

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۴	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۴-۶	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	۵- 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه 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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۱۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	با سپاس نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	محمدرضا سرافرازیزدی	
متولی صندوق	شرکت تامین سرمایه آرمان	محمودرضا خواجه نصیری	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۲۲۳,۱۴۷,۹۳۷,۶۶۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۳,۹۶۲,۸۲۹,۹۱۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۱۵,۵۴۹,۴۳۷,۹۹۲	۸	حسابهای دریافتی
-	-	۹	جاری کارگزاران
-	۱۱۵,۶۷۶,۴۵۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۹۵,۰۹۰,۵۱۷,۹۸۳	۲۴۲,۷۷۵,۸۸۲,۰۲۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۳,۱۲۱,۹۹۷,۸۶۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۶۰,۲۴۳,۵۹۸	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۱,۱۴۰,۰۸۶,۸۷۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶,۵۴۴,۲۱۹,۳۴۷	۴,۳۲۲,۳۲۸,۳۴۰		جمع بدهی‌ها
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۲۳۸,۴۵۳,۵۵۳,۶۸۹	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۰,۴۳۲,۳۹۶	۲۰,۰۶۱,۷۱۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶		یادداشت
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
					درآمدها:
					سود (زیان) فروش اوراق بهادار
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
					سود سهام
					سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
					سایر درآمدها
					هزینه‌ها:
					هزینه کارمزد ارکان
					سایر هزینه‌ها
					سود (زیان) خالص
					بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
					بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶		یادداشت
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
					خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
					واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
					واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
					تعدیلات
					سود (زیان) خالص دوره
					خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص
خالص داراییهای پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه که صندوقی در سهام و در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۶ تحت شماره ۱۰۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۲ تحت شماره ۲۹۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۲ سال است که به موجب مجوز سازمان بورس اوراق بهادار مدت فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۲ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه یزدان پناه - پلاک ۹۱ - طبقه ۱۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.agahfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه 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 رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است.

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت کارگزاری آگاه	۹۰۰	۹۰
عباس اسپید	۵۰	۵
مصطفی بیاتی	۵۰	۵
	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۷ به شماره ۶۲۵۲ در اداره ثبت شرکت‌های ساری به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه یزدان پناه - پلاک ۹۱ - طبقه ۱۰.

متولی صندوق: شرکت تامین سرمایه آرمان که در تاریخ ۲۱/۱۱/۱۳۹۰ به شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران میدان آرژانتین - بلوار بیهقی - خیابان چهاردهم غربی - شماره ۶

ضامن صندوق: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) به شرح اطلاعات فوق.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی آزمودگان که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۶ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان کریم‌خان زند - خیابان دکتر عضدی - شماره ۵۲ - طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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.

باتوجه 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳درهزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به اضافه مالیات بر ارزش
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه [حداکثر ۲/۵] درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه به اضافه مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در

پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۴۰ میلیون ریال است.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، 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 ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۱- ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۸/۱۶		صنعت	
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳.۰۶	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۹	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۴۰	۱۶.۱۴	۳۹,۱۷۴,۶۵۱,۷۳۶	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۴۰
۱۲.۲۰	۳۶,۰۱۴,۵۶۸,۳۹۵	۳۶,۴۷۹,۳۲۴,۳۶۹	۱۳.۰۹	۳۱,۷۷۸,۷۷۳,۶۶۸	۳۱,۷۷۸,۷۷۳,۶۶۸
۹.۴۷	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۹,۷۲۲,۴۲۲,۹۸۴	۱۱.۵۱	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴
۹.۶۵	۲۸,۴۶۶,۴۷۱,۷۴۶	۲۰,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۲	۱۲.۱۴	۲۹,۴۷۹,۴۹۲,۱۱۳	۲۹,۴۷۹,۴۹۲,۱۱۳
۸.۹۵	۲۶,۴۱۲,۵۸۵,۶۱۱	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۷.۵۱	۱۸,۲۴۰,۸۰۹,۴۵۶	۱۸,۲۴۰,۸۰۹,۴۵۶
۱۰.۴۵	۳۰,۸۲۳,۰۰۲,۴۵۱	۲۶,۹۰۰,۲۶۲,۴۷۹	۸.۴۳	۲۰,۴۵۷,۳۰۹,۷۹۱	۲۰,۴۵۷,۳۰۹,۷۹۱
۳.۰۵	۹,۰۰۲,۷۲۰,۱۳۰	۹,۹۲۹,۷۷۸,۷۸۹	۴.۶۱	۱۱,۱۸۱,۷۱۵,۱۱۱	۱۱,۱۸۱,۷۱۵,۱۱۱
۱.۳۳	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۲۰	۴,۰۴۹,۵۵۷,۱۸۲	۳.۴۳	۸,۳۱۷,۷۲۰,۷۸۲	۸,۳۱۷,۷۲۰,۷۸۲
۷.۸۴	۲۳,۱۳۷,۹۹۴,۶۱۰	۲۵,۰۵۲,۴۸۷,۱۲۴	۹.۷۳	۲۳,۶۱۶,۲۷۸,۲۳۰	۲۳,۶۱۶,۲۷۸,۲۳۰
۴.۸۱	۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۲۴۶	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	۵.۳۴	۱۲,۹۶۰,۰۳۵,۷۰۴	۱۲,۹۶۰,۰۳۵,۷۰۴
۰.۴۸	۱,۴۱۳,۱۱۰,۸۹۱	۱,۳۸۶,۶۲۰,۷۴۲	-	-	-
۰.۱۸	۵۳۸,۴۰۱,۱۷۱	۴۵۹,۹۶۹,۹۷۲	-	-	-
۲.۳۱	۶,۸۲۹,۷۶۹,۳۳۷	۸,۴۴۱,۷۳۲,۵۱۶	-	-	-
۰.۲۳	۶۷۱,۴۲۵,۴۳۰	۷۸۰,۵۹۷,۴۳۸	-	-	-
۰.۰۲	۵۳,۸۶۷,۹۳۶	۴۶,۸۶۶,۶۶۸	-	-	-
۸۴.۰۳	۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۲۰۸,۶۲۲,۶۵۸,۹۳۱	۹۱.۹۲	۲۲۳,۱۴۷,۹۳۷,۶۶۶	۲۰۸,۶۲۲,۶۵۸,۹۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۸/۱۶		نوع سپرده		تاریخ سپرده‌گذاری		نرخ سود	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۱.۷۹	۵,۲۹۲,۰۰۱,۰۰۸	۱.۶۳	۳,۹۶۲,۳۰۱,۳۷۴	۱۷	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت	۸۲۰-۸۱۹	بانک سامان	
۰.۱۶	۴۵۹,۷۳۶,۰۱۵	۰.۰۰	۵۲۸,۵۴۳	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	۸۴۹-۸۱۰	بانک سامان	
-	-	-	-	۱۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	کوتاه مدت	۸۲۰-۸۱۰	بانک سامان	
-	-	-	-	۱۵	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	کوتاه مدت	۱۰۰۵-۸۱۰	بانک خاورمیانه	
۱.۹۵	۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۱.۶۳	۳,۹۶۲,۸۲۹,۹۱۷						

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	یادداشت
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	۷-۱
-	-	۷-۲
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۸/۱۶		تاریخ سررسید		نرخ سود		ارزش اسمی		سود متعلقه	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۸/۱۶		تاریخ سررسید		نرخ سود		ارزش اسمی		سود متعلقه	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	
	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
	ریال	ریال	درصد
	۴۵,۴۸۵,۸۲۱	۴۷,۱۷۹,۷۷۹	۲۲
	۱۵,۵۶۰,۱۲۳,۷۲۷	۱۵,۵۰۲,۲۵۸,۲۱۳	۲۵
	۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۱۵,۵۴۹,۴۳۷,۹۹۲	
سود دریافتی سپرده‌های بانکی			۴۷,۴۷۰,۷۹۳
سود سهام دریافتی			۱۵,۶۶۱,۴۳۳,۴۶۷
			۱۵,۷۰۸,۹۰۴,۲۶۰

۹- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران صرفاً شامل مانده حساب کارگزاری آگاه بوده که به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶

	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
	-	۷۲,۴۳۰,۳۹۶,۵۷۷	۷۲,۴۳۰,۳۹۶,۵۷۷
	-	۷۲,۴۳۰,۳۹۶,۵۷۷	۷۲,۴۳۰,۳۹۶,۵۷۷
شرکت کارگزاری آگاه			

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (رایان هم افزا) جهت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶

	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره
	ریال	ریال	ریال
	-	-	-
	-	۱۹۵,۰۹۶,۰۹۸	۷۹,۴۱۹,۶۴۴
	-	۱۹۵,۰۹۶,۰۹۸	۷۹,۴۱۹,۶۴۴
مخارج برگزاری مجامع			
هزینه نرم افزار			

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	
۱,۷۱۷,۴۸۶,۸۲۹	۱,۲۴۸,۱۲۲,۶۵۲	مدیر صندوق
۳,۶۱۳,۲۸۲,۴۷۹	۱,۵۳۹,۷۹۶,۱۵۱	ضامن
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۴,۹۱۲	متولی
۱۰۷,۶۶۸,۶۳۸	۱۳۲,۸۷۴,۱۵۴	حسابرس
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۳,۱۲۱,۹۹۷,۸۶۹	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	
-	۶۰,۲۴۳,۵۹۸	بابت تتمه واحدهای ابطال شده
-	۶۰,۲۴۳,۵۹۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	
۸۷۹,۳۴۶,۹۶۶	۸۸۰,۳۱۶,۳۴۰	ذخیره تصفیه
۴,۹۲۰,۶۰۰	۶,۶۶۰,۶۰۰	بابت کارمزد صدور و ابطال
-	۱۹۵,۰۹۶,۰۹۸	بابت هزینه نرم افزار
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	سایر حسابهای پرداختنی
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۱,۱۴۰,۰۸۶,۸۷۳	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۸/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۸,۱۱۳,۹۰۲,۴۷۱	۱۳,۱۲۲	۲۱۸,۳۹۱,۸۳۷,۹۱۵	۱۰,۸۸۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۴۳۲,۳۹۶,۱۶۵	۱,۰۰۰	۲۰,۰۶۱,۷۱۵,۷۷۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۲۳۸,۴۵۳,۵۵۳,۶۸۹	۱۱,۸۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶					
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد	
۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۰,۲۲۵,۲۳۴	(۲,۱۱۸,۱۳۷)	۲,۷۱۴,۲۶۹,۱۲۹	۲,۷۳۶,۶۱۲,۵۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۶۷,۰۰۴,۴۶۳	-	۴۲۰,۸۴۱,۷۵۴	(۲۰,۰۹۶,۵۰۲)	۲۵,۵۲۳,۵۴۸,۵۳۰	۲۵,۹۶۴,۴۸۶,۷۸۵	۲۴,۸۷۹	اوراق مشارکت س.س کارکنان نفت سه ماهه ۲۱ درصد
-	-	۵,۲۴۶,۱۵۶	(۲,۵۱۵,۲۳۰)	۳,۲۴۱,۹۰۰,۹۱۱	۳,۲۴۹,۶۶۲,۲۹۷	۳,۱۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۶۶,۹۲۲,۷۹۱	۱۰۸,۶۲۷,۸۶۱	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۳,۵۵۵,۴۱۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۱	-	-	-	-	-	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
(۳۳,۲۲۶,۴۷۷)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
(۴,۷۹۶)	(۴,۷۹۶)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
(۴,۴۸۸,۲۹۷)	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱
-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل (۲) سه ماهه ۲۲ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت رایان سایپا سه ماهه ۲۲ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گل گهر ۳ ماهه
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
-	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷	۲۶۱,۸۲۳,۳۹۶	۴۴۶,۳۱۳,۱۴۴	(۲۴,۷۲۹,۸۶۹)	۳۱,۴۷۹,۷۱۸,۵۷۰	۳۱,۹۵۰,۷۶۱,۵۸۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
۱۶-۱	۶,۰۴۹,۹۰۰,۵۰۱	(۲۳,۳۳۱,۵۲۳,۰۰۸)	۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵
۱۶-۲	-	(۷,۵۸۶,۷۷۰)	۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰
	۶,۰۴۹,۹۰۰,۵۰۱	(۲۳,۳۳۹,۱۰۹,۷۷۸)	۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	
۶,۹۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	(۳۱,۰۳۵,۸۵۰)	(۲۹,۳۲۵,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۴۹۴,۸۴۵)	(۸۳۹,۲۶۶,۶۰۶)	بانک صادرات ایران
۱۲,۳۰۶,۵۹۴	۲۶,۲۴۴,۱۷۷,۱۰۰	۲۹,۱۵۱,۴۴۴,۴۰۱	(۱۳۸,۸۳۱,۶۹۷)	(۱۳۱,۳۲۰,۸۸۶)	(۳,۱۷۷,۲۹۹,۸۸۲)	۳۷۴,۵۱۰,۶۳۲	بانک ملت
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۱۹	(۲۲,۴۴۰,۱۸۰)	(۲۱,۳۱۰,۰۰۰)	۲۶۷,۲۲۱,۷۰۰	(۱۱۸,۴۴۹,۰۶۲)	پتروشیمی شازند
۵,۰۰۰,۰۰۱	۲۰,۶۷۰,۰۰۰,۱۳۴	۲۰,۱۷۰,۲۹۳,۸۳۴	(۱۰۹,۳۴۴,۳۲۲)	(۱۰۳,۳۵۰,۰۲۱)	۲۸۷,۰۱۵,۹۵۷	۳,۹۲۲,۷۳۹,۹۷۲	پتروشیمی مبین
۶,۰۵۶,۵۲۵	۲۹,۷۸۵,۹۸۹,۹۵۰	۲۸,۴۶۶,۶۷۱,۷۴۵	(۱۵۷,۵۶۷,۸۸۷)	(۱۴۸,۹۲۹,۹۵۰)	۱,۰۱۳,۰۲۰,۳۶۷	۸,۲۵۲,۸۰۳,۹۰۴	تجارت الکترونیک پارسین
۷,۵۷۸,۷۰۱	۱۳,۰۸۰,۸۳۷,۹۲۶	۱۷,۴۸۱,۰۸۷,۲۱۸	(۶۹,۱۹۷,۶۳۳)	(۶۵,۴۰۴,۱۹۰)	(۴,۵۳۴,۸۵۱,۱۱۴)	۵,۸۱۹,۷۱۲,۴۱۷	رایان سایپا
۷,۶۸۶,۳۳۷	۵,۳۴۹,۶۲۰,۹۵۲	۶,۳۴۱,۸۷۰,۳۵۳	(۲۸,۲۹۹,۴۵۵)	(۲۶,۷۴۸,۱۰۵)	(۱,۰۴۷,۲۹۷,۰۰۱)	-	رایان سایپا (حق تقدم)
۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳,۰۹۴,۷۸۱,۰۰۰	۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۳۴۶	(۶۹,۲۷۱,۳۹۱)	(۶۵,۴۷۳,۹۰۵)	(۱,۲۴۱,۹۴۲,۵۴۲)	۳,۳۰۲,۱۰۶,۰۵۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
۸۵۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۱,۹۵۰,۰۰۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	(۲۰۹,۳۸۸,۵۱۶)	(۱۹۷,۹۰۹,۷۵۰)	۶۳۵,۹۸۷,۶۴۶	۲۴,۷۷۲,۰۳۸,۶۴۹	کنترسازي ايران
۲,۶۰۴,۹۰۳	۸,۳۹۰,۳۹۲,۵۶۳	۴,۶۶۹,۲۵۷,۳۴۶	(۴۴,۳۸۵,۱۷۷)	(۴۱,۹۵۱,۹۶۳)	۳,۳۳۳,۶۶۲,۷۸۴	(۹۲۷,۰۵۸,۶۵۹)	گروه صنعتی بارز
۱,۳۴۴,۸۵۶	۲,۹۰۷,۵۷۸,۶۷۲	۴,۳۳۳,۶۶۲,۷۸۴	(۱۵,۳۸۱,۰۹۱)	(۱۴,۵۳۷,۹۹۳)	(۱,۴۵۵,۸۰۳,۰۹۷)	-	گروه صنعتی بارز (حق تقدم)
۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۱,۶۰۷,۸۶۹	(۳۲,۰۱۸,۰۳۸)	(۳۰,۸۱۱,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۳۶,۹۰۷)	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۰,۵۰۳,۵۶۰	۲۳,۸۶۱,۸۱۶,۳۲۰	۲۲,۸۲۶,۲۹۷,۰۹۶	(۱۲۶,۲۴۹,۰۰۸)	(۱۱۹,۳۰۹,۰۸۲)	۷۸۹,۹۸۱,۱۳۸	۱,۰۶۸,۰۴۷,۷۹۲	مخابرات ایران
۳,۰۹۷,۹۵۴	۲۸,۲۳۱,۶۵۴,۸۰۲	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	(۱۴۹,۳۳۵,۴۵۴)	(۱۴۱,۱۵۸,۳۷۴)	-	(۱,۷۸۱,۳۷۱,۹۱۰)	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
-	-	-	-	-	-	۷۸,۴۳۱,۱۹۹	ریل پردازسیر*
-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۸۲۰,۸۷۶)	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
-	-	-	-	-	-	۳۳۴,۶۲۴,۲۶۴	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	(۳۰۸,۱۳۴,۱۱۵)	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۸,۹۹۷,۴۰۱)	سیمان شمال
-	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۱۴۴,۹۰۲)	سیمان کرمان
-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۷۲,۰۰۸)	صنایع کاغذسازی کاوه
-	-	-	-	-	-	(۳۸,۷۳۸,۰۱۶)	مخابرات ایران (حق تقدم)
-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۱۲۶۸	واسپاری ملت
-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۳۵۱,۱۳۵	ارتباطات سيار ايران
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۴۲,۳۷۷,۲۹۲)	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	۱۰۵۵,۵۳۸	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	(۲۵,۴۸۴,۲۳۰)	داروسازی فازی
-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۱۷,۸۷۶	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	(۱۰۷,۷۶۷,۵۴۳)	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	-	-	(۱۹۶,۵۶۳)	سیمان شاهرود
-	-	-	-	-	-	(۳,۸۵۱,۹۵۱,۳۲۰)	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
	۲۲۵,۴۶۸,۰۰۳,۴۱۹	۲۲۹,۱۹۷,۸۳۸,۱۶۸	(۱,۱۹۲,۷۲۵,۷۳۸)	(۱,۱۲۷,۳۴۰,۰۱۷)	(۶,۰۴۹,۹۰۰,۵۰۱)	۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵	

۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد اوراق	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶		سود (زیان) تحقق نیافته
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	
-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	اوراق مشارکت سه‌ماهه کارکنان نفت سه ماهه ۲۱ درصد
-	-	-	-	-	-	(۷,۵۸۶,۷۷۰)	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
						۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳,۹۲۸,۰۸۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار ایران
۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	۱,۷۰۸,۴۵۸,۴۵۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد
۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک ملت
۴,۱۹۸,۹۳۰,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی مبین
۲,۷۵۹,۶۱۹,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	تجارت الکترونیک پارسین
۴,۴۶۱,۸۲۹,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	رایان سایپا
۸,۱۴۳,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	ریل پردازسیر
۱۲,۴۱۷,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۵	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۸۵,۱۳۱,۹۱۵	۵۰,۶۷۳,۱۸۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۸۱۷,۷۳۴	۱,۹۴۳,۶۴۳,۱۸۹	(۵۹,۹۰۶,۸۱۱)	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۱,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	سیمان تهران
۱,۰۲۶,۲۸۰,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	سیمان شمال
۱۵۸,۷۸۳,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	سیمان کرمان
۳,۲۱۸,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	صنایع کاغذسازی کاوه
۱,۸۳۹,۰۰۲,۰۳۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	گروه صنعتی بارز
۴,۴۱۷,۹۱۵,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	مخابرات ایران
۶۷,۵۱۴	۵۹,۲۸۴	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری خوارزمی
-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۲۰۶	۵,۶۴۳,۶۰۲,۱۲۲	۱,۹۴۳,۶۴۳,۱۸۹	(۵۹,۹۰۶,۸۱۱)	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۱۳۹۵/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	۷۴۹,۹۵۸,۷۰۹	۳۰,۳۵۰,۰۷۳	۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷
سود اوراق اجاره	-	۲,۰۲۴,۸۳۰,۴۰۶	۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵
گواهی سپرده بورسی	-	-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰۶,۸۵۶,۲۷۸	۷۲۰,۶۶۶,۶۸۸	۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵
	۸۵۶,۸۱۴,۹۸۷	۲,۷۷۵,۸۴۷,۱۶۷	۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶		تاریخ سرمایه گذاری
					خالص سود	خالص سود	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	فروش رفته	۲۱	۷۳۷,۹۱۰,۴۳۶	-	۳,۲۶۰,۷۷۰,۳۳۴	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۱۳۹۳/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	فروش رفته	۲۱	۱۲,۰۴۸,۲۷۳	-	-	مشارکت شهرداری شیراز
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۵۰,۰۷۳	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
-	-	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪
-	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
						۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷	

۱۸-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶		تاریخ سرمایه گذاری
					خالص سود	خالص سود	
-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۵,۹۵۳,۶۹۵	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶	اجاره سامان سه ماهه ۱۷.۵ درصد
-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۹,۶۵۴	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل (۲) سه ماهه ۲۲ درصد
						۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵	

۱۸-۳- سود گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶		تاریخ سرمایه گذاری
					خالص سود	خالص سود	
-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲	گواهی سپرده بورسی:
						۱۱,۴۴۳,۵۳۲	گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۴-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶					تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی:
		خالص سود	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید		
خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه ۱۰۰۵-۸۱۰	
۱۷۸,۹۳۵,۲۰۶	-	۲,۶۳۵-	۲,۶۳۵	۱۸	بدون سررسید	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰	
۹,۸۴۶,۵۷۶	۲,۱۲۹,۵۲۵	۸۸۹,۳۸۰	۲۳	۱۰	بدون سررسید	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۰	
۲۷,۲۸۶,۹۵۵	۲۷,۱۸۷,۴۷۹	-	-	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۹	
۲,۴۱۱,۸۸۷,۶۹۸	۶۹۱,۳۴۹,۶۸۴	۱۰۵,۹۶۹,۵۳۳	۲۸۸,۳۵۶	۱۵	بدون سررسید	۱۳۹۴/۰۶/۰۳		
۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵	۷۲۰,۶۶۶,۶۸۸	۱۰۶,۸۵۶,۲۷۸	۲۹۱,۰۱۴					

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۱,۸۶۸,۰۴۲	۲۱,۰۵۵,۱۱۹	
تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی	۶۱۷,۳۹۴,۲۹۷	۶۰۴,۴۹۱,۰۶۵	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۱۹-۱
	۶۱۷,۳۹۴,۲۹۷	۶۰۶,۳۵۹,۱۰۷	۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷	

۱-۱۹- سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
۱۵,۶۵۹,۳۹۲,۱۷۰	۱۶,۲۷۶,۴۵۲,۱۳۵	۶۱۷,۰۵۹,۹۶۵	۶۰۴,۳۵۳,۷۵۶	۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹	۱۳۷,۳۰۹	۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹
۴۵,۴۸۵,۸۲۱	۴۵,۸۲۰,۱۵۳	۳۳۴,۳۳۲	۱۳۷,۳۰۹	۱۳۷,۳۰۹	۱۳۷,۳۰۹	۱۳۷,۳۰۹
۱۵,۷۰۴,۸۷۷,۹۹۱	۱۶,۳۲۲,۲۷۲,۲۸۸	۶۱۷,۳۹۴,۲۹۷	۶۰۴,۴۹۱,۰۶۵	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۱۳۷,۳۰۹	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶			
		جمع کل	ارزش افزوده	هزینه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۸۴,۵۲۷,۹۰۱	۱,۰۸۰,۷۱۱,۰۵۲	۱,۲۴۸,۱۲۲,۶۵۲	-	۱,۲۴۸,۱۲۲,۶۵۲	مدیر صندوق
۵,۷۸۶,۷۳۶,۷۹۰	۱,۳۷۵,۳۲۳,۳۸۰	۱,۵۳۹,۷۹۶,۱۵۱	-	۱,۵۳۹,۷۹۶,۱۵۱	ضامن نقدشوندگی
۱۵۷,۵۰۸,۲۱۹	۷۹,۰۱۵,۲۵۲	۳۷,۷۰۴,۹۱۲	-	۳۷,۷۰۴,۹۱۲	متولی
۱۱۳,۶۶۰,۴۱۹	۲۷,۴۷۴,۰۵۲	۲۵,۲۰۵,۵۱۶	-	۲۵,۲۰۵,۵۱۶	حسابرس
۱۰,۹۴۲,۴۳۳,۳۲۹	۲,۵۶۲,۵۲۳,۷۳۶	۲,۸۵۰,۸۲۹,۲۳۱	-	۲,۸۵۰,۸۲۹,۲۳۱	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶			
		جمع کل	ارزش افزوده	هزینه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۳۴۹,۹۶۷	۳۲,۰۴۱,۴۴۵	۹۶۹,۳۷۴	-	۹۶۹,۳۷۴	هزینه تصفیه
۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۵۹,۱۴۵,۹۷۲	۷۹,۴۱۹,۶۴۴	۶,۵۵۷,۵۷۶	۷۲,۸۶۲,۰۶۸	هزینه نرم افزار
۵,۸۹۲,۰۰۱	۱۰,۰۰۰	-	-	-	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸	۹۱,۱۹۷,۴۱۷	۸۰,۳۸۹,۰۱۸	۶,۵۵۷,۵۷۶	۷۳,۸۳۱,۴۴۲	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات صرفاً مربوط به مابه التفاوت ارزش اسمی و ارزش روز صدور و یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق بوده که به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۵۳۲,۲۸۲,۲۶۵	۱,۵۷۶,۶۷۸,۵۳۴	۱۲,۱۸۲,۱۰۸,۷۵۸	صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۳۸,۳۷۵,۷۵۱,۰۲۷)	(۷۰,۹۵۲,۱۵۰,۹۲۴)	(۵۵,۵۷۴,۸۲۰,۲۰۸)	ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	(۶۹,۳۷۵,۴۷۲,۳۹۰)	(۴۳,۳۹۲,۷۱۱,۴۵۰)	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۸/۱۶		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۳۷	۹۰۰	۷.۵۷	۹۰۰	ممتاز	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
-	-	-	-	عادی	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۳۵	۵۰	۰.۴۲	۵۰	ممتاز	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۳۵	۵۰	۰.۴۲	۵۰	ممتاز	مدیران سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۴	۵	۰.۰۴	۵	عادی	مدیران سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
<u>۷.۱۲</u>	<u>۱,۰۰۵</u>	<u>۸.۴۶</u>	<u>۱,۰۰۵</u>			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
میلیون ریال		میلیون ریال			
-	طی دوره	۱۸۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر	
۱,۲۴۸	طی دوره	۱,۲۴۸	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری آگاه
۱,۵۳۹	طی دوره	۱,۵۳۹	کارمزد ارکان	ضامن	
۲۰۱	طی دوره	۳۷	کارمزد ارکان	متولی	تامین سرمایه آرمان

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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