰۵.۳۱۱.۲۱۸	۱۱۷.۲۹۲.۵۴۵	۲۴.۶۹۳.۱۶۷	۳۳۵.۸۷۰.۴۴۶	.	.
۵.۶۵۹.۴۶۲	۶.۳۷۸.۲۱۳.۶۷۴	۶.۱۰۶.۷۷۴.۸۰۱	۳۰.۲۹۶.۵۱۵	۶.۳۷۸.۲۱۴	۲۳۴.۷۶۴.۱۴۴	.	.
۴۷۸.۸۰۵	۳.۵۲۱.۱۳۱.۹۷۰	۳.۳۶۷.۱۸۶.۵۸۲	۱۶.۷۲۵.۳۷۷	۳.۵۲۱.۱۳۲	۱۳۳.۶۹۸.۸۷۹	.	.
.	.	.	.	.	.	(۱.۷۶۰.۹۲۸.۰۰۰)	.
.	.	.	.	.	.	(۳۴۰.۰۰۰)	.
.	.	.	.	.	.	(۱۸.۵۱۸.۷۳۲.۱۴۵)	(۱۲)
.	.	۳۱۰	.	.	(۲۱۰)	.	۷.۰۴۲.۵۰۰.۵۷۴
۶.۵۳۷.۸۱۱	۹.۳۷۵.۲۲۰.۹۷۴	۹.۵۵۷.۷۴۲.۸۱۴	۴۴.۵۳۲.۳۰۰	۹.۳۷۵.۲۲۱	(۲۳۶.۴۳۰.۳۶۱)	.	.
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۴۰۹.۷۲۸.۰۰۰	۲۱۴.۲۲۵.۰۰۰	۴۵.۱۰۰.۰۰۰	(۵۶۹.۰۵۳.۰۰۰)	۱۲۳.۶۳۷.۹۱۳.۷۷۷	.
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۰۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۶۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۲.۵۸۲.۵۰۰	۱۱.۰۷۰.۰۰۰	(۶۰.۸۶۵۲.۵۰۰)	.	.
۶۴.۲۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۲۲۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۵۷۲.۴۲۲.۳۳۲	۷۱۳.۵۸۳.۰۰۰	۱۵۰.۲۲۸.۰۰۰	(۱.۲۰۹.۲۴۴.۳۳۲)	.	.
۶.۴۰۰.۰۰۰	۱۰.۱۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۵۶۷.۰۹۶.۴۱۰	۴۸.۲۳۶.۰۰۰	۱۰.۱۷۶.۰۰۰	(۱.۴۴۹.۶۰۸.۴۱۰)	.	.
۸۷۵.۰۰۰	۷.۴۷۸.۶۲۵.۰۰۰	۹.۷۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۳۵.۵۲۳.۴۶۹	۷.۴۷۸.۶۲۵	(۲.۳۵۰.۳۷۷.۰۹۴)	.	.
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱.۹۴۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۴.۳۷۱.۷۶۰.۰۰۰	۱۰۴.۲۵۳.۰۰۰	۲۱.۹۴۸.۰۰۰	(۲.۵۴۹.۹۶۱.۰۰۰)	.	.
۷۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۶۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۳.۳۷۵.۹۶۳.۵۲۰	۹۸.۲۸۷.۰۰۰	۲۰.۶۹۲.۰۰۰	(۲.۸۰۲.۹۴۲.۵۲۰)	.	.
۱۳.۳۹۸.۸۲۲	۲۷.۲۸۷.۱۹۲.۱۶۸	۳۰.۸۴۳.۶۴۹.۹۱۲	۱۳۰.۰۸۹.۱۶۳	۲۷.۲۸۷.۱۹۲	(۳.۶۱۳.۹۳۴.۰۹۹)	.	.
۲.۲۷۷.۰۹۳	۱۰.۰۲۴.۷۶۳.۳۸۶	۱۴.۵۶۵.۱۳۱.۰۹۶	۴۷.۶۱۳.۸۷۶	۱۰.۰۲۴.۷۶۳	(۴.۵۹۹.۰۰۴.۳۴۹)	.	.
۲۳.۴۳۶.۶۳۶	۱۰۱.۸۵۵.۷۴۶.۵۹۶	۱۰۸.۸۴۵.۵۶۷.۲۲۵	۴۸.۸۱۳.۹۸۹	۱۰۱.۸۵۵.۵۷۷	(۷.۵۷۵.۶۶۰.۱۹۵)	.	.
۱۸۳.۳۶۰.۵۶۷	۵۱۷.۰۷۶.۷۹۸.۹۴۰	۵۲۲.۰۱۴.۳۷۱.۶۶۱	۲.۴۵۶.۱۱۴.۷۹۵	۵۱۷.۰۷۶.۷۹۹	(۷.۹۱۰.۷۶۴.۳۱۵)	۱.۱۵۹.۰۳۱.۸۰۱	۱.۰۶۶.۰۸۰.۰۰۵.۰۶۹
۵.۴۰۰.۰۰۰	۳۵.۷۵۳.۴۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۷۱.۳۶۵.۲۴۸	۱۶۹.۸۲۸.۶۵۰	۳۵.۷۵۳.۴۰۰	(۹.۵۲۳.۵۴۷.۳۹۸)	.	.
۱۴.۱۵۹.۵۳۵	۷۲.۷۶۵.۸۵۰.۳۶۵	۸۲.۳۷۶.۶۲۲.۹۶۹	۳۴۵.۶۳۷.۷۸۹	۷۲.۷۶۵.۸۵۰	(۱۰.۰۲۹.۱۸۶.۲۴۳)	.	.
۱.۴۷۶.۹۴۷.۴۷۲.۱۷۳	۱.۵۰۹.۴۸۴.۲۶۱.۹۵۵	۷.۰۱۵.۵۰۰.۴۹۴	۱.۴۷۶.۹۴۷.۴۷۳	۱.۴۷۶.۹۴۷.۴۷۳	(۴۱.۰۲۹.۲۴۷.۷۴۹)	۱۰۲.۰۹۱.۵۹۲.۸۹۳	۲۴۴.۷۶۷.۰۱۹.۳۵۶

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۶.۵۲۵.۸۷۷	۲۵۰	۱.۶۳۱.۴۶۹.۲۵۰	(۲۰۷.۷۱۲.۴۶۳)	۱.۴۲۳.۷۵۶.۷۸۷	.
.	.	.	.	.	.	.	۹.۲۴۲.۷۷۸.۱۱۹
.	.	.	.	.	.	.	۵۸.۱۳۴.۱۹۶۱.۰۲۳
.	.	.	.	.	.	.	۱۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	۲۷۴.۰۹۲.۶۱۶
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۶.۵۲۵.۸۷۷	۲۵۰	۱.۶۳۱.۴۶۹.۲۵۰	(۲۰۷.۷۱۲.۴۶۳)	۱.۴۲۳.۷۵۶.۷۸۷	۹.۲۴۲.۷۷۸.۱۱۹
۵۸.۱۳۴.۱۹۶۱.۰۲۳							۵۸.۱۳۴.۱۹۶۱.۰۲۳



صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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 می باشد:

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۳۳۲,۱۳۶,۴۶۶,۰۹۷	۹۳۵,۰۵۷,۴۴۴,۱۹۵	۱,۲۷۵,۰۷۹,۷۱۸,۴۶۴
۱۸-۲	۷۱۱,۳۶۲,۸۵۲,۹۲۶	۵۶۰,۵۰۵,۱۹۸,۰۹۲	۱,۲۸۱,۰۲۰,۲۷۷,۱۹۷
	۲,۰۴۳,۴۹۹,۳۱۹,۰۲۳	۱,۴۹۵,۵۶۲,۶۴۲,۲۸۷	۲,۵۵۶,۰۹۹,۹۹۵,۶۶۱

سود سپرده و گواهی سپرده های بانکی

سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده های بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۷/۰۵/۰۹	—	متغیر	۲۰	۴۵۰,۲۱۲,۷۲۹,۹۵۰	۰	۴۵۰,۲۱۲,۷۲۹,۹۵۰	۰	۱۱,۷۵۹,۵۶۴,۸۲۹	۰
۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۳,۰۸۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۷,۱۱۲,۵۴۲,۶۵۹	(۲۶,۴۹۸,۵۱۸)	۱۴۷,۰۸۶,۰۴۴,۱۴۱	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۵,۶۴۶,۶۵۲,۶۸۰,۷۵۸	۲۰	۱۲۶,۸۵۶,۳۰۶,۷۹۶	(۱۸,۶۳۸,۸۹۳)	۱۲۶,۸۳۷,۶۶۷,۹۰۳	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۲۰	۷۸,۱۷۸,۱۳۲,۰۷۷	۰	۷۸,۱۷۸,۱۳۲,۰۷۷	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۲۰/۵	۷۷,۸۰۳,۸۰۱,۵۳۰	۰	۷۷,۸۰۳,۸۰۱,۵۳۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۱۳۹۸/۱۰/۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۱	(۱۷,۷۷۰,۲۲۳)	۷۴,۲۰۱,۴۰۷,۸۴۸	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۲۱	۶۱,۶۱۶,۹۵۷,۳۶۹	۰	۶۱,۶۱۶,۹۵۷,۳۶۹	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	—	متغیر	۱۰	۳۵۰,۵۵۶,۶۵۵,۵۸۱	۰	۳۵۰,۵۵۶,۶۵۵,۵۸۱	۱۱,۲۱۵,۸۵۲,۳۷۶	۲۶,۲۵۲,۱۹۹,۲۸۰	۰
۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۵۴۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۴,۶۲۲,۱۰۹,۸۳۹	(۵,۰۸۷,۲۹۲)	۳۴,۶۱۹,۰۱۹,۵۴۷	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۲۰	۲۹,۵۷۹,۲۲۶,۶۴۲	۰	۲۹,۵۷۹,۲۲۶,۶۴۲	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳,۴۴۳,۵۰۶,۸۱۰	(۷,۳۶۲,۲۷۱)	۱۳,۴۳۶,۱۴۴,۵۳۹	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۲/۲۲	—	متغیر	۱۰	۱۱,۳۵۸,۷۳۲,۲۸۱	۰	۱۱,۳۵۸,۷۳۲,۲۸۱	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۷	۵۱,۰۴۱,۰۹,۱۴۱	۰	۵۱,۰۴۱,۰۹,۱۴۱	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۱۰	۴,۶۹۰,۳۹۴,۲۶۲	۰	۴,۶۹۰,۳۹۴,۲۶۲	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۲۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۰۶۳,۰۸۵,۵۵۳	۰	۳,۰۶۳,۰۸۵,۵۵۳	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۱۰/۰۱	—	متغیر	۱۰	۲,۹۲۸,۵۹۲,۱۶۷	۰	۲,۹۲۸,۵۹۲,۱۶۷	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۷	۲,۵۵۲,۰۵۴,۵۷۱	۰	۲,۵۵۲,۰۵۴,۵۷۱	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۱۰	۱,۱۵۹,۶۰۹,۷۸۷	۰	۱,۱۵۹,۶۰۹,۷۸۷	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۱۰	۳۵۸,۹۴۲,۲۶۱	۰	۳۵۸,۹۴۲,۲۶۱	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۱۰	۱۳۴,۸۹۹,۷۷۴	۰	۱۳۴,۸۹۹,۷۷۴	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۱۰	۲۴,۲۵۳,۲۸۸	۰	۲۴,۲۵۳,۲۸۸	۰	۰	۰
۱۳۹۰/۰۹/۲۹	—	متغیر	۱۰	۹,۲۷۵,۰۸۲	۰	۹,۲۷۵,۰۸۲	۰	۰	۰
متغیر	متغیر	متغیر	۱۰	۱۳,۶۲۴	۰	۱۳,۶۲۴	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۳,۴۹۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۶۰,۰۸۶,۶۴۱,۱۱۶	(۷۵,۳۵۷,۱۹۷)	۱,۱۶۰,۰۱۱,۲۸۲,۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۶,۴۱۰,۹۵۸,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴۶,۰۶۷,۳۵۳,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱۶,۳۵۹,۴۴۲,۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۲,۷۳۹,۷۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۶۶,۳۵۴,۴۲۲,۶۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

سود سپرده بانکی

سود سپرده بانک رفاه شماره حساب ۲۴۸۲۰۳۳۴۷

سود سپرده بانک ملی اسنادبانی-۰۱-۲۴۱۶۵۱۲۳۶۰۰۱

سود سپرده بانک رفاه خسرو شمالی-۲۷۹-۲۶۲۳۹۰

سود بانک رفاه سپهبد قرنی-۲۵۰۷۲۲۳۵۳

سود بانک تجارت مرکزی-۳۵۸۰۴۱۳۹

سود سپرده بانک ملی اسنادبانی-۰۴۱۶۶۵۳۷۷۷۰۰۰۰

سود بانک رفاه فردوسی جنوبی-۲۵۰۶۳۱۹۱۵

سود بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰

سود سپرده بانک رفاه فردوسی جنوبی-۲۶۲۳۶۷۵۹۲

سود بانک رفاه فردوسی جنوبی-۲۵۹۷۶۸۷۲۸

سود سپرده بانک رفاه سپهبد قرنی-۲۶۲۳۲۳۲۳۲۴

سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳

سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۲۵۷۵۹۴۷۰

سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۸۱۹۵۵۴۱۱۵۳

سود بانک ملت مرکزی تجاری کیش-۸۱۶۵۶۳۴۹۰۸

سود سپرده بانک ملت-۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸

سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۲۵۷۲۳۸۸۰

سود بانک ملت خیابان پارک-۸۴۷۱۶۴۵۹۱۴

سود بانک ملی اسنادبانی-۰۲-۲۲۴۷۸۹۸۹۴۰۰۲

سود بانک رفاه خسرو شمالی-۲۶۲۳۸۴۳۱۰۰

سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۲۵۶۸۸۹۲۰

سود سپرده بانک ایران زمین

سود بانک رفاه فردوسی جنوبی-۲۶۲۳۶۶۷۷۰۰۰

سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۸۱۶۵۶۳۴۹۰۸

سود سپرده بانک تجارت-۶۴۷۵۰۸۵۱۲۳

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۶۶,۳۵۴,۴۲۲,۶۴۸	۶۴۶,۰۶۷,۳۵۳,۱۸۵	۱,۱۶۰,۰۱۱,۲۸۳,۹۱۹	(۷۵,۳۵۷,۱۹۷)	۱,۱۶۰,۰۸۶,۶۴۱,۱۱۶	۲۳/۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۴۱,۷۶۹,۸۶۳,۶۹۶	۴۱,۷۶۹,۸۶۳,۶۹۶	.	.	.	۱۰	۵۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵
۴۹,۶۲۵,۵۳۲,۶۵۲	۴۸,۰۴۴,۸۷۹,۸۹۱	.	.	.	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۰	۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۰	.	.	.	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۲۶۰,۲۷۳,۹۷۳	۲۶۰,۲۷۳,۹۷۳	.	.	.	۱۰	متغیر	-----	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۹۱,۶۲۸,۵۰۸	۷۷,۷۸۸,۷۵۳	.	.	.	۱۰	متغیر	-----	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۷۱۷,۰۶۳	۷۱۷,۰۶۳	.	.	.	۱۰	متغیر	-----	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۲,۱۰۴	۲,۱۰۴	.	.	.	۱۰	متغیر	-----	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۱,۸۹۹	۱,۸۹۹	.	.	.	۱۰	متغیر	-----	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷
۹۵۹,۵۲۷,۱۰۰,۰۶۳	۷۲۷,۶۴۵,۵۲۸,۰۸۴	۱,۱۶۰,۰۱۱,۲۸۳,۹۱۹	(۷۵,۳۵۷,۱۹۷)	۱,۱۶۰,۰۸۶,۶۴۱,۱۱۶	۲۰	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸
۱۳۷,۶۲۷,۵۰۶,۷۳۸	۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۲	۱۵۰,۵۹۹,۱۰۹,۱۹۰	.	۱۵۰,۵۹۹,۱۰۹,۱۹۰	۱۸	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
.	.	۲۲,۱۱۷,۸۷۶,۰۱۸	.	۲۲,۱۱۷,۸۷۶,۰۱۸	۱۸	۱۹۸,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۲	۱۳۹۸/۰۸/۲۲	۱۳۹۸/۰۸/۲۲	۱۳۹۸/۰۸/۲۲	۱۳۹۸/۰۸/۲۲
.	.	۳,۷۰۴,۱۶۶,۹۸۷	.	۳,۷۰۴,۱۶۶,۹۸۷	۱۸	۱,۴۹۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۶
.	.	۳,۳۰۷,۴۶۳,۰۰۷	.	۳,۳۰۷,۴۶۳,۰۰۷	۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۳	۱۳۹۸/۰۹/۱۳	۱۳۹۸/۰۹/۱۳	۱۳۹۸/۰۹/۱۳	۱۳۹۸/۰۹/۱۳
.	.	۳,۲۰۱,۷۲۳,۵۳۲	.	۳,۲۰۱,۷۲۳,۵۳۲	۱۸	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸
.	.	۲,۸۸۱,۵۶۶,۰۵۰	.	۲,۸۸۱,۵۶۶,۰۵۰	۱۸	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
.	.	۱,۳۲۷,۵۶۱,۶۴۲	.	۱,۳۲۷,۵۶۱,۶۴۲	۱۶	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲
.	.	۹۳۷,۶۵۹,۵۴۴	.	۹۳۷,۶۵۹,۵۴۴	۱۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶
۱۰,۹۱۹,۴۵۱,۳۰۷	۱۰,۲۶۱,۹۱۷,۰۶۱	۵۵۶,۳۰۲,۰۰۹	.	۵۵۶,۳۰۲,۰۰۹	۱۵/۵	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶
۱۵۷,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۵/۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	۱۳۹۶/۰۹/۱۳
۲۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۵/۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۱۳۹۶/۰۸/۲۲
۸۰,۳۳,۰۳۰,۱۲۸	۸۰,۳۳,۰۳۰,۱۲۸	.	.	.	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	.	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)
(۲۱,۲۱۳,۳۶۹,۷۷۲)	(۲۸,۳۸۹,۰۴۰,۹۰۰)	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	.	(۱۶,۵۰۸,۲۴۵,۸۰۱)	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	.	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸
۳۱۵,۵۵۲,۶۱۸,۴۰۱	۱۹۷,۴۱۱,۹۰۶,۱۱۱	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	.	۱۷۲,۱۲۵,۱۸۲,۱۷۸	(۷۵,۳۵۷,۱۹۷)	۱,۳۴۲,۲۱۱,۸۲۳,۴۹۴	۱,۳۴۲,۲۱۱,۸۲۳,۴۹۴	۱,۳۴۲,۲۱۱,۸۲۳,۴۹۴	۱,۳۴۲,۲۱۱,۸۲۳,۴۹۴	۱,۳۴۲,۲۱۱,۸۲۳,۴۹۴	۱,۳۴۲,۲۱۱,۸۲۳,۴۹۴
۱,۲۷۵,۰۷۹,۷۱۸,۴۶۴	۹۳۵,۰۵۷,۴۴۶,۱۹۵	۱,۳۳۲,۱۳۶,۴۶۶,۰۹۷	.	۱,۳۳۲,۱۳۶,۴۶۶,۰۹۷							

جمع نقل از صفحه قبل

سود سپرده بانک تجارت ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳

سود بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷

سود سپرده بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه ۱۰۱۲۰۳۱۸۹۳۶۱۱

سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - بلند مدت ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱

سود سپرده بانک تجارت به شماره حساب ۳۵۶۸۰۱۹۱۱

سود سپرده مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - کوتاه مدت ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱

سود سپرده بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱

لنگ ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲

سود گواهی سپرده های بانکی

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۱۲۸

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۰۱۶

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۸۲۲

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۱۶

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۹۱۳

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۷۰۸

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۲۸

سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۲۲۲

سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۱۱۶

سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۶۰۹۱۳

سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۶۰۸۲۲

خبره برگشت سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی، میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۹۷۵,۲۷۲,۴۷۵	-	۱۹۵,۹۲۷,۷۳۹,۹۸۶	۱۹۵,۹۲۷,۷۳۹,۹۸۶	۱۸۵	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰
۲۹۹,۵۹۵,۷۷۲,۰۶۶	۱۴۸,۴۵۵,۸۴۲,۱۰۹	۱۴۸,۷۹۳,۹۵۶,۰۲۴	۱۴۸,۷۹۳,۹۵۶,۰۲۴	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۳۴
۱۹۳,۶۱۲,۹۳۰,۳۷۵	-	۱۱۳,۳۴۹,۶۵۷,۳۸۵	۱۱۳,۳۴۹,۶۵۷,۳۸۵	۲۰	۱,۱۴۳,۰۰۰,۳۲۴,۰۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۵
۱۵۰,۵۹۶,۳۳۷,۳۷۸	۷۱,۲۱۵,۲۷۷,۳۸۷	۱۰۱,۶۱۳,۷۰۲,۶۹۲	۱۰۱,۶۱۳,۷۰۲,۶۹۲	۱۸	۷۷۳,۹۰۲,۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	سود اوراق مشارکت صابیا ۱۴۳۱
۱۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۹۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۷۰	۹۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۰۵	۹۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۰۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	سود اوراق مشارکت اوراق مبادجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۳۹۶,۳۶۷,۸۴۱,۱۷۶	۲۴۰,۶۸۷,۲۰۸,۳۱۷	۱۶,۶۶۲,۳۷۷,۹۶۱	۱۶,۶۶۲,۳۷۷,۹۶۱	۲۰	۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت مبادجه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
-	-	۱۲,۹۹۲,۴۷۸,۲۰۵	۱۲,۹۹۲,۴۷۸,۲۰۵	۱۶	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	سود اوراق مبادجه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱
۵,۳۵۰,۳۴۷,۸۵۵	-	۱۰,۴۱۴,۲۰۹,۹۲۴	۱۰,۴۱۴,۲۰۹,۹۲۴	۲۰	۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	سود اوراق مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
-	-	۹,۸۲۴,۰۸۳,۶۴۴	۹,۸۲۴,۰۸۳,۶۴۴	۱۶	۲۴۹,۰۵۶,۲۲۴,۵۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	سود اوراق مبادجه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
-	-	۲,۶۰۶,۵۶۵,۰۰۰	۲,۶۰۶,۵۶۵,۰۰۰	۲۱	۲۸,۸۹۰,۹۳۰,۷۵۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	سود اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۹۶۸,۷۸۸,۱۰۹	۹۶۸,۷۸۸,۱۰۹	-	-	۱۸	۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۶,۶۵۳,۰۸۷,۷۸۷	-	-	-	۲۰	متغیر	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو۲)
۱,۲۸۱,۰۲۰,۲۷۷,۱۹۷	۵۶۰,۵۰۵,۱۹۸,۰۹۲	۷۱۱,۳۶۲,۸۵۲,۹۳۶	۷۱۱,۳۶۲,۸۵۲,۹۳۶				

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمد

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۰	۰
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی	۱۸۱,۴۷۳,۹۰۶	۵۶,۵۷۱,۲۶۵
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۵۳,۴۶۸,۶۱۰	۴۳۳,۳۵۳,۹۹۵
	۳,۸۹۳,۸۸۸,۸۷۷	۴۸۹,۹۲۵,۲۶۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۶,۵۹۲,۸۹۳,۹۹۴	۲۱,۶۴۱,۴۰۲,۴۸۷
متولی	۱۹۸,۳۵۶,۰۹۰	۳۹۶,۱۶۴,۲۲۸
ضامن نقد شوندگی	۱۱۱,۴۲۶,۷۰۵	۱۴۷,۷۰۷,۸۰۰
حسابرس	۷۷,۰۰۹,۵۱۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۹۱
	۱۶,۹۷۹,۶۸۶,۳۰۳	۲۲,۳۳۵,۲۷۴,۶۰۶

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۶۲۱,۵۶۱,۴۴۳	۱,۳۸۸,۶۳۰,۰۲۹
هزینه نرم افزار	۸۰۵,۶۶۱,۰۳۶	۱,۱۲۵,۱۰۹,۹۹۵
هزینه کارمزد بانکی	۲۰,۹۵,۰۰۰	۲۰,۴۸,۰۰۰
هزینه تصفیه	۰	۲۴۱,۲۲۲,۰۴۰
هزینه برگزاری مجامع	۰	۲۲,۹۴۹,۹۵۷
	۲,۴۲۹,۳۱۷,۴۷۹	۲,۷۷۹,۹۶۰,۰۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۲۲- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷۵,۰۴۰,۸۹۹,۵۴۶	۴۳,۰۰۷,۶۸۷,۲۰۵	۱۰۸,۲۹۹,۴۹۶,۱۰۲
(۸۱,۲۲۵,۱۴۵,۴۹۸)	(۶۶,۴۵۷,۶۰۵,۷۷۲)	(۱۱۲,۱۵۶,۴۷۶,۲۶۲)
۹۳,۸۱۵,۷۵۴,۰۴۸	(۲۳,۴۴۹,۹۱۸,۵۶۷)	(۳,۸۵۶,۹۸۰,۱۶۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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 می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۱۱,۳۶۶,۹۲۰,۹۱۲	.	.
۳۶۵,۷۲۹,۷۰۴,۹۰۲	.	.
۳۹۱,۷۴۰,۱۰۲,۹۹۲	.	.
۴۱۴,۰۲۹,۴۳۱,۹۵۰	.	.
۴۷۵,۶۹۵,۰۹۹,۶۴۸	.	.
۴۸۳,۸۴۹,۴۱۴,۴۹۳	.	.
.	.	۲۶۷,۲۸۳,۰۵۴,۵۸۴
.	.	۲۸۵,۸۰۷,۵۶۶,۷۱۲
.	.	۲۷۸,۱۰۹,۷۴۸,۰۰۲
.	.	۲۶۷,۲۳۳,۰۱۳,۱۸۰
.	.	۲۶۱,۹۶۶,۰۴۲,۶۱۰
.	.	۲۴۸,۷۶۲,۳۱۸,۴۴۸
.	.	۱۸۰,۹۲۸,۳۱۶,۹۲۰
.	.	۱۹۴,۷۵۳,۴۱۹,۷۱۴
.	.	۲۰۳,۴۹۳,۶۹۷,۵۳۶
.	.	۲۱۳,۰۰۴,۷۶۲,۱۲۸
.	.	۲۲۵,۸۶۶,۷۶۱,۳۲۰
.	.	۲۶۸,۱۳۰,۴۲۸,۵۸۷
.	۲۶۷,۲۸۳,۰۵۴,۵۸۴	.
.	۲۸۵,۸۰۷,۵۶۶,۷۱۲	.
.	۲۷۸,۱۰۹,۷۴۸,۰۰۲	.
.	۲۶۷,۲۳۳,۰۱۳,۱۸۰	.
.	۲۶۱,۹۶۶,۰۴۲,۶۱۰	.
.	۲۴۸,۷۶۲,۳۱۸,۴۴۸	.
۲,۴۴۲,۴۱۰,۶۷۴,۸۹۷	۱,۶۰۹,۱۶۱,۷۴۳,۵۳۶	۲,۸۹۵,۳۳۹,۱۲۹,۷۴۱

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

مطابق با شرایط مندرج در اطلاعیه عرضه اوراق اختیار تبعی شرکت فولاد خوزستان صندوق متعهد به انتشار اوراق اختیار خرید تعداد ۲۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم پایه شرکت مربوطه در سررسید ۱۳۹۸/۱۱/۲۸ با نرخ اعمال ۱۰,۷۰۰ ریال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰/۰۳	۵,۱۰۰	۰/۰۲	۵,۱۰۰	مدیر صندوق ممتاز	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۰/۵۹	۹۱,۵۸۱	۱/۸۶	۵۴۲,۸۰۳	عادی		
۰/۰۳	۴,۹۰۰	۰/۰۲	۴,۹۰۰	مدیر صندوق ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۰۸	۱۳,۰۰۰	۰/۰۴	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	۰	۰/۰۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای حمید یثربی فر
۰/۰۰	۵۰	۰/۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای سعید احمدی
۰/۷۴	۱۱۴,۷۳۹	۱/۹۴	۵۶۵,۹۶۱			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹,۵۶۳,۲۴۷,۵۶۲,۰۶۶	طی دوره	۱,۸۷۲,۳۷۴	ریال (۲,۵۸۸,۱۵۹,۹۷۸)
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر	کارمزد ارکان	۱۶,۵۹۲,۸۹۳,۹۹۴	طی دوره	(۷,۹۸۲,۷۸۰,۹۴۳)	(۸,۴۴۵,۶۴۱,۰۴۶)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر	متولی	کارمزد ارکان	۱۹۸,۳۵۶,۰۹۰	طی دوره	(۱۰۸,۶۰۲,۶۹۹)	(۱۳۱,۳۴۲,۴۱۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۷,۰۰۹,۵۱۴	طی دوره	(۸۶,۴۴۶,۵۴۴)	(۸۴,۴۳۷,۰۳۰)
شرکت بانک ملت	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱۱۱,۴۲۶,۷۰۵	طی دوره	(۱,۶۵۴,۳۷۸,۷۸۹)	(۱,۷۶۲,۲۱۸,۲۲۳)
		سود سپرده بانکی	۲۲۸,۴۸۱,۴۰۲,۷۶۶	طی دوره	۱۳۳,۶۹۲,۱۴۲,۱۵۷	۷,۱۸۵,۹۴۰,۹۸۶

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

