

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت 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
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۴-۶	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در گزارش‌های 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 گزارش 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 ۱۳۹۵/۰۳/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدرضا سرافراز یزدی	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
	محمود رضا خواجه نصیری	شرکت تامین سرمایه آرمان	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۵۵,۳۷۳,۱۱۸,۹۲۷	۲۶۶,۹۲۲,۵۲۳,۵۰۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۲۷۴,۹۴۰,۸۹۲	۱,۹۶۳,۲۰۲,۸۳۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۸,۱۵۵,۹۹۶,۳۱۱	۳۵,۶۷۰,۷۹۸,۷۰۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲,۳۴۷,۳۷۷,۲۵۷	۱۹,۰۶۶,۷۹۱,۹۳۰	۸	حسابهای دریافتی
۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹	-	۹	جاری کارگزاران
-	۶۲,۰۶۴,۸۵۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
-	۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۳۶۴,۰۸۱,۱۴۳,۰۰۶	۳۲۳,۷۳۵,۴۱۲,۸۳۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	۲,۲۸۵,۸۲۷,۱۶۸	۹	جاری کارگزاران
۵,۲۳۸,۷۵۳,۶۵۶	۳,۶۰۰,۲۷۶,۸۹۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۵۹,۹۹۹,۵۴۴	۱,۰۸۴,۰۸۴,۶۸۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹۸۸,۳۳۷,۰۳۴	۱,۰۰۲,۰۰۰,۶۴۰	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶,۴۸۷,۰۹۰,۲۳۴	۷,۹۷۲,۱۸۹,۳۸۶		جمع بدهی‌ها
۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۳۱۵,۷۶۳,۲۲۳,۴۴۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۶,۸۷۶,۴۰۱	۲۰,۵۸۰,۲۷۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۶,۹۸۶,۴۱۱,۵۴۲)	(۷,۲۲۴,۶۶۵,۰۴۳)	(۱۰,۲۱۹,۵۱۱,۷۷۴)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۹,۸۱۰,۷۰۲,۱۸۹	(۴۹,۸۴۳,۵۰۶,۴۸۴)	-۵۹,۲۹۹,۰۹۳,۵۸۳
۱۸ سود سهام	۹,۶۷۱,۸۱۶,۲۲۵	۱۳,۲۳۶,۳۰۱,۲۰۴	۳۴,۳۸۱,۴۵۶,۵۷۶
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۴۱۵,۳۷۹,۳۱۳	۳,۲۷۷,۴۱۸,۷۶۳	۶,۳۳۲,۸۷۷,۷۶۵
۲۰ سایر درآمدها	۱,۴۴۷,۳۱۶,۹۱۱	۵,۶۵۵,۸۷۶,۴۱۳	۵,۸۲۳,۳۵۵,۷۶۴
	۶۲,۳۵۸,۸۰۳,۰۹۶	(۳۴,۸۹۸,۵۷۵,۱۴۷)	(۲۲,۹۸۰,۹۱۵,۲۵۲)
هزینه‌ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۷,۸۷۴,۲۹۴,۶۰۰	۱۲,۸۲۳,۷۸۸,۷۲۲	۱۵,۹۷۲,۱۷۳,۶۰۰
۲۲ سایر هزینه‌ها	۲۶۹,۷۲۸,۵۸۹	۳۲۵,۷۱۸,۸۷۱	۴۳۵,۸۲۶,۴۷۰
	۸,۱۴۴,۰۲۳,۱۸۹	۱۳,۱۴۹,۵۰۷,۵۹۳	۱۶,۴۰۸,۰۰۰,۰۷۰
سود (زیان) خالص	۵۴,۲۱۴,۷۷۹,۹۰۷	(۴۸,۰۴۸,۰۸۲,۷۴۰)	(۳۹,۳۸۸,۹۱۵,۳۲۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۲۰.۱۳٪	(۱۱.۷۸)	(۹.۸۶)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲	۱۷.۱۷٪	(۱۲.۴۳)	(۱۰.۳۴)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶		خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۵,۵۰۲	۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۲۵,۵۰۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) صادر شده طی دوره
۱,۱۴۵	۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۶	۵,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۶	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۶,۹۹۱)	(۶,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۹)	(۸,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۹)	سود (زیان) خالص دوره
-	۵۴,۲۱۴,۷۷۹,۹۰۷	-	(۴۸,۰۴۸,۰۸۲,۷۴۰)	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص
۲۳	(۹۰,۱۹۹,۶۰۹,۲۳۴)	-	(۵۵,۱۸۹,۵۵۲,۵۸۵)	-	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره
۱۵,۳۴۳	۳۱۵,۷۶۳,۲۲۳,۴۴۵	۲۲,۱۷۹	۳۶۲,۷۱۷,۶۷۹,۶۷۲	۲۲,۱۷۹	
		۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت 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.

۲-۱- 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	درصد واحدهای ممتاز
شرکت کارگزاری آگاه	تحت تملک ۹۰۰	تحت تملک 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

۱-۴- سرمایه‌گذاری

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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت 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 دریافتنی 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 ارائه 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 ۱۰درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
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 ۲۵۰ 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت 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 سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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 یا 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. باقی‌مانده 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 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 بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۳۹۵/۰۲/۱۶			۱۳۹۴/۰۵/۱۶		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۳۹	۵۱,۸۳۱,۳۱۰,۶۴۲	۱۶.۰۱	-	-	-
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱,۳۵۹,۸۰۰,۴۴۷	۱,۳۴۱,۳۳۲,۸۶۲	۰.۴۱	۱,۵۲۹,۸۱۳,۳۸۰	۲۶,۶۱۸,۳۶۱,۳۹۸	۰.۴۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹۶,۱۳۶,۱۲۹	۸۲,۶۵۹,۴۴۴	۰.۰۳	-	-	۷.۳۱
بانکها و موسسات اعتباری	۴۵۹,۹۶۹,۹۷۲	۵۳۷,۹۸۵,۴۱۷	۰.۱۷	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۸,۰۴۴,۹۳۷,۳۳۳	۳۴,۲۵۸,۶۲۹,۱۷۵	۱۰.۵۸	۸۱,۳۵۴,۵۳۶,۳۳۷	۷۸,۵۴۳,۹۰۳,۴۴۹	۲۲.۳۵
سایر واسطه گری های مالی و پولی	۲۰,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۱	۳۰,۰۰۶,۹۸۲,۰۰۹	۹.۲۷	۱۷,۴۶۷,۸۸۶,۶۴۵	۲۷,۵۵۹,۹۳۸,۱۴۳	۴.۸۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۲۸,۵۶۵,۵۵۱,۵۰۷	۸.۸۲	۱۸,۶۱۳,۲۹۹,۰۵۴	۱۵,۸۴۸,۵۴۱,۶۱۰	۵.۱۱
خدمات فنی و مهندسی	۲۵,۱۲۷,۹۳۰,۵۴۵	۳۰,۶۷۸,۸۳۴,۷۰۷	۹.۴۸	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۲۸,۸۸۵,۳۷۴,۶۳۲	۲۷,۴۸۴,۲۹۴,۱۰۹	۸.۴۹	-	-	-
محصولات کاغذی	۹,۹۲۹,۷۷۸,۷۸۹	۹,۶۷۰,۴۴۷,۶۵۴	۲.۹۹	۹,۱۴۴,۹۲۰,۴۰۰	۱۴,۵۴۷,۱۵۷,۱۲۸	۲.۵۱
محصولات شیمیایی	۱,۹۰۰,۳۲۲,۲۵۶	۲,۶۱۴,۰۳۰,۵۱۷	۰.۸۱	۱,۴۰۰,۷۱۷,۹۱۲	۴,۲۰۴,۲۱۹,۸۷۱	۰.۳۸
مخابرات	۲,۸۴۸,۰۰۱,۶۳۱	۲,۸۰۰,۶۹۰,۳۸۰	۰.۸۷	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۲۴,۶۱۸,۱۵۰,۲۵۰	۲۵,۳۹۰,۴۹۹,۲۴۱	۷.۸۴	۳۹,۸۸۳,۶۲۲,۱۷۱	۴۷,۷۶۵,۵۳۳,۸۴۹	۱۰.۹۵
سیمان، آهک و گچ	۱۰,۸۹۹,۸۲۳,۱۹۳	۱۳,۰۹۷,۷۹۷,۳۹۷	۴.۰۵	۱۳,۲۲۴,۴۰۴,۰۷۰	۱۳,۹۰۸,۹۰۱,۳۹۶	۳.۶۳
سرمایه گذاریها	۸,۴۴۱,۷۳۲,۵۱۶	۸,۵۶۱,۴۸۸,۵۴۷	۲.۶۴	۲۹,۳۸۶,۴۷۱,۸۶۹	۵۴,۵۶۰,۹۵۷,۶۳۹	۸.۰۷
فلزات اساسی	-	-	-	۱۳,۵۶۳,۲۵۹,۹۹۰	۲۱,۷۶۳,۶۳۷,۷۲۴	۳.۷۳
-	-	-	-	۳,۱۸۵,۸۲۶,۰۰۱	۷,۶۴۰,۷۵۴,۸۱۸	۰.۸۸
	۲۰۷,۰۸۵,۰۷۳,۱۰۷	۲۶۶,۹۲۲,۵۲۳,۵۰۸	۸۲.۴۵	۲۵۵,۳۷۳,۱۱۸,۹۲۷	۳۰۹,۰۴۰,۶۸۹,۷۴۷	۷۰.۱۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۳۹۵/۰۲/۱۶		۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	۱۸	۱,۲۱۶,۵۰۲,۸۳۳	۰.۳۸	-	
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	۱۸	۳۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۱	-	
کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	۱۰	-	-	۴,۲۷۴,۷۲۴,۵۷۴	
کوتاه مدت	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	۱۰	۴۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۰.۱۲	۲۱۶,۳۱۸	
			۱,۹۶۳,۲۰۲,۸۳۳	۰.۶۱	۴,۲۷۴,۹۴۰,۸۹۲	

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳۰,۷۶۰,۷۰۷,۱۴۷	۵,۰۵۶,۱۰۷,۵۹۹
اوراق اجاره	۴,۹۱۰,۰۹۱,۵۵۶	۶۳,۰۹۹,۸۸۸,۷۱۲
	۳۵,۶۷۰,۷۹۸,۷۰۳	۶۸,۱۵۵,۹۹۶,۳۱۱

۱-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۵/۰۲/۱۶		۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
				خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱	۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۲۰,۶۴۲	۲۹,۷۵۳,۳۳۵,۰۲۸	۹.۱۹	ریال	
۱۳۹۵/۱۲/۰۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۴۶,۱۱۹	۱,۰۰۷,۳۷۲,۱۱۹	۰.۳۱	ریال	
۱۳۹۷/۰۱/۲۵	-	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۱۶۶,۷۶۱	۳۰,۷۶۰,۷۰۷,۱۴۷	۹.۵۰	ریال	

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۵/۰۲/۱۶		۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
				خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۲۰	۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۸۰,۳۶۵	۴,۹۱۰,۰۹۱,۵۵۶	۱.۵۲	ریال	
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	-	-	-	-	-	ریال	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	
تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۲,۳۱۴,۱۰۲,۸۴۵	۱۹,۰۳۱,۲۳۶,۵۵۹	۲۵	۱۹,۲۶۱,۷۰۴,۵۰۹
۳۳,۲۷۴,۴۱۲	۳۵,۵۵۵,۳۷۱	۲۲	۳۵,۸۱۱,۱۷۴
<u>۳۲,۳۴۷,۳۷۷,۲۵۷</u>	<u>۱۹,۰۶۶,۷۹۱,۹۳۰</u>		<u>۱۹,۲۹۷,۵۱۵,۶۸۳</u>

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۹- جاری کارگزاران

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶			
مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۲۸۵,۸۲۷,۱۶۸)	۶۴۴,۳۱۴,۶۶۵,۷۱۱	۶۳۸,۰۹۹,۱۲۸,۹۲۴	۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹

شرکت کارگزاری آگاه

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار صندوق (رایان هم‌افزا) جهت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۵۸۰,۰۰۰	۳,۳۰۳,۹۹۰	۲,۲۷۶,۰۱۰
-	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۱۷۴,۸۶۶,۳۵۳	۵۹,۷۸۸,۸۴۷
-	۲۴۰,۲۳۵,۲۰۰	۱۷۸,۱۷۰,۳۴۳	۶۲,۰۶۴,۸۵۷

مخارج برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۰۲/۱۶
حساب جاری خاورمیانه	ریال	ریال
جاری - سامان	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۳۱,۰۰۰
	-	<u>۵۰,۰۳۱,۰۰۰</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۱,۴۰۹,۸۷۱,۱۹۷	۲,۱۵۳,۸۵۸,۴۴۵	
ضامن	۱,۹۳۰,۸۳۰,۱۷۴	۲,۶۲۴,۹۴۳,۲۵۱	
متولی	۱۷۸,۳۴۷,۸۹۵	۴۰۵,۵۵۷,۳۶۶	
حسابرس	۸۱,۲۲۷,۶۳۲	۵۴,۳۹۴,۵۹۴	
	۳,۶۰۰,۲۷۶,۸۹۸	۵,۲۳۸,۷۵۳,۶۵۶	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
	ریال	ریال	
بابت تنمه واحدهای صادر شده	-	(۴۵۶)	
بابت تنمه واحدهای ابطال شده	۱,۰۸۴,۰۸۴,۶۸۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۰۸۴,۰۸۴,۶۸۰	۲۵۹,۹۹۹,۵۴۴	

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
	ریال	ریال	
ذخیره تصفیه	۸۵۱,۲۴۳,۲۴۵	۷۵۹,۹۹۶,۹۹۹	
بابت کارمزد صدور و ابطال	۲,۷۹۲,۴۰۰	۱۷۰,۳۲۶,۲۰۰	
بابت هزینه نرم افزار	۸۹,۹۵۱,۱۶۰	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	
سایر حسابهای پرداختی	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	-	
	۱,۰۰۲,۰۰۰,۶۴۰	۹۸۸,۳۳۷,۰۳۴	

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
	ریال	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۹۵,۱۸۲,۹۴۴,۲۶۶	۳۴۰,۷۱۷,۶۵۲,۱۵۰	۲۰,۱۸۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰,۵۸۰,۲۷۹,۱۷۹	۱۶,۸۷۶,۴۰۰,۶۲۲	۱,۰۰۰
	۳۱۵,۷۶۳,۲۲۳,۴۴۵	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۷,۲۴۰,۹۵۸,۲۴۸)	(۷,۲۰۸,۱۹۳,۷۰۷)	(۱۰,۲۹۴,۷۹۷,۱۰۵)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲۵۴,۵۴۶,۷۰۶	(۱۶,۴۷۱,۳۳۶)	۷۵,۲۸۵,۳۳۱
	(۱۶,۹۸۶,۴۱۱,۵۴۲)	(۷,۲۲۴,۶۶۵,۰۴۳)	(۱۰,۲۱۹,۵۱۱,۷۷۴)

۱۶-۱ سود یا زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۱۸۴,۵۵۲	۱۲,۹۲۴,۹۴۰,۰۴۴	۱۶,۶۶۸,۷۶۶,۳۰۸	(۶۸,۳۷۱,۹۲۰)	(۶۴,۶۲۴,۵۴۳)	(۳,۸۷۶,۸۲۲,۷۲۷)	(۱۱۲,۴۴۲,۹۳۸)	۳۸۷,۴۷۲,۸۹۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۵,۱۹۷,۷۶۰	۲,۶۶۸,۲۵۸,۱۶۰	(۱۴,۹۹۸,۰۲۴)	(۱۴,۱۷۵,۹۵۳)	۱۳۷,۷۶۵,۶۲۳	-	-
۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۳۷,۱۰۶,۱۹۵	۳۱,۶۷۴,۹۸۵,۱۳۹	(۱۵۲,۰۱۸,۳۳۸)	(۱۴۲,۶۸۵,۳۹۴)	(۳,۲۳۳,۵۸۲,۶۷۶)	(۲۲۸,۴۸۱,۶۷۷)	(۱۵۲,۴۵۲,۴۷۵)
۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۹۶۰,۲۷۰	۹۹۰,۶۷۳,۶۴۰	(۵,۳۴۹,۸۳۴)	(۵,۲۳۴,۷۸۶)	۴۵,۷۰۲,۰۱۰	-	-
۱,۵۶۵,۲۰۲	۷,۲۶۱,۴۱۵,۴۰۰	۷,۲۵۶,۲۹۰,۵۶۷	(۳۸,۴۱۲,۷۴۷)	(۳۶,۳۰۷,۰۶۵)	(۱۶۹,۵۹۴,۹۷۹)	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۴,۵۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۸,۳۴۹,۶۶۱	(۲۱,۱۸۴,۰۵۲)	(۲۰,۰۲۲,۷۴۹)	۸۰۴,۹۹۳,۵۲۸	-	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۱,۶۳۵,۴۹۴	(۵۱,۹۶۸,۹۶۰)	(۴۹,۱۲۰,۰۰۰)	(۶۷۸,۷۲۴,۴۵۴)	-	۳۱۳,۲۵۰,۰۴۷
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۳,۹۷۸,۵۲۹	۲,۳۲۴,۵۳۱,۸۷۷	(۱۲,۷۱۶,۹۴۶)	(۱۲,۰۱۹,۸۷۸)	۵۴,۷۰۹,۸۲۸	-	-
۳۷,۰۰۰	۶۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	(۳,۲۱۶,۷۲۵)	(۳,۱۴۷,۵۰۰)	۱۳۲,۴۲۰,۷۵۹	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۴,۳۶۹,۷۷۷	(۱۶,۶۵۵,۲۷۴)	(۱۵,۷۴۲,۴۵۲)	۳۵۱,۷۳۲,۳۹۷	-	-
۱۲۲,۷۸۸	۱۵۴,۷۸۸,۳۰۴	۱۷۰,۰۱۲,۷۹۱	(۸۱۸,۸۱۳)	(۷۷۳,۹۴۰)	(۱۶,۸۱۷,۲۴۰)	(۳,۳۷۰,۴۷۱,۳۴۷)	(۳,۳۷۰,۴۷۱,۳۴۷)
۹,۱۹۹,۰۰۰	۱۲,۶۱۰,۲۱۰,۵۳۴	۱۲,۸۶۴,۴۳۵,۶۵۶	(۶۶,۷۰۶,۸۰۴)	(۶۳,۰۵۰,۹۱۹)	(۳۸۳,۹۸۲,۸۴۵)	۶۶۸,۰۶۳۸	(۲,۲۲۴,۹۰۱,۴۵۵)
۵,۲۵۷,۵۹۲	۸,۸۴۷,۰۲۲,۰۲۲	۱۰,۹۳۷,۷۳۸,۸۷۹	(۴۶,۸۰۰,۵۷۰)	(۴۴,۲۳۵,۰۸۶)	(۲,۱۸۱,۷۵۲,۵۱۳)	(۵,۳۳۹,۴۷۶)	(۲,۸۱۱,۱۷۰,۵۷۷)
۶,۴۳۶,۶۵۲	۱۳,۷۳۵,۱۵۶,۶۳۰	۱۸,۴۴۸,۷۳۲,۹۹۲	(۷۲,۶۵۸,۲۵۲)	(۶۸,۶۷۵,۷۱۸)	(۴,۸۵۴,۹۱۰,۳۳۲)	(۲۵,۱۴۸,۶۰۷)	(۲۵,۱۴۸,۶۰۷)
۲,۲۲۵,۲۵۷	۴,۶۵۸,۳۶۳,۸۶۵	۴,۰۴۷,۲۸۹,۸۶۶	(۲۴,۶۴۲,۳۸۵)	(۲۳,۲۹۱,۷۷۰)	۵۶۳,۱۳۹,۸۴۴	-	-
۸۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۲۸,۱۵۰,۰۰۰	۲۴,۸۷۲,۳۲۵,۱۰۵	(۱۳۲,۹۸۵,۹۰۰)	(۱۳۲,۶۴۰,۷۵۰)	۱۹۵,۱۹۸,۲۴۵	(۱,۴۱۶,۰۱۶,۶۰۸)	(۲,۱۱۵,۰۹۹,۷۴۰)
۴۹۰,۰۰۰	۶۲۷,۴۱۶,۶۲۰	۶۹۸,۸۲۴,۳۳۴	(۳,۳۱۸,۹۷۱)	(۳,۱۳۷,۰۷۹)	(۷۷,۸۶۳,۷۶۴)	(۱۳,۳۹۶,۵۲۳)	۷۳۰,۲۰۶,۸۴۰
۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۷,۱۲۴,۸۸۰	(۵۳,۰۲۹,۰۷۶)	(۵۰,۱۲۲,۰۰۰)	(۳۳۵,۸۷۵,۹۵۶)	(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)	-
۱۰,۰۱۴,۰۳۸	۲۴,۲۸۲,۸۴۲,۶۴۰	۲۱,۸۳۱,۲۹۷,۰۴۱	(۱۲۸,۴۵۵,۶۰۱)	(۱۲۱,۴۱۴,۱۳۳)	۲,۲۰۱,۶۷۵,۸۶۵	۲۳۳,۴۲۹,۸۱۷	۲۳۳,۴۲۹,۸۱۷
نقل به صفحه بعد	۱۷۳,۰۸۴,۴۹۸,۸۱۳	۱۸۳,۵۲۶,۳۵۷,۱۸۳	(۹۱۵,۳۰۲,۳۹۲)	(۸۶۵,۴۲۱,۷۱۵)	(۱۱,۳۲۲,۵۸۹,۳۷۷)	(۵,۹۲۸,۱۶۹,۰۵۶)	(۹,۰۴۴,۸۸۴,۶۰۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶					تعداد	
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۹۲۸,۱۶۹,۰۵۶)	(۵,۹۲۸,۱۶۹,۰۵۶)	(۱۱,۲۲۲,۵۸۹,۳۷۷)	(۸۶۵,۴۲۱,۷۱۵)	(۹۱۵,۳۰۹,۲۹۲)	۱۸۲,۵۲۶,۳۵۷,۱۸۳	۱۷۳,۰۸۴,۴۹۸,۸۱۳	نقل از صفحه قبل	
-	(۲,۵۳۵,۴۳۶,۶۷۴)	(۱۴,۲۶۷,۱۲۴)	(۴۱۱,۷۲۳)	(۴۳۵,۵۹۱)	۹۵,۷۶۴,۶۵۵	۸۲,۳۴۴,۸۴۵	۲۷,۵۲۰	
(۱,۶۴۸,۲۵۰,۳۹۳)	(۱,۶۴۸,۲۵۰,۳۹۳)	(۳۳۷,۱۷۷,۰۵۰)	(۱۴,۳۹۱,۲۹۷)	(۱۵,۲۲۵,۸۱۵)	۳,۱۸۵,۸۲۶,۰۰۶	۲,۸۷۸,۲۶۶,۰۶۸	۲,۱۳۶,۰۰۰	
۱۲,۵۳۲,۹۹۱	۵,۰۱۲,۳۴۸,۰۸۰	(۴,۱۹۵,۸۹۱,۶۴۴)	(۷۱,۲۵۵,۵۸۸)	(۷۵,۳۸۷,۴۲۰)	۱۸,۳۰۰,۳۹۵,۴۰۹	۱۴,۲۵۱,۱۴۶,۷۷۳	۷,۰۶۲,۸۹۷	
۴,۹۹۹,۸۱۵,۰۸۷	-	(۱,۴۷۱,۰۳۳,۰۵۳)	(۳۴,۰۹۴,۵۹۳)	(۳۴,۰۲۷,۳۰۰)	۸,۲۲۱,۸۲۹,۷۶۰	۶,۸۱۸,۹۱۸,۶۰۰	۶,۹۲۲,۷۶۰	
(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز: پارسیان	
(۳,۰۶۱,۸۱۴,۳۶۵)	-	-	-	-	-	-	کاغذ کاوه	
(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)	(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)	-	-	-	-	-	کاغذ کاوه تقدم	
۲۰,۸۸۴۹,۳۸۱	۲۰,۸۸۴۹,۳۸۱	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
۲۶۸,۱۱۶,۰۹۱	۲۸,۰۲۷,۷۹۳	-	-	-	-	-	بانک تجارت	
۲۱,۰۲۰,۷۶۰	۲۱,۰۲۰,۷۶۰	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ	
۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۳۷	۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۳۷	-	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران	
(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۱)	(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۱)	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس	
۲,۳۵۰,۱۴۶	۲,۳۵۰,۱۴۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون	
۵,۱۳۷,۶۶۴	۵,۱۳۷,۶۶۴	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک	
(۲,۴۲۰,۸۴۸,۱۰۲)	(۲۵,۱۳۸,۶۱۷)	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان	
۶۷,۵۸۹,۷۸۲	۶۷,۵۸۹,۷۸۲	-	-	-	-	-	توسعه صنایع سیمان	
۵۳۱,۷۲۶,۴۸۸	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا	
۱,۱۶۳,۲۴۷,۲۵۴	۱,۱۶۳,۲۴۷,۲۵۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران	
۱۷,۰۹۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه	
۵۰,۶۰۹,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی(حق تقدم)	
(۴,۰۴۵,۰۳۶)	(۴,۰۴۵,۰۳۶)	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
-	۱۷,۰۹۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	صنعت بیمه	
۴۲,۳۱۷,۳۰۵	۴۲,۳۱۷,۳۰۵	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب	
(۹۲۰,۱۵۱,۰۵۲)	(۹۲۰,۱۵۱,۰۵۲)	-	-	-	-	-	مپنا	
۱۱,۹۴۷,۸۷۲	۱۱,۹۰۵,۵۹۳	-	-	-	-	-	مسکن زاینده رود	
(۱۰,۲۹۴,۷۹۷,۱۰۵)	(۷,۲۰۸,۱۹۳,۷۰۷)	(۱۷,۲۴۰,۹۵۸,۲۴۸)	(۹۸۵,۵۷۴,۹۱۶)	(۱,۰۴۰,۳۸۵,۴۱۸)	۲۱۲,۳۳۰,۱۷۳,۰۱۳	۱۹۷,۱۱۵,۱۷۵,۰۹۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده

تعداد	فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶		سود(زیان)فروش
				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۲۰۰	۴,۹۹۶,۱۳۴,۹۹۶	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۴,۷۹۶)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۰۹,۵۰۰	۵,۰۰۰,۴۷۳,۴۷۹	۳,۸۷۰,۵۴۹	(۳,۶۳۴,۵۲۸)	-	ریال
۳۰,۰۰۰	۲۵,۲۱۹,۶۲۹,۶۲۰	۲۵,۲۳۳,۳۳۶,۱۱۰	۱۹,۵۱۹,۹۸۲	(۳۳,۲۲۶,۴۷۲)	-	ریال
۶۵,۲۱۰	۶۵,۳۹۴,۳۳۴,۳۷۰	۶۵,۲۰۴,۸۷۹,۸۲۰	۴۷,۵۸۶,۸۷۱	۱۴۱,۷۶۷,۵۷۹	(۵۰,۰۳۹,۲۰۹)	ریال
۲۳,۰۰۰	۲۳,۱۵۳,۳۱۹,۰۰۰	۲۲,۹۸۲,۱۹۸,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۶۶۷	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	-	ریال
۲,۴۵۰	۲,۴۵۰,۳۶۷,۵۰۰	۲,۴۵۲,۰۲۶,۳۲۸	۱,۸۹۶,۵۸۲	(۳,۵۵۵,۴۱۰)	-	ریال
-	-	-	-	-	۱۳۱,۴۰۰,۳۲۰	ریال
-	-	-	-	-	(۴,۹۹۴,۰۲۱)	ریال
-	-	-	-	-	(۵,۵۰۴,۹۶۰)	ریال
-	-	-	-	-	۳۸,۵۳۱,۱۸۷	ریال
-	-	-	-	-	(۲۰,۶۴۰,۰۰۰)	ریال
-	-	-	-	-	۱۳,۵۳۲,۰۱۴	ریال
-	۱۲۶,۲۱۸,۲۶۰,۰۹۰	۱۲۵,۸۶۹,۰۴۸,۷۳۳	۹۴,۶۶۴,۶۵۱	۲۵۴,۵۴۶,۷۰۶	(۱۶,۴۷۱,۳۳۶)	ریال

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
 مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
 اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
 اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
 مشارکت رایان سایبا سه ماهه ۲۲ درصد
 هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
 اوراق مشارکت گل گهر ۳ ماهه
 اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
۱- ۱۷	۵۹,۸۳۷,۴۵۰,۴۰۳	(۴۹,۸۶۵,۸۸۶,۱۷۰)	(۵۹,۲۰۰,۱۴۰,۸۴۵)
۲- ۱۷	(۲۶,۷۴۸,۲۱۴)	۲۲,۳۷۹,۶۸۶	(۹۸,۹۵۲,۷۳۸)
	۵۹,۸۱۰,۷۰۲,۱۸۹	(۴۹,۸۴۳,۵۰۶,۴۸۴)	(۵۹,۲۹۹,۰۹۳,۵۸۳)

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶						
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۷۷,۰۹۷۶,۶۱۶)	(۳۵,۰۱۷,۵۰۰)	(۳۷,۰۴۸,۵۱۵)	۷,۷۰۲,۴۱۰,۶۰۱	۷,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۳,۶۹۵,۱۷۴,۱۰۴	۱,۶۲۹,۷۱۸,۴۶۱	(۳,۰۱۵,۳۳۱,۴۴۲)	(۱۳۸,۰۵۶,۵۷۸)	(۱۴۶,۰۶۳,۸۶۰)	۳۰,۳۴۲,۵۲۶,۶۳۲	۲۷,۰۱۱,۳۱۵,۶۲۸	۱۲,۲۰۶,۵۹۴	بانک ملت
-	-	(۴۷,۳۱۱,۳۵۱)	(۱۴,۱۴۹,۰۴۵)	(۱۴,۹۶۹,۶۹۰)	۲,۸۴۸,۰۰۱,۶۳۱	۲,۸۲۹,۸۰۹,۰۱۵	۷۲۴,۶۶۳	پتروشیمی اراک
-	-	۱۵۵,۷۱۲,۶۵۴	(۳,۷۲۲,۵۵۰)	(۳,۹۳۸,۴۵۸)	۵۸۱,۱۳۶,۳۳۸	۷۴۴,۵۱۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	۳۰,۴۲۳,۷۵۵	۵,۳۹۵,۱۹۱,۵۰۸	(۱۵۱,۲۶۶,۴۶۰)	(۱۶۰,۰۳۹,۹۱۵)	۲۴,۵۴۶,۷۹۴,۲۰۷	۳۰,۲۵۳,۲۹۲,۰۹۱	۶,۹۹۸,۲۱۷	پتروشیمی مبین
(۱۰,۰۹۲,۰۵۱,۴۹۸)	(۱۳,۹۲۳,۷۷۹,۹۸۶)	۹,۷۹۳,۳۱۴,۱۶۸	(۱۵۱,۵۹۴,۸۲۱)	(۱۶۰,۳۸۷,۳۲۰)	۲۰,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۱	۳۰,۳۱۸,۹۶۴,۱۵۰	۶,۰۵۶,۵۲۵	تجارت الکترونیک پارسین
۲,۷۶۴,۷۵۷,۴۴۱	۱۷,۱۲۵,۱۲۷	۷,۹۷۲,۶۷۸,۳۱۳	(۱۴۴,۳۱۲,۷۳۶)	(۱۵۲,۶۸۲,۸۷۴)	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۲۸,۸۶۲,۵۴۷,۱۱۷	۸,۷۰۱,۴۰۱	رایان سایپا
-	-	۷۸,۰۱۵,۴۴۵	(۲,۷۱۷,۴۰۰)	(۲,۷۷۷,۱۸۳)	۴۵۹,۹۶۹,۹۷۲	۵۴۳,۴۸۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	ریل پردازسیار
-	-	(۴۶,۴۷۶,۵۲۳)	(۳,۹۱۵,۸۹۸)	(۴,۱۴۳,۰۲۰)	۸۲۱,۵۹۷,۲۱۱	۷۸۳,۱۷۹,۶۰۶	۶۵۳,۱۹۴	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
-	(۱,۴۴۵,۶۰۱,۵۵۸)	(۱۸,۴۶۷,۶۲۴)	(۶,۷۷۶,۳۹۳)	(۷,۱۶۹,۴۴۴)	۱,۳۵۹,۸۰۰,۴۸۷	۱,۳۵۵,۲۷۸,۶۸۰	۹۸۲,۰۸۶	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
-	(۱۰۷,۲۷۵,۹۴۸)	۲,۱۹۷,۹۲۵,۲۰۴	(۶۶,۱۶۹,۸۷۵)	(۷۰,۰۰۷,۷۲۸)	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	۱۳,۲۳۳,۹۷۵,۰۰۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۲۵۱,۴۰۱,۴۷۰	(۳۵,۹۵۴,۴۲۷)	(۳۸,۰۳۹,۷۸۴)	۶,۸۶۵,۴۸۹,۷۳۴	۷,۱۹۰,۸۸۵,۴۱۵	۳,۷۷۴,۷۴۳	سیمان شمال
-	-	(۸۵,۱۷۸,۹۱۶)	(۳,۳۸۲,۱۳۵)	(۳,۵۷۸,۲۹۹)	۷۵۴,۶۴۵,۵۷۱	۶۷۶,۴۲۷,۰۹۰	۲۰۸,۶۴۵	سیمان کرمان
(۲,۱۵۴,۵۴۱,۳۳۶)	(۵,۱۰۹,۸۱۱,۳۳۲)	۱,۰۸۳,۶۴۱	(۲۹۰,۶۶۱)	(۳۰۷,۵۲۰)	۵۶,۴۵۰,۴۶۰	۵۸,۱۳۲,۲۸۲	۱,۹۶۳	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	۷۰۹,۳۱۸,۵۴۵	(۱۲۵,۸۹۸,۴۰۹)	(۱۳۳,۲۰۰,۵۱۶)	۲۴,۲۱۱,۲۶۴,۲۵۶	۲۵,۱۷۹,۶۸۱,۷۲۶	۱۰,۲۶۰,۶۶۹	شرکت مخابرات ایران
-	-	۶۱,۹۴۶,۸۰۵	(۲,۰۸۳,۳۴۹)	(۲,۲۰۴,۱۸۴)	۳۵۰,۴۳۵,۵۳۴	۴۱۶,۶۶۹,۸۷۲	۲۸۶,۵۶۸	شرکت مخابرات ایران
-	-	۷۱۳,۸۰۸,۲۶۱	(۱۳,۲۰۶,۰۴۳)	(۱۳,۹۷۱,۹۹۳)	۱,۹۰۰,۲۲۲,۲۵۶	۲,۶۴۱,۲۰۸,۵۵۳	۵۹۵,۲۶۹	صنایع کاغذسازی کلاوه
-	-	۳۸,۱۶۴,۶۸۵,۲۰۳	(۲۶۱,۸۵۱,۰۰۰)	(۲۷۷,۰۳۸,۳۵۸)	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۳۹	۵۲,۳۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
-	-	(۲۵۹,۳۳۱,۱۳۵)	(۴۸,۸۵۴,۹۵۶)	(۵۱,۶۸۸,۵۴۳)	۹,۹۲۹,۷۷۸,۷۸۹	۹,۷۷۰,۹۹۱,۱۵۳	۲,۶۰۴,۹۰۳	گروه صنعتی بارز
-	-	(۱,۴۰۱,۰۸۰,۵۲۳)	(۱۳۸,۸۵۰,۲۴۰)	(۱۴۶,۹۰۳,۵۵۳)	۲۸,۸۸۵,۳۷۴,۶۳۲	۲۷,۷۷۰,۰۴۷,۹۰۲	۲,۹۹۷,۹۵۴	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
-	۸,۷۱۴,۲۸۱,۷۱۵	(۱۳,۴۷۶,۶۸۵)	(۴۱۷,۵۹۴)	(۴۴۱,۸۱۵)	۹۶,۱۴۶,۱۲۹	۸۳,۵۱۸,۸۵۳	۳۷,۱۰۳	نوسازی و ساختمان تهران
(۱,۰۵۰,۳۶۹,۴۷۶)	(۳۲۸,۲۸۸,۹۴۱)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۱,۰۰۹,۲۹۲,۱۴۵)	(۴۳۴,۷۶۵,۴۹۰)	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
(۱,۶۲۲,۹۶۶,۶۵۳)	(۱۰۷,۲۳۴,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۳۲۴,۷۹۴,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۳۰,۳۳۳,۲۹۳)	(۲,۶۳۳,۰۸۹,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	کاغذ کاوه
(۵,۴۰۲,۲۳۶,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۱۳۰,۳۳۳,۲۹۳)	(۲,۶۳۳,۰۸۹,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	کاغذ کاوه
(۵,۴۰۲,۲۳۶,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۵,۷۲۷,۳۷۰,۳۴۲)	(۱,۲۳۲,۳۸۲,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-	مخابرات

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶				
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۲۱,۸۷۶,۱۲۳	-	-	-	-	-	-
(۲,۶۷۳,۱۶۸,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-
(۸,۲۷۵,۸۴۷,۱۴۲)	(۸,۱۸۶,۷۸۲,۱۵۰)	-	-	-	-	-
۷۵,۴۶۹,۴۰۷	(۳۵۹,۶۳۰,۱۷۶)	-	-	-	-	-
۱۶۵,۸۲۸,۱۶۰	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۷۴۰,۰۰۶,۲۰۶)	(۱۰,۵۴۵,۹۵۳,۸۷۷)	-	-	-	-	-
-	(۳۷۷,۷۷۴,۷۵۹)	-	-	-	-	-
(۱۴,۴۳۴,۴۷۹,۵۵۳)	(۱۰,۳۱۲,۸۱۸,۵۵۶)	-	-	-	-	-
(۴,۴۵۴,۹۲۸,۸۱۷)	(۳,۳۸۹,۴۶۶,۱۶۷)	-	-	-	-	-
۵۵۲,۱۲۰,۹۷۷	۴۹۷,۳۰۸,۷۷۶	-	-	-	-	-
(۵۹,۲۰۰,۱۴۰,۸۴۵)	(۴۹,۸۶۵,۸۸۶,۱۷۰)	۵۹,۸۳۷,۴۵۰,۴۰۳	(۱,۳۴۸,۴۸۸,۰۷۱)	(۱,۴۲۶,۶۰۲,۵۵۲)	۲۰۷,۰۸۵,۰۷۳,۱۰۷	۲۶۹,۶۹۷,۶۱۴,۱۳۳

نوسازی و ساختمان
(حق تقدم) کاغذ کاوه
سرمایه گذاری سپه
سرمایه گذاری خوارزمی
بانک سینا
سیمان تهران
بانک تجارت
سیمان شاهرود
ملی مس
(حق تقدم) نوسازی و ساختمان

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۶,۹۵۷,۷۳۴)	(۴۷,۰۴۱,۴۳۷)	۲۳۰,۹۲۱	۳,۷۵۲,۱۶۹	۴,۸۴۳,۷۸۰,۲۷۰	۴,۸۴۷,۷۶۳,۳۶۰
-	-	(۲۵,۴۷۹,۱۳۵)	۲۲,۸۳۳,۱۱۴	۲۹,۵۰۲,۷۹۳,۵۲۱	۲۹,۵۰۰,۱۴۷,۵۰۰
-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۷۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۷,۴۹۵,۰۰۴)	-	-	-	-	-
-	۷,۱۲۸,۴۸۳	-	-	-	-
-	۹۳,۲۲۴,۸۹۰	-	-	-	-
-	۱,۳۱۷,۷۵۰	-	-	-	-
-	(۳۲,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-
(۹۸,۹۵۲,۷۳۸)	۲۲,۳۷۹,۶۸۶	(۲۶,۷۴۸,۲۱۴)	۲۷,۳۵۹,۲۸۳	۳۵,۳۴۷,۲۹۹,۷۹۱	۳۵,۳۴۷,۹۱۰,۸۶۰

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت
گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت رایان سایپا
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اجاره رایتل ۲
اجاره سامان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶						نام شرکت
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶ به	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۸۵	-	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	-	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	۹۰	۲۶,۳۰۶,۵۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک ملت
-	-	۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	-	۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	۲۰۰	۹,۳۲۰,۴۶۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد
-	-	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	-	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	۴۵۰	۱۲۲,۷۸۸	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	-	۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۸۵۰	-	۶۶,۵۳۹	۵۰۱	۶۷,۰۴۰	۸۰	۸۳۸	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران
۳,۷۹۷,۶۲۶,۴۳۱	۳,۶۷۹,۱۸۰,۴۵۹	۳,۶۹۷,۶۰۹,۶۲۶	۲۳۰,۴۶۷,۴۴۹	۳,۹۲۸,۰۷۷,۰۷۵	۶۰,۲۵	۶۵۱,۹۶۳	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار ایران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۳۴۹۹۰۶۰۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تجارت الکترونیک پارسین
۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۹,۶۱۳,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۳۷۴,۸۳۰,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	-	کاغذ کاوه
۴,۸۴۱,۰۵۲,۶۳۲	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۲,۳۹۳,۸۷۳,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۳,۰۰۰,۴۸۲,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۲,۸۰۱,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۴,۵۸۷,۵۹۸,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات
۵,۶۵۹	۷,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۱,۰۵۶,۷۷۱,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
۴۴۹,۸۵۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۳۴,۳۸۱,۴۵۶,۵۷۶	۱۳,۲۳۶,۳۰۱,۲۰۴	۹,۶۷۱,۸۱۶,۲۲۵	۲۳۰,۴۶۷,۹۵۰	۹,۹۰۲,۲۸۴,۱۷۵				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	یادداشت
ریال ۲,۲۱۰,۰۶۶,۰۸۶	ریال ۱,۶۹۷,۲۷۴,۰۲۶	ریال ۱,۹۲۰,۳۶۰,۰۵۷	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت
۳,۶۴۳,۷۵۷,۸۴۶	۱,۱۹۴,۰۲۹,۰۱۲,۰۰۰	۳,۹۹۹,۲۴۸,۹۵۲	۱۹-۲ سود اوراق اجاره
۴۷۹,۰۵۳,۸۳۳	۳۸۶,۱۱۵,۷۲۵	۲,۴۹۵,۷۷۰,۳۰۴	۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۳۳۲,۸۷۷,۷۶۵	۳,۲۷۷,۴۱۸,۷۶۳	۸,۴۱۵,۳۷۹,۳۱۳	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶				
خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-	-	۱,۸۸۰,۷۵۰,۳۱۸	۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
۴۲۸,۸۳۵,۶۲۲	۳۸۲,۳۶۳,۷۸۳	۳۰,۳۵۰,۰۷۳	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۳/۱۱/۲۸
		۹,۲۵۹,۶۶۶				
۱۳۴,۴۲۹,۰۶۸	۱۳۴,۴۲۹,۰۶۹	-	۲۰	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۳/۰۲/۱۶
۱,۰۲۴,۲۷۲,۴۲۹	۷۷۱,۴۱۶,۵۶۳	-	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۳/۱۱/۱۲
۵۱۳,۳۴۷,۴۶۳	۲۹۹,۸۸۳,۱۰۵	-	۲۲	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۵
۱۰۹,۱۸۱,۵۰۴	۱۰۹,۱۸۱,۵۰۶	-	۲۰	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۳/۱۰/۰۶
۲,۲۱۰,۰۶۶,۰۸۶	۱,۶۹۷,۲۷۴,۰۲۶	۱,۹۲۰,۳۶۰,۰۵۷		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مشارکت بورسی :

مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
گواهی سپرده عام گردشگری ۱۳۹۵/۱۲/۰۱
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه

۱۹-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶				
خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۲,۲۸۱,۷۰۳,۶۶۵	۷۷۰,۲۷۱,۷۰۵	۳,۵۹۷,۸۰۲,۵۸۷	۲۰	۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۸
۱۲۵,۴۲۶,۴۸۹	۷۴,۱۹۱,۴۰۰	-	۲۲	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۶
۷۵۲,۷۵۰,۳۸۳	۳۴۹,۵۶۵,۹۰۷	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶	۲۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۳۹۰/۰۳/۲۸
۴۸۳,۸۷۷,۳۰۹	-	۲۷۷,۲۳۳,۸۷۵	۲۰	-	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۰۴/۱۷
		۲,۵۶۹,۶۵۴				
۳,۶۴۳,۷۵۷,۸۴۶	۱,۱۹۴,۰۲۹,۰۱۲	۳,۹۹۹,۲۴۸,۹۵۲		۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق اجاره :

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اجاره رایتل سه ماهه ۲۲ درصد
اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۹-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶				تاریخ سرمایه‌گذاری	
خالص سود	خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال					
-	-	۱۶۹,۸۳۹,۸۹۷	۱۸۵,۰۴۱	۱۸	بدون سررسید	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه ۱۰۰۵-۸۱۰
۷۵,۳۹۲,۵۵۹	۴۵,۹۴۴,۴۸۶	۸,۰۸۵,۳۰۴	۱۵,۶۸۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰
۴۰۳,۶۶۱,۲۷۴	۳۴۰,۱۷۱,۲۳۹	۲۷,۲۸۶,۹۵۵	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۰
-	-	۲,۲۹۰,۵۵۸,۱۴۸	۵۵,۰۸۲	۱۸.۵	بدون سررسید	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۹
۴۷۹,۰۵۳,۸۳۳	۳۸۶,۱۱۵,۷۲۵	۲,۴۹۵,۷۷۰,۳۰۴					

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۷۵۳,۶۴۳,۸۵۵	۳۷۵,۴۶۸,۹۴۴	۱۴,۴۹۳,۷۱۱		کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۲۱۰,۶۹۵,۵۶۰	۲۲۲,۹۵۰,۳۹۲	۲۰-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۲۰-۲	تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
۵,۸۲۳,۳۵۵,۷۶۴	۵,۶۵۵,۸۷۶,۴۱۳	۱,۴۴۷,۳۱۶,۹۱۱		

۲۰-۱- مبلغ فوق مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۰-۲- 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 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۶۹,۶۴۲,۱۳۳	۵,۰۶۹,۶۴۲,۱۳۳	۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹	۳۳,۵۲۳,۸۳۸,۳۴۴	۳۲,۳۱۴,۱۰۲,۸۴۵	درآمد سود سهام
۶۹,۷۷۶	۶۹,۷۷۶	۱۳۷,۳۰۹	۳۳,۴۱۱,۷۲۱	۳۳,۲۷۴,۴۱۲	سود سپرده بانکی
۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۳۳,۵۵۷,۲۵۰,۰۶۵	۳۲,۳۴۷,۳۷۷,۲۵۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶			مدیر صندوق
		جمع کل	ارزش افزوده	هزینه	
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۰۷,۶۸۳,۳۳۶	۵,۶۲۰,۰۹۶,۹۱۱	۳,۵۱۰,۴۳۴,۵۹۳	۲۸۹,۸۵۲,۴۰۸	۳,۲۲۰,۵۸۲,۱۸۵	ضامن نقدشوندگی
۸,۸۹۴,۰۹۵,۶۷۱	۶,۹۶۵,۸۷۴,۱۷۹	۴,۱۰۴,۲۸۴,۴۸۱	۳۳۸,۸۸۵,۸۷۵	۳,۷۶۵,۳۹۸,۶۰۶	متولی
۱۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۷۸,۳۴۷,۹۰۵	۱۴,۷۲۵,۹۷۴	۱۶۳,۶۲۱,۹۳۱	حسابرس
۱۰۸,۳۹۴,۵۹۴	۷۵,۸۱۷,۶۳۳	۸۱,۲۲۷,۶۳۲	۶,۷۰۶,۹۶۶	۷۴,۵۲۰,۶۵۶	
۱۵,۹۷۲,۱۷۳,۶۰۰	۱۲,۸۳۳,۷۸۸,۷۲۲	۷,۸۷۴,۲۹۴,۶۰۰	۶۵۰,۱۷۱,۲۲۲	۷,۲۲۴,۱۲۳,۳۷۸	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶			هزینه تصفیه
		جمع کل	ارزش افزوده	هزینه	
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۴,۱۱۶,۲۴۴	۱۳۵,۳۸۳,۱۰۴	۹۱,۲۴۶,۲۴۶	۷,۵۳۴,۰۹۶	۸۳,۷۱۲,۱۵۰	هزینه نرم افزار
۱۸۲,۶۷۲,۲۲۶	۱۸۴,۰۰۱,۹۴۷	۱۷۴,۸۶۶,۳۵۲	۱۴,۴۳۸,۵۷۶	۱۶۰,۴۲۷,۷۷۶	برگزاری مجامع و سایر هزینه ها
۹,۰۳۸,۰۰۰	۶,۳۳۳,۸۲۰	۳,۶۱۵,۹۹۱	-	۳,۶۱۵,۹۹۱	
۴۳۵,۸۲۶,۴۷۰	۳۲۵,۷۱۸,۸۷۱	۲۶۹,۷۲۸,۵۸۹	۲۱,۹۷۲,۶۷۲	۲۴۷,۷۵۵,۹۱۷	

۲۳- 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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	ایبطال واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۴۰۷,۲۱۶,۵۹۹	۹۲,۳۷۷,۱۶۶,۲۵۸	۱۹,۹۸۰,۰۷۰,۳۵۸	
(۱۸۵,۸۰۵,۴۱۷,۹۷۷)	(۱۴۷,۵۶۶,۷۱۸,۸۴۳)	(۱۱۰,۱۷۹,۶۷۹,۵۹۲)	
(۷۰,۳۹۸,۲۰۱,۳۷۸)	(۵۵,۱۸۹,۵۵۲,۵۸۵)	(۹۰,۱۹۹,۶۰۹,۲۳۴)	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۰۲/۱۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۴.۲۵	۹۰۰	۵.۸۷	۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۱۱.۱۴	۲,۳۶۱	۰.۰۰	-	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۲۰	۵۰	۰.۳۳	۵۰	ممتاز	مدیران ارشد	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۲۴	۵۰	۰.۳۳	۵۰	ممتاز	مدیران سرمایه گذاری	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۲	۵	۰.۰۳	۵	عادی	مدیران سرمایه گذاری	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۵.۸۵	۳,۳۶۶	۶.۵۵	۱,۰۰۵				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال (۲,۲۸۵,۸۲۷,۱۶۸)	طی دوره	ریال ۱,۵۲۹,۲۲۴,۶۲۵	کارمزد خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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