

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش حسابرس مستقل
و صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
فهرست مندرجات
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

شماره صفحه	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵	نامه به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۱	صورت خالص داراییها
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص داراییها
۳	یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
۳۵-۴	



تاریخ: -----
شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان میدهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرسان در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اوج ملت است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

تمدید دوره فعالیت

۳- طبق یادداشت ۱-۱ توضیحی، براساس مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۰۳۵۹ مورخ ۱۴۰۲/۴/۷ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۵/۴/۱۰ تعیین شده است.

نریمان ایلخانی (FCA)
مصطفی دیلمی پور (CPA)
پرویز صادقی
سعید خاریا بند
عبدالله قلعه
وحید پور مشرفی
حسن یاسور علیپور

شماره ثبت ۳۴۹۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰



تاریخ:

شماره:

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۴- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و به ترتیب در گزارش مورخ ۱۱ مهر ماه ۱۴۰۱ و ۲۲ فرودین ماه ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهار نظر **مشروط** ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیریت صندوق مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

نريمان ايلخاني (FCA)
مصطفی ديلمي پور (CPA)
پرويز صادقي
سعید خاریا بند
عبدالله قلعه
وحيد پور مشرفي
حسن ياسور عليپور

عضو جامعه حسابداران رسمي ايران

حسابداران رسمي

شماره ثبت ۳۴۹۱
شناسه ملي: ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمايه گذاري اوج ملت

در چارچوب انجام حسابرسى طبق استاندارد هاى حسابرسى، بكارگيرى قضاوت حرفه اى و حفظ نگرش
ترديد حرفه اى در سراسر كار حسابرسى ضرورى است، همچنين:

- خطر هاى تحريف با اهميت صورتهائى مالى ناشى از تقلب مشخص و ارزيايى مى شود، روش هاى
حسابرسى در برخورد با اين خطر ها طراحى و اجرا، و شواهد حسابرسى كافى و مناسب به عنوان
مبنائى اظهار نظر كسب مى شود. از آنجا كه تقلب مى تواند همراه با تبانى، جعل، حذف عمدى، ارائه
نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذارى كنترل هاى داخلى باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشى
از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشى از اشتباه است.
- از كنترل هاى داخلى مرتبط با حسابرسى به منظور طراحى روش هاى حسابرسى مناسب شرايط
موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشى كنترلهاى داخلى شركت، شناخت كافى كسب مى
شود.
- مناسب بودن رويه هاى حسابدارى استفاده شده و معقول بودن برآوردهاى حسابدارى و موارد
افشاى مرتبط ارزيايى مى شود.
- بر مبنائى شواهد حسابرسى كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيرى مبنائى حسابدارى تداوم
فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامى با اهميت در ارتباط با رويداد ها يا شرايطى كه مى تواند
ترديدى عمده نسبت به توانائى شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيرى مى شود. اگر چنين
نتيجه گيرى شود كه ابهام با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده
مرتبط با اين موضوع در صورتهائى مالى اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافى نبود، اظهار نظر
حسابرس تعديل مى گردد. نتيجه گيرى ها مبتنى بر شواهد حسابرسى كسب شده تا تاريخ گزارش
حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتى ممكن است سبب شود، شركت از ادامه فعاليت
باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتوائى صورتهائى مالى، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهائى
مبنائى تهيه صورتهائى مالى، به گونه اى در صورتهائى مالى منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل
شده باشد، ارزيايى مى گردد.



تاریخ:

شماره:

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و رویه های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و به غیر از موارد مطروحه در بند ۸ همین گزارش موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده (از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۵/۳۱) به استثنای موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است:

۸-۱ عدم رعایت بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه بودجه کل کشور به میزان حداقل ۲۵٪ از کل داراییهای صندوق در مقطعی از سال مورد رسیدگی. به طور مثال ۱۴۰۲/۰۵/۳۱.

۸-۲ علی رغم مکاتبات شرکت، سود سهام دریافتی شرکت داده گستر عصر نوین - های وب به مبلغ ۱،۹۵۸ میلیون ریال در موعد مقرر قانونی دریافت نشده است.

۸-۳ عدم رعایت کامل مفاد دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری در مورد تعدیل قیمت پایانی اوراق بهادار.

ع

نریمان ایلخانی (FCA)
مصطفی دیلمی پور (CPA)
پرویز صادقی
سعید خاریا بند
عبدالله قلعه
وحید پور مشرفی
حسن یاسور علیپور

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

حسابداران رسمی



شماره ثبت ۳۴۹۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰

تاریخ: -----
شماره: -----

گزارش حسابرِس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

۹- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه 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.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی شامل چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاق قانون مبارزه با پولشویی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. باتوجه به اینکه بر اساس مفاد امیدنامه صندوقهای سرمایه گذاری، امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحد مستقل در ساختار سازمانی و اجرای مفاد دستورالعمل و تشکیل واحد مبارزه با پولشویی میسر نمی باشد، این مسئولیت بر عهده شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیریت و ارکان صندوق) می باشد. لیکن در گزارش مورخ ۳ اسفند ماه ۱۴۰۱ حسابرِس مستقل شرکت تامین سرمایه بانک ملت، مفاد دستورالعمل فوق الذکر در مواردی اعم از عدم تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم مبتنی بر خطر همسو با سند ملی ارزیابی خطر، معرفی واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، ایجاد سامانه جامع مدیریت اطلاعات جهت واپایش، پایش و کشف تقلب، اجرای فرآیندهای شناسایی خطر در سه سطح ساده، معمول و مضاعف، طبقه بندی ارباب رجوع براساس فرآیندهای شناسایی ریسک، نیاز سنجی، طراحی و اجرا برنامه های آموزشی برای کارکنان، درج شناسه ملی در سربرگ شرکت، رعایت نشده است.

۱۵ آبان ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

(حسابداران رسمی)

سعید خاریا بند
مصطفی دیلمی پور

۸۰۰۳۱۳

۸۳۱۲۸۰

دفتر مرکزی و مدیریت: تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن) شماره ۲۴۴ "مجمع اداری الهیه"، طبقه ششم واحد ۶۰۶
کد پستی: ۱۹۶۶۷۴۳۸۸۸
تلفن: ۲۶۲۱۳۱۳۷ - ۲۶۲۱۲۹۶۸ - ۲۶۲۱۲۸۲۱
دفتر دوم: خیابان قائم مقام فراهانی نرسیده به خیابان شهید بهشتی، کوچه میرزا حسنی، شماره ۲۲، طبقه ۴، واحد ۷
کد پستی: ۱۵۸۶۷۵۳۸۳۱
تلفن: ۸۸۵۵۰۷۹۶ - ۸۸۵۵۰۵۵۰۸ - ۸۸۱۰۵۵۰۷ - ۸۸۷۲۳۴۵۰
فکس: ۲۶۲۱۳۱۰۲

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲ 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
	یادداشت های توضیحی:
	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	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
۷-۳۵	

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 با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت 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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	سید نقی شمسی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	ممسعود غلام زاده لاری	
		افشار سرکانیان	
		آقای حسین سعیدی	

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

نشان عام
شماره ثبت: ۳۲۵۰۷۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلیمی پور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۸.۷۶۲.۰۴۹.۶۰۳.۲۵۶	۱۲.۶۶۵.۱۶۶.۱۷۵.۰۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۸.۷۲۵.۱۵۶.۶۲۸.۹۰۵	۴۹.۳۵۷.۹۶۶.۶۹۵.۳۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۷.۲۶۲.۴۶۸.۷۰۲.۷۴۳	۱۱۴.۷۸۱.۳۳۷.۴۶۳.۶۴۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۴۴.۸۹۸.۵۲۶.۱۶۸	۳.۲۴۵.۵۹۵.۰۸۴.۹۰۲	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱.۱۱۱.۷۰۳.۳۸۷.۹۱۵	۲.۱۷۵.۶۹۷.۹۲۵.۶۳۰	۹	حسابهای دریافتی
۴.۷۲۰.۳۴۷.۴۶۵	۴.۸۷۶.۰۲۹.۳۰۸	۱۰	سایر دارایی ها
.	۲.۲۱۰.۷۸۹	۱۱	جاری کارگزاران
۱۶۶.۸۱۰.۹۹۷.۱۹۶.۴۵۲	۱۸۲.۲۳۰.۶۴۱.۵۸۴.۶۶۱		جمع دارایی ها
۲۰.۳۶۰.۰۵۲.۳۹۶	.	۱۱	بدهی ها
۴۱۸.۰۸۱.۶۶۲.۷۵۵	۹۰۳.۴۷۶.۹۲۹.۴۸۵	۱۲	جاری کارگزاران
۲.۹۸۹.۵۴۷.۱۵۹.۸۳۵	۴.۲۸۷.۴۶۱.۴۸۰.۰۹۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲.۷۹۲.۲۸۷.۰۳۹	۵۹.۸۴۰.۲۲۳.۷۶۲	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۳.۴۴۰.۷۸۱.۱۶۲.۰۲۵	۵.۲۵۰.۷۷۸.۶۳۳.۳۴۳		سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۶۳.۳۷۰.۲۱۶.۰۳۴.۴۲۷	۱۷۶.۹۷۹.۸۶۲.۹۵۱.۳۱۸	۱۵	جمع بدهی ها
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپانی عالم
شماره ثبت: ۳۸۲۷۱

سرگیت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶
موسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلیمی پور
گزارش حسابرسی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۶۱۳,۷۹۸,۲۰۴,۵۲۳	۲۸۹,۳۸۰,۰۶۳,۹۸۴
سود سهام	۱۸	۹,۸۶۷,۴۸۱,۴۵۱,۷۹۲	۵,۲۹۳,۱۵۱,۰۴۶,۱۱۵
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۰,۹۰۰,۲۲,۸۸۲,۳۳۴	۶۰۷,۵۵۴,۱۹۶,۳۴۵
سایر درآمدها	۲۰	۲۲,۷۸۹,۲۸۳,۵۱۳,۱۴۹	۱۲,۰۷۲,۰۰۸,۷۵۴,۹۱۲
جمع درآمدها		۳۰,۹۱۴,۰۲۷,۶۲۳	۹۰,۱۲,۴۹۳,۴۵۴
هزینه ها		۳۵,۳۸۱,۵۰۰,۰۷۹,۴۲۱	۱۸,۲۷۱,۱۰۶,۵۵۴,۸۱۰
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۸۷,۹۹۶,۱۸۸,۳۳۷)	(۲۵۸,۶۵۵,۷۹۸,۵۶۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۵,۸۱۲,۱۴۷,۲۳۳)	(۱۰,۳۹۷,۴۳۷,۷۸۰)
جمع هزینه ها		(۵۱۳,۸۰۸,۳۳۵,۵۷۰)	(۲۶۹,۰۵۳,۲۳۶,۳۴۳)
سود خالص		۳۴,۸۶۷,۶۹۱,۷۴۳,۸۵۱	۱۸,۰۰۲,۰۵۳,۳۱۸,۴۶۷
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		%۲۱,۵۱	%۱۹,۶۱
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد		%۱۹,۸۵	%۱۱,۱۳

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۶۳,۲۷۰,۲۸۴	۱۶۳,۲۷۰,۲۱۶,۰۳۴,۴۲۷	۷۷,۲۵۷,۶۷۷	۷۷,۲۵۷,۷۱۳,۴۵۷,۴۸۹
۲۵۴,۳۱۳,۰۷۶	۲۵۴,۳۱۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۳۵۶,۱۰۶	۲۰۱,۳۵۶,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴۰,۷۰۳,۴۵۷)	(۲۴۰,۷۰۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۲۴۳,۴۹۹)	(۱۱۵,۲۴۳,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰)
.	۳۴,۸۶۷,۶۹۱,۷۴۳,۸۵۱	.	۱۸,۰۰۲,۰۵۳,۳۱۸,۴۶۷
.	(۱۶۱,۲۱۷,۱۲۶,۲۸۰)	.	۶۹۷,۹۴۷,۰۸۷,۰۹۹
.	(۳۴,۷۰۶,۴۴۶,۷۰۰,۵۸۰)	.	(۱۸,۷۰۰,۱۰۴,۸۲۸,۶۲۸)
۱۷۶,۹۷۹,۹۰۳	۱۷۶,۹۷۹,۹۲۲,۹۵۱,۳۱۸	۱۶۳,۲۷۰,۲۸۴	۱۶۳,۲۷۰,۲۱۶,۰۳۴,۴۲۷

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود خالص طی سال مالی
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
تقسیم سود صندوق
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

گفت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

- ۱) میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری
۲) خالص دارایی پایان سال + {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه گذاری پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت که صندوقی سرمایه‌گذار در اوراق بهادار با درآمد ثابت با قابلیت صدور به قیمت روز کاری و ابطال به قیمت روز قبل از تایید درخواست 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 و 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ صندوق، دوره فعالیت صندوق ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ تعیین شده است که طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۰۳۵۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷، 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 نشانی www.owjmelat.ir 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

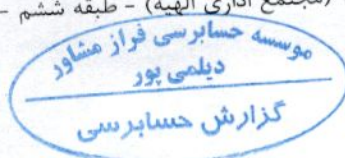
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۱۰۰	۵۱
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهاى 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 سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (۸)، پلاک ۲۷، طبقه ۴.

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان نلسون ماندلا - شماره ۲۴۴ (مجمع اداری الهیه) - طبقه ششم - واحد ۶۰۶.



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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 خالداسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کدپستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ گزارشگری 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 ۱۰ 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:

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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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

موسسه حسابرسی فراتر
دبلیو پور

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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:

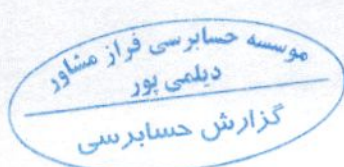
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت تملک صندوق، سالانه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ و سالانه ۱.۳ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. سالانه ۰.۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۱۴۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد متولی	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق به استثنای سپرده و گواهی سپرده بانکی سالانه مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال هزینه ثابت
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	سالانه ۶۲۵۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری مبلغ ۱۰۰۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم‌افزار سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵ درصد هزار اندازه صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال

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

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.

۴-۴-۱-۱- 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۱,۵۸۰,۴۴۰,۷۳۴,۹۰۱	۳,۱۱۱,۵۲۲,۵۱۷,۵۸۳	۱,۷۱	۱,۷۹۳,۷۳۰,۲۵۴,۶۸۱
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷۷,۷۶۳,۰۸۰,۳۶۸	۱,۹۷۲,۶۱۳,۲۹۶,۴۹۷	۱,۰۸	۹۶۵,۷۲۸,۷۴۶,۶۲۶
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۵۱۵,۹۳۴,۱۲۳,۶۵۲	۱,۸۰۸,۴۷۵,۱۶۵,۰۰۰	۰,۹۹	۱,۳۷۹,۶۳۸,۸۶۱,۱۷۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۴۶۲,۶۲۰,۱۱۶,۱۵۸	۱,۷۶۴,۶۳۲,۲۸۶,۰۱۷	۰,۹۷	۹۴۳,۹۳۵,۸۳۶,۳۶۸
محصولات شیمیایی	۱,۱۷۴,۷۵۵,۴۱۸,۴۶۷	۱,۶۴۷,۸۲۶,۶۳۴,۷۴۴	۰,۹۰	۱,۳۹۴,۵۱۱,۴۹۲,۱۶۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۴۷,۷۸۹,۲۷۹,۳۵۶	۷۹۵,۵۱۷,۵۳۶,۷۸۱	۰,۴۴	۶۳۴,۹۸۶,۶۱۸,۳۰۰
استخراج کانه های فلزی	۲۹۵,۷۵۹,۰۳۵,۹۹۲	۵۵۲,۱۳۴,۳۵۰,۵۷۳	۰,۳۰	۲۵۵,۶۸۹,۷۳۷,۲۸۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲۴۶,۵۲۸,۷۸۱,۸۰۰	۲۹۲,۱۰۳,۷۰۴,۵۰۹	۰,۰۰	۵۷۰,۶۷۲,۰۹۱,۵۸۸
سیمان، آهک و گچ	۹۴,۹۱۰,۲۷۶,۶۰۹	۲۴۶,۹۵۸,۶۵۴,۲۷۱	۰,۱۴	۲۱۵,۶۰۷,۳۱۱,۵۹۸
خدمات فنی و مهندسی	۲۰۷,۰۴۱,۴۶۸,۳۵۷	۲۱۰,۹۶۰,۲۷۳,۱۵۰	۰,۰۰	۱۳۰,۶۵۶,۳۶۰,۳۰۷
خودرو و ساخت قطعات	۱۰۶,۳۵۰,۷۸۷,۴۸۲	۱۰۸,۰۵۹,۰۰۶,۴۴۶	۰,۰۶	۱۷۸,۶۴۴,۷۰۱,۷۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۱۴۳,۹۰۲,۷۹۰,۸۴۹	۹۳,۴۰۱,۹۲۱,۸۲۲	۰,۰۵	۱۰۷,۸۵۸,۳۳۹,۷۶۸
اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن	۴۱,۶۴۳,۸۴۲,۱۹۶	۳۱,۵۹۲,۵۹۴,۳۴۳	۰,۰۲	۱۲۹,۰۵۳,۶۲۸,۳۷۴
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۶۴,۵۷۷,۶۹۵,۵۹۷	۲۹,۳۶۸,۲۳۳,۳۴۹	۰,۰۲	۴۰,۲۵۴,۱۲۵,۰۹۹
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	.	.	۰,۰۰	۳۱,۸۷۱,۲۳۲,۸۶۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	۰,۰۰	۳۲,۱۹۸,۲۷۳,۵۵۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰,۰۰	۲۰,۲۰۱,۷۱۹,۰۹۰
جمع	۷,۸۶۰,۰۱۷,۴۳۱,۷۸۴	۱۲,۶۶۵,۱۶۶,۱۷۵,۰۸۵	۶,۶۷	۸,۷۶۲,۰۴۹,۶۰۳,۲۵۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
۶-۱	ریال	ریال
۶-۲	۴۸,۰۱۰,۱۸۷,۰۰۷,۶۲۸	۷۷,۲۳۸,۳۹۲,۷۳۱,۹۶۱
	۱,۳۴۷,۷۷۹,۶۸۷,۶۷۲	۱,۴۸۶,۷۶۳,۸۹۶,۹۴۴
	۴۹,۳۵۷,۹۶۶,۶۹۵,۳۰۰	۷۸,۷۲۵,۱۵۶,۶۲۸,۹۰۵

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	-	۱۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	-	۱۰۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-	۱۸،۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	۲۲،۵٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	-	۲۲،۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۱۸،۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۲۲،۵٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۲۲،۵٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	-	۲۲،۵٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۲۲،۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	-	۱۸،۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	-	۱۸،۰٪
۲۲۳۸	۳۹،۲۸۶،۹۹۲،۷۳۱،۹۶۱	۲۵،۸۰	۴۸،۰۱۰،۱۸۷،۰۰۷،۶۲۸

نقل از صفحه قبل
سپرده کوتاه مدت ۲۸۷۳۲۷۴۲۵ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۲۶۲۳۶۶۷۷۰ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۹۴ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۱۷۴۰۱۲۰۰۰ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۲۸۴۷۵۳۶۵۸ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۲۶۲۳۸۴۳۱۰ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۹۶۱۴۶۵۶۲۹۲ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۲۲۶۸۴۱۸۱۰ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۲۷۶۳۵۰۶۰۰ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۸۱۹۵۵۴۱۱۵۳ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۰۱۰۵۹۶۸۷ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۵۳۸۱۳۱۱۶۸ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۵۵۷۰۴۱۸۲۳ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۸۴۷۱۶۴۵۹۱۴ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۵۷۱۲۵۶۲۷۰ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۱۰۲۶۰۷۷۶ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۸۱۶۸۱۰۶۴۸۸۸۵۶۱ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۹۶۲۰۴۲۸۱۳۹ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۱۷۱۲۸۳۶۶۰۶۲۱۶۳ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۷۱۲۸۳۶۶۰۶۲۱۶۲ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۹۶۳۵۳۰۱۳۵۳ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۳۲۸،۹۰۱۲،۱۴۰۷۱۹۸۶۸ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۳۵۳۲۲۹۲۰ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۳۲۸۹۰۱۲۱۴۰۷۱۹۸۶۵ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۳۳۰۴۳۵۷۱ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۹۶۱۴۷۷۴۱۹۶ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۹۵۸۵۰۶۸۷۴۶ بانک ملت
نقل به صفحه بعد

موسسه حسابرسی فراز مشاور
 دیلمی پور
 گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود (درصد)		مبلغ		درصد از کل دارایی ها		مبلغ		درصد از کل	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود (درصد)		مبلغ		درصد از کل دارایی ها		مبلغ		درصد از کل	
ریال		ریال																	
۲۳,۵۵	۳۹,۲۸۶,۹۹۲,۷۳۱,۹۶۱	۲۵,۸۰	۴۸,۰۱۰,۱۸۷,۰۰۷,۶۲۸	بلند مدت		۱۴۰۱/۱۰/۱۳	-			۲۲,۵٪									
۱,۵۴	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۲۰	-			۲۲,۵٪									
۱,۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-			۲۲,۵٪									
۱,۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	-			۲۱,۰٪									
۱,۲۵	۲,۰۸۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۲۸	-			۲۲,۰٪									
۱,۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۱۷	-			۲۲,۰٪									
۱,۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۶	-			۲۲,۵٪									
۱,۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۲۹	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۱/۱۰/۱۷	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۱/۱۰/۱۷	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۱/۱۰/۲۴	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۲	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-			۲۲,۵٪									
۰,۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۱	-			۱۸,۰٪									
۰,۷۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-			۲۲,۵٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۱۴	-			۲۰,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-			۱۸,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-			۱۸,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۲۸	-			۲۲,۵٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۹	-			۱۸,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۱۵	-			۱۸,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-			۱۸,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-			۱۸,۰٪									
۰,۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-			۱۸,۰٪									
۰,۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰		بلند مدت		۱۴۰۰/۱۰/۲۰	-			۲۲,۰٪									
۴۶,۳۰	۷۷,۲۳۸,۳۹۲,۷۳۱,۹۶۱	۲۵,۸۰	۴۸,۰۱۰,۱۸۷,۰۰۷,۶۲۸																

موسسه حسابرسی فراز مشاور
 دیلمی پور
 گزارش حسابرسی

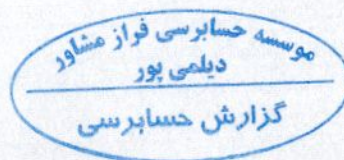
نقل از صفحه قبل	
سپرده بلند مدت	۳۲۸۹۰۱۲۱۴۰۷۱۹۸۶۱۳ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۲۸,۹۰۱۲,۱۴۰۷۱۹۸۶,۷ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۲۷۲۹۲۲۳ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۳۲۸۹۰۱۲۱۴۰۷۱۹۸۶۴ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۲۸-۹۰۱۲-۱۴۰۷۱۹۸۶-۹۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۳۲۲۰۲۴۲۲ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۳۲۸,۹۰۱۲,۱۴۰۷۱۹۸۶,۱۲ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۳۲۷۶۱۷۳۳ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۳۳۵۸۷۸۵۲۳ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۳۲۸,۹۰۱۲,۱۴۰۷۱۹۸۶,۹ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۲۸,۹۰۱۲,۱۴۰۷۱۹۸۶,۱۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۳۶۸۶۶۷۵ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۳۲۸,۹۰۱۲,۴۷۰۷۱۹۸۶,۱۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت	۳۳۶۷۳۸۲۴۹ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۹۶۱۳۸۹۴۳۲۳ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۳۳۱۷۱۸۰۶۶ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۹۵۶۰۹۸۰۰۷۰ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۹۶۰۱۰۷۲۰۲۸ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۹۶۰۱۰۷۴۰۴۴ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۳۳۶۴۹۴۶۳۴ بانک رفاه
سپرده بلند مدت	۹۶۱۸۵۸۵۰۲۴ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۹۶۲۴۰۲۳۴۶۱ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۹۶۳۵۳۰۲۸۹۱ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۹۶۳۵۲۵۳۰۷۰ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۹۶۳۵۲۹۹۲۳۳ بانک ملت
سپرده بلند مدت	۳۳۴۵۲۸۵۴ بانک رفاه
جمع	

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰,۰۰	.	۰,۳۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
۰,۰۰	.	۰,۲۰	۳۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶
۰,۰۰	.	۰,۰۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶
۰,۰۰	.	۰,۰۵	۹۱,۸۹۵,۴۳۷,۸۰۸	۳۵,۴۳۷,۸۰۸	۹۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۰
۰,۰۰	.	۰,۰۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸
۰,۰۰	.	۰,۰۴	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۲
۰,۰۰	.	۰,۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۰۱
۰,۴۶	۷۶۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۹
۰,۰۸	۱۲۹,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۷	۰,۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۰,۱۶	۲۶۸,۰۲۱,۵۷۷,۷۴۸	۰,۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۰
۰,۱۲	۲۰۰,۱۵۵,۸۳۵,۶۱۵	۰,۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۷
۰,۰۶	۹۹,۱۹۶,۲۳۱,۲۶۸	۰,۰۰	.	.	.	۱۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۶
۰,۰۲	۳۰,۱۰۳,۵۶۱,۶۴۱	۰,۰۰	.	.	.		
۰,۰۰	(۱,۳۳۱,۱۱۷,۵۴۵)	۰,۰۰	(۱۵,۷۵۰,۱۳۶)	(۱۵,۷۵۰,۱۳۶)			
۰,۸۹	۱,۴۸۶,۷۶۳,۸۹۶,۹۴۴	۰,۷۴	۱,۳۴۷,۷۷۹,۶۸۷,۶۷۲	۱۹,۶۸۷,۶۷۲	۱,۳۴۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		

گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۹۱۳- مرحله ۱۳
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۰۱۶- مرحله ۱۴
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۱۱۶- مرحله ۱۶
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۶۳۰- مرحله ۱۰
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۷۰۸- مرحله ۱۱
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۱۲۲۲- مرحله ۱۹
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۰۱- مرحله ۱۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۴۰۹- مرحله ۱۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۵۳۱- مرحله ۱۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۲۰- مرحله ۱۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۲۰۳۰۷- مرحله ۱۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۱۱۰۱۶- مرحله ۱۸
 ذخیره برگشت سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک
 جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
اوراق حق اختیار فروش تبیی

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
۷-۱	ریال ۱۱۲,۶۱۹,۶۳۶,۵۷۱,۶۴۷	ریال ۷۵,۵۰۰,۷۶۳,۵۹۰,۲۴۳
۷-۲	۲,۱۶۱,۷۰۰,۸۹۲,۰۰۰	۱,۷۶۱,۷۰۰,۸۹۲,۰۰۰
	۱۱۴,۷۸۱,۳۳۷,۴۶۳,۶۴۷	۷۷,۲۶۲,۴۶۸,۷۰۲,۷۴۳

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	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪	۹,۲۳۷,۳۸۸,۶۲۵,۰۰۰	۳۹۶,۳۲۹,۵۳۲,۶۳۳	۱۰۰,۲۳۰,۸۴۳,۸۸۳	۵,۵۰	۱۰۰,۲۳۰,۸۴۳,۸۸۳	۵,۵۰
۱۴۰۵/۰۷/۰۶	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۷۱۸,۰۲۰,۵۲۴	۶,۲۱۷,۶۱۲,۱۴۹,۵۱۱	۳,۴۱	۶,۲۱۷,۶۱۲,۱۴۹,۵۱۱	۳,۴۱
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۵,۴۴۷,۲۶۳	۵,۹۳۰,۶۳۶,۰۷۲,۲۶۳	۳,۲۵	۵,۹۳۰,۶۳۶,۰۷۲,۲۶۳	۳,۲۵
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۱۸٪	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۴۰۸,۳۲۶,۱۳۱	۵,۷۹۰,۴۱۱,۴۵۱,۱۳۱	۳,۱۸	۵,۷۹۰,۴۱۱,۴۵۱,۱۳۱	۳,۱۸
۱۴۰۶/۰۶/۲۳	۱۸٪	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۳۷۱,۷۶۹,۷۸۳	۵,۷۶۷,۷۷۰,۹۴۸,۶۴۲	۳,۱۷	۵,۷۶۷,۷۷۰,۹۴۸,۶۴۲	۳,۱۷
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۹۹۷,۵۶۴,۹۰۶	۵,۴۹۱,۵۹۷,۷۴۹,۲۸۱	۳,۰۱	۵,۴۹۱,۵۹۷,۷۴۹,۲۸۱	۳,۰۱
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۷۱,۵۹۵,۱۲۲	۹۹,۲۷۱,۵۹۵,۱۲۲	۲,۷۲	۹۹,۲۷۱,۵۹۵,۱۲۲	۲,۷۲
۱۴۰۵/۰۱/۰۷	۱۸,۵٪	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۲۹۸,۳۹۴,۳۷۳	۴,۷۳۱,۲۲۷,۳۳۰,۰۸۵	۲,۶۰	۴,۷۳۱,۲۲۷,۳۳۰,۰۸۵	۲,۶۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۰۱,۷۸۱,۹۵۵	۴,۱۱۵,۱۲۲,۳۲۵,۹۵۵	۲,۳۶	۴,۱۱۵,۱۲۲,۳۲۵,۹۵۵	۲,۳۶
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۹,۸۳۶,۶۸۶	۳,۹۷۹,۷۲۸,۳۳۷,۹۸۶	۲,۱۸	۳,۹۷۹,۷۲۸,۳۳۷,۹۸۶	۲,۱۸
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	۲,۶۳۹,۳۲۴,۵۲۷,۰۱۰	۸۴,۸۴۲,۳۱۴,۰۱۷	۲,۸۲۹,۸۶۸,۳۲۵,۸۵۷	۱,۵۵	۲,۸۲۹,۸۶۸,۳۲۵,۸۵۷	۱,۵۵
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۸٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۳۲,۸۲۸,۵۳۲	۲,۴۱۲,۲۵۷,۶۰۷,۲۶۰	۱,۳۲	۲,۴۱۲,۲۵۷,۶۰۷,۲۶۰	۱,۳۲
۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۱۸٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۸۸,۳۵۹,۶۳۷	۲,۳۵۷,۳۵۸,۲۱۷,۹۳۵	۱,۲۹	۲,۳۵۷,۳۵۸,۲۱۷,۹۳۵	۱,۲۹
۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۵۵,۳۰۸,۴۸۵	۲,۰۹۰,۷۴۳,۳۵۵,۴۱۰	۱,۱۵	۲,۰۹۰,۷۴۳,۳۵۵,۴۱۰	۱,۱۵
۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۱۸٪	۱,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۳۸۹,۳۷۶	۱,۴۴۰,۵۳۲,۹۸۰,۱۳۸	۱,۰۱	۱,۴۴۰,۵۳۲,۹۸۰,۱۳۸	۱,۰۱
۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱۸٪	۱,۵۱۴,۰۰۰,۸۷,۲۶۵,۳۹۴	۶۸,۷۶۷,۸۹۸,۵۲۵	۱,۶۶۱,۳۹۸,۹۰۱,۸۲۵	۰,۹۱	۱,۶۶۱,۳۹۸,۹۰۱,۸۲۵	۰,۹۱
۱۴۰۵/۰۴/۰۵	۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۲۳۵,۲۴۲,۹۱۶	۱,۵۴۴,۶۶۷,۳۹۸,۰۱۶	۰,۸۵	۱,۵۴۴,۶۶۷,۳۹۸,۰۱۶	۰,۸۵
۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۸٪	۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۸,۱۲۵	۵۲۰,۱۹۲,۰۱۱,۱۲۳	۱,۳۴۱,۸۸۵,۳۷۰,۴۹۸	۰,۷۴	۱,۳۴۱,۸۸۵,۳۷۰,۴۹۸	۰,۷۴
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰	۳۶۳,۳۵,۲۸۰,۰۱۷	۱,۰۵۱,۰۳۴,۹۵۶,۷۴۴	۰,۵۸	۱,۰۵۱,۰۳۴,۹۵۶,۷۴۴	۰,۵۸
۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵٪	۸۶۱,۷۳۲,۱۳۱,۵۳۰	۲۱,۱۱۶,۴۶۷,۳۰۵	۹۹,۵۷۵,۳۲۱,۰۳۳	۰,۵۴	۹۹,۵۷۵,۳۲۱,۰۳۳	۰,۵۴
۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۸٪	۶۲۶,۳۰۹,۳۶۷,۱۴۵	۲۰,۹۵۶,۰۴۴,۶۹۰	۶۶۵,۴۱۱,۴۵۶,۸۰۱	۰,۳۷	۶۶۵,۴۱۱,۴۵۶,۸۰۱	۰,۳۷
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰	۲۵۰,۱۹۱,۸۶۵,۲۱	۵۲۵,۹۲۸,۳۸۰,۲۷۱	۰,۲۹	۵۲۵,۹۲۸,۳۸۰,۲۷۱	۰,۲۹
۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	۱۹۶,۷۰۶,۰۵۱,۳۳۷	۱۸,۳۷۵,۵۷۶,۷۹۵	۲۳۴,۳۲۵,۴۲۹,۵۱۳	۰,۱۳	۲۳۴,۳۲۵,۴۲۹,۵۱۳	۰,۱۳
		۱۹۶,۷۵۷,۸۹۸,۴۵۸	۷,۴۰۵,۷۳۳,۰۸۵	۲۱۱,۴۳۵,۱۶۶,۰۴۴	۰,۱۲	۲۱۱,۴۳۵,۱۶۶,۰۴۴	۰,۱۲
		.	.	.	۰,۰۰	.	۰,۰۰
		.	.	.	۰,۰۰	.	۰,۰۰
		.	.	.	۰,۰۰	.	۰,۰۰
		۷۳,۳۷۱,۵۰۶,۳۶۴,۴۹۹۰	۳,۱۳۳,۴۳۹,۱۰۰,۴۰۰	۷۶,۷۵۹,۳۸۹,۹۷۶,۴۶۰	۴۲,۱۲	۱۲,۹۸۹,۹۴۸,۷۲۷,۱۰۴	۷,۷۹

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلیو پور
گزارش حسابرسی

نقل از صفحه قبل

مراجعة عام دولت ۳-ش ۲۰۴
مراجعة عام دولت ۴-ش ۲۰۶
مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪
منفعت دولت ۶-ش خاص ملت ۱۰۹
منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۷۲۹-۱۰۱۴
اسناد خزانه:

اسناد خزانه ۱۳۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
اسناد خزانه ۱۳۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
اسناد خزانه ۱۳۱۰ بودجه ۱۰۰-۴۰۳۲۶
اسناد خزانه ۱۳۰۹ بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲
اسناد خزانه ۱۳۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
اسناد خزانه ۱۳۱۰ بودجه ۱۰۰-۳۰۸۲۱
اسناد خزانه ۱۳۰۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
اسناد خزانه ۱۳۰۸ بودجه ۱۰۰-۳۰۹۱۹
اسناد خزانه ۱۳۰۸ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
اسناد خزانه ۱۳۰۷ بودجه ۱۰۰-۳۱۰۲۴
اسناد خزانه ۱۳۰۷ بودجه ۱۰۰-۳۰۶۲۶
اسناد خزانه ۱۳۰۷ بودجه ۱۰۰-۴۰۵۲
اسناد خزانه ۱۳۰۷ بودجه ۱۰۰-۳۰۷۲۳
اسناد خزانه ۱۳۰۷ بودجه ۱۰۰-۳۰۹۱۲
اسناد خزانه ۱۳۰۹ بودجه ۱۰۰-۳۱۱۰۱
اسناد خزانه ۱۳۰۸ بودجه ۱۰۰-۳۰۴۱۸
اسناد خزانه ۱۳۰۸ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
اسناد خزانه ۱۳۰۸ بودجه ۱۰۰-۳۱۱۱۵
اسناد خزانه ۱۳۰۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
اوراق سلف:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۲۲
سلف موازی استاندارد سفت ۰۴
سلف موازی برق صادراتی گیلان ۲۱
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی
سلف نفت خام سبک داخلی ۴۰۰۲

جمع کل

۷-۲- سرمایه‌گذاری در حصه غیر سهمی اوراق حق اختیار فروش تبعی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده، به شرح زیر می‌باشد:

۷-۲-۱- طبق اطلاعیه اعلام شده توسط شرکت ایران خودرو اوراق تبیی مذکور با هدف تأمین مالی منتشر شده است.

۸- صندوق های سرمایه گذاری

صندوق بالایش یکم سهام
صندوق س در سهام اف ملت
صندوق واسطه گیری مالی یکم سهام
صندوق س سپهر کاریز ماس
صندوق س اهری مفید س واحد عادی
صندوق س پشتوانه طلا زرقام آشنا
صندوق سرمایه گذاری درس - سهام
صندوق س شاخصی بازار آشنا
جمع

15

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

تاریخ	تاریخ	تاریخ	نوع تنزیل	تنزیل نشده	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ذخیره تنزیل	درصد	ریال	
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال			سود دریافتنی سپرده بانکی
ریال	ریال	(۴۰۰۶۴,۵۸۰,۳۴۲)	۲۰,۱۸	۶۰۴,۹۱۵,۸۳۷,۴۷۹	۹-۱
۷۶۴,۷۸۳,۱۴۵,۷۳۷	۶۰۰,۸۵۱,۳۵۷,۱۳۷	(۱۰,۲۱۴,۹۵۸,۹۵۷)	۲۵	۲۹۰,۲۱۸,۰۷۴,۸۱۳	سود سهام دریافتنی
۳۱۲,۱۷۶,۳۷۷,۹۸۵	۲۸۰,۰۰۳,۱۱۵,۸۵۶	.	-	۲۶۵,۰۰۷,۳۴۸,۹۱۴	سایر حساب های دریافتنی
.	۲۶۵,۰۰۷,۳۴۸,۹۱۴	.	-	.	مطالبات بابت پرداخت حق تقدم
۳۴,۷۴۳,۹۶۴,۱۹۳	.	.	-	.	علی الحساب ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۰,۲۹۸,۸۳۶,۲۰۳,۷۲۳	.	-	.	پرداختی به سرمایه گذاران
.	.	.	-	.	جمع
۱,۱۱۱,۷۰۳,۳۸۷,۹۱۵	۲,۱۷۵,۶۹۷,۹۲۵,۶۳۰	(۱۴,۳۷۹,۵۳۹,۲۹۹)		۱,۱۶۰,۱۴۱,۲۶۱,۲۰۶	

۹-۱ از مانده سود دریافتنی سپرده بانکی مبلغ ۲۵۲,۳۰۸,۲۱۹,۰۹۶ ریال مربوط به سپرده های بلندمدت بانک ملت می باشد.
 ۹-۲ مبلغ فوق بابت پرداخت علی الحساب ابطال واحدهای سرمایه گذاران در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ می باشد که طبق اصلاحیه ماده ۱۹ اساسنامه در موعد مقرر تسویه گردیده است.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد ذیل می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود و تا پایان سال مالی مستهلك می گردد.

تاریخ	تاریخ	تاریخ	مخرج اضافی شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	
مانده ابتدای سال مالی	ریال	۳,۱۳۵,۶۱۶,۷۲۵	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۱۳۵,۶۱۶,۷۲۵	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مخارج	ریال	۱,۴۱۲,۱۲۷,۱۰۷	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۹,۳۱۸,۶۶۷)	۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج	ریال	۱۷۲,۶۰۳,۰۲۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۱۶۴)	۱۷۲,۶۰۳,۰۲۹	مخارج عضویت در کانون ها
جمع	ریال	۶۰۴	۹۲,۰۳۰,۲۵۰	(۹۲,۰۲۹,۵۷۶)	۱,۲۷۸	مخارج برگزاری مجامع
مانده ابتدای سال مالی	ریال	۴,۷۲۰,۳۴۷,۴۶۵	۸,۵۶۷,۰۳۰,۲۵۰	(۸,۴۱۱,۳۴۸,۴۰۷)	۴,۸۷۶,۰۲۹,۳۰۸	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

تاریخ	تاریخ	تاریخ	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	
مانده ابتدای سال مالی	ریال	.	۱۰۵,۰۳۲,۹۲۰,۵۲۴	۱۰۵,۰۳۰,۷۰۹,۷۳۵	۲,۲۱۰,۷۸۹	بانک مسکن
بانک ملت	ریال	(۲۰,۳۶۰,۰۵۲,۳۹۶)	۱۱۴,۶۵۹,۹۴۷,۶۲۲,۲۱۴	۱۱۴,۶۳۹,۵۸۷,۵۶۹,۸۱۸	.	بانک ملت
بانک صادرات	ریال	.	۱۴,۲۱۶,۳۰۳,۰۱۰,۳۷۴	۱۴,۲۱۶,۳۰۳,۰۱۰,۳۷۴	.	بانک صادرات
بانک شهر	ریال	.	۲۰,۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک شهر
جمع	ریال	(۲۰,۴۶۰,۰۵۲,۳۹۶)	۱۳۰,۹۹۶,۳۲۳,۵۵۳,۱۱۲	۱۳۰,۹۷۵,۹۶۱,۲۸۹,۹۲۷	۲,۲۱۰,۷۸۹	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

تاریخ	تاریخ		
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	ریال	ریال
مدیر	ریال	۹۰۰,۹۲۵,۶۵۴,۸۰۵	۴۱۶,۵۵۹,۵۱۳,۲۱۸
متولی	ریال	۴۶۶,۳۱۷,۸۰۸	۶۰۴,۵۳۴,۲۴۸
ضامن	ریال	۱,۶۸۱,۶۵۷,۷۶۳	۵۷۹,۷۱۵,۸۸۹
حسابرس	ریال	۴۰۳,۲۹۹,۱۰۹	۳۳۷,۸۹۹,۴۰۰
جمع	ریال	۹۰۳,۴۷۶,۹۲۹,۴۸۵	۴۱۸,۰۸۱,۶۶۲,۷۵۵

موسسه حسابرسی فراز مشاور
 دیلمی پور
 گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
بابت سود صندوق	ریال	ریال
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳,۴۷۵,۹۲۶,۰۶۰,۳۰۷	۲,۷۷۶,۴۲۴,۶۴۵,۳۷۴
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۸۱۰,۴۵۵,۹۹۳,۴۶۹	۱۳۲,۲۱۱,۸۰۹,۱۴۹
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱,۰۶۹,۱۱۴,۳۷۶	.
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۰,۳۱۱,۹۴۴	.
جمع	.	۸۰,۹۱۰,۷۰۵,۳۱۲
	۴,۲۸۷,۴۶۱,۴۸۰,۰۹۶	۲,۹۸۹,۵۴۷,۱۵۹,۸۳۵

۱۳-۱ مبلغ فوق بابت سود واحدهای سرمایه گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر پرداخت شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سایر حساب های پرداختی	ریال	ریال
ذخیره تصفیه صندوق	۳۰,۹۷۳,۵۸۵,۷۲۳	۳۹۷,۳۴۴,۲۳۱
سایر پرداختی برای واریز نامشخص	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزار صندوق	۸,۱۸۲,۷۵۴,۵۳۲	۱,۹۲۰,۴۸۲
بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵,۳۵۰,۲۸۳,۵۰۲	۲,۰۹۳,۰۲۲,۳۲۶
عضویت در کانون ها	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
برگزاری مجمع	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تغییر ارزش سهم	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	.
جمع	۵	.
	۵۹,۸۴۰,۲۲۳,۷۶۲	۱۲,۷۹۲,۲۸۷,۰۳۹

۱۴-۱ مبلغ مذکور بابت واریزی سرمایه گذاران فاقد درخواست صدور می باشد و به دلیل عدم دسترسی به فرد امکان برگشت وجه تاکنون مقدور نبوده است.

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	مبلغ	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ریال	مبلغ
جمع	۱۷۶,۹۶۹,۹۰۳	۱۶۳,۳۶۰,۲۸۴
	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	۱۷۶,۹۷۹,۹۰۳	۱۶۳,۳۷۰,۲۸۴
	۱۷۶,۹۷۹,۸۶۲,۹۵۱,۳۱۸	۱۶۳,۳۷۰,۲۱۶,۰۳۴,۴۲۷

موسسه حسابرسی فراز مشاور
 دیلمی پور
 گزارش حسابرسی

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

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره
سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش حصه غیر سهمی اوراق حق اختیار فروش زبمی
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷۳,۲۸۹,۵۳۶,۱۴۱	۷۲۴,۴۷۵,۷۹۳,۷۶۹	۱۶-۱
۴۱۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۳۰	۵۳۳,۰۶۶,۴۸۷,۷۵۱	۱۶-۲
(۱۳۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۹۳)	(۶۹,۴۶۸,۵۳۷,۹۸۷)	۱۶-۳
.	۲۴۳,۷۶۶,۲۹۳,۷۵۰	۱۶-۴
۵,۶۷۳,۶۸۷,۹۰۶	۱۸۱,۹۵۸,۱۶۷,۲۴۰	۱۶-۵
۲۸۹,۳۸۰,۰۶۳,۹۸۴	۱,۶۱۳,۷۹۸,۲۰۴,۵۲۳	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۹۱۳,۴۹۷	۵۲۵,۸۰۷,۴۰۲,۱۰۴	.	(۶,۲۰۵,۴۶۱,۶۳۹,۱۷۶)	۶,۷۳۱,۲۶۹,۰۴۱,۲۸۰	۴,۰۶۴,۵۶۰
.	۱۳,۹۲۳,۳۲۶,۱۲۲	.	(۱,۱۹۶,۰۶۹,۳۰۶,۰۷۸)	۱,۲۱۰,۰۰۰,۱,۶۳۲,۲۰۰	۵۴۲,۱۳۰
.	۵,۴۵۳,۱۶۲,۴۵۲	.	(۱۳۱,۳۹۰,۸۱۳,۵۴۸)	۱۳۶,۸۴۳,۹۷۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰
۱۱۸,۵۷۹,۱۱۸,۳۲۳	(۸۱,۰۷۹,۵۹۵,۳۵۱)	.	(۱۳,۸۸۰,۱۹۴,۴۷۵,۳۵۱)	۱۳,۷۹۹,۱۱۴,۸۸۰,۰۰۰	۵۹,۴۴۰,۰۰۰
۹,۳۹۷,۹۶۹,۲۸۱	۱۸۱,۷۳۱,۰۰۰,۰۵۰	(۱,۴۰۶,۴۳۰,۳۱۹)	(۱۴,۴۵۳,۱۱۵,۰۷۹,۳۸۱)	۱۴,۴۳۵,۲۴۲,۰۰۰	۱۴,۹۷۹,۰۰۰
۲۸۸,۲۳۳,۰۲۴	۴۳,۴۴۲,۱۰۰,۰۳۲	.	(۵,۹۲۹,۵۶۷,۸۹۳,۹۶۸)	۵,۹۷۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۳,۲۱۰
.	۲۵,۱۵۱,۸۵۴,۶۸۸	.	(۲,۹۷۴,۸۴۸,۱۴۵,۳۱۲)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۹۰۶,۳۵۰,۰۰۰	.	(۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۱۷۸,۵۳۱,۲۵۰	.	.	.	.	.
۲۱,۳۱۲,۴۵۳,۷۱۲	.	.	.	.	.
۱۲۸,۶۲۳,۵۹۵,۷۵۶	.	.	.	.	.
۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
۱۵,۳۵۹,۹۵۴,۲۸۳	(۱,۲۹۱,۲۷۴,۲۰۱)	(۲۹,۳۰۴,۴۶۷)	(۲۵۲,۵۲۶,۳۵۸,۷۲۲)	۲۵۲,۲۶۴,۳۸۹,۰۰۰	۲۶۱,۱۰۰
.	(۳۵۰,۵۲۳,۹۷۵)	(۴۸۵,۱۵۳,۰۰۰)	(۴,۸۵۵,۹۹۳,۸۸۴,۳۷۵)	۴,۸۵۳,۹۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۰,۰۰۰
.	(۲۳,۲۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۸۵,۹۸۷,۵۰۰)	(۱,۹۷۳,۶۴۲,۲۱۲,۵۰۰)	۱,۹۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	(۳۷,۴۵۹,۳۳۷,۰۰۰)	(۹۰۰,۷۷۰,۰۰۰)	(۹۱۹,۸۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	۸۸۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰
۶,۲۴۹,۹۷۴,۵۴۹	(۶۳,۵۱۴,۷۶۴,۰۰۲)	(۱۸۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۹,۳۶۸,۹۵۳,۹۸۳)	۱,۹۴۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.
.	۱۳۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰
۱,۷۶۶,۸۷۰,۲۲۰	.	.	.	.	.
۳۴,۸۸۹,۰۰۰	.	.	.	.	.
۳۸,۶۷۹,۰۲۲,۷۵۶	.	.	.	.	.
۳۷۳,۲۸۹,۵۳۶,۱۴۱	۷۲۴,۴۷۵,۷۹۳,۷۶۹	(۲,۳۸۲,۷۶۲,۴۰۶)	(۶۲,۹۲۵,۰۶۵,۷۶۱,۳۰۵)	۶۳,۶۵۱,۹۴۴,۳۱۷,۴۸۰	

موسسه حسابرسي فراز مشاور
دبليوي پور
گزارش حسابرسي

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱					
نوع	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
تأمین سرمایه بانک ملت	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه دانا	۲۱۷,۹۳۶,۲۹۵	۷۲۳,۱۴۹,۸۲۰,۲۸۷	(۵۱۷,۰۶۵,۳۶۱,۲۶۵)	(۶۸۶,۹۸۸,۵۸۳)	۲۰۱,۷۸۱,۷۴۱,۱۳۳
مبین انرژی خلیج فارس	۵۵,۹۳۸,۹۳۸	۱۵۱,۷۵۹,۶۸۳,۶۹۷	(۶۱,۶۶۷,۱۶۶,۳۶۲)	(۱۴۴,۱۶۹,۴۱۴)	۸۹,۱۸۹,۵۴۹,۴۹۷
فیر انرژی خلیج فارس	۴,۶۴۸,۸۵۲	۱۹۵,۳۴۹,۲۰۷,۹۸۰	(۱۸۵,۵۷۹,۰۰۰)	(۹۷۶,۲۴۶,۰۴۶)	۷۵,۲۷۸,۹۲۸,۷۴۸
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۸۶,۸۲۵,۴۹۰	(۸۳,۸۰۳,۴۱۶,۲۷۵)	(۱۱۹,۵۹۱,۲۹۳)	۴۱,۳۳۴,۳۹۳,۷۴۸
سیمان آبیک	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۷۶,۲۵۰,۱۵۴)	(۳۷۹,۴۳۴,۱۷۴)	۲۴,۱۸۹,۲۳۳,۷۰۰
حقارتی شمال	۲,۲۷۳,۲۴۴	۴۹,۴۱۷,۱۱۰,۷۱۰	(۲۷,۴۴۹,۴۵۳,۳۳۹)	(۳۷۶,۰۶۵,۰۰۴)	۲۱,۶۹۳,۲۴۴,۲۶۳
تولیدات پتروشیمی فاند بعیر	۸,۷۰۷,۷۶۸	۵۵,۹۳۳,۴۴۸,۵۸۰	(۳۶,۸۳۹,۳۳۲,۷۲۶)	(۲۴۷,۰۸۵,۵۵۶)	۱۸,۷۶۱,۳۱۲,۵۷۶
شیشه همدان	۸۹۴,۳۷۰	۳۱,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۴۵,۲۶۴,۳۸۱)	(۲۷۹,۶۶۷,۲۴۱)	۱۴,۷۹۳,۷۶۷,۳۹۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۶۸۲,۲۹۲	۴۶,۷۵۲,۳۳۰,۹۱۱	(۳۳,۵۷۰,۸۸۱,۸۶۱)	(۱۵۹,۶۴۵,۰۲۳)	۱۲,۹۰۲,۲۷۴,۹۵۸
پخش رازی	۲,۳۸۴,۶۱۵	۲۲,۲۶۱,۶۹۸,۹۳۰	(۲۲,۹۲۴,۴۰۹,۸۶۸)	(۳۰,۳۳۲,۱۹۵)	۹,۱۴۵,۳۳۲,۲۴۷
پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۵۱,۵۳۳,۰۵۰	(۱۶,۷۴۲,۶۰۴,۳۷۹)	(۱۶۱,۳۰۸,۴۹۶)	۷,۹۶۱,۰۶۲,۰۸۶
بیمه انکشی لیس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۳۳,۴۰۸,۵۶۶)	(۱۸۲,۰۷۸,۰۰۳)	۶,۷۷۲,۳۳۸,۸۶۳
پیشگامان فن آوری و دانش ارامیس	۱,۴۰۷,۱۶۳	۹,۸۸۴,۲۵۱,۶۷۰	(۵۶,۰۷۲,۲۷۲,۱۳۸)	(۹,۳۸۹,۷۳۹)	۴,۳۱۸,۲۶۸,۰۵۰
داده گسترصرون-های وب	۳۰۰,۴۵۳,۳۰۰	۱۶,۳۰۰,۵۶۳,۰۰۰	(۱۳,۶۵۲,۷۱۱,۹۳۱)	(۱۵,۴۸۹,۹۴۵)	۲,۵۵۵,۹۶۴,۳۰۹
بورس کالای ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۹,۱۹۴,۸۸۶	(۳۰,۳۳۸,۴۰۸,۸۰۴)	(۳۰,۳۳۸,۴۰۸,۸۰۴)	۱,۴۰۰,۴۵۱,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۱۹,۰۰۰	۲,۶۲۴,۹۷۹,۰۰۰	(۲,۶۱۳,۶۷۹,۰۳۴)	(۲,۴۴۳,۷۱۹)	۹۸,۷۳۱,۳۵۲
بیمه هوشمند فردا ۷۵۰ نادیه	۲	۲۹,۴۸۳,۹۲۹	(۷۳۸)	.	۲۹,۴۸۳,۹۲۳
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	۱۷۳,۳۸۷	۳۴۴,۲۸۶,۰۸۷	(۳۵۵,۴۰۰,۹۶۴)	.	۷,۲۳۳,۴۶۹
بیمه آسیا	۱۲۱,۷۸۰	۱۰۵,۱۴۲,۳۶۸,۲۰۸	(۱۰۵,۰۲۸,۷۲۶,۵۹۰)	(۱,۳۸۷,۹۶۳)	.
بیمه ما	۱	۱	(۱,۳۳۱)	.	۱۷,۴۹۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱	۱	(۲,۵۶۹)	.	(۱,۲۳۰)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱	۱	(۳,۳۵۶)	.	(۲,۵۶۸)
بانک ملت	۱	۱	(۱۰,۳۱۷)	.	(۳,۳۵۵)
آلومینیوم ایران	۵	۵	(۱۳,۸۶۷)	.	(۱۰,۳۱۶)
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	(۱۳,۸۶۳)
توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	.	.	.	.	.
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.
توسعه سازه‌ی نرم فناوری نگی	.	.	.	.	.
کود شیمیایی لوره لردگان	.	.	.	.	.
پالمر آریا ساسول	.	.	.	.	.
کالکسین	.	.	.	.	.
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.
صنایع پتروشیمی گرمشاه	.	.	.	.	.
دال پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.
نقل به صفحه بعد	.	.	.	.	.
	۱,۷۱۶,۶۳۰,۱۷۱,۵۹۹	(۱,۱۷۳,۸۶۳,۵۵۲,۳۷۴)	(۱,۶۴۴,۴۲۷,۴۷۱)	(۸,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲۳,۰۶۶,۴۸۷,۷۵۱

موسسه حسابداری فرار مشاور
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۱۶,۶۳۰,۱۷۱,۵۹۹	(۱,۱۷۳,۸۶۲,۲۵۲,۳۷۴)	(۱,۶۴۴,۴۲۷,۴۷۱)	(۸۰,۵۷۰,۰۴۰,۰۰۳)	۵۳۳,۰۶۶,۴۸۷,۷۵۱	۴۴,۳۷۱,۴۴۰,۲۵۴
.	.	.	.	.	(۱۸,۳۰۴,۹۸۷,۴۸۸)
.	.	.	.	.	(۳,۸۷۶,۳۶۸,۸۶۷)
.	.	.	.	.	(۳۰۴,۷۷۴,۰۳۶)
.	.	.	.	.	۶,۸۲۲,۷۰۷,۸۷۲
.	.	.	.	.	(۸,۳۸۶,۱۱۵,۱۸۲)
.	.	.	.	.	۹۳۳,۸۰۳,۳۸۴
.	.	.	.	.	(۶۱,۷۱۰,۳۲۵)
۱,۷۱۶,۶۳۰,۱۷۱,۵۹۹	(۱,۱۷۳,۸۶۲,۲۵۲,۳۷۴)	(۱,۶۴۴,۴۲۷,۴۷۱)	(۸۰,۵۷۰,۰۴۰,۰۰۳)	۵۳۳,۰۶۶,۴۸۷,۷۵۱	۲۰,۵۰۰,۸۸۴,۴۱۸
					۴۱,۸۰۴,۹۰۰,۰۳۰

نقل از صفحه قبل
اسان پرداخت پرشین
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
ملی صنایع مس ایران
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
فولاد خوزستان
تأمین سرمایه نوین
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۴۶۸,۸۳۶	۲۳,۰۱۰,۵۶۵,۷۱۹	(۲۲,۱۸۹,۳۱۴,۵۳۴)	.	.	۸۲۱,۲۵۱,۱۸۵
.	.	.	.	.	(۵۶,۴۷۵,۰۰۴,۴۵۷)
۴,۵۹۲,۵۰۰	۲۴,۵۱۹,۳۵۲,۱۶۲	(۲۴,۵۱۹,۳۵۲,۵۰۰)	.	.	(۵۱۲,۴۶۷,۲۳۴)
۲۹,۴۹۳,۸۶۹	۴۶,۹۸۲,۷۳۰,۱۳۳	(۱۱۷,۲۷۳,۵۱۳,۹۶۷)	.	.	(۵,۳۳۸)
جمع	۹۴,۵۱۳,۶۴۸,۰۱۴	(۱۶۳,۹۸۲,۱۸۶,۰۰۱)	.	.	(۷۰,۲۸۹,۷۸۲,۸۳۴)
					(۱۳۱,۳۸۷,۰۶۰,۰۹۳)

ج. معدنی و صنعتی گل گهر
ج. پتروشیمی جم
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
ج. توسعه‌مندان وفورات
جمع

۱۶-۴ سود ناشی از فروش حصه غیر سهامی اوراق حق اختیار فروش نیمی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۶,۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۱,۷۰۵,۱۱۲,۵۰۰)	(۱,۰۰۸,۲۸۱,۳۵۰)	(۱۰۰,۸۲۸,۱۲۵,۰۰۰)	۲۴۳,۷۶۶,۲۹۳,۷۵۰
	۲۰,۱۶,۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۱,۷۰۵,۱۱۲,۵۰۰)	(۱,۰۰۸,۲۸۱,۳۵۰)	(۱۰۰,۸۲۸,۱۲۵,۰۰۰)	۲۴۳,۷۶۶,۲۹۳,۷۵۰

مخابرات ایران

۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۱۶,۰۰۹,۷۹۶	۳۷۶,۳۶۲,۹۱۶,۸۳۷	(۳۳۰,۰۶۳,۵۶۳,۰۵۷)	(۴۴۶,۹۲۸,۵۷۵)	.	۱۳۶,۸۵۲,۴۲۵,۲۰۵
۵,۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۶۰,۷۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۱۳,۴۴۷,۹۳۶)	(۵۷,۳۷۰,۲۹۱)	.	۲۴,۵۸۹,۸۸۱,۵۸۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۹۳,۰۱۵,۸۸۰	(۲۱,۸۹۲,۳۹۱,۷۹۵)	(۳۸,۴۶۶,۵۱۷)	.	۱۰,۴۶۲,۲۵۷,۵۶۸
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۳۲,۱۳۸,۸۲۰	(۲۱,۲۴۰,۸۸۲,۷۲۰)	(۳۵,۵۲۴,۳۲۲)	.	۸,۶۵۵,۷۱۱,۷۶۸
۱,۷۴۳,۸۶۵	۱۹,۱۱۳,۷۴۴,۴۰۰	(۱۷,۷۱۲,۲۶۹,۴۶۴)	(۳,۵۸۳,۸۲۰)	.	۱,۳۹۷,۸۹۱,۱۱۶
.	.	.	.	.	(۱۹,۳۵۸,۳۰۷)
.	.	.	.	.	۵,۶۹۲,۰۴۶,۲۱۳
۵۴۴,۵۶۳,۵۱۵,۹۳۷	(۳۶۲,۰۲۲,۴۵۴,۹۶۲)	(۵۸۱,۸۹۳,۷۳۵)	.	.	۵,۶۷۳,۵۸۷,۹۰۶

صندوق س. سپهر کارزما-س
صندوق تضمین سرمایه کارزما-س
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام
صندوق س. شاخصی بازار آشنا
صندوق س. بازده ثابت-د
صندوق س. در سهام افق ملت
صندوق س. سهامی کارزما- اهرمی
جمع

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

۱-۱۷- سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، سلف، اوراق اجاره، اسناد خزانه، مراحجه و رهنی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

تعداد	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کلرمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰۰۰۰۰۰	۹,۶۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۲۳۷,۲۸۸,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۷۲۵,۱۸۳,۷۵۰)	۳۸۹,۴۶۶,۱۹۱,۲۵۰	.
۱,۹۱۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۹۸۲,۰۰۰	(۱,۶۰۷,۰۸۰,۱۰۸,۰۰۰)	(۳۳۲,۴۰۹,۳۳۸)	۲۲۶,۵۶۹,۴۸۲,۷۶۲	.
۱۰۹,۵۰۰	۹۶۹,۶۳۲,۶۰۰	(۸۶۱,۷۳۲,۱۲۱,۵۳۰)	(۱۷۵,۷۴۶,۲۷۲)	۱۰۷,۷۲۶,۷۳۲,۱۹۸	.
۲,۸۳۱,۴۰۰	۲,۷۴۵,۵۳۳,۶۳۸,۰۰۰	(۲,۶۳۹,۳۲۲,۵۳۷,۰۱۰)	(۴۹۷,۶۲۶,۱۶۰)	۱۰۵,۷۰۱,۴۷۲,۸۳۰	.
۵۵۰,۰۰۰	۵,۴۸۰,۳۹۲,۵۰۰	(۵,۳۲۹,۴۴۷,۰۰۰)	(۹۹۳,۳۲۱,۱۴۱)	۸۲,۵۵۱,۶۷۸,۸۵۹	.
۱,۶۲۴,۵۰۰	۱,۵۹۲,۹۱۹,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۵۱۴,۰۸۷,۲۶۵,۳۳۴)	(۳۸۸,۷۱۶,۷۰۰)	۷۸,۵۴۳,۷۳۷,۹۰۶	.
۶۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۹,۹۸۸,۰۰۰	(۵,۹۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۲۸,۷۱۰,۱۲)	۷۸,۴۹۲,۱۲۸,۹۸۷	.
۱۰۰۰۱,۰۰۰	۱۰,۰۱۴,۵۳۲,۵۷۰,۰۰۰	(۹,۷۶,۹۱۵,۰۲۲,۲۱۹)	(۱۸۳,۸۹۳,۲۷۲)	۳۷,۸۸۴,۶۵۲,۵۰۸	۵,۲۴۵,۸۴۲,۹۹۹
۱,۲۹۰,۱۰۰	۱,۲۹۰,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۲,۴۲۵,۷۱۸,۵۷۸)	(۲۳۳,۸۳۰,۶۲۵)	۲۵,۴۲۰,۴۵۰,۷۹۷	۶,۳۲۷,۷۰۰,۴۵۳
۳۱۰,۰۰۰	۳۱۵,۹۵۰,۰۰۰	(۱,۹۶,۷۰۶,۵۱,۲۳۷)	(۳۹,۱۴۷,۲۸۲)	۱۹,۳۲۹,۸۰۱,۳۸۱	.
۶۶۵,۷۹۱	۶۴۴,۵۷۲,۲۴۰,۸۳۰	(۶۴۳,۹۰۳,۴۶۷,۱۲۵)	(۱۶۸,۸۲۸,۷۱۹)	۱۸,۱۲۶,۰۴۹,۹۶۶	.
۲۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۵,۹۴۸,۰۰۰	(۱,۹۶۷,۷۶۰,۰۰۰)	(۳۵۹,۶۵۳,۰۷۵)	۱۷,۸۲۸,۰۴۹,۹۶۶	.
۲۱۷,۳۰۰	۲۰۴,۰۶۶,۴۲۰,۰۰۰	(۱,۹۶,۷۵۷,۸۹۸,۴۵۸)	(۴۶,۹۸۷,۰۴۱)	۷,۲۷۱,۵۴۴,۵۰۱	.
۵۰۱,۰۰۰	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۰۹۵,۷۹۹,۶۱۳)	(۹۰,۸۰۶,۲۵۰)	۶,۸۱۲,۳۹۴,۱۳۸	.
.	.	.	.	.	۱۱,۹۵۶,۷۵۹,۴۰۰
.	.	.	.	.	۱۸,۷۵۱,۴۰۳,۳۳۸
.	.	.	.	.	۱۹۲,۰۸۷,۷۵۱,۵۳۹
.	.	.	.	.	۲۰,۷۵۸,۱۰۰,۰۳۸
.	.	.	.	.	۴۱,۳۹۷,۲۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۳۶,۴۵۸,۹۵۳,۹۸۲
.	.	.	.	.	۱۲۰,۹۴,۲۶۶,۵۰۷
.	.	.	.	.	۸,۱۰۷,۷۴۷,۲۵۰
.	.	.	.	.	(۲۴,۲۴۵,۶۰۴,۶۸۸)
۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۶,۷۵۰,۰۰۰)	.	.
۵۹۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۹,۳۷۵,۰۰۰)	.	.
۴۵۰,۰۰۰	۴۴۱,۷۳۲,۰۰۰	(۴,۴۵۲,۵۷۰,۰۰۰)	(۸۰۵,۰۶۴,۲۸۸)	.	.
.	۵۱,۶۷۴,۳۰۷,۴۹۸,۸۳۰	(۴,۸۷۲,۴۱۰,۰۰۲۶,۲۸۴)	(۹۰,۴۹۶,۳۴۸,۲۶)	۱,۱۸۷,۵۶۰,۳۷,۷۲۰	۴۳۱,۳۷۸,۰۷۲,۳۳۸

۳۰۳۴ - مرحله عام دولت ۸۷ - ش ۳
 ۵۰۷۳۳ - مرحله عام دولت ۹۰ - ش ۳
 ۶۰۲۱۸ - مرحله عام دولت ۸۰ - ش ۱
 ۶۰۱۱ - مرحله عام دولتی ۶ - ش ۳
 ۷۱۸ - مشکوک مرحله کویر ۹۰۶ - شماره
 ۳۰۵۳ - مرحله عام دولت ۹۵ - ش ۳
 ۱۰۵۰۷۰۶ - مرحله بهمن دیول
 ۱۴۰۲۱۳ - مرحله کرمان موتور
 ۱۴۰۵۰۴ - جازار ساولوی پرمیناسن
 ۳۰۴۰۶ - مرحله عام دولت ۷۶ - ش ۳
 ۳۱۱ - مرحله عام دولت ۸۰ - ش ۳
 ۱۴۰۵۱۰ - مرحله پتروشکاء مشرق
 ۳۰۸۱۶ - مرحله عام دولت ۸۱ - ش ۳
 ۱۴۰۲۱۱۱ - رین دین توسعه کیش
 ۳۰۶۲۴ - مرحله عام دولت ۱۰۶ - ش ۳
 ۳۰۴ - مرحله عام دولت ۳ - ش ۳
 ۳۰۶ - مرحله عام دولت ۳ - ش ۳
 ۳۰۹ - مرحله عام دولت ۳ - ش ۳
 ۲۰۴۰۴ - مرحله عام دولت ۸۲ - ش ۳
 ۷۱۸ - شرکت شعوری شریاز - شماره
 ۱۰۹ - دولت ۶۳ - ش ۳
 ۱۴۰۱۰۷۲۲ - دولت ۴ - شریای خاص
 ۱۴۰۶۱۲۳ - منظره ضمیر
 ۵۰۹۰۶۰۵ - اجاره فولاد
 ۵۰۹۰۵۰۵ - اجاره کگل
 ۵۰۹۰۵۰۵ - بدون شافن

نقل به صفحہ بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

نقد از صفحه قبل	تعداد	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۸۳,۷۶۰,۷۳۶,۸۱۴		(۸,۸۹۶,۴۷۱,۱۴۲,۴۶۵)	(۱۱,۶۵۸,۵۰۸,۶۵۳)	(۶۱,۲۶۰,۷۲۵,۸۸۹)	۳,۳۱۴,۲۷۰,۲۳۹,۸۰۷	(۱۰,۷۵۰,۷۲۵,۷۲۵,۹۸۳)	
						(۴,۵۱۷,۹۹۲,۸۹۰)	
						(۲۸,۵۱۲,۱۰۸)	
						۲۱,۱۸۷,۷۴۱,۴۵۷	
						(۲,۶۹۲,۶۰۰,۸۸۹)	
						(۵۹۴,۵۲۳)	
						(۹,۷۸۵,۷۷۵,۴۱۲)	
						(۲,۲۸۸,۲۷۱,۱۴۴)	
۱۱,۱۲۱,۷۹۸		(۲۴۲,۸۹۵,۷۵۲,۴۷۲)	(۲۳۲,۱۲۸,۶۰۷)	(۱,۲۲۱,۷۲۹,۵۱۱)	(۳,۷۰۸,۵۳۰)	(۴۰,۱۲۴,۹۳۸,۳۸۳)	
۳۵,۵۰۸,۸۸۲		(۲۳۴,۷۰۲,۱۴۰,۴۴۲)	(۲۰۲,۰۶۳,۲۹۳)	(۱,۰۶۳,۴۹۱,۰۱۶)	(۲۳,۲۶۹,۴۹۱,۵۷۱)	(۲۷,۹۰۳,۲۲۳,۸۸۷)	
		(۹,۳۷۴,۰۶۹,۰۳۵,۳۷۹)	(۱۲,۰۹۳,۷۰۰,۵۵۳)	(۶۳,۵۴۵,۹۶۶,۴۱۶)	۳,۳۹۱,۰۹۷,۱۳۹,۷۰۶	(۱,۱۴۱,۸۷۰,۰۰۳,۷۸۱)	

۱۷-۴ - سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۷۰,۲۸۹,۷۸۳,۸۳۴
						۳۴,۷۸۲,۹۵۱,۱۴۵
						۱۰۵,۰۷۲,۷۳۴,۹۷۹

ج - تسهیلات و وام‌ها
ح - معنای و صنعتی گل گهر
جمع

۱۷-۵ - سود (زیان) ناشی از صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۴۲۱,۰۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۶۶۴,۶۳۷,۳۳۳,۱۳۴)	(۱,۶۹۹,۴۱۴,۰۳۳)		۷۴۲,۷۴۸,۷۵۲,۸۳۴	
۴,۰۶۰,۰۰۰	۶۱۲,۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۲۱۹,۴۴۷,۱۰۸)	(۷۲۷,۲۳۷,۳۵۰)		۲۹۰,۴۶۳,۷۱۵,۵۴۲	
۴,۶۵۷,۴۹۹	۹۳۱,۶۸۶,۰۹۹,۹۶۰	(۶۹۳,۶۱۴,۹۸۸,۸۱۶)	(۱,۰۰۶,۳۷۷,۲۴۴)		۲۲۷,۹۶۴,۷۳۲,۹۰۰	
۱۹,۵۲۷,۴۳۶	۲۳۶,۰۴۷,۶۴۶,۳۶۸	(۳۰۵,۱۹۳,۳۹۴,۷۱۷)			۳۰,۸۵۴,۲۵۱,۶۵۱	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۳۸,۸۸۶,۰۶۹)	(۴۵,۵۳۲,۸۰۰)		۲۲,۷۵۹,۵۸۱,۱۳۱	
						(۱۰,۵۸۸,۸۳۳,۸۹۷)
						(۱۲,۹۴۴,۶۱۰,۰۰۰)
						۶,۴۸۹,۳۷۵
						(۲۰,۶۷۵,۴۱۰,۷۷۵)
						(۴۳,۴۳۶,۲۳۸,۶۲۵)
	۳,۳۴۹,۱۷۲,۶۴۶,۳۲۸	(۱,۸۹۸,۸۰۴,۰۴۹,۸۴۴)	(۳,۵۷۸,۵۶۱,۴۳۶)		۱,۳۴۶,۷۹۱,۰۳۵,۰۵۸	

صندوق پالایشی یکم سهام
صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام
صندوق س در سهام افق ملت
صندوق س، اهرمی مفید س - واحد عادی
صندوق س، پشتوانه طلا زرفام آشنا
صندوق س، سپهر کاربزماس
صندوق سرمایه‌گذاری درس - سهام
صندوق س شاخصی بازار آشنا
جمع

موسسه حسابرسي فراز مشاور
دیلمی پور
گزارش حسابرسي

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۵/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳۶۴,۹۴۱,۲۴۸	۵۰۰	۱۳۲,۴۷۰,۶۲۴,۰۰۰	(۱,۷۹۰,۱۲۳,۵۶۸)	۱۳۰,۶۸۰,۴۸۰,۴۲۲	۱۳۱,۱۹۵,۲۹۷,۲۳۴
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۶۴,۸۷۴,۶۹۵	۲۰۰۰	۱۲۹,۷۴۹,۳۹۰,۰۰۰	.	۱۲۹,۷۴۹,۳۹۰,۰۰۰	۴۲,۵۲۴,۹۹۸,۳۸۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۹۵,۸۱۸,۶۲۵	۶۰۰	۱۱۷,۴۹۱,۱۷۵,۰۰۰	.	۱۱۷,۴۹۱,۱۷۵,۰۰۰	۱۲,۷۱۴,۸۲۶,۱۰۸
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۳۴۰,۵۹۸,۶۷	۲,۳۵۰	۸۰۰,۴۰,۶۸۷,۲۵۰	.	۸۰۰,۴۰,۶۸۷,۲۵۰	۵۹,۹۴۵,۵۴۳,۳۱۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۵,۵۲۵,۶۴۹	۶۰۰۰	۶۲,۴۴۹,۸۳۳,۷۰۰	.	۶۲,۴۴۹,۸۳۳,۷۰۰	.
بانک ملت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۴۵۱,۹۲۹,۰۸۲	۱۳۰	۵۸,۷۵۰,۷۸۰,۶۶۰	.	۵۸,۷۵۰,۷۸۰,۶۶۰	۲۳,۵۰۰,۳۴۰,۴۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۱۴,۴۱۳,۳۵۳	۴۸۰	۵۴,۹۱۸,۳۶۱,۴۴۰	.	۵۴,۹۱۸,۳۶۱,۴۴۰	۵۰,۵۱۲,۸۵۵,۵۲۲
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۱,۱۳۱,۷۹۸	۴,۵۰۰	۵۰۰,۴۸۰,۹۱۰,۰۰۰	(۷۰,۶۶۲,۳۳۰)	۴۹,۳۱۸,۲۴۸,۶۷۰	۱۲,۸۷۲,۷۲۲,۴۶۷
پالمر آریا سلسول	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۵,۷۹۰,۵۵۰	۷,۵۶۰	۴۲,۷۷۶,۵۵۸,۰۰۰	.	۴۲,۷۷۶,۵۵۸,۰۰۰	۴۰,۳۳۱,۱۷۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۰۵,۷۴۱,۶۲۷)	۳۹,۲۹۴,۲۵۸,۳۷۳	.
فولاد خوزستان	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۷,۴۶۸,۹۶۲	۳۵۰	۳۶,۸۶۷,۲۴۰,۵۰۰	.	۳۶,۸۶۷,۲۴۰,۵۰۰	۲۳,۲۴۶,۱۴۶,۳۴۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۳۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۲,۷۳۵,۱۸۵	۱۱,۰۰۷۰	۳۰,۲۷۸,۲۹۷,۹۵۰	.	۳۰,۲۷۸,۲۹۷,۹۵۰	۸,۶۵۰,۴۴۵,۹۲۵
توسعه‌معدن و فلزات	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۷۷۰,۸۹۹,۷۴۶	۴۰۰	۳۰,۸۲۵,۸۹۸,۴۰۰	(۶۶۱,۳۵۹,۷۵۱)	۳۰,۱۶۴,۵۳۸,۶۴۹	۱۰,۱۲۴,۵۶۰,۲۵۷
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۲,۳۹۵,۳۱۴	۲,۳۵۰	۲۹,۱۲۸,۹۸۷,۹۰۰	.	۲۹,۱۲۸,۹۸۷,۹۰۰	۲۶,۰۰۰,۷۸۹,۳۶۹
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۵,۱۴۹,۵۵۴	۵,۶۰۰	۲۸,۸۴۹,۱۸۲,۴۰۰	.	۲۸,۸۴۹,۱۸۲,۴۰۰	۱۲,۵۶۰,۶۲۰,۰۰۰
کالسمین	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۶,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۹,۱۵۱,۷۴۴)	۲۵,۱۱۰,۸۴۸,۱۲۶	.
تامین سرمایه بانک ملت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۷۴۴,۳۴۹,۰۳۶	۳۳	۲۴,۳۳۳,۵۱۸,۱۸۸	.	۲۴,۳۳۳,۵۱۸,۱۸۸	۱۲,۱۶۶,۵۶۲,۱۰۰
فولاد کاهو جنوب کیش	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۱,۰۹۷,۲۰۲	۶۹۰	۲۱,۴۵۷,۰۶۹,۳۸۰	.	۲۱,۴۵۷,۰۶۹,۳۸۰	۱۱,۵۴۱,۰۰۰,۲۳۶۱۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲,۲۶۴,۰۰۸۹	۸,۳۰۰	۱۸,۷۹۱,۹۳۸,۷۰۰	.	۱۸,۷۹۱,۹۳۸,۷۰۰	۷,۷۲۵,۲۴۹,۹۰۰
معدنی و صنعتی گل‌مهر	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۳۰,۲۹۰,۱۵۳	۳۹۰	۱۱,۸۱۳,۱۵۹,۶۷۰	.	۱۱,۸۱۳,۱۵۹,۶۷۰	۱۰,۰۰۲,۹۶۵,۱۵۸
بیمه ما	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۴۸,۲۹۶,۰۳۶	۲۳۰	۱۰,۶۳۵,۱۲۷,۹۳۰	.	۱۰,۶۳۵,۱۲۷,۹۳۰	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
اهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۹,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۱۹۴,۲۴۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴,۲۹۵,۶۷۵	۵۰۰	۷,۱۴۷,۸۳۷,۵۰۰	.	۷,۱۴۷,۸۳۷,۵۰۰	.
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصرنوبن‌های وب	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸,۷۰۳,۶۵۶	۱۱۷	۲,۱۸۸,۲۲۷,۷۵۲	(۲۶۵,۹۷۰,۰۴۰)	۱,۹۲۲,۲۵۷,۷۱۲	۱,۸۸۵,۹۹۵,۶۰۳
بیمه آسیا	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۴۵,۴۷۴,۳۲۹	۱۹	۸۶۴,۰۱۲,۲۵۱	(۴,۷۰۸,۵۱۴)	۸۵۹,۳۰۲,۷۲۷	۴,۱۲۱,۲۴۹,۷۲۲
شیشه همدان	۱۴۰۲	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.
آتیه داده پرداز	۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۰,۶۵۸,۲۵۰	۶۵	۶۹۲,۷۸۶,۲۵۰	(۲۸,۲۲۱,۲۵۳)	۶۶۴,۵۶۴,۹۹۷	۲۵۲,۷۱۶,۹۳۱
بیمه انکابی لمین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱,۴۰۷,۱۶۳	۴۰۰	۵۶۲,۸۶۵,۲۰۰	.	۵۶۲,۸۶۵,۲۰۰	.
آسان پرداخت پرشین	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۳۸۹,۹۹۹	۱۸	۷۹,۰۰۱,۸۱۸,۲	.	۷۹,۰۰۱,۸۱۸,۲	۹۴,۵۶۹,۷۸۹
سود سهام بیمه هوشمند فردا ۷۵۰ تادیه	۱۴۰۲	.	.	.	۳۴۶,۷۷۴	.	۳۴۶,۷۷۴	.
سود سهام شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰	.	.	.	۱۳,۳۱۷	.	۱۳,۳۱۷	.
توسعه‌معدن و فلزات	۱۴۰۰	.	.	.	۱۱,۸۰۷	.	۱۱,۸۰۷	.
مخابرات ایران	۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۳,۶۴۴,۳۲۱,۷۶۷
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۳,۲۹۳,۹۶۷,۷۲۹
حفاری شمال	۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۵۹۸,۶۲۳,۲۵۳
تولیدات پتروشیمی فلدک به‌صبر	۱۴۰۲	.	.	.	.	.	.	۵,۲۵۹,۳۵۶,۰۰۰
مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۳,۳۸۰,۰۵۱,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۹۰,۱۴۹,۷۰۰,۶۰
جمع					۱,۱۰۰,۲۲۷,۸۴۱,۲۹۱	(۱۰,۲۱۴,۹۵۸,۹۵۷)	۱,۰۹۰,۰۱۲,۸۸۲,۳۳۴	۶۰۷,۵۵۴,۱۹۶,۳۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمد

سایر درآمدها عمدتاً شامل تعدیل کارمزد کارگزاری، درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، و سود سپردههای 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶,۹۷۰,۸۲۸,۵۰۴	۱۶,۶۸۶,۰۷۰,۴۸۸
۱,۹۳۲,۹۸۴,۹۳۰	۲,۲۰۶,۰۱۶,۷۶۱
۱۰۸,۶۸۰,۰۲۰	۳۱,۹۴۰,۳۷۴
۹,۰۱۲,۴۹۳,۴۵۴	۲۰,۹۱۴,۰۲۷,۶۲۳

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قرارداد متعلقه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت		مراجعه پروتوکول مشرق۵۱۰۰۵۱۴	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱,۹۶۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۲۶,۰۷۹,۰۰۴	۱۸٪	۲۷,۰۰٪
		اجاره سئولتری ماریناسان۵۰۴۰۵۱۴	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۴۳۵,۷۱۸,۵۷۸	۱۶,۳۹۳,۵۸۶,۶۴۴	۱۸٪	۲۳,۲۰٪
		صکوک مراجعه کویر۶۰۶۰۶۱۸٪	۵۵۰۰۰۰۰۰	۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۱,۰۰۹,۹۸۴,۳۰۸	۱۸٪	۲۳,۲۰٪
		مراجعه کرمان موتور۱۴۰۴۱۳٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۶,۹۱۵,۰۲۲,۲۱۹	۱۴,۰۴۵,۵۵۴,۸۷۲	۱۸٪	۲۳,۲۰٪
		مراجعه بهمن دیزل۱۴۰۵۰۷۰۶٪	۶۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۶,۰۱۸,۱۸۱,۸۴۹	۱۸٪	۲۳,۲۰٪
		خرید دین توسعه کیش۱۴۰۲۱۱۰٪	۵۰۰۰۰۰۰	۴۹۴,۰۹۵,۷۹۹,۶۱۲	۴,۶۱۲,۸۰۶,۹۰۳	۱۸٪	۲۳,۲۰٪
		مراجعه سولیکو کاله ملت۵۱۱۱۱۷٪	۲,۳۰۰۰۰۰۰	۲,۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۹,۷۲۱,۴۰۰,۶۹۸	۱۸٪	۲۲,۰۰٪
		سلف موازی برق صادراتی گیلان۰۲۲٪	۴۱,۹۳۴,۰۰۰	۸,۹۳۶,۴۷۲,۶۲۰,۷۵۱	۲۶۵,۰۰۷,۳۴۸,۹۱۴	۱۸٪	۲۷,۵۰٪
		صکوک مراجعه کرازی۵۰۵۰۳۱۸٪	۵۰۰۰۰۰۰۰	۴,۹۱۸,۱۱۲,۰۳۷,۸۴۴	۷۲,۸۳۹,۷۲۱,۱۳۹	۱۸٪	۲۳,۲۰٪
		صکوک اجاره نگل۵۰۹٪	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۲,۹۵۲,۱۲۷,۷۱۷	۱۹٪	۲۵,۰۰٪
		مراجعه نیروی آب مکران۱۴۰۵۱۲۲۴٪	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۵,۴۷۴,۲۷۴,۴۴۹	۱۸٪	۲۷,۵۰٪
		مراجعه قطعات صنایع۱۴۰۵۱۲۲۴٪	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷,۲۷۹,۵۵۸,۰۲۴	۱۸٪	۲۷,۰۰٪
		صکوک مراجعه خزامیا۶۰۱۳۰۱۸٪	۴۰۰۰۰۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵,۱۲۵,۱۸۵,۱۴۲	۱۸٪	۲۷,۰۰٪
		صکوک اجاره فولاد۵۱٪	۲۵۰۰۰۰۰۰	۲,۳۹۶,۴۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۴۵,۱۲۸,۸۶۴	۲۱٪	۲۷,۵۰٪
	مراجعه متفهرضمیر۱۴۰۶۱۲۳۳٪	۵۵۰۰۰۰۰۰	۵,۴۵۲,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۸۱,۲۶۸,۰۰۶	۱۸٪	۲۷,۵۰٪	
جمع			۸۸,۵۲۶,۱۰۰	۵۵,۱۰۷,۶۱۶,۹۰۱,۰۰۰	۱,۱۴۱,۸۳۷,۰۳۶,۰۵۳		

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۵۶,۵۵۰,۲۸۳,۲۷۲	۴۸۴,۵۱۳,۲۴۶,۷۵۴
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۹,۷۱۵,۸۱۹	۱,۰۱۰,۹۴۱,۸۷۴
۶۷۵,۷۹۹,۴۰۰	۹۸۰,۹۹۹,۷۰۹
۲,۵۸۶,۵۵۰,۷۹۸,۵۶۳	۴,۸۷۰,۹۹۶,۱۸۸,۳۳۷

مدیر صندوق
متولی
ضامن
حسابرس
جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینهها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳,۹۸۸,۲۷۷,۹۴۲	۱۸,۵۹۴,۳۴۳,۱۴۶
۵,۷۵۷,۱۶۲,۳۰۵	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۱,۷۶۲,۳۳۵	۱,۳۷۵,۷۷۲,۳۴۷
۳۸۴,۵۹۱,۵۵۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۴۴۳,۶۲۷	۹۲,۰۲۹,۵۷۶
۱۰,۳۹۷,۴۲۷,۷۸۰	۲۵,۸۱۳,۱۴۷,۲۳۳

هزینه نرم افزار
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه کارمزد بانکی
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه برگزاری مجمع
جمع

موسسه حسابرسي فراز مشاور
دیلیمی پور
گزارش حسابرسي

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

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

۲۵- 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 سال به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۰۲,۳۷۵,۷۲۵,۱۸۵	۲,۰۰۰,۰۲۸,۴۳۸,۰۳۹
(۹۰۴,۴۲۸,۶۳۸,۰۸۶)	(۲,۱۶۱,۲۴۵,۵۶۴,۴۱۹)
۶۹۷,۹۴۷,۰۸۷,۰۹۹	(۱۶۱,۲۱۷,۱۲۶,۳۸۰)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
	۳,۴۷۳,۷۶۱,۵۳۶,۰۸۴
	۳,۶۳۹,۱۶۶,۶۳۹,۱۵۸
	۳,۳۹۱,۷۴۷,۰۴۰,۶۴۰
	۳,۲۴۸,۳۰۹,۴۹۳,۲۰۰
	۳,۵۸۷,۳۹۸,۲۴۶,۸۵۰
	۱,۹۵۹,۹۲۹,۹۱۱,۴۱۸
	۲,۵۱۹,۲۲۵,۵۰۳,۲۹۶
	۲,۵۹۲,۲۸۰,۸۶۸,۵۱۲
	۲,۵۷۱,۵۰۸,۷۲۸,۹۰۰
	۲,۴۵۶,۵۲۲,۱۲۷,۶۰۶
	۲,۵۷۵,۰۴۹,۷۳۹,۸۳۶
	۲,۶۹۱,۵۴۶,۸۶۵,۰۸۰
۲,۷۷۵,۴۹۷,۷۵۴,۸۷۶	
۲,۴۷۶,۱۳۱,۰۲۶,۱۵۲	
۱,۹۲۳,۶۵۰,۶۷۴,۹۳۲	
۱,۷۹۵,۱۵۵,۵۵۸,۱۲۰	
۱,۶۹۳,۹۰۴,۶۸۰,۹۶۰	
۹۳۰,۳۵۹,۲۸۳,۸۸۰	
۱,۱۰۸,۴۱۰,۵۹۴,۳۶۰	
۱,۱۴۶,۷۷۰,۴۶۹,۵۸۲	
۱,۱۶۴,۴۵۴,۴۳۹,۲۸۰	
۱,۱۸۸,۷۹۵,۶۰۵,۹۱۳	
۱,۱۷۷,۶۴۴,۳۳۸,۱۱۲	
۱,۳۱۹,۳۳۰,۴۰۲,۴۶۱	
۱۸,۷۰۰,۱۰۴,۸۲۸,۶۲۸	۳۴,۷۰۶,۴۴۶,۷۰۰,۵۸۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
جمع

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

مطابق با شرایط مندرج اطلاعاتی عرضه اوراق اختیار تبیی شرکت ایران خودرو صندوق میبایست نسبت به واگذاری تعداد ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهام پایه شرکت مذکور در سررسید ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ با نرخ اعمال ۲,۵۸۸ ریال اقدام نماید. همچنین در مورد اوراق اختیار تبیی شرکت پالایش نفت اصفهان صندوق میبایست نسبت به واگذاری تعداد ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهام پایه شرکت مذکور در سررسید ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ با نرخ اعمال ۱۰,۱۲۰ ریال اقدام نماید. لذا به استثنای موارد مذکور، صندوق در پایان سال مالی مورد گزارش فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک				
۵,۱۰۰	۰,۰۰	۵,۱۰۰	۰,۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۵,۷۸۶,۵۸۱	۳,۲۷	۵,۷۸۶,۵۸۱	۳,۲۷	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارگزاری بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۴,۹۰۰	۰,۰۰	۴,۹۰۰	۰,۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۱,۶۲۲,۸۲۱	۰,۹۲	۱,۶۲۲,۸۲۱	۰,۹۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای فاضل باغبان	گروه مدیران
۸۳	۰,۰۰	۸۳	۰,۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم رویا صمیمی نژاد	
۴۲۰	۰,۰۰	۴۲۰	۰,۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم اکرم حمیدیان	
۱۴۹	۰,۰۰	۱۴۹	۰,۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای مهدی عبدی هنجانی	
۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا	
۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری		
۱,۲۳۶	۰,۰۰	۱,۲۳۶	۰,۰۰	عادی			
۶,۷۲۴,۹۶۳	۴,۱۹	۶,۷۲۴,۹۶۳	۴,۱۹				
۴,۱۲		۴,۱۲					

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در	مانده طلب (بدهی) در	مانده طلب (بدهی) در	مانده طلب (بدهی) در				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
(۳۳۷,۸۹۹,۴۰۰)	(۴۰۳,۲۹۹,۱۰۹)	(۳۳۷,۸۹۹,۴۰۰)	(۴۰۳,۲۹۹,۱۰۹)	۹۸۰,۹۹۹,۷۰۹	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۶۰۴,۵۳۴,۲۴۸)	(۴۶۶,۳۱۷,۸۰۸)	(۶۰۴,۵۳۴,۲۴۸)	(۴۶۶,۳۱۷,۸۰۸)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۲۰,۳۶۰,۰۵۲,۳۹۶	۲,۲۱۰,۷۸۹	۲۰,۳۶۰,۰۵۲,۳۹۶	۲,۲۱۰,۷۸۹	۸,۵۴۴,۵۶۸,۶۱۲	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۴۱۶,۵۵۹,۵۱۳,۲۱۸)	(۹۰۰,۹۲۵,۶۵۴,۸۰۵)	(۴۱۶,۵۵۹,۵۱۳,۲۱۸)	(۹۰۰,۹۲۵,۶۵۴,۸۰۵)	۴۸۴,۵۱۳,۲۴۶,۷۵۴	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	بانک ملت
(۵۷۹,۷۱۵,۸۸۹)	(۱,۶۸۱,۶۵۷,۷۶۳)	(۵۷۹,۷۱۵,۸۸۹)	(۱,۶۸۱,۶۵۷,۷۶۳)	۱,۱۰۱,۹۴۱,۸۷۴	سود سپرده و گواهی سپرده بانک ملت		
۲۲۹,۶۹۸,۴۹۱,۴۸۲	۲۵۲,۳۴۳,۶۵۶,۹۰۴	۲۲۹,۶۹۸,۴۹۱,۴۸۲	۲۵۲,۳۴۳,۶۵۶,۹۰۴	۳,۹۰۳,۱۸۳,۲۷۰,۲۱۱			

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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