

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش حسابرس مستقل
به همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۰۹

شماره: ۱۴۰۴-۳۰۵

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس در حسابرسی صورت های مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت های مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

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

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق 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 صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.



از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار (سب) را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت برخی از مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۶-۱- عدم رعایت مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در خصوص نصاب ترکیب دارایی صندوق سرمایه گذاری و مفاد ماده ۲۶ اساسنامه مبنی بر اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض ترکیب دارایی های صندوق و اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب به شرح زیر:

۶-۱-۱- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداقل ۸۵٪ از کل دارایی های صندوق در برخی از روزها. (در پایان دوره رعایت شده است)

۶-۱-۲- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه بودجه کشور به میزان حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق در برخی از روزها. (در پایان دوره رعایت شده است)

۶-۱-۳- نصاب سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی های صندوق در برخی از روزها. (در پایان دوره رعایت شده است)

۶-۱-۴- نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام به میزان حداکثر ۳٪ از کل دارایی های صندوق در خصوص سهم وبملت در برخی از روزها. (در پایان دوره رعایت شده است)

۷- موارد عدم رعایت برخی از مفاد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۷-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ در خصوص بازگذاری اطلاعات معاملات صندوق سرمایه گذاری در قالب فایل XML در موعد مقرر در برخی از روزها.

۷-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۵۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ و اصلاحیه بند ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، در خصوص تعدیل قیمت پایانی هر ورقه بهادار با ذکر دلیل و تنها یکبار و ارسال آن بصورت مکتوب و اطلاع رسانی به متولی و حسابرس صندوق، درخصوص اوراق اراد ۱۹۰، ۱۴۱، ۱۷۵، ۱۶۲، ۱۰۸، اوراق مباحه مطهر ۰۶۱، مکران ۰۵۱، دیزل ۰۵۱، سراز ۰۵۱ و صفولا ۶۵۱، که تعدیل قیمت اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران درخصوص اوراق مذکور در اکثر روزها رعایت نشده است.



۷-۳- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۵ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ در خصوص ثبت اطلاعات مشتریان صندوق سرمایه گذاری در سامانه جامع سجام نزد شرکت سپرده گذاری و تسویه وجوه، که این امر منجر به بستن حساب ۲۳۵۰ سرمایه گذار به مبلغ ۱،۳۴۰ میلیون ریال بابت حساب های مسدود و فوتی، و تقسیم سود دوره ای بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری به مبلغ ۳،۵۱۹ میلیون ریال و ایجاد بدهی بابت تنمیه وجوه سرمایه گذاران بابت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری شده است.

۸- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۹- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت که در این رابطه نظر این موسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص باشد، جلب نگردید.

۱۰- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت که این موسسه به استثنای موارد اثر گذار مندرج در بندهای این گزارش، برگشت سود اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک به مبلغ ۱۱۹،۷۴۰ میلیون ریال، عدم شناسایی روزانه درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی اوراق اراد ۲۲۳ به مدت ۴۰ روز و شناسایی هزینه نرم افزار طبق قرارداد سال قبل به علت عدم عقد قرارداد جدید، به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

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

۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۰۹ مهر ماه ۱۴۰۴

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

محمود عبدلی

علیرضا شهرپاری

کد عضویت ۹۵۲۲۳۴

کد عضویت ۹۶۲۴۴۱





صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۹	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت اوج ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	سیدنفی شمسی	محسن شجاع وشوشاد
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	کریم بروفرد	افشار سرکانیان
		علیرضا باغانی	

اوج ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۲۹۴۸۴



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶
تارنما: www.owjmelat.ir
تلفن: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰ | نمابر: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۹
مرکز تماس: ۱۶۷۸ | کدپستی: ۱۶۷۸۹۹۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴



اوج ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۱,۷۲۱,۶۳۷,۵۱۵,۷۸۶	۱۳,۷۱۶,۵۱۹,۰۵۳,۰۴۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱,۵۳۰,۸۳۷,۰۲۸,۱۷۲	۴۳,۷۵۶,۹۶۱,۱۴۹,۶۴۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۰,۳۸۹,۹۸۲,۴۲۲,۹۵۷	۱۰۰,۲۳۳,۸۴۲,۲۸۵,۴۶۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۷۶۶,۳۵۷,۶۵۴,۳۰۶	۴,۴۵۶,۰۰۰,۵۹۸,۷۲۹	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۱,۳۱۸,۹۹۲,۰۷۷,۱۷۱	۸۷۲,۴۱۲,۵۷۹,۱۸۶	۹	حسابهای دریافتی
۶,۶۳۵,۷۱۶,۱۶۰	۷,۹۰۵,۷۸۲,۰۹۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۹,۶۷۰,۵۷۸,۳۰۰	۳,۷۵۴,۷۱۷	۱۱	جاری کارگزاران
۱۵۸,۷۵۴,۱۱۲,۹۹۲,۸۵۲	۱۶۳,۰۴۳,۶۴۵,۲۰۲,۸۷۰		جمع دارایی‌ها
۴۷۵,۷۷۸,۳۸۷,۰۵۷	۲۰۶,۰۳۷,۶۳۲,۵۵۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۳۱۹,۰۹۰,۶۰۷,۸۵۴	۳,۷۵۶,۱۳۶,۷۹۲,۸۰۲	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸۵,۶۸۱,۲۶۸,۱۳۹	۷۲,۴۱۳,۶۳۲,۳۱۵	۱۴	پیش دریافت
۲۴,۹۶۶,۵۳۵,۳۸۰	۲۹,۱۸۸,۷۲۵,۰۰۰	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۰۰۵,۵۱۶,۷۹۸,۴۳۰	۴,۰۶۳,۷۷۶,۷۸۲,۶۷۰		جمع بدهی‌ها
۱۵۳,۷۴۸,۵۹۶,۱۹۴,۴۲۲	۱۵۸,۹۷۹,۸۶۸,۴۲۰,۲۰۰	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



اوج ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۲۹۴۸۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶
تارنما
تلفن ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰ | نمابر ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰
مرکز تماس ۱۶۷۸ | کدپستی ۱۶۷۸

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴



یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷	۹۷۹,۳۱۰,۱۵۴,۱۱۸	۳,۴۸۳,۴۶۰,۶۶۹,۰۲۰
۱۸	۲,۴۲۹,۴۵۶,۵۲۵,۵۱۲	۳,۹۱۴,۸۲۶,۵۸۷,۵۱۱
۱۹	۱,۰۷۳,۷۷۱,۷۹۲,۷۲۹	۱,۳۱۰,۴۲۶,۷۹۹,۰۲۸
۲۰	۳۷,۵۲۲,۵۶۹,۸۵۳,۷۰۰	۳۱,۷۳۸,۵۳۹,۹۹۵,۲۵۰
۲۱	۲۰,۸۴۷,۹۲۲,۹۳۴	۱۴,۸۲۰,۵۸۶,۴۶۷
	۴۲,۰۲۵,۹۵۶,۲۴۸,۹۹۳	۴۰,۴۶۲,۰۷۴,۶۳۷,۲۷۶
۲۲	(۶۱۷,۱۰۴,۴۷۸,۲۹۰)	(۵۴۷,۹۵۷,۶۰۶,۵۴۸)
۲۳	(۱۵۸,۷۰۳,۸۳۸,۲۱۲)	(۳۴,۸۹۵,۸۰۳,۸۷۱)
	(۷۷۵,۸۰۸,۳۱۶,۵۰۲)	(۵۸۲,۸۵۳,۴۱۰,۴۱۹)
	۴۱,۲۵۰,۱۴۷,۹۳۲,۴۹۱	۳۹,۸۷۹,۲۲۱,۲۲۶,۸۵۷
	%۲۵.۵۹	%۲۳.۶۷
	%۲۶.۱۳	%۲۶.۱۳

درآمدها
سود فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد

صورت گردش خالص دارایی ها

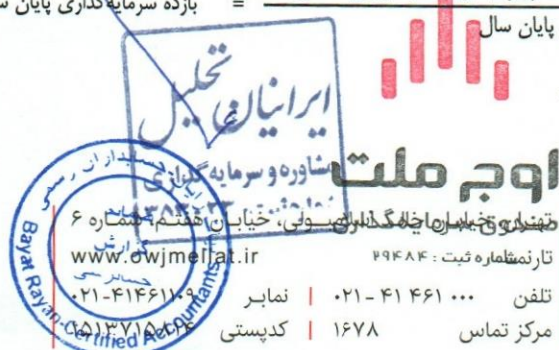
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱۵۳,۷۴۸,۶۵۷	۱۷۶,۹۷۹,۹۰۳
	۲۹۰,۰۶۵,۶۳۶	۳۰۵,۴۲۴,۴۱۲
	(۲۸۴,۸۳۴,۴۸۱)	(۳۲۸,۶۵۵,۶۵۸)
	-	-
۲۴	-	-
۲۵	-	-
	۱۵۸,۹۷۹,۸۱۲	۱۵۳,۷۴۸,۶۵۷

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

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱) $\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲) $\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}\}}{\text{خالص دارایی پایان سال}}$



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 تمدید شده است که طبق مجوز شماره ۱۳۲/۱۳۰۳۵۹ 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.owjmellat.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 و مدیر ثبت: 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 ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی سابق صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (۸)، پلاک ۲۷، طبقه ۴.

متولی فعلی صندوق: شرکت ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۱ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶.

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 (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان بخارست - کوچه پژوهشگاه دوم - پلاک ۲۲ - طبقه دوم، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 بازخريد 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ 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 و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
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 ۲-۲-۱ 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.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۲.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳.۲۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه یک در صد هزار از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق به استثنای سپرده و گواهی سپرده بانکی
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۲.۰۲۵ 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 پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها به شرح ذیل با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- سالانه مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت؛ ۲- مبلغ ۲۴,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا هر درخواست ابطال؛ ۳- مبلغ ۱۴۴,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری در یک سال؛ ۴- پلکان خالص ارزش دارایی ضرب مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۴؛ ۵- مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۴؛ ۶- مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۰۳؛ ۷- سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵ درصد هزار اندازه صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	سالانه مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال

- کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقدشوندگی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365 \times n$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

- هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

توضیح جدول فوق:

در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین، محاسبه و هم‌زمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۴-۲- پرداخت‌های دوره ای به سرمایه‌گذاران

با توجه به مفاد بند ۳، امیدنامه مقطع زمانی تقسیم سود حاصله در صندوق ماهانه است و در پایان روز ۳۰ و ۳۱ هر ماه پرداخت می‌شود. اولین دوره تقسیم سود از شروع فعالیت صندوق آغاز و تا تاریخ اولین مقطع تقسیم سود ادامه می‌یابد. هر دوره بعدی تقسیم سود از اولین روز پس از پایان دوره قبلی تقسیم سود آغاز و تا مقطع تقسیم سود ادامه یابد.

۴-۴-۳- ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام

وفق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۶ مورخه ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور جلوگیری از تاثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی‌های صندوق‌های با درآمد ثابت در اثر تغییرات قیمت سهام این صندوق تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق را طبق ابلاغیه یاد شده حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم که باید در محدوده ۲ درصد نرخ سود پیش بینی صندوق باشد را تعیین و طبق رویه محاسباتی مندرج در ابلاغیه یاد شده اقدام به شناسایی و ارزشیابی سهام موجود در پرتفوی صندوق مازاد بر سود پیش بینی شده از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ نموده است. در صورتی که در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام و واحد سرمایه‌گذاری صندوق عددی مثبت مانده بستانکار و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه از میانگین خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد مدیر صندوق میتواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده از میانگین خالص ارزش دارایی‌های صندوق را به نسبت زمان حضور سرمایه‌گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در آن دوره زمانی بین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در بازه زمانی فوق تقسیم نماید در پایان سال مالی در صورتی که مانده ذخیره به علاوه پرداخت‌های سود از محل ذخیره تغییر ارزش بزرگتر از ۲۷ میانگین خالص ارزش دارایی‌ها باشد مدیر صندوق باید حداقل تا میزان ۲ درصد از میانگین خالص ارزش دارایی‌های صندوق را بین سرمایه‌گذاران توزیع نماید به طوری که مبلغ توزیع شده با احتساب مجموع پرداخت‌های طی دوره از محل ذخیره تغییر ارزش معادل حداقل ۲۰ میانگین خالص ارزش دارایی‌ها طی همان دوره گردد.

۴-۴-۴- مخارج تامین مالی

سود و تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری مجاز و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۵- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاهزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.



۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال
۷۰.۹	۳,۳۳۱,۴۰۲,۸۹۱,۲۹۸	۱,۴۹۹,۶۲۲,۹۱۶,۹۵۳	۱۵.۳	۲,۴۸۷,۳۰۵,۰۷۹,۳۰۶	۱,۵۲۸,۶۳۸,۳۳۲,۴۸۴	۷۰.۹	۳,۳۳۱,۴۰۲,۸۹۱,۲۹۸
۱.۴۵	۲,۳۹۶,۹۱۷,۸۸۵,۰۴۱	۱,۱۷۸,۸۱۹,۷۰۴,۴۹۱	۲۸.۹	۴,۷۱۹,۳۳۲,۶۳۴,۸۱۶	۱,۵۹۷,۳۷۶,۱۷۱,۶۳۴	۱.۴۵	۲,۳۹۶,۹۱۷,۸۸۵,۰۴۱
۰.۸۸	۱,۴۰۱,۶۹۹,۴۴۲,۴۳۳	۱,۴۶۴,۶۲۰,۱۰۷,۷۳۳	۱.۳	۱,۸۳۹,۴۴۷,۱۱۰,۴۰۳	۱,۵۸۳,۰۰۰,۳۴۹,۰۶۰	۰.۸۸	۱,۴۰۱,۶۹۹,۴۴۲,۴۳۳
۰.۸۹	۱,۴۱۶,۳۳۶,۶۳۳,۵۱۰	۹۵۴,۱۳۷,۱۸۱,۰۹۱	۰.۷۰	۱,۱۳۸,۱۴۱,۱۷۵,۳۰۰	۶۸۸,۸۸۲,۸۴۰,۳۰۹	۰.۸۹	۱,۴۱۶,۳۳۶,۶۳۳,۵۱۰
۰.۷۴	۱,۱۷۹,۱۳۳,۷۰۷,۲۳۳	۴۴۷,۷۸۹,۱۷۹,۳۵۶	۰.۷۹	۱,۳۹۱,۰۶۱,۶۴۹,۷۴۶	۹۳۱,۳۳۸,۳۳۱,۳۰۰	۰.۷۴	۱,۱۷۹,۱۳۳,۷۰۷,۲۳۳
۰.۶۰	۹۵۶,۱۳۹,۵۶۶,۲۷۰	۲۴۷,۷۸۹,۱۷۹,۳۵۶	۰.۵۸	۹۵۰,۸۳۹,۱۷۸,۰۰۹	۴۳۲,۷۱۶,۵۷۴,۸۰۹	۰.۶۰	۹۵۶,۱۳۹,۵۶۶,۲۷۰
۰.۲۶	۴۱۲,۹۵۳,۱۰۷,۶۲۷	۲۷۵,۴۴۸,۱۸۰,۸۲۱	۰.۳۱	۳۴۸,۹۴۰,۷۳۰,۲۹۹	۳۰۹,۷۳۲,۴۸۲,۹۵۶	۰.۲۶	۴۱۲,۹۵۳,۱۰۷,۶۲۷
۰.۱۳	۳۰۸,۵۱۱,۴۱۱,۵۰۳	۲۴۶,۵۲۸,۷۸۰,۶۳۷	۰.۱۴	۲۳۳,۲۳۴,۷۹۳,۱۱۸	۲۴۶,۵۷۸,۷۸۰,۶۳۷	۰.۱۳	۳۰۸,۵۱۱,۴۱۱,۵۰۳
۰.۱۰	۱۵۹,۹۳۵,۶۸۶,۶۵۰	۲۰۷,۰۴۱,۴۶۸,۳۵۷	۰.۱۳	۲۰۹,۹۰۴,۵۹۲,۰۵۰	۲۰۷,۰۴۱,۴۶۸,۳۵۷	۰.۱۰	۱۵۹,۹۳۵,۶۸۶,۶۵۰
۰.۱۲	۱۸۳,۴۷۲,۰۹۰,۶۱۱	۹۴,۹۱۰,۳۷۶,۶۰۹	۰.۱۵	۲۴۰,۷۴۳,۲۳۴,۵۲۷	۹۴,۹۱۰,۳۷۶,۶۰۹	۰.۱۲	۱۸۳,۴۷۲,۰۹۰,۶۱۱
۰.۰۷	۱۰۹,۶۶۴,۳۳۹,۸۷۵	۱۰,۶۳۵,۷۸۷,۴۸۲	۰.۱۰	۱۵۹,۳۱۸,۳۹۸,۹۹۹	۱۰,۶۳۵,۷۸۷,۴۸۶	۰.۰۷	۱۰۹,۶۶۴,۳۳۹,۸۷۵
۰.۰۳	۵۲,۳۳۸,۴۷۳,۸۷۱	۱۴۳,۹۰۲,۷۹۰,۸۴۹	۰.۰۳	۳۹,۴۲۶,۱۱۳,۳۳۵	۱۴۳,۹۰۲,۷۹۰,۸۴۹	۰.۰۳	۵۲,۳۳۸,۴۷۳,۸۷۱
۰.۰۱	۲۳,۵۴۳,۴۵۹,۶۶۵	۶۴,۵۷۷,۶۹۵,۵۹۷	۰.۰۴	۵۸,۸۶۱,۴۸۲,۳۳۷	۴۰,۶۸۸,۰۳۰,۲۲۵	۰.۰۱	۲۳,۵۴۳,۴۵۹,۶۶۵
۷.۳۸	۱۱,۷۲۱,۶۳۷,۵۱۵,۷۸۶	۷,۷۱۲,۰۰۷,۵۰۷,۱۰۳	۸.۴۱	۱۳,۷۱۶,۵۱۹,۰۵۳,۴۰۵	۷,۹۱۱,۰۱۸,۰۶۷,۸۳۵	۷.۳۸	۱۱,۷۲۱,۶۳۷,۵۱۵,۷۸۶



۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۳۹۶,۷۷۲,۴۴۶,۱۱۲	۴۳,۴۶۶,۷۷۲,۳۰۸,۵۴۵	۶-۱
۲۳۴,۰۶۴,۳۸۳,۵۶۰	۲۹۰,۷۸۳,۸۴۱,۰۹۵	۶-۲
۴۱,۵۳۰,۸۳۷,۰۲۸,۱۷۲	۴۳,۷۵۶,۹۶۱,۱۴۹,۶۴۰	

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تاریخ سرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال						

۷۶۰	۱۲۰,۷۲۳,۶۸۸,۴۴۲,۹۱۲	۲,۳۸۲	۶,۲۳۰,۴۹۵,۳۷۶,۰۰۷	متعدد	متعدد	بانک ملت
۰۰۰	۴,۱۳۷,۹۹۹,۸۱۱	۵,۸۷	۹,۵۷۶,۵۰۰,۲۶۷,۵	متعدد	متعدد	بانک صادرات
۴۷۱	۷,۴۸۰,۲۵۸,۳۹۸,۶۶۸	۴,۲۷	۶,۱۵۴,۰۴۴,۷۳۳,۱۶۳	متعدد	متعدد	بانک تجارت
۶۵۳	۱۰,۳۵۹,۳۲۹,۸۶۱,۶۵۵	۷,۴۵	۱۲,۱۳۹,۴۱۶,۳۶۹,۷۵۹	متعدد	متعدد	بانک پاسارگاد
۲۴۷	۲,۹۳۰,۰۹۸,۴۲۷,۰۳۹	۰,۶۲	۱,۰۱۵,۳۰۶,۱۸۹,۳۳۹	متعدد	متعدد	بانک مسکن
۰۰۰	-	۰,۳۱	۵۰۰,۳۸۵,۹۶۲,۸۸۶	متعدد	متعدد	بانک گردشگری
۱,۹۰	۲۰,۱۰۱,۱۳۵,۶۱۶,۳۶۰	۳,۱۶	۵,۱۵۰,۰۰۴,۴۳۵,۴۹۱	متعدد	متعدد	بانک رفاه
۲۸۰	۴,۴۵۰,۴۰۲,۵۰۱,۳۳۱	۱,۱۷	۱,۹۰۰,۰۰۷,۸۹,۹۵۵,۳۳۳	متعدد	متعدد	بانک اقتصاد نوین
۰۰۰	۲۳,۶۳۲,۹۱۶	۰,۰۰	۱۷۵,۸۵	متعدد	متعدد	بانک خاورمیانه
۰۰۰	۵,۹۹۴,۲۶۰	۰,۰۰	۱,۰۹۸,۸۰۸	متعدد	متعدد	بانک پارسیان
۰۰۰	۱,۱۱۵,۱۵۴	۰,۰۰	-	متعدد	متعدد	بانک ملی
۰۰۰	۷۴۳,۵۸۶	۰,۰۰	-	متعدد	متعدد	بانک سامان
۲۶۰۱	۴۱,۳۹۶,۷۷۲,۴۴۶,۱۱۲	۲۶,۶۶	۴۳,۴۶۶,۷۷۲,۳۰۸,۵۴۵	جمع		

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تاریخ سرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال
۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۳۳۸,۵۶۱	(۳۸,۹۶۷,۱۲۳)	۸۷,۴۳۰,۴۱۶,۴۳۸	۰۰,۵	ریال
۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۳,۳۶۶,۵۷۵	(۱۸۰,۸۲۱,۹۱۸)	۲۰۲,۲۵۲,۴۴۴,۶۵۷	۰,۱۲	ریال
۰۱۵	۲۳۴,۰۶۴,۳۸۳,۵۶۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۰,۰۰	ریال
۰۱۵	۲۳۴,۰۶۴,۳۸۳,۵۶۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۰,۰۰	ریال
۰۱۵	۲۳۴,۰۶۴,۳۸۳,۵۶۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۰,۰۰	ریال

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی

۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

لواحق بهادار الکترونیک ۱۴۰۵/۰۳/۰۶ مرحله اول ۱۴۰۴
لواحق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۴
لواحق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ مرحله دوم ۱۴۰۳



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

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
اوراق اجاره
اوراق مرابحه
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی یا هدف ثابتین مالی

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تبدیل
ریال	ریال	
۱۵,۴۹۵,۰۰۰,۶۶۴,۴۳۴,۶۲۱	-	۷-۱
۲,۰۶۱,۸۴۱,۶۹۱,۳۳۰	۱۴,۹۴۱,۵۳۰,۱۱۰,۰۰۰	۷-۲
۶۲,۳۲۱,۰۰۰,۹۱۴,۳۷۶	۸۵,۳۹۲,۳۱۱,۳۷۴,۳۹۲	۷-۳
۲,۰۰۵,۴۴۸,۱۶۰,۰۰۰	-	۷-۴
۱۰۰,۳۸۹,۹۸۲,۴۳۲,۹۵۷	۱۰۰,۳۳۳,۸۴۲,۲۸۵,۴۶۱	

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		استاد خزانة:
۲۰۴	۴,۸۳۳,۹۱۲,۹۳۷,۳۹۲	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۱ - ۴۰۳۳۶۰۰۱
۲۳۸	۲,۷۷۵,۸۵۴,۷۰۰,۳۷۰	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۲ - ۴۰۰۹۱۰۰۰
۱۶۰	۲,۵۳۵,۱۰۰,۸۵۳۰,۴۸۱	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۳ - ۴۱۱۲۱۱-۴
۱۰۴	۱,۶۵۸,۵۱۲,۷۹۵,۸۷۹	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۴ - ۳۰۸۲۱۰۰۰
۰۶۶	۱,۰۴۴,۸۳۴,۷۶۷,۶۶۷	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۵ - ۴۰۹۱۹۰۰۰
۰۳۵	۵۵۱,۶۳۲,۱۵۳,۳۸۳	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۶ - ۳۱۰۳۴۰۰۰
۰۳۰	۴۷۸,۱۹۴,۴۲۰,۹۷۸	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۷ - ۳۰۶۴۶۰۰۰
۰۱۷	۲۶۵,۷۶۸,۶۳۷,۳۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۸ - ۴۰۵۲۰۰۰۰
۰۱۳	۲۱۱,۲۸۶,۹۳۷,۳۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۹ - ۳۰۷۲۳۰۰۰
۰۰۵	۷۶,۸۴۹,۳۳۰,۵۱۳	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۱۰ - ۳۰۹۱۲۰۰۰
۰۰۳	۵۴,۱۵۱,۱۰۰,۳۳۳	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۱۱ - ۳۱۱۱۰۰۰۰
۰۰۱	۱۸,۹۶۸,۱۴۱,۱۰۱	۰.۰۰	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز - اوجده ۱۲ - ۳۱۱۱۵۰۰۰
۹۷۶	۱۵,۴۹۵,۰۰۰,۶۶۴,۴۳۴,۶۲۱	۰.۰۰	-	-	-	-	

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		اوراق اجاره:
۲۷۴	۵,۹۳۲,۰۰۰,۳۸۵,۶۴۳	۲۶۶	۵,۹۷۲,۰۲۲,۷۹۰,۷۳۲	۷۴,۰۹۱,۹۸۴,۴۸۲	۵,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
۲۷۰	۵,۸۷۲,۲۳۶,۴۱۵,۹۷۲	۰.۰۰	-	-	-	-	موتور اجاره فولاد-دینین شلین
۲۰۳	۴,۸۱۲,۹۷۰,۶۴۹,۳۶۰	۲۰۴	۴,۸۵۷,۵۳۵,۷۵۹,۴۲۷	۴۱۲,۳۵۹,۵۴۰,۶۷۷	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲
۱۶۷	۲,۵۶۲,۳۴۰,۲۸۸,۲۵۵	۱۶۳	۲,۵۶۲,۶۱۷,۳۶۵,۸۳۳	۱۶۴,۰۷۰,۴۹۰,۸۳۳	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴
۰.۸۵	۱,۳۴۸,۵۵۶,۹۶۱,۵۹	۰.۸۳	۱,۳۴۸,۳۵۵,۰۹۵,۰۷۷	۵۸,۴۸۸,۹۲۵,۷۰۲	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۸,۱۲۵	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۵
۱۳۹۹	۲,۰۶۱,۸۴۱,۶۹۱,۳۳۰	۹.۱۶	۱,۴۹۴,۵۳۱,۰۱۱,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۹۴۱,۶۹۴	۱,۴۱۸,۹۱۰,۰۰۰,۱۸,۱۲۵		

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مزایای به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۵/۳۱				۱۴۰۲/۰۴/۰۱				۱۴۰۲/۰۳/۰۱					
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود منطقه	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود منطقه	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳.۹۴	۶,۲۶۰.۵۰۳.۲۵۴.۷۷۶	۲.۸۷	۶,۳۰۶.۱۱۴.۳۰۱.۹۵۸	۳۰.۷۲۰.۲۰۲.۲۳۰.۹۵۸	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۶
۳.۸۱	۶,۰۰۴.۴۷۵.۹۴۴.۴۱۶	۲.۶۹	۶,۰۱۲.۹۴۴.۲۸۹.۵۱۶	۵۱۳.۱۳۴.۱۳۴.۵۱۶	۱۸٪	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲
۳.۷۴	۵,۱۳۲.۷۷۹.۷۴۷.۳۵۱	۲.۶۴	۵,۹۳۴.۷۰۶.۵۰۵.۳۰۲	۴۳۵.۷۰۴.۲۸۰.۳۰۲	۱۸٪	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲	۱۴۰.۶۱۰.۶۱۲
۳.۶۲	۵,۷۵۳.۲۸۷.۷۳۵.۷۴۱	۲.۳۲	۵,۴۰۰.۶۴۴.۴۲۲.۹۹۴	۳۰۶.۹۲۱.۰۱۹.۵۲۷	۲۳٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۲
۳.۳۸	۵,۲۵۸.۸۵۰.۲۳۶.۱۶۸	۲.۲۷	۵,۳۳۹.۴۱۳.۷۱۷.۵۵۲	۳۴۰.۳۱۹.۹۶۷.۵۵۲	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲
۳.۲۴	۵,۱۳۹.۴۳۲.۵۰۰.۶۵۱	۲.۱۳	۵,۱۰۹.۹۹۳.۰۱۹.۵۲۵	۱۱۰.۸۹۹.۳۶۹.۵۲۵	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲	۱۴۰.۵۱۰.۵۱۲
۲.۶۲	۴,۱۵۱.۶۳۹.۳۴۵.۷۵۳	۲.۷۳	۴,۴۴۵.۷۶۹.۹۲۹.۴۶۶	۴۴۲.۵۸۴.۶۳۸.۳۵	۱۸٪	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۶۱۰.۷۱۰.۷
۱.۵۲	۲,۴۱۳.۸۶۴.۵۳۴.۳۰۰	۱.۴۸	۲,۴۰۵.۲۹۵.۸۴۴.۰۱۳	۱۰۵.۷۱۲.۷۰۹.۰۱۳	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷
۱.۳۴	۲,۱۳۰.۳۵۶.۶۴۳.۱۱۰	۱.۳۱	۲,۱۳۲.۴۲۶.۵۰۱.۵۶۵	۱۳۲.۷۸۹.۰۰۱.۵۶۵	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷
۱.۱۸	۱,۸۷۸.۰۳۸.۵۸۶.۵۴۵	۱.۱۵	۱,۸۷۸.۰۱۹.۷۷۶.۶۸۴	۶۸۴.۵۸۵.۰۴۴	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷
۱.۰۱	۱,۶۰۷.۹۵۴.۹۹۰.۰۱۸	۱.۰۱	۱,۶۰۸.۵۶۹.۴۷۶.۲۴۸	۱۴۱.۱۴۱.۳۵۱.۳۴۸	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷
۰.۶۷	۱,۰۶۵.۸۶۹.۳۶۸.۴۳۹	۰.۶۵	۱,۰۶۵.۹۳۷.۰۶۱.۸۱۸	۲۱.۱۱۶.۳۶۸.۰۶۸	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷	۱۴۰.۵۱۰.۷۱۰.۷
۰.۰۰۰	-	۵.۹۲	۹,۶۴۶.۲۸۲.۶۲۱.۵۱۸	۲۱۶.۰۹۲.۱۵۳.۳۹۳	۲۳٪	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱
۰.۰۰۰	-	۱.۰۹	۱,۷۷۹.۳۶۴.۱۴۵.۰۰۷۵	۳۵.۳۳۰.۲۹۲.۳۰۰	۲۳٪	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱
۰.۰۰۰	-	۸.۰۷	۱۳,۱۵۵.۶۳۷.۰۹۲.۵۷۹	۵۰۵.۲۸۴.۳۴۶.۶۷۱	۲۳٪	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱
۰.۰۰۰	-	۲.۹۲	۴,۷۶۵.۸۸۷.۵۰۹.۱۱۹	۴۱۸.۷۸۴.۷۵۲.۴۰۹	۲۳٪	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱
۰.۰۰۰	-	۵.۰۷	۸,۲۶۸.۱۱۵.۵۴۰.۴۵۹	۷۸۰.۹۱۲.۸۴۱.۴۵۹	۲۳٪	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱	۱۴۰.۷۱۰.۴۳۱
۰.۶۵	۱,۰۳۷.۱۷۰.۷۶۲.۰۶۹	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۱۴	۲۲۱,۴۰۸.۳۰۰.۳۸۲	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸.۳۷	۱۳,۲۸۵.۲۵۹.۲۸۵.۲۵۷	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹.۳۲	۶۲,۳۷۱.۵۰۰.۹۱۴.۳۷۶	۵۲.۲۱	۸۵,۲۹۲.۳۱۱.۲۲۴.۳۹۳	۴,۷۲۱.۵۹۰.۲۹۰.۲۸۶	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲	۸۰.۷۸۳.۴۰۳.۷۶۶.۰۴۲
جمع کل													
سرمایه‌گذاری در سهام دارای اختیار فروش با هدف تضمین مالی به شرح زیر می‌باشد:													
۱۴۰۲/۰۵/۳۱													
۱۴۰۲/۰۴/۰۱													
۱۴۰۲/۰۳/۰۱													
ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام	هدف انتشار	شرکت	نام شرکت	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	بهای تمام شده	ریال	سود منطقه	ریال
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	تضمین مالی	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۶۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۶۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۶۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۶۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۶۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹
۲۰۰.۵۴۲۸.۱۶۰.۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک مهر بهمن بهمن دیزل ۱۴۰۵.۷.۶	۱۴۰.۵۱۰/۱۲/۲۹	۱۸٪	۱۴			



۷-۱-۱ اوراق بهادار بلندمدت که ارزش آنها در تاریخ صورت‌های مالی ها تعدیل نشده به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش تعدیل شده	
					ریال	ریال
مراجعه نام دولت ۱۹ شهریور ۱۴۰۴	۱۳,۳۷۰,۰۰۰	۹۴۷,۱۰۰	(۰۰.۸۱٪)	۹۴۶,۳۴۶	۱۲,۶۵۰,۳۵۲,۷۳۷,۹۰۹	
					۱۲,۶۵۰,۳۵۲,۷۳۷,۹۰۹	
					جمع	

۸- صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۳۱						
صندوق‌های سرمایه‌گذاری	تعداد	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی‌ها
				ریال	ریال	
صندوق پالایش یکم سهام	۱۰,۹۴۶,۶۷۸	۸۴۴,۴۰۱,۱۹۵,۵۲۸	۱,۶۵۷,۵۴۵,۷۰۹,۹۳	۱,۰۲	۸۵۲,۳۷۱,۳۱۳,۴۹۶	۰.۸۸
صندوق س در سهام اقیانوس	۴,۶۵۷,۴۹۹	۶۲۴,۲۹۱,۰۶۱,۷۷۹	۱,۱۲۶,۱۴۸,۴۶۶,۶۸۲	۰.۶۹	۱,۴۰۱,۹۰۴,۲۵۹,۴۳۷	۰.۶۱
صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام	۴,۰۶۰,۰۰۰	۳۵۱,۸۵۷,۳۱۰,۳۰۹	۹۱۷,۴۰۳,۰۸۸,۶۱۲	۰.۵۶	۹۶۳,۰۰۳,۹۴۱,۳۰۹	۰.۳۸
صندوق س اهری مفیدس واحد عالی	۱۹,۵۲۷,۴۳۶	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۱۲	۴۰۳,۱۸۲,۹۷۱,۰۹۲	۰.۲۵	۳۰۹,۰۸۷,۸۴۸,۲۵۰	۰.۱۹
صندوق س اهری کارپز واحد عالی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۱۷,۴۹۸,۸۳۲,۰۰۰	۰.۰۷	۳۰۳,۲۰۶,۵۹۹,۵۳۶	۰.۰۴
صندوق س پینش گیلان س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰.۰۰	۵۵,۸۵۲,۸۹۶,۰۰۰	۰.۲۰
صندوق س صنایع مفید-۳ پینش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۵,۹۹۹,۹۹۵	۹۳,۰۸۹,۳۲۵,۰۰۰	۰.۰۶	۳۱۱,۶۵۷,۹۲۲,۹۹۹	۰.۰۵
صندوق س سهامی برتر آمل س	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۹۵,۵۴۰,۰۰۰	۰.۰۲	۸۰,۶۹۴,۰۶۱,۸۷۵	۰.۰۱
صندوق س صنایع دارپا پینش	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۰.۰۲	۲۰,۵۵۵,۵۶۱,۲۵۰	۰.۰۱
صندوق س ثروت پونا پینش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	-	۰.۰۰
صندوق س سهامی ثروت هومان س	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۶۲,۱۴۳,۷۵	۰.۰۱	۱۱,۴۰۶,۴۳۸,۷۵۰	۰.۰۱
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۶,۰۷۰,۶۲۵	۰.۰۱	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۰.۰۱
		۲,۳۶۰,۸۳۷,۷۶۷,۰۲۰	۴,۴۵۶,۰۰۰,۵۹۸,۷۲۹	۲,۷۳	۲,۴۳۸,۰۷۰,۴۸۱,۰۳۹	۲,۳۷

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۵۵,۷۹۷,۰۵۰,۸۶۳	-	-	-	-	علی الحساب ابطال واحدهای سرمایه گذاری پرداختی به سرمایه گذاران
۴۴۴,۱۳۳,۰۴۹,۸۳۴	۵۰۶,۰۹۹,۲۸۶,۸۷۷	(۳,۰۵۲,۸۴۴,۵۶۰)	مختلف	۵۰۹,۱۵۲,۱۳۱,۴۳۷	سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۱۹,۰۶۱,۹۷۶,۴۷۴	۳۵۸,۱۷۶,۱۳۸,۳۰۹	(۲۶,۶۸۳,۱۱۵,۳۴۱)	۲۵	۳۸۴,۸۵۹,۲۵۳,۶۵۰	سود سهام دریافتنی
-	۸,۱۳۷,۱۵۴,۰۰۰	-	-	۸,۱۳۷,۱۵۴,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۳۱۸,۹۹۲,۰۷۷,۱۷۱	۸۷۲,۴۱۲,۵۷۹,۱۸۶	(۲۹,۷۳۵,۹۵۹,۹۰۱)		۹۰۲,۱۴۸,۵۳۹,۰۸۷	جمع

۹-۱- مبلغ فوق بابت فروش حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر می باشد.

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع صندوق است که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق، هر کدام کمتر باشد روزانه مستهلک می گردد. مدت زمان استهلاك نرم افزار یکسال می باشد. همچنین در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۹۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۵ سازمان بورس اوراق بهادار، مخارج ثبت و نظارت بر صندوق نیز در این صندوق شناسایی گردیده است.

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۲۹۲,۰۰۰,۲۳۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۲۷,۶۱۶,۴۷۱)	۳,۱۶۴,۳۸۳,۷۵۹	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۹۴,۰۵۲,۷۴۰)	۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۵۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۰۶۰,۱۷۸)	۸۳۴,۹۳۹,۸۲۲	مخارج رتبه بندی
۱۷۲,۹۵۰,۸۴۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۳,۲۰۵,۰۱۱)	۱,۰۲۹,۷۴۵,۸۲۹	مخارج عضویت در کانون ها
-	۱۲۹,۲۹۹,۰۰۰	(۱۲۹,۲۹۸,۶۶۸)	۳۳۲	مخارج برگزاری مجامع
۶,۶۳۵,۷۱۶,۱۶۰	۱۳,۵۶۹,۲۹۹,۰۰۰	(۱۲,۲۹۹,۲۳۳,۰۶۸)	۷,۹۰۵,۷۸۲,۰۹۲	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۶۷۰,۵۷۸,۳۰۰	۲۶۹,۱۴۶,۷۶۱,۷۲۸	(۲۸۸,۸۱۳,۵۸۵,۳۱۱)	۳,۷۵۴,۷۱۷	بانک مسکن
-	۵۸,۶۶۶,۱۰۱,۷۵۴,۳۴۲	(۵۸,۶۶۶,۱۰۱,۷۵۴,۳۴۲)	-	بانک ملت
۱۹,۶۷۰,۵۷۸,۳۰۰	۵۸,۹۳۵,۲۴۸,۵۱۶,۰۷۰	(۵۸,۹۵۴,۹۱۵,۴۳۹,۶۵۳)	۳,۷۵۴,۷۱۷	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۳,۲۷۹,۲۸۶,۱۸۵	۱۹۹,۸۸۳,۱۵۵,۷۴۴	مدیر (تامین سرمایه بانک ملت)
۱,۲۵۲,۸۸۸,۲۱۱	۲,۴۹۴,۹۰۹,۴۸۲	ضامن (تامین سرمایه بانک ملت)
۵۱۰,۴۹۷,۴۶۴	۶۲۵,۷۳۷,۶۰۵	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
-	۸۱۳,۱۱۴,۷۱۷	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۷۳۵,۷۱۵,۱۹۷	۲,۲۲۰,۷۱۵,۰۰۵	حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)
۴۷۵,۷۷۸,۳۸۷,۰۵۷	۲۰۶,۰۳۷,۶۳۲,۵۵۳	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
بابت سود صندوق	۱۳-۱	ریال
ذخیره تغییر ارزش سهم	۱۳-۲	۳,۵۱۹,۰۸۵,۴۲۰,۶۱۹
سایر پرداختی برای واریز نامشخص	۱۳-۳	۷۵,۵۷۸,۷۰۷,۷۹۰
سایر حساب‌های پرداختی	۱۳-۴	۱۱,۹۴۳,۰۶۵,۲۷۵
بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۳-۵	۱۱,۶۸۱,۴۹۹,۲۶۸
بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود	۱۳-۶	۹۸,۶۶۳,۸۷۴,۸۷۱
حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۳-۷	۱,۳۴۰,۳۰۹,۲۱۴
بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۳-۸	۱۵۰,۹۳۸,۵۳۵
جمع		۳۷,۶۹۲,۹۷۷,۲۳۰
		۴,۳۱۹,۰۹۰,۶۰۷,۸۵۴

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت سود واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ پرداخت شده است.

۱۳-۲- مطابق امیدنامه صندوق در پایان سال مالی، ذخیره زیر ۴٪ میانگین خالص ارزش دارایی بوده و پرداخت صورت نگرفته است.

۱۳-۳- مبلغ مذکور بابت واریزی سرمایه‌گذاران فاقد درخواست صدور میباشد که پس از ثبت نام در صندوق برای آن‌ها صدور ثبت شده است.

۱۳-۴- مبلغ مذکور بابت عودت پیش دریافت‌های بانکی که زودتر از موعد سررسید تقلیل یافته اند میباشد که پس از دریافت نامه از بانک مذکور پرداخت صورت گرفته است.

۱۳-۵- مبلغ مذکور بابت درخواست صدور می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ درخواست تایید شده است.

۱۳-۶- مبلغ مذکور بابت مانده حساب مسدود برخی مشتریان می‌باشد که به دلیل عدم دسترسی به مشتری امکان پرداخت تا کنون مقدور نبوده است.

۱۳-۷- مبلغ مذکور بابت متمم مبلغ واریزی با صدور می‌باشد که پس از برطرف کردن مشکل حساب مشتری پرداخت انجام شده است.

۱۳-۸- مبلغ مذکور بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ پرداخت شده است.

۱۴- پیش دریافت

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
پیش‌دریافت سود اوراق مشارکت	۱۴-۱	ریال
پیش‌دریافت سود سپرده بانکی		۱۸۵,۶۸۱,۲۶۸,۱۳۹
جمع		۴۷,۲۱۳,۶۹۸,۷۰۴
		۱۸۵,۶۸۱,۲۶۸,۱۳۹

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت می‌باشد.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
نرم‌افزار صندوق	ریال	ریال
ذخیره تصفیه صندوق	۱۳,۸۸۸,۷۲۵,۰۰۰	۱۴,۶۶۶,۵۳۵,۳۸۰
عضویت در کانون‌ها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۹,۱۸۸,۷۲۵,۰۰۰	۲۴,۶۶۶,۵۳۵,۳۸۰

۱۶- خالص دارایی‌ها

تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۸,۹۶۹,۸۱۲	۱۵۸,۹۶۹,۸۶۸,۴۱۶,۶۵۰	۱۵۳,۷۳۸,۶۵۷	۱۵۳,۷۳۸,۵۹۶,۱۹۸,۳۷۷
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۳,۵۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۵۸,۹۷۹,۸۱۲	۱۵۳,۷۴۸,۶۵۷	۱۵۳,۷۴۸,۵۹۶,۱۹۸,۳۷۷



سال مالی منتهی به
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

J_2	$\Gamma_-, \Gamma\Gamma_1, 1\Gamma, 2\phi, \Delta\phi$	$\Gamma\phi, \phi\Gamma_-, 1\Gamma, \Gamma\Gamma_1$	$1\Gamma-1$
-	$(1\Gamma\phi, \Delta\phi, \Gamma\Gamma_1, \Gamma\Gamma_1)$	$\Gamma\phi, \Delta\Gamma_-, \phi-, \Delta-1\phi$	$1\Gamma-\Gamma$
	$\Gamma\Gamma, \Gamma\phi, \Gamma\Gamma_1$	$1\Gamma\phi, \phi\Gamma_1, \Delta\phi, \Delta, \phi, \Delta$	$1\Gamma-\Gamma$
	$\Gamma\Gamma_-, \Gamma\phi, \phi\Gamma_1, \phi-$	$\Gamma\phi-, \Delta, \Delta\phi, \phi, \Delta\phi$	$1\Gamma-\phi$
	$\Delta\phi\Gamma_1, \phi\phi, \Gamma\phi, \Delta\phi\Gamma_1$	$\Gamma\phi-, \Gamma\phi, \phi\Gamma_1, \phi-$	$1\Gamma\Delta$
-		$\Gamma_-, \phi, 1\Gamma\Gamma, \Gamma\phi$	$1\Gamma\phi$
	$\Gamma_-, \Gamma\phi, \Gamma\phi, \phi\phi, \phi-$	$\phi\phi, \Gamma_1-, \Delta\phi, \Gamma\phi$	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تعداد
سود مالی فروش	سود مالی فروش	۱۰۰
سود مالی فروش	سود مالی فروش	۱۰۰

[illegible]

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بھادر بہ شرح زیر می باشد:

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره بالدرآمد ثابت یا علی الحساب

سود ناشی از فروش گواهی سپرده بانکی الکترونیکی

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

سود ناشی از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود ناشی از فروش سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی

سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره بادر آمد ثابت یا علی الحساب

سلف موازی استاندارد:

سلف موزی برق صادراتی کیلان ۰۲۲

ورائی اجارہ، موابجہ و منار کن:

[illegible]

۴۰۲۰۲۱۴۱ ش دولت

۱۴۰۴۰۴۱۳ رابعه کرمان موتور

۳۰۵۰۲-۱۰۵ دولتی - مش.خ.

۲۱۰. رابحه عام دولتی ۶ ش.خ.

• رابعه عالم دولت ۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱-۶۴۲-۶۴۳-۶۴۴-۶۴۵-۶۴۶-۶۴۷-۶۴۸-۶۴۹-۶۵۰-۶۵۱-۶۵۲-۶۵۳-۶۵۴-۶۵۵-۶۵۶-۶۵۷-۶۵۸-۶۵۹-۶۶۰-۶۶۱-۶۶۲-۶۶۳-۶۶۴-۶۶۵-۶۶

• رابعه عام دولت ۳ ش. خ ۲۱۱۰

رایحه عام دولت ۸۷ ش.ج ۲۰۳۰۴

کریفہ دین توسعہ نہیں

۷۳- تده: خنام:

۷.۱۸۵۳-۶۰۱۱ مریخه خزانی

سکوک مرابعه خزایا ۶۰۶-۳ ماهه ۲۲٪

۴۰۴۰۴۱۳ سکوک مراجعه کرمان موتور

سناد خزانه:

• ۴۰۹۱۰۰۲ خزانه-م-۷ بودجه

استاد حرّانه - مایو دجه ۱ - ۰۴۱۲۱۱۰۰

عنا د.ج. : آية ٥ - (١٠٠) (ج ٢) : ٣٠٨٢

۲۰۶۴۸-۰۰

• ۳۱۰۲۴۰۰۰ ذخیره - بودجه

میدخلیہ - ۷ بوجہ ۳۰۹۱۲۔۔۔

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الفر

4

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

گواہی سپردہ بانکی الکترونیک
جمع

تأمين سرمايه بانک ملت

پتروشیہی جہم

پتروشیمی شیراز

آهمن و فولاد غدیر ایرانیان

اختیار تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴

بلائی نفتی اصفهان

مولد خوزستان

پتروسیفکی بوعلی، سینا

فولاد کاؤچر کسٹ

100

3

1

1

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

نوع	پایه فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال	کاربرد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نوع	پایه فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال	کاربرد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۹۸,۲۹۲	۲۲۳,۴۱۸,۴۱۵,۵۴۷	(۳۷۸,۴۲۶,۴۴۳,۸۵۴)	(۳۸۵,۳۷۳,۳۰۲)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)	(۳۵,۳۰۷,۸۶۳)
۴,۰۹۴,۹۰۲	۲۶,۹۹۰,۵۹۷,۲۸۵	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)	(۲۸۰,۹۰۴,۴۴۱,۱۴۴)
۲۹۷,۲۹۷	۲,۶۶۶,۷۳۱,۵۳۹	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)	(۲,۳۳۵,۳۱۰,۳۰۵)
۱۱	۱۱	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)	(۳,۸۸۲)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱	۱	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)	(۱,۷۶۷)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲	۲	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)	(۳,۸۲۴)
۴۷,۳۲۶,۷۵۰	۹۸,۷۰۸,۳۳۳,۳۰۴	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)	(۷۱,۳۷۴,۳۱۶,۹۷۷)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۱۶۳,۱۲۲	۱۳۶,۰۷۴,۷۱۶,۵۰۹	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۵۷۳,۱۳۹,۰۸۴)
۶,۳۰۵,۴۵۳	۱۳۲,۳۹۸,۹۸۱,۴۷۶	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)	(۱۱۹,۳۰۸,۸۰۰,۳۳۳)
۱	۱	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)	(۱,۸۳۸)
۲۰۲,۶۴۱	۱۹۳,۰۶۶,۷۸۰,۸۴۸	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۸۷۳,۴۷۵)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۹,۰۴۸	۱۴,۷۸۰,۴۰۶,۰۷۲	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)	(۱۰,۷۴۳,۱۳۵,۵۵۵)
جمع	جمع	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)	(۹۴۴,۳۳۸,۶۸۸,۳۲۶)

۱۷-۴ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس یا بورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۴۹۶,۸۲	۱۰,۷۱۳,۱۳۶,۱۸۳	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)	(۹,۲۵۲,۳۰۲,۱۷۰)
۳۰,۴۶۳,۰۳	۸,۷۱۳,۳۹۸,۸۷۰	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷	۵,۰۲۳,۴۰۹,۳۸۷
۴,۳۳۸,۱۰۱	۵,۰۱۳,۶۷۲,۴۸۳	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)	(۷,۱۳۸,۹۳۳,۰۳۳)
جمع	جمع	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)	(۱۱,۳۶۷,۷۲۵,۸۰۶)

ح- آه و فولاد غدیر ایرانیان
ح- توسعه منابع انرژی
ح- معنی و صنعتی کل گهر
ح- صبا فولاد خلیج فارس

۱۷-۵ سود ناشی از فروش سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تسهیل مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۰۳۲۶,۹۹۱,۴۰۰	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)
۵۴۸,۷۷۸,۷۷۵,۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۲۹,۰۵۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸۴,۱۶۹,۲۹۵,۵۲۱	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۱,۶۸۰,۰۰۰)

گروه توسعه مالی مهرآیندگان

توسعه مالی مهرآیندگان



[illegible]

تصل از صفحه قبل

مرایحه بهین بدلول ۱۴۰۵.۷.۶
صکوک مرایحه کویر ۶۰۶ هجری ۱۴۰۵
مرایحه پتروشیم صیقل ۱۴۰۵.۱۰
مرایحه عام دولت ۹۴ شیخ ۱۴۰۵
اجازت سلولی مارشیلان ۱۴۰۵.۴.۵
مرایحه مطهر ضمیر ۱۴۰۶.۶.۱
مرایحه کرمان مویر ۱۴۰۴.۴.۱۲
صکوک اجاره فولاد ۱۵۸۵ بدون ضامن
مرایحه عام دولت ۱۰۸ شیخ ۱۴۰۶
اسناد خزانه

اسناد خزانه م اودجه ۱-۴۰۲۳۶
اسناد خزانه م اودجه ۲-۴۰۹۱۰
اسناد خزانه م اودجه ۳-۴۰۸۸۱
اسناد خزانه م اودجه ۴-۴۰۹۱۹
اسناد خزانه م اودجه ۵-۴۱۰۲۴
اسناد خزانه م اودجه ۶-۴۰۶۶۰
اسناد خزانه م اودجه ۷-۴۰۵۲۰
اسناد خزانه م اودجه ۸-۴۰۷۳۰
اسناد خزانه م اودجه ۹-۴۰۹۱۳
اسناد خزانه م اودجه ۱۰-۴۱۱۰۰
اسناد خزانه م اودجه ۱۱-۴۱۱۲۱
اسناد خزانه م اودجه ۱۲-۴۱۱۵۰
اسناد خزانه م اودجه ۱۳-۴۱۱۵۰

جمع



سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۷۰,۴۲۰,۷۶۶,۷۱۵	۱۰۲,۳۳۳,۹۱۷,۰۳۱	(۴۸۹,۸۵۷,۲۲۴)	(۸۷۰,۰۳۰,۳۹۵,۷۷۲)	۹۷۸,۱۷۳,۴۴۴,۸۰۰	۱۷۹,۸۱۱,۲۹۵		
۱۴۴,۳۶۲,۷۸۹,۱۸۰	۱۳۳,۳۲۲,۹۵۵,۲۰۷	(۳۸۱,۶۳۴,۹۱۵)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۷۳۳,۳۲۶,۸۸۳,۰۴۵	۳۸۴,۱۶۰,۵۳۵		
۱۳۷,۴۹۹,۴۵۰,۴۵۰	۴۷,۶۳۰,۷۸۴,۷۵۱	(۱,۸۱۶,۲۰۰,۴۶۰)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۳۳۳,۳۰۴,۹۱,۹۸۰	۱۱۶,۰۳۹,۴۶۶		
۶۶,۸۴۴,۵۵۱,۱۷۴	۱۹۹,۹۷۵,۹۷۸,۰۶۷	(۳۴۵,۰۴۳,۸۸۷)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۱,۳۹۸,۷۸۹,۴۴۶,۹۵۵	۷۹۶,۲۱۴,۰۵۰		
۴۷,۵۲۵,۵۵۴,۵۴۲	۴۱,۳۸۱,۰۳۷,۰۳۳	(۹۹۲,۹۵۷,۲۶۴)	(۱,۳۳۳,۸۴۹,۹۷۵)	۱۹۸,۵۹۱,۵۹۲,۸۰۰	۲۹۰,۴۰۴,۶۶۶		
۲۳,۵۲۲,۷۷۳,۶۳۵	۴۶,۷۱۶,۵۷۳,۹۷۸	(۳۸۹,۸۵۷,۲۶۴)	(۱,۳۳۳,۸۴۹,۹۷۵)	۷۷۹,۷۷۳,۳۵۷,۰۵۰	۹۸۰,۸۴۶,۹۹۹		
(۴,۲۲۳,۰۳۲,۵۹۴)	(۱۰,۳۳۳,۰۳۲,۵۹۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۲۰,۶۴۶,۰۳۱۷,۳۷۰	۱۸۰,۱۵۷,۳۴۵		
(۴,۴۵۶,۹۲۹,۷۸۴)	۲۱,۵۲۶,۶۱۶,۲۵۱	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۵۹,۳۳۸,۰۵۴,۸۰۰	۴,۴۴۵,۵۴۶		
(۵,۲۸۷,۲۱۴,۸۶۴)	۱۵,۸۱۱,۵۰۸,۸۸۵	(۸۰۱,۳۵۹,۵۸۵)	(۱,۵۲۰,۳۵۹,۵۸۵)	۱۶۰,۳۷۱,۹۱۶,۹۰۵	۴۱۸,۴۶۴,۵۳۵		
(۶,۴۲۳,۶۸۹,۸۸۷)	(۳,۱۵۰,۹۱۱,۲۵۷)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۵۹,۲۱۲,۸۳۳,۹۸۰	۱,۵۳۶,۸۹۱		
(۸,۸۳۷,۲۶۷,۴۹۹)	۱,۵۱۳,۵۷۷,۰۲۱	(۶۵,۸۸۱,۷۵۷)	(۱,۳۵۱,۷۵۷,۰۲۱)	۱۳,۱۷۶,۳۵۱,۴۹۶	۴۴,۵۱۴,۷۰۱		
(۹,۳۵۵,۳۳۶,۲۱۸)	۳,۸۵۲,۳۵۵,۱۶۶	(۱۳۳,۴۲۸,۷۵۶)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۲۶,۴۸۵,۷۵۱,۳۵۰	۱۰,۶۵۸,۲۵۰		
(۱۰,۵۷۸,۴۶۱,۶۳۹)	(۳۱,۸۱۸,۰۷۳,۸۲۷)	(۲۰,۳۵۲,۴۴۸,۵۶۲)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۴۰۰,۴۸۹,۱۷۳,۵۰۰	۵,۷۹۰,۵۵۰		
(۱۲,۶۰۹,۴۷۸,۶۱۰)	۱۲,۴۲۲,۳۲۰,۹۳۹	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۶۷,۱۰۳,۹۱۷,۷۸۱	۵۱,۴۴۱,۹۸۳		
(۱۵,۴۱۳,۴۹۷,۶۶۵)	(۴,۵۲۶,۳۹۰,۶۵۶)	(۲۰,۳۵۲,۴۴۸,۵۶۲)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۴۱,۴۶۴,۰۹۱,۲۵۹	۹,۴۶۸,۶۳۱		
(۱۵,۴۹۷,۵۳۴,۰۴۷)	-	-	-	-	-		
(۱۸,۱۳۰,۴۰۳,۳۳۵,۰۴۰)	۷,۸۲۸,۱۳۸,۴۸۴	(۱,۳۱۰,۹۳۱,۰۳۰)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۲۴۲,۱۸۴,۳۳۰,۶۴۰	۸,۷۵۲,۵۹۲		
(۱۹,۴۱۱,۸۱۳,۶۳۳)	۱,۰۳۳,۸۳۳,۰۳۶	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۶۵۱,۸۱۸,۶۰۰	۳۷۰,۹۸۰		
(۲۳,۳۷۵,۸۵۵,۶۳۱)	۸,۰۳۶,۶۵۹,۶۳۴	(۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۳۰۴,۰۰۰)	۴۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		
(۲۵,۰۳۷,۹۲۹,۱۱۳)	(۳,۷۹۱,۷۸۹,۸۴۵)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۶۵,۳۸۳,۸۸۰,۳۸۳	۳۸۹,۵۰۷,۶۴۶		
(۲۶,۳۰۰,۳۴۸,۴۴۶)	۸۳,۵۷۲,۴۸۵,۳۷۷	(۱,۴۴۵,۵۷۱,۷۱۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۲۷۸,۸۳۰,۷۵۶,۵۲۴	۵,۷۴۰,۵۵۲		
(۲۸,۴۶۳,۵۰۳,۴۴۰)	۶۲,۱۳۰,۳۷۲,۶۵۰	(۱,۳۹۴,۰۳۰,۷۸۳)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۲۷۸,۸۳۰,۷۵۶,۵۲۴	۱۷۸,۲۷۴,۱۴۱		
(۳۱,۷۹۷,۸۰۸,۷۸۱)	۱۶,۸۸۷,۷۲۳,۰۳۱	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۹۹,۳۳۶,۶۴۴,۶۸۹	۳۹,۲۷۹,۰۴۱		
(۳۵,۵۴۴,۵۹۴,۰۸۲)	۱۱,۴۲۰,۷۸۵,۱۵۹	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۶۸,۳۸۳,۳۴۰,۰۰۰	۲۶,۱۶۰,۰۰۰		
(۳۵,۶۸۶,۹۰۴,۶۹۷)	۶۲,۱۴۵,۱۹۹,۱۴۳	(۸۸۳,۷۸۵,۸۸۳)	(۱,۳۷۵,۱۹۹,۳۱۳)	۱۷۶,۷۵۷,۱۷۶,۶۴۰	۱۲,۹۵۵,۳۱۴		
(۴۳,۴۰۰,۵۱۴,۴۲۳)	۱۰,۳۷۶,۷۶۰,۱۶۵	(۸۱۷,۶۳۴,۳۷۴)	(۱,۵۹۰,۱۵۰,۵۳۱)	۱۶۷,۵۲۶,۸۷۴,۸۷۵	۶۰,۳۷۰,۰۴۵		
(۵۷,۷۹۵,۱۵۵,۵۲۷)	۵۱,۳۵۷,۷۲۶,۷۰۴	(۱,۰۵۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۶۰۰,۳۵۰)	۲۱۱,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷۰,۰۰۰		
(۱۰,۶۵۸,۲۱۴,۷۹۷)	(۳۷,۷۶۴,۵۶۱,۹۴۱)	(۹۳۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۱,۱۸۵,۹۴۷)	۱۸۶,۴۴۰,۶۳۸,۳۲۰	۴,۱۷۴,۶۶۷		
(۱۰,۶۵۳,۴۵۶,۳۸۱)	۲۴,۳۴۴,۴۵۶,۶۸۵	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	(۳۷۵,۱۶۰,۶۴۴)	۷۳۳,۹۱۶,۱۵۶,۵۰۰	۷۸,۲۶۲,۳۹۸		
(۱۶۵,۲۷۵,۸۰۸,۵۲۲)	۲۵۸,۳۳۲,۷۲۰,۶۳۸	(۵,۳۳۰,۳۶۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۷,۵۷۸,۳۹۰)	۱۰,۶۶۰,۵۷۳,۳۴۰,۰۰۰	۴۶۶,۷۴۴,۸۷۷		
(۲۹۷,۵۶۵,۹۴۵,۴۸۲)	۸۹۷,۵۵۴,۲۲۳,۶۴۷	(۲۳,۷۷۷,۵۵۳,۳۵۳)	(۴,۵۱۰,۰۹۲,۱۳۷)	۴,۷۴۷,۵۷۰,۶۷۰,۳۰۴	۴۷۰,۹۹۱,۵۷۸		
(۲۷۵,۱۴۱,۸۱۰,۹۴۸)	۲,۲۲۲,۰۳۰,۳۴۴,۰۴۱	(۶۸,۵۵۸,۴۸۰,۶۴۴)	(۱۳,۰۳۰,۱۱۱,۳۳۵)	۱۳,۷۹۱,۶۹۶,۱۳۴,۰۴۷			



۱۸-۳ سود ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۰۳۱			
سود (زیان) تحقق یافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۶۷۸,۸۷۸,۵۵۸	۱,۱۱۴,۳۸۷,۴۶۰	(۳,۶۲۳,۵۹۰)	(۵,۷۶۹,۱۷۸,۵۲۲)	۶,۹۲۴,۷۱۸,۰۵۴	۸,۱۳۷,۱۵۴
۲,۲۹۰,۸۸۸,۵۷۸	-	-	-	-	-
۷,۳۵۸,۷۶۲,۳۳۶	۱,۱۱۴,۳۸۷,۴۶۰	(۳,۶۲۳,۵۹۰)	(۵,۷۶۹,۱۷۸,۵۲۲)	۶,۹۲۴,۷۱۸,۰۵۴	جمع

۱۸-۴ سود ناشی از نگهداری اوراق باندرآمد ثابت با علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۰۳۱			
سود (زیان) تحقق یافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۸۷۰,۶۸۸,۹۳۰	-	-	-	-	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۸۷۰,۶۸۸,۹۳۰	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۶
جمع	-	-	-	-	ظهوران ۳۱۲۱

۱۸-۵ سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۰۳۱			
سود (زیان) تحقق یافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۰,۲۵۷,۷۷۶,۷۳۶	-	-	-	-	۱۹,۵۱۷,۴۳۶
۱۷,۳۲۹,۷۷۴,۰۷۴	۵۰,۳۱۸,۳۰۴,۴۱۸	-	(۳۵۲,۸۶۴,۶۷۴)	۴۰,۳۱۸,۳۰۴,۴۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۴۳,۴۶۱,۴۱۳	۸,۸۸۷,۳۳۶,۹۹۳	-	(۱۰,۸۶۱,۵۹۵,۰۰۷)	۱۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۲۹,۳۸۰,۷۴۴)	۳۰,۳۲۳,۴۲۸,۷۰۹	-	(۳۳,۷۸۵,۶۲۵)	۲۰,۳۲۳,۴۲۸,۷۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷,۳۲۴,۵۲۴)	۱,۹۸۸,۳۴۹,۱۹۵	-	(۱۳,۹۱۹,۳۷۵)	۱۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
(۴۰۰,۹۸۲,۶۷۸)	۴۵۰,۷۶۱۸,۹۹۸	-	(۴۴,۴۶۰,۰۰۰)	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۰۰,۹۸۲,۶۷۸)	۱,۳۷۸,۳۰۸,۶۵۶	-	(۱۱۰,۶۷۵,۰۰۰)	۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۸۰,۵۱۷,۳۲۲)	-	(۴۹,۹۹۳,۷۵۰)	۴۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵۲,۳۰۳,۵۷۲)	-	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۴۹۹
(۹۶,۷۴۷,۸۵۳,۹۸۸)	۳۳۸,۷۴۴,۷۹۲,۳۴۰	-	(۱,۳۳۸,۹۱۱,۳۳۸)	۱,۱۳۷,۴۸۷,۲۵۷,۹۲۰	۴۰,۶۰۰,۰۰۰
(۱۶۶,۸۶۶,۹۳۴,۹۳۷)	۳۶۷,۶۰۱,۱۴۱,۸۲۴	-	(۱,۰۹۰,۷۱۱,۳۸۸)	۹۱۸,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۶,۶۷۸
(۳۹۴,۱۴۴,۵۶۰,۴۷۱)	۳۳۴,۴۵۵,۰۳۴,۹۵۶	-	(۱,۵۷۰,۶۷۵,۷۰۷)	۱,۶۵۹,۵۱۶,۳۸۴,۰۰۰	جمع
(۵۰۷,۱۲۴,۵۰۱,۰۶۷)	۱۰,۹۸۸,۹۰۵,۷۳۹,۳۹۵	-	(۴,۸۱۹,۹۱۵,۰۸۳)	۴,۴۶۰,۸۲۰,۵۱۳,۸۱۳	



سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت

نام مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مجموع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مجموع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۵/۱۳	۴۹,۷۶۴,۸۳۷	۷۸۰	۱۳,۹۴,۱۵۴,۳۶۰	(۳,۷۰۹,۱۷۷,۴۵۰)	۱۳,۲۳۴,۹۷۶,۹۱۰	۲۳۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۰۸	۱۰۲,۱۷۹,۶۰۱	۱,۱۷۰	۱۱۹,۵۵۰,۱۳۲,۱۷۰	-	۱۱۹,۵۵۰,۱۳۲,۱۷۰	۱۳۹,۱۶۰,۳۴۵,۶۸۴
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۴/۲۱	۲,۳۹۶,۹۴۶,۹۷	۹۰	۲۱۵,۶۸۵,۲۲۷,۳۰	(۳۴)	۲۱۵,۶۴۸,۵۲۲,۶۶	۱۰۲,۱۷۹,۶۰۱,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۵/۰۸	۷۸,۳۶۲,۲۹۸	۹۳۶	۷۲,۵۳۳,۵۱۰,۹۲۸	(۹,۵۲۲,۷۲۱,۶۶۹)	۶۳,۶۶۰,۷۸۹,۲۵۹	۹۷,۰۷۰,۳۰۷,۲۵۲
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۵/۱۲	۲۸۴,۱۶۰,۵۳۵	۱۹۰	۷۲,۹۹۰,۵۰۱,۶۵۰	-	۷۲,۹۹۰,۵۰۱,۶۵۰	۹۲,۱۹۷,۰۰۳,۲۷۷
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۴/۲۱	۱۷۹,۸۱۱,۲۹۵	۳۷۰	۶۶,۵۳۰,۱۷۹,۱۵۰	-	۶۶,۵۳۰,۱۷۹,۱۵۰	۷۲,۲۰۳,۶۶۷,۱۲۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۴/۲۱	۳۹,۳۷۹,۰۴۱	۴۲۰	۱۶,۴۹۷,۱۹۷,۲۲۰	(۲۰,۹۱۷,۷۴۹,۸۸۷)	۱۴,۴۰۵,۴۴۷,۳۳۳	۵۳,۸۸۸,۵۶۵,۴۶۳
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۴/۲۱	۱۱۶,۰۳۹,۶۴۷	۳۶۰	۴۱,۷۷۲,۲۷۲,۹۲۰	(۶,۷۵۵,۵۴۷,۷۱۰)	۴۱,۰۱۶,۷۲۵,۱۶۰	۴۹,۷۶۸,۰۷۰,۸۲۷
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۱/۲۵	۵,۷۹۰,۵۵۰	۱۰,۳۲۸	۵۹,۱۸۳,۶۵۰,۹۰۰	-	۵۹,۲۸۳,۶۵۰,۹۰۰	۴۱,۶۹۱,۹۶۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۱/۲۵	۱۴۸,۳۲۷,۹۳۸	۱۷۰	۲۵,۱۹۸,۷۴۹,۴۶۰	(۳,۱۶۸,۷۰۵,۰۴۲)	۲۲,۰۳۰,۰۴۴,۴۳۸	۴۱,۵۳۱,۳۲۱,۰۳۲
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۱/۱۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۴۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۵/۱۲	۱۸,۰۱۵,۷۳۵	۱۶۰	۲۸,۸۲۵,۱۷۵,۲۰۰	(۱۰۰,۰۰۹,۲۳۸,۵۵۷)	۲۷,۸۱۵,۹۳۶,۷۴۳	۲۶,۳۲۹,۴۰۲,۳۴۵
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۱۲,۲۹۵,۳۱۴	۲,۲۹۰	۲۹,۶۲۴,۸۰۰,۴۶۰	-	۲۹,۶۲۴,۸۰۰,۴۶۰	۲۶,۱۹۴,۳۱۶,۸۸۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۸,۷۵۲,۵۹۲	۴,۵۱۵	۳۵,۱۷۹,۹۵۲,۸۸۰	-	۳۵,۱۷۹,۹۵۲,۸۸۰	۲۴,۱۸۹,۸۱۲,۵۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۴/۲۹	۴,۱۷۴,۶۶۷	۸,۱۶۲	۳۴,۰۸۵,۶۵۴,۴۵۴	(۳,۴۸۹,۶۹۹,۸۴۸)	۳۰,۵۹۵,۹۵۴,۶۰۶	۲۶,۴۸۹,۷۸۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	-	-	-	-	-	۱۸,۹۷۷,۴۶۱,۶۴۴
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۶۰,۳۷۰,۰۴۵	۳۰۰	۱۸,۱۱۱,۰۱۳,۵۰۰	-	۱۸,۱۱۱,۰۱۳,۵۰۰	۱۸,۱۱۱,۰۱۳,۵۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۵۵۷,۴۲۰,۳۶۷	۵۰	۲۷,۸۷۱,۰۱۸,۳۵۰	-	۲۷,۸۷۱,۰۱۸,۳۵۰	۱۸,۰۶۰,۴۲۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۹/۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۱	۳۷,۰۹۸۰	۹۷۰	۳۵,۸۵۰,۶۰۰	(۷,۷۱۷,۹۷۵)	۲۵,۱۳۲,۶۲۵	۱۲,۹۹۲,۶۸۲,۲۴۶
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۳۸,۹۰۵,۷۷۰	۳۱۰	۱۲,۰۶۰,۷۸۸,۷۰۰	(۱,۴۷۸,۶۰۶,۳۰۷)	۱۰,۵۸۲,۱۸۲,۳۹۳	۱۲,۳۲۱,۳۵۹,۰۲۵
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۰	۹,۴۶۸,۶۲۱	۲۸۰	۳,۵۹۸,۰۷۵,۹۸۰	(۱۲۱,۴۴۲,۹۹۴)	۳,۴۷۶,۶۳۱,۹۸۶	۱۰,۷۸۹,۴۱۵,۵۵۳
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۲۱,۹۰۳,۴۸۵	۵۴۰	۱۱,۸۲۷,۸۸۱,۹۰۰	-	۱۱,۸۲۷,۸۸۱,۹۰۰	۱۰,۰۰۰,۶۹۲,۵۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	-	-	-	-	-	۹,۵۴۲,۱۲۲,۲۸۸
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۱,۵۲۶,۸۹۱	۴۲۰۰	۶,۴۱۲,۹۴۲,۳۰۰	(۱,۵۴۳,۳۲۲,۱۳۴)	۴,۸۶۹,۶۲۰,۱۶۰	۷,۶۵۴,۶۲۰,۸۵۳
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۵۱,۳۴۱,۹۸۳	۳۰	۱,۵۴۰,۲۵۹,۴۰۰	-	۱,۵۴۰,۲۵۹,۴۰۰	۶,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	-	-	-	-	-	۲,۰۴۳,۸۷۹,۸۹۶
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۱۰,۶۵۸,۷۵۰	۱۲۲	۱,۳۰۰,۳۰۶,۵۰۰	-	۱,۳۰۰,۳۰۶,۵۰۰	۷۷۶,۶۷۹,۲۹۰
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	۴,۴۲۵,۵۴۶	۸	۳۵,۴۰۴,۳۶۸	(۸۴,۱۳۲,۵۷۹)	۱,۳۱۶,۱۷۲,۹۲۱	۶۱۳,۴۴۴,۶۱۲
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	-	-	-	(۴,۲۰۹,۲۱۰)	۳۱,۱۹۵,۱۵۸	۴۵۸,۷۷۷,۵۲۴
۱۴۰۲/۱/۷/۳۰	۱۴۰۲/۱/۷/۲۳	-	-	-	-	-	۱,۳۱۰,۴۲۶,۷۹۹,۰۲۸

گروه توسعه مالی مهر ایدمان

فولاد مبارک اصفهان

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

بانک ملت

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت تهران

ملی صنایع سی ایران

فولاد کوره جنوب کیش

پالایش نفت اصفهان

پتروشیمی پارس

توسعه فولاد

گسترش نفت و گاز پارس

فولاد خراسان

سرمایه گذاری صندوق پارس

سیمان فارس نو

پتروشیمی بوعلی سینا

پتروشیمی شیراز

تیجه ما

تأمین سرمایه بانک ملت

صفا فولاد خلیج فارس

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

معدنی و صنعتی گل گهر

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

کالیمین

گروه مینا (سهلی عام)

پتروشیمی جم

گروه مینا (سهلی عام)

تیجه آسیا

داده گستر صورت های مالی وب

گروه مینا (سهلی عام)

پتروشیمی جم

گروه مینا (سهلی عام)

تیجه آسیا

داده گستر صورت های مالی وب

گروه مینا (سهلی عام)

پتروشیمی جم

گروه مینا (سهلی عام)

تیجه آسیا

داده گستر صورت های مالی وب



۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی، سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سود صندوق به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۹۵۰,۳۳۳,۶۳۴,۵۰۱	۱۱,۷۰۷,۰۹۰,۵۷۰,۴۷۴	۲۰-۱
۴۳۱,۵۱۶,۳۹۱,۰۸۶	-	۲۰-۲
۴,۸۱۶,۷۱۱,۸۳۲,۵۵۲	۴,۸۹۹,۸۵۵,۸۳۰,۰۳۵	۲۰-۳
۱۴,۳۲۸,۶۶۵,۳۷۴,۵۰۷	۲۰,۶۰۱,۱۸۸,۳۴۵,۷۹۵	۲۰-۴
۶۳,۵۲۲,۷۸۶,۰۰۴	۸۸,۴۷۷,۲۱۷,۳۹۶	۲۰-۵
۱۷۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۶
۲۱,۷۷۸,۵۳۹,۹۹۵,۲۵۰	۳۷,۵۲۲,۵۶۹,۸۵۳,۷۰۰	

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۴۰۳/۰۵/۳۱ سال مالی منتهی به

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	سود متعلقه	مبلغ اسمی سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۸۶,۰۸۳,۵۶۴,۴۱۱	۲,۶۴۶,۰۷۴,۳۷۸,۹۶۴	(۸۹۳,۱۶۹,۳۶۹)	۲,۶۴۶,۹۶۷,۶۴۸,۳۳۳	۶,۳۲۰,۴۹۵,۳۶۷,۰۰۷
۲,۸۳۹,۲۵۷,۲۱۷,۱۲۱	۲,۰۴۵,۲۳۴,۲۶۳,۰۸۱	(۱,۳۴۶,۱۴۸,۴۳۸)	۲,۰۴۶,۴۷۰,۴۱۱,۵۱۹	۱۲,۱۳۹,۴۱۶,۳۶۹,۷۵۹
۷۹۹,۰۷۵,۳۷۵,۷۸۰	۶۸۴,۸۸۲,۵۱۵,۵۶۹	(۷۵۰,۶۰۵,۵۵۸)	۶۸۵,۶۳۳,۱۲۱,۴۲۷	۵,۱۵۰,۰۴۳,۴۴۵,۴۹۱
۱,۵۰۴,۶۰۹,۸۸۶,۹۰۴	۱,۶۹۵,۶۴۴,۴۵۴,۶۰۶	(۷۱,۷۷۱,۷۳۲)	۱,۶۴۵,۷۳۶,۲۳۶,۳۲۸	۶,۹۵۴,۰۴۳,۷۳۳,۱۶۳
۲,۳۸۰,۷۳۳,۴۰۸,۱۱۶	۵۹۳,۱۷۸,۵۶۶,۶۱۵	(۴۳۳,۹۱۵,۶۹۱)	۵۹۳,۶۰۴,۴۵۲,۳۰۶	۱,۹۰۰,۰۷۸,۹۵۵,۳۳۲
۴۳۱,۴۰۴,۷۸۵,۲۵۳	۹۳۶,۶۸۰,۷۸۴,۵۲۱	(۳۲۸,۵۴۳,۶۳۰)	۹۳۶,۹۰۹,۳۲۸,۱۵۱	۱,۰۱۵,۳۰۶,۱۸۹,۳۳۹
۳۳۰,۴۱۴,۵۵۶,۷۰۲	۱,۷۸۳,۵۳۲,۱۹۷,۰۸	(۱۶۱,۶۸۷,۴۵۶)	۱,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۷,۱۶۴	۹,۵۷۶,۵۰۰,۰۲۶۷۵
۱,۵۵۵,۸۲۹	۷۸,۱۱۸	-	۷۸,۱۱۸	۱۷۵,۰۸۵
۵۰,۱۶۳	۳۳,۱۹۴	-	۳۳,۱۹۴	-
۴۲۰,۰۰۲	۱۹,۷۱۵	-	۱۹,۷۱۵	-
۷۷,۰۰۰,۳۰۳,۳۶۰	۱۹۱,۰۴۸	-	۱۹۱,۰۴۸	۱,۰۹۸,۸۰۸
-	۷۶,۵۴۷,۴۹۹,۱۹۲	(۳۸,۴۶۹,۱۵۷)	۷۶,۵۵۵,۹۶۸,۳۴۹	۵۰۰,۷۸۵,۹۶۲,۸۸۶
۲۳۶,۸۱۲,۷۴۹,۹۵۱	۲۹۵,۳۳۳,۶۰۶,۱۴۳	-	۲۹۵,۳۳۳,۶۰۶,۱۴۳	-
۱۱,۹۵۵,۳۳۳,۶۳۴,۵۰۱	۱۱,۷۰۷,۰۹۰,۵۷۰,۴۷۴	(۳,۸۱۴,۳۱۱,۳۳۱)	۱۱,۷۱۰,۹۱۳,۸۸۱,۷۹۵	-

سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سود اوراق مشارکت، سلف
 سود اوراق اجاره
 سود اوراق مرابحه
 درآمد حاصل از دریافت نرخ ترجیحی اوراق
 سود تقسیمی صندوق سرمایه گذاری

بانک ملت
 بانک پاسارگاد
 بانک رفاه
 بانک تجارت
 بانک اقتصاد نوین
 بانک مسکن
 بانک صادرات
 بانک خاورمیانه
 بانک ملی
 بانک سامان
 بانک پارسیان
 بانک گردشگری
 گواهی اکتوبریک

جمع



سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تاریخ سرماه گزاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ابلای تمام شده	نرخ سود	درصد	ریال	سود منطقه	خالص سود اوراق	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۳۳٪	۲,۳۳۴,۷۸۵,۱۰۶,۶۸۳	۱۴,۸۵۲,۷۴۵,۶۸۶,۹۴۱	۱۴,۸۵۲,۷۴۵,۶۸۶,۹۴۱	۲,۳۳۴,۷۸۵,۱۰۶,۶۸۳	۱۴,۸۵۲,۷۴۵,۶۸۶,۹۴۱
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۳۳٪	۱۱۳,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۵	۱۱۳,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۵	۱۱۳,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۵	۱۱۳,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۵	۱۱۳,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۵
تاریخهای مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۰۶	۱,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۳۴,۳۴۹,۵۷۵,۴۹۶	۳۳۴,۳۴۹,۵۷۵,۴۹۶	۳۳۴,۳۴۹,۵۷۵,۴۹۶	۳۳۴,۳۴۹,۵۷۵,۴۹۶	۳۳۴,۳۴۹,۵۷۵,۴۹۶
۱۴۰۳/۰۶/۱۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۵,۳۶۰,۱۱۵,۲۴۵,۸۴۰	۳۳٪	۳۳٪	۱,۳۷۶,۹۶۹,۱۰۹,۳۱۵	۱,۳۷۶,۹۶۹,۱۰۹,۳۱۵	۱,۳۷۶,۹۶۹,۱۰۹,۳۱۵	۱,۳۷۶,۹۶۹,۱۰۹,۳۱۵	۱,۳۷۶,۹۶۹,۱۰۹,۳۱۵
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱,۰۰۱,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۳۶,۹۹۷,۸۰۶,۶۸۱	۳۳۶,۹۹۷,۸۰۶,۶۸۱	۳۳۶,۹۹۷,۸۰۶,۶۸۱	۳۳۶,۹۹۷,۸۰۶,۶۸۱	۳۳۶,۹۹۷,۸۰۶,۶۸۱
تاریخهای مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۸۶۱,۷۲۳,۱۳۱,۵۳۰	۱۸٪	۱۸٪	۱۸۸,۱۵۷,۶۹۳,۳۷۶	۱۸۸,۱۵۷,۶۹۳,۳۷۶	۱۸۸,۱۵۷,۶۹۳,۳۷۶	۱۸۸,۱۵۷,۶۹۳,۳۷۶	۱۸۸,۱۵۷,۶۹۳,۳۷۶
۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۹۶,۷۵۷,۸۹۸,۴۵۸	۱۷٪	۱۷٪	۸۰,۷۰۸,۴۱۱,۱۶۲	۸۰,۷۰۸,۴۱۱,۱۶۲	۸۰,۷۰۸,۴۱۱,۱۶۲	۸۰,۷۰۸,۴۱۱,۱۶۲	۸۰,۷۰۸,۴۱۱,۱۶۲
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۳/۰۶/۰۹/۱۷	۴,۹۷۷,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۳۳٪	۱,۳۵۵,۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷	۱,۳۵۵,۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷	۱,۳۵۵,۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷	۱,۳۵۵,۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷	۱,۳۵۵,۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷
جمع					۲۰,۶۰۱,۱۸۸,۲۴۵,۷۹۵	۲۰,۶۰۱,۱۸۸,۲۴۵,۷۹۵	۲۰,۶۰۱,۱۸۸,۲۴۵,۷۹۵	۲۰,۶۰۱,۱۸۸,۲۴۵,۷۹۵	۲۰,۶۰۱,۱۸۸,۲۴۵,۷۹۵

۲-۵- درآمد حاصل از دریافت نرخ توجیهی اوراق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تاریخ سرماه گزاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ابلای تمام شده	نرخ سود	درصد	ریال	سود منطقه	خالص سود اوراق	ریال	ریال
تاریخهای مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۲,۳۸۵,۹۵۱,۵۲۰,۰۰۰	-	-	۸۸,۴۳۷,۲۱۷,۳۹۶	۸۸,۴۳۷,۲۱۷,۳۹۶	۸۸,۴۳۷,۲۱۷,۳۹۶	۸۸,۴۳۷,۲۱۷,۳۹۶	۸۸,۴۳۷,۲۱۷,۳۹۶
کروه توسعه مالی مهرآیندگان					۶۳,۵۳۲,۷۸۲,۶۰۴	۶۳,۵۳۲,۷۸۲,۶۰۴	۶۳,۵۳۲,۷۸۲,۶۰۴	۶۳,۵۳۲,۷۸۲,۶۰۴	۶۳,۵۳۲,۷۸۲,۶۰۴

۲-۶- سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مدیر صندوق	تاریخ صدور	تعداد واحد	مبلغ اسمی واحد	نرخ سود تضمین با بیش	درصد	ریال	ریال	مبلغ سود	ریال
شرکت تامین سرمایه نوین	مشتبیر	۱۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱٪	۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مشتبیر	۴,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱٪	۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰
نام صندوق						۱۷۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمد

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۱۶,۷۹۹,۰۶۳,۱۹۴	۱۰,۲۱۴,۹۵۸,۹۵۷
۲۱-۲	۴,۰۴۷,۳۱۰,۶۵۰	۴,۶۰۵,۶۲۷,۵۱۰
جمع	۲۰,۸۴۷,۹۲۳,۸۴۴	۱۴,۸۲۰,۵۸۶,۴۶۷

برگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی
 برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده دریافتنی
 تعدیل کارمزد کارگزاری
 جمع

۲۱-۱- مبالغ مذکور ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبلی طی پادداشت‌های ۲۱ و ۲۲ از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
 ۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول کارگزاری می‌باشد.

۲۱-۱- 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	مبالغین بازده تا سررسید قرارداد متفاده
			ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
		اوراق مشارکت اجاره سلولزی ماریناسان ۱۴۰۵۰۴۰۵	۱,۲۹۰,۱۰۰	۱,۲۹۰,۱۰۰,۱۸,۱۲۵	۵۲,۶۰۵,۰۶۱,۹۶۷	۱۸٪	۲۴٪
		اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۵۱-بدون ضامن	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۶۴۴,۵۳۴,۰۲۱	۲۱٪	۲۹٪
		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۴۱-ش-خ ۰۴۰۳۰۲	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۴۲,۱۷۵,۱۴۷	۳۰.۵٪	۲۷٪
		اوراق مشارکت مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۴۰۴۱۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۵۳,۰۱۸,۶۱۰	۱۸٪	۲۷٪
		اوراق صکوک اجاره فارس ۷۳-بدون ضامن	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۳,۶۷۹,۳۷۳	۲۳٪	۳۳.۵٪
		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۰۴۰۴۱۷	۴,۹۷۷,۶۰۸	۴,۹۷۷,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۸۱,۸۳۶,۰۸۰	۲۳٪	۳۳.۵٪
		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش-خ ۰۴۰۳۲۷	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۳.۵٪
		اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۶۵-بدون ضامن	۵,۸۹۹,۰۰۰	۵,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۸۲۳,۳۱۴,۲۶۰	۲۳٪	۲۹.۰٪
		اوراق مشارکت صکوک مرابحه کویر ۰۶-عمامه ۱۸٪	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۸,۶۷۵,۶۲۲	۱۸٪	۲۵٪
		اوراق مشارکت مرابحه بهمن دیزل ۱۴۰۵۰۷۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۹۶,۰۱۱,۴۶۳	۱۸٪	۲۴.۵٪
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	اوراق مشارکت مرابحه پتروپاک مشرق ۱۴۰۵۱۰۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۲۰,۷۵۱,۴۲۱	۱۸٪	۲۸٪
		اوراق مشارکت مرابحه سولیکو کاله ملت ۵۱۱۱۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۸۷۸,۶۲۰,۰۰۴	۱۸٪	۲۹٪
		اوراق مشارکت مرابحه قطعات صنایع ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۸۲,۴۴۰,۸۸۳	۱۸٪	۳۰٪
		اوراق مشارکت مرابحه مطهر ضمیر ۱۴۰۶۱۲۲۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۱۳۹,۶۴۴,۵۶۷	۱۸٪	۳۰٪
		اوراق مشارکت مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۹۱۷,۸۶۵,۵۹۵	۱۸٪	۲۷.۵٪
		اوراق صکوک اجاره گگل ۵۹-بدون ضامن	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۴۱۴,۷۹۶,۰۳۱	۱۸.۵٪	۲۸٪
		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش-خ ۰۵۰۹۲۸	۱۳,۳۷۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۳۹۸,۳۳۴,۶۱۸	۲۳٪	۳۳٪
		اوراق مشارکت صکوک مرابحه خزایما ۶۰۱	۴,۰۰۰,۳۹۱	۴,۰۰۰,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۷۹۰,۳۲۲,۵۵۵	۱۸٪	۳۰٪
		اوراق مشارکت صکوک مرابحه خزایما ۶۰۶-۳ماهه ۲۳٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۳٪
		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۲-ش-خ ۰۶۰۹۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۹۰,۶۹۲,۳۹۳	۲۳٪	۳۶.۲٪
		اوراق صکوک مرابحه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۲۲۲,۸۲۴,۳۲۳	۱۸٪	۲۴.۵٪
جمع			۱۰۰,۱۴۰,۶۹۹	۱۰۸,۶۷۲,۳۸۴,۴۹۷,۱۸۵	۵,۵۳۶,۷۴۴,۲۴۲,۵۵۴		

۲۲- هزینه کارمزد اراکان

هزینه اراکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶۱۱,۰۵۵,۱۷۶,۰۶۴	۵۴۳,۴۸۴,۸۱۵,۱۳۹
۱,۷۸۶,۳۳۸,۶۵۱	۱,۷۴۱,۶۸۷,۱۱۰
۷۹۴,۴۴۲,۴۹۶	-
۱,۲۴۲,۰۲۱,۲۷۱	۱,۲۵۲,۸۸۸,۲۱۱
۲,۲۲۷,۴۹۹,۸۰۸	۱,۴۷۸,۲۱۶,۰۸۸
۶۱۷,۱۰۴,۴۷۸,۲۹۰	۵۴۷,۹۵۷,۶۰۶,۵۴۸

مدیر صندوق
 متولی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
 متولی اسبق (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
 ضامن
 حسابرس - بیات رایان
 جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۹۸۷,۷۲۴,۴۲۰	۲۳,۶۶۰,۳۴۲,۲۶۷
۵,۲۹۴,۰۵۲,۷۴۰	۵,۴۶۴,۸۵۱,۶۳۵
۵,۳۰۰,۴۹۸,۳۸۶	۵,۲۷۱,۳۹۴,۸۱۶
۱,۰۹۳,۲۰۵,۰۱۱	۲۹۹,۶۵۲,۰۲۵
۱۵۵,۰۶۰,۱۷۸	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱۹,۷۳۹,۹۹۸,۹۰۹	-
۱۲۹,۳۹۸,۶۶۸	۱۹۹,۵۶۳,۱۲۸
۱۵۸,۷۰۳,۸۳۸,۲۱۲	۲۴,۸۹۵,۸۰۳,۸۷۱

هزینه نرم افزار
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه کارمزد بانکی
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه رتبه بندی
 هزینه نگهداری اوراق بهادار
 هزینه برگشت سود گواهی بانکی
 هزینه برگزاری مجامع
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۵۶,۶۴۷,۳۶۹,۹۶۳	۲,۸۵۱,۰۰۶,۲۰۵,۱۷۸
(۲,۹۹۸,۴۴۶,۶۳۲,۲۵۱)	(۳,۰۵۳,۰۱۹,۵۸۴,۵۵۱)
(۵۴۱,۷۹۹,۲۶۲,۲۸۸)	(۲۰۲,۰۱۳,۳۷۹,۳۷۳)

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	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
-	۳,۵۱۰,۵۹۲,۲۰۸,۵۸۴
-	۳,۶۱۶,۷۳۶,۳۶۳,۶۶۰
-	۳,۵۷۸,۸۸۱,۶۳۲,۷۰۰
-	۳,۵۹۴,۶۸۴,۶۶۴,۷۱۲
-	۴,۲۰۷,۱۸۶,۸۷۹,۴۴۸
-	۲,۷۵۱,۳۰۲,۳۷۳,۹۲۱
-	۳,۳۴۳,۴۵۱,۵۴۴,۷۵۶
-	۳,۴۳۰,۵۷۳,۵۲۶,۵۷۰
-	۳,۰۳۲,۹۱۱,۶۰۹,۵۵۱
-	۳,۲۶۲,۱۹۴,۱۶۶,۶۸۸
-	۳,۳۰۰,۲۵۷,۰۲۶,۳۷۴
-	۳,۴۱۹,۲۴۵,۳۳۰,۳۷۶
۳,۲۵۵,۶۲۷,۸۱۱,۹۷۵	-
۳,۲۳۱,۹۴۶,۱۰۹,۱۴۴	-
۳,۲۹۷,۲۵۶,۸۴۷,۵۴۴	-
۳,۲۵۱,۵۹۸,۶۱۷,۳۷۵	-
۳,۷۵۲,۱۵۹,۰۷۱,۵۳۰	-
۲,۵۵۶,۵۲۸,۵۶۰,۷۳۲	-
۳,۰۳۹,۷۳۵,۵۷۶,۷۸۵	-
۳,۳۱۸,۳۰۷,۵۱۹,۳۴۰	-
۳,۳۱۳,۲۳۹,۴۲۴,۷۶۶	-
۳,۲۸۳,۳۳۸,۶۸۳,۱۰۹	-
۳,۵۲۴,۶۳۸,۸۴۶,۹۵۰	-
۳,۵۱۷,۱۵۲,۷۲۱,۱۴۵	-
۳۹,۳۴۱,۵۲۹,۷۹۰,۳۹۵	۴۱,۰۴۸,۰۱۷,۳۲۷,۳۴۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۵
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
 سود پرداختی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

جمع

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

مطابق با شرایط مندرج اطلاعاتی عرضه اوراق اختیار تبیی شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان صندوق میبایست نسبت به واگذاری تعداد ۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم پایه شرکت مذکور در سررسید ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ با نرخ اعمال ۵,۹۸۸ 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 صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰۰	۵,۱۰۰	۰۰۰	۵,۱۰۰	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۹۰۵	۱۳,۹۱۵,۷۸۵	۱۷۶۹	۲۸,۱۱۷,۶۴۹	شرکت همگروه با مدیر صندوق و کارگزار	کارگزاری بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۰۰۰	۴,۹۰۰	۰۰۰	۴,۹۰۰	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۵۵۶	۸,۵۴۸,۰۴۹	۶۴۸	۱۰,۲۹۹,۳۶۰	مدیر سرمایه گذاری	آقای فاضل باغبان	
۰۰۰	۵۶	۰۰۰	۸۳	مدیر سرمایه گذاری	خانم اکرم حمیدیان	گروه مدیران
۰۰۰	۶۳	۰۰۰	۶۲	مدیر سرمایه گذاری	آقای مجید نوروزی	
۰۰۰	۵۰	۰۰۰	۶۹	مدیر سرمایه گذاری		
۱۴۶۳	۲۲,۴۷۴,۰۰۳	۲۴,۱۷	۳۸,۴۲۷,۲۲۳			

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال		ریال			
(۷۳۵,۷۱۵,۱۹۷)	(۲,۳۲۰,۷۱۵,۰۰۵)	طی سال	۲,۲۲۷,۴۹۹,۸۰۸	کارمزد ارکان	حسابرسی	موسسه حسابرسی بیت زبان
-	(۸۱۳,۱۴۷,۱۷)	طی سال	۱,۷۸۶,۳۳۸,۶۵۱	کارمزد ارکان	متولی	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
(۵۱۰,۴۹۷,۴۶۴)	(۶۲۵,۷۳۷,۶۰۵)	طی سال	۷۹۳,۴۴۲,۴۹۶	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
-	۳,۷۵۴,۷۱۷	طی سال	۷۹,۵۸۲,۷۰۲,۱۷۸,۸۵۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۴۷۳,۳۷۹,۲۸۶,۱۸۵)	(۱۹۹,۸۸۲,۱۵۵,۷۴۴)	طی سال	۶۱۱,۰۵۵,۱۷۶,۰۶۴	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۱,۳۵۲,۸۸۸,۳۱۱)	(۲,۴۹۴,۹۰۹,۴۸۳)	طی سال	۱,۲۴۲,۰۲۱,۳۷۱	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	
۴۵۱,۴۸۳,۳۷۷,۲۸۳	۹۱,۸۸۷,۳۸۲,۷۷۳	طی سال	۶,۵۲۱,۳۷۹,۳۱۷,۱۰۲	مانده سپرده و گواهی سپرده الکترونیک بانک ملت		

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

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

