

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

احتراما

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴ 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

۳

۴

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۱۷

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۱- اطلاعات کلی صندوق

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ۱۳۹۴/۱۲/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مصطفی بیاتی
متولی صندوق	شرکت تامین سرمایه آرمان	محمودرضا خواجه نصیری



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۱۱/۱۶	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲۵۵,۳۷۳,۱۱۸,۹۲۷	۱۴۵,۰۳۷,۷۰۰,۳۰۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۲۷۴,۹۴۰,۸۹۲	۲۴,۲۸۹,۴۵۶,۵۵۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۸,۱۵۵,۹۹۶,۳۱۱	۹۹,۶۹۱,۳۵۸,۸۵۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲,۳۴۷,۳۷۷,۲۵۷	۲۹,۶۲۴,۳۷۲,۳۸۴	۸	حسابهای دریافتی
۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹	-	۹	جاری کارگزاران
-	۱۲۲,۱۲۷,۷۰۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
<u>۳۶۴,۰۸۱,۱۴۳,۰۰۶</u>	<u>۲۹۸,۷۶۵,۰۱۵,۸۱۲</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	۱۱,۵۸۱,۹۵۲,۱۴۰	۹	جاری کارگزاران
۵,۲۳۸,۷۵۳,۶۵۶	۶,۳۸۳,۵۰۱,۱۲۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۵۹,۹۹۹,۵۴۴	۸۵,۶۴۳,۷۶۹	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹۸۸,۳۳۷,۰۳۴	۱,۱۸۱,۳۳۴,۰۳۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۶,۴۸۷,۰۹۰,۲۳۴</u>	<u>۱۹,۲۳۲,۴۳۱,۰۷۲</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲</u>	<u>۲۷۹,۵۳۲,۵۸۴,۷۴۰</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
<u>۱۶,۸۷۶,۴۰۱</u>	<u>۱۷,۱۵۰,۲۹۰</u>		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 ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۱۳,۳۳۶,۲۲۷,۳۲۰)	(۳,۶۸۵,۳۹۹,۵۴۹)	(۱۹,۲۳۲,۶۰۵,۶۰۶)	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۳,۷۶۶,۵۲۳,۵۶۲)	(۳۵,۴۹۱,۳۴۷,۵۱۴)	۱۰,۱۲۲,۸۵۶,۶۷۵	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴,۳۸۱,۴۵۶,۵۷۶	۲,۸۷۱,۰۴۴,۹۴۰	۵,۸۳۹,۴۸۱,۷۶۷	۱۷ سود سهام
۶,۳۳۲,۸۷۷,۷۶۵	۴۳۵,۱۸۲,۳۵۹	۶,۰۳۳,۰۷۲,۵۰۶	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۸۲۳,۳۵۵,۷۶۴	۴,۹۹۱,۳۰۷,۵۱۰	۱,۲۸۵,۶۹۵,۱۸۰	۱۹ سایر درآمدها
(۲۰,۵۶۵,۰۶۰,۷۷۷)	(۳۰,۸۷۹,۲۱۲,۲۵۴)	۴,۰۴۸,۵۰۰,۵۲۲	
۱۵,۹۷۲,۱۷۳,۶۰۰	۹,۴۲۴,۵۴۲,۸۱۱	۴,۷۲۸,۲۱۵,۳۱۸	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۴۳۵,۸۲۶,۴۷۰	۲۲۳,۵۰۸,۷۷۳	۱۵۸,۵۸۷,۳۳۷	۲۱ سایر هزینه‌ها
۱۶,۴۰۸,۰۰۰,۰۷۰	۹,۶۴۸,۰۵۱,۵۸۴	۴,۸۸۶,۸۰۲,۶۵۵	
(۳۶,۹۷۳,۰۶۰,۸۴۷)	(۴۰,۵۲۷,۲۶۳,۸۳۸)	(۸۳۸,۳۰۲,۱۳۳)	سود (زیان) خالص
(۹,۸۶)	(۱۰,۱۶)	-۰,۳۱٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
(۱۲,۷۶)	(۱۲,۷۶)	-۰,۳۰٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۲۵,۵۰۲	۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۲۵,۵۰۲	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۶,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۷	۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۹۰)	(۷,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۱۱)	(۵,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۵۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۳۶,۹۷۳,۰۶۰,۸۴۷)	-	(۱۰۵,۰۶۳,۷۶۲,۸۴۹)	-	(۸۳۸,۳۰۲,۱۳۳)	-	سود (زیان) خالص دوره
(۷۰,۳۹۸,۲۰۱,۳۷۸)	-	(۱۰,۵۲۷,۲۶۳,۸۳۸)	-	(۷۲,۳۳۳,۱۶۵,۸۹۹)	-	تعدیلات
۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	۳۴۷,۵۹۲,۲۸۸,۳۱۰	۱۹,۴۰۷	۲۷۹,۵۳۲,۵۸۴,۷۴۰	۱۶,۲۹۹	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

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 ۱۳۹۶/۰۴/۱۳۹۶ 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.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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	تعداد واحدهای	واحدهای
واحدهای مدیریتی	مدیریتی تحت تملک	تحت تملک
شرکت کارگزاری آگاه	۹۰۰	۹۰
عباس اسپید	۵۰	۵
مصطفی بیانی	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 متولی 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- 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال 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 ۳در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد 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
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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

* 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 $\frac{0.03}{\pi \times 365}$ ضرب در خالص ارزش.

دارایی‌های صندوق در 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 نکنند، 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 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 سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۳۹۴/۱۱/۱۶			۱۳۹۴/۰۵/۱۶		
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد
ابزارپزشکی، اپتیک و اندازه‌گیری	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۳۹	۲۱,۰۳۱,۳۳۷,۵۰۰	۷۰۴	-	-	۰۰۰
استخراج کانه های فلزی	۱,۵۲۹,۸۱۳,۲۷۸	۱,۴۸۶,۰۷۳,۰۸۶	۰۵۰	۳,۱۵۲,۷۷۹,۹۳۳	۱,۵۲۹,۸۱۳,۲۸۰	۰۴۲
انبوه سازی املاک و مستغلات	۵,۹۳۱,۲۶۰,۳۰۸	۴,۸۵۷,۴۱۳,۸۴۱	۱۶۳	۱۹,۵۴۴,۳۶۴,۱۹۷	۲۶,۶۱۸,۳۶۱,۲۹۸	۷۳۱
بانکها و موسسات اعتباری	۲۸,۷۱۰,۳۸۲,۷۳۵	۲۶,۱۹۴,۷۳۷,۱۸۹	۸۷۷	۷۸,۵۴۳,۹۰۳,۴۴۹	۸۱,۳۵۴,۵۳۶,۳۳۷	۲۲۳۵
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۱,۰۴۷,۰۳۹,۲۹۶	۱۹,۰۵۱,۹۱۷,۵۰۰	۶۳۸	۲۷,۵۵۹,۹۳۸,۱۴۳	۱۷,۴۶۷,۸۸۶,۶۴۵	۴۸۰
سایر واسطه‌گری های مالی و پولی	۲۰,۱۸۲,۲۰۵,۳۳۳	۱۹,۹۷۰,۹۱۱,۶۵۱	۶۶۸	۱۵,۸۴۸,۵۴۱,۶۱۰	۱۸,۶۱۳,۲۹۹,۰۵۴	۵۱۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷,۸۷۲,۸۹۳,۰۵۸	۸,۵۶۱,۰۱۵,۹۴۱	۲۸۷	-	-	۰۰۰
لاستیک و پلاستیک	۵,۹۵۳,۶۲۲,۸۹۴	۹,۳۶۱,۰۷۳,۰۶۴	۳۱۳	۱۴,۵۴۷,۱۵۷,۱۲۸	۹,۱۴۴,۹۲۰,۴۰۰	۲۵۱
محصولات کاغذی	۷۳۹,۱۵۷,۹۶۵	۱,۷۲۸,۹۴۷,۳۰۶	۰۵۸	۴,۲۰۴,۲۱۹,۸۷۱	۱,۴۰۰,۷۱۷,۹۱۲	۰۳۸
محصولات شیمیایی	۴,۰۸۱,۷۱۶,۸۷۹	۴,۱۳۹,۳۶۳,۱۰۴	۱۳۹	-	-	۰۰۰
مخابرات	۱۲,۳۰۵,۸۷۳,۶۸۳	۱۵,۲۰۴,۸۴۲,۷۱۴	۵۰۹	۴۷,۷۶۵,۵۳۳,۸۴۹	۳۹,۸۸۳,۶۲۲,۱۷۱	۱۰۹۵
مواد و محصولات دارویی	۱۰,۹۸۸,۷۲۷,۴۹۷	۱۳,۴۵۰,۰۶۷,۴۱۲	۴۵۰	۱۳,۹۰۸,۹۰۱,۳۹۶	۱۳,۲۲۴,۴۰۴,۰۷۰	۳۶۳
سرمایه‌گذاریها	-	-	۰۰۰	۲۱,۷۶۳,۶۳۷,۷۲۴	۱۳,۵۶۳,۲۵۹,۹۹۰	۳۷۳
سیمان، آهک و گچ	-	-	۰۰۰	۵۴,۵۶۰,۹۵۷,۶۲۹	۲۹,۳۸۶,۴۷۱,۸۶۹	۸۰۷
فلزات اساسی	-	-	۰۰۰	۷,۶۴۰,۷۵۴,۸۱۸	۳,۱۸۵,۸۲۶,۰۰۱	۰۸۸
	۱۲۳,۰۰۹,۳۱۸,۳۶۴	۱۴۵,۰۳۷,۷۰۰,۳۰۸	۴۸۵۵	۳۰۹,۰۴۰,۶۸۹,۷۴۷	۲۵۵,۳۷۳,۱۱۸,۹۲۷	۷۰۱۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۳۹۴/۱۱/۱۶		۱۳۹۴/۰۵/۱۶	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	۲۲	۲۴,۱۳۹,۴۵۶,۵۵۶	۸۰۸	-	-
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	۱۸.۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳	-	-
کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	۱۰	-	-	۴,۲۷۴,۷۳۴,۵۷۴	۶۵.۹۰
کوتاه مدت	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	۱۰	-	-	۲۱۶,۳۱۸	۰.۰۰
حساب جاری سامان	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
			۲۴,۲۸۹,۴۵۶,۵۵۶	۸.۱۱	۴,۲۷۴,۹۴۰,۸۹۲	۶۵.۹۰

صندوق سرمايه گذاري مشترك آگاه

گزارش مالي ميان دوره هاي

يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۷- سرمايه گذاري در ساير اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي الحساب

سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي الحساب به شرح زير است:

يادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶
اوراق مشاركت بورسي و فرابورسي	۵۵,۳۴۹,۴۰۸,۰۸۵	۵۰,۵۶,۱۰۷,۵۹۹
اوراق اجاره	۴۴,۳۴۱,۹۵۰,۷۷۱	۶۳,۰۹۹,۸۸۸,۷۱۲
	<u>۹۹,۶۹۱,۳۵۸,۸۵۶</u>	<u>۶۸,۱۵۵,۹۹۶,۳۱۱</u>

۷-۱- سرمايه گذاري در اوراق مشاركت به شرح زير است:

تاريخ سررسيد	نرخ سود	ارزش اسمي	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به كل دارايي ها	خالص ارزش فروش	تاريخ سررسيد
۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰	-	-	-	-	۵۰,۵۶,۱۰۷,۵۹۹	اوراق مشاركت: اوراق مشاركت ميدكو ماهانه ۲۰٪
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۱۳۷,۱۱۱	۳۰,۱۶۵,۹۷۵,۱۶۱	۱۰.۱۰	-	اوراق مشاركت س.ص.كاركتان نفت
۱۳۹۵/۰۸/۲۱	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۱۸۳,۴۳۲,۹۲۴	۸.۴۳	-	اسناد خزانه اسلامي ۹۵۰۸۲۱
		<u>۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۶۴,۱۳۷,۱۱۱</u>	<u>۵۵,۳۴۹,۴۰۸,۰۸۵</u>	<u>۱۸.۵۳</u>	<u>۵۰,۵۶,۱۰۷,۵۹۹</u>	

۷-۲- اوراق اجاره به تفكيك ناشر شرح زير است:

تاريخ سررسيد	نرخ سود	ارزش اسمي	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به كل دارايي ها	خالص ارزش فروش	تاريخ سررسيد
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰	-	-	-	-	۲۳,۵۹۷,۶۰۸,۹۶۰	اوراق اجاره ای: اجاره مينا ۳ ماهه ۲۰٪
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۰۱۳,۷۹۵	۴۴,۳۴۱,۹۵۰,۷۷۱	۱۴.۸۴	۳۹,۵۰۲,۲۷۹,۷۵۲	اجاره رايتل ماهانه ۲۰٪
		<u>۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۷۴,۰۱۳,۷۹۵</u>	<u>۴۴,۳۴۱,۹۵۰,۷۷۱</u>	<u>۱۴.۸۴</u>	<u>۶۳,۰۹۹,۸۸۸,۷۱۲</u>	

۸- حسابهاي دريافتي

حسابهاي دريافتي تجاري به تفكيك به شرح زير مي باشد:

تنزيل نشده	نرخ تنزيل	تنزيل شده	تنزيل شده	تنزيل شده
ريال	درصد	ريال	ريال	ريال
۲۹,۶۱۵,۵۲۷,۹۸۴	۲۵	۲۹,۳۳۱,۸۰۶,۵۸۹	۳۲,۳۱۴,۱۰۲,۸۴۵	۲۹,۶۱۵,۵۲۷,۹۸۴
۲۹۴,۸۵۸,۴۵۰	۲۲	۲۹۲,۵۶۵,۷۹۵	۳۳,۲۷۴,۴۱۲	۲۹۴,۸۵۸,۴۵۰
<u>۲۹,۹۱۰,۳۸۶,۴۳۴</u>		<u>۲۹,۶۲۴,۳۷۲,۳۸۴</u>	<u>۳۲,۳۴۷,۳۷۲,۲۵۷</u>	<u>۲۹,۹۱۰,۳۸۶,۴۳۴</u>

سود سهام دريافتي
سود دريافتي سپرده هاي بانكي

۹- جاري كارگزاران

مانده حساب جاري كارگزاران صرفا شامل مانده حساب كارگزاران آگاه بوده كه به شرح زير مي باشد:

مانده بدهكار در ابتدای دوره	گردش بدهكار	گردش بستانكار	مانده بدهكار در پايان دوره
ريال	ريال	ريال	ريال
۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹	۳۸۴,۲۶۶,۲۰۴,۰۶۵	۳۹۹,۷۷۷,۸۶۵,۸۲۴	(۱۱,۵۸۱,۹۵۲,۱۴۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار صندوق (رایان هم‌افزا) جهت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۵۸۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۳۳۰	۴,۴۷۸,۶۷۰
-	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۱۱۷,۰۰۶,۱۶۲	۱۱۷,۶۴۹,۰۳۸
-	۲۴۰,۲۳۵,۲۰۰	۱۱۸,۱۰۷,۴۹۲	۱۲۲,۱۲۷,۷۰۸

مخارج برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۵۳,۸۵۸,۴۴۵	۲,۴۷۶,۲۲۷,۸۱۰	۲,۶۲۴,۹۴۳,۲۵۱	۳,۳۰۴,۳۵۹,۹۱۲	مدیر صندوق
۴۰۵,۵۵۷,۳۶۶	۵۴۸,۵۶۲,۵۶۱	۵۴,۳۹۴,۵۹۴	۵۴,۳۵۰,۸۴۲	ضامن
۵,۲۳۸,۷۵۳,۶۵۶	۶,۳۸۳,۵۰۱,۱۲۵			متولی
				حسابرس

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۵۶)	(۴۵۶)	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۴۴,۲۲۵	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۲۵۹,۹۹۹,۵۴۴	۸۵,۶۴۳,۷۶۹			بابت تنمه واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۵۹,۹۹۶,۹۹۹	۸۰۰,۳۷۶,۸۴۳	۱۷۰,۳۲۶,۲۰۰	۱۷۴,۳۲۸,۴۰۰	ذخیره تصفیه
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۱۴۸,۶۱۴,۹۶۰	-	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	بابت کارمزد صدور و ابطال
۹۸۸,۳۳۷,۰۳۴	۱,۱۸۱,۳۳۴,۰۳۸			بابت هزینه نرم افزار
				سایر حسابهای پرداختی

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۴۰,۷۱۷,۶۵۲,۱۵۰	۲۰,۱۸۹	۲۶۲,۳۸۲,۲۹۴,۲۴۷	۱۵,۲۹۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶,۸۷۶,۴۰۰,۶۲۲	۱,۰۰۰	۱۷,۱۵۰,۲۹۰,۴۹۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	۲۷۹,۵۳۲,۵۸۴,۷۴۰	۱۶,۲۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱۹,۴۷۲,۵۲۰,۱۱۵)	(۳,۷۵۹,۳۲۳,۳۶۹)	(۱۳,۴۱۱,۵۱۲,۶۵۱)
۱۵-۲	۲۳۹,۹۱۴,۵۰۹	۷۳,۹۲۳,۸۲۰	۷۵,۲۸۵,۳۳۱
	<u>(۱۹,۲۳۲,۶۰۵,۶۰۶)</u>	<u>(۳,۶۸۵,۳۹۹,۵۴۹)</u>	<u>(۱۳,۳۳۶,۲۲۷,۳۲۰)</u>

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

۱۵-۱- سود یا زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶				سود(زیان)فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۴,۱۹۶,۷۶۸	۳۱,۱۰۲,۵۴۲	۲۹,۳۹۷,۵۰۰	۳۷۴,۸۰۳,۱۹۰	(۲,۱۱۵,۰۹۹,۷۴۰)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۵,۱۹۷,۷۶۰	۲,۶۶۸,۲۵۸,۱۶۰	۱۴,۹۹۸,۰۲۴	۱۴,۱۷۵,۹۵۳	۱۳۷,۷۶۵,۶۲۳	-
۹,۳۰۸,۶۰۰	۱۲,۳۵۰,۲۸۵,۵۶۰	۱۶,۶۴۹,۳۶۴,۳۸۸	۶۵,۳۳۲,۱۰۴	۶۱,۷۵۱,۲۹۲	(۴,۴۲۶,۱۶۲,۲۲۴)	(۴۳,۰۹۷,۷۲۰)
۱,۸۶۴,۰۹۲	۵۵۹,۲۹۵,۷۸۴	۲,۹۵۸,۵۷۱	۲,۹۵۸,۵۷۱	۲,۷۹۶,۴۵۸	۵۵۳,۵۴۰,۷۵۵	-
۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۳۷,۱۰۶,۱۹۵	۳۳,۲۴۰,۵۹۸,۰۰۲	۱۵۲,۰۱۸,۳۳۸	۱۴۳,۶۸۵,۳۹۴	(۴,۷۹۹,۱۹۵,۵۳۹)	۸۶۷,۲۸۹,۹۹۸
۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۹۶۰,۲۷۰	۹۹۰,۶۷۳,۶۴۰	۵,۳۴۹,۸۳۴	۵,۲۳۴,۷۸۶	۴۵,۷۰۲,۰۱۰	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۱,۶۳۵,۴۹۴	۵۱,۹۶۸,۹۶۰	۴۹,۱۲۰,۰۰۰	(۶۷۸,۷۲۴,۴۵۴)	۳۱۳,۲۵۰,۰۴۷
۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۹,۹۳۳,۰۵۰	۶,۱۲۲,۵۷۵,۳۱۹	۳۲,۸۵۰,۴۱۱	۳۱,۰۴۹,۶۵۴	۲۳,۴۵۷,۶۶۶	-
۲۹۰,۶۵۷	۲,۲۸۹,۵۹۲,۱۸۰	۲,۲۵۲,۱۳۸,۲۰۶	۱۲,۱۱۱,۸۴۵	۱۱,۴۴۷,۹۴۷	۱۳,۸۹۴,۱۸۲	-
۳۴,۰۰۰	۵۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۹۲۷,۳۱۲	۲,۹۳۶,۱۸۶	۲,۸۷۳,۰۰۰	۱۱۷,۸۶۳,۵۰۲	-
۹,۱۹۹,۰۰۰	۱۲,۶۱۰,۲۱۰,۵۳۴	۱۲,۸۶۴,۴۳۵,۶۵۸	۶۶,۷۰۶,۸۰۴	۶۳,۰۵۰,۹۱۹	(۳۸۳,۹۸۲,۸۴۷)	۵۲,۷۶۲,۶۲۸
۴۹۰,۰۰۰	۶۲۷,۴۱۶,۶۲۰	۶۹۸,۸۲۴,۳۳۴	۳,۳۱۸,۹۷۱	۳,۱۳۷,۰۷۹	(۷۷,۸۶۳,۷۶۴)	(۵۹,۵۲۶,۸۹۸)
۵,۲۵۷,۵۹۲	۸,۸۴۷,۰۲۲,۰۲۲	۱۰,۹۳۷,۷۳۸,۸۷۹	۴۶,۸۰۰,۵۷۰	۴۴,۲۳۵,۰۸۶	(۲,۱۸۱,۷۵۲,۵۱۳)	۱۴۴,۱۱۲,۲۱۰
۶,۴۴۶,۶۵۲	۱۳,۷۳۵,۱۵۶,۶۳۰	۱۸,۴۴۸,۷۳۲,۹۹۲	۷۲,۶۵۸,۲۵۲	۶۸,۶۷۵,۷۱۸	(۴,۸۵۴,۹۱۰,۳۳۲)	(۲۵,۱۴۸,۶۰۷)
۱۰,۱۰۴,۰۳۸	۲۴,۲۸۲,۸۴۲,۶۴۰	۲۱,۹۰۰,۱۴۷,۷۱۳	۱۲۸,۴۵۵,۶۰۱	۱۲۱,۴۱۴,۱۳۳	۲,۱۳۲,۸۲۵,۱۹۳	۲۲۳,۴۲۹,۸۱۷
۲,۱۳۵,۹۹۸	۲,۸۷۸,۲۶۳,۰۳۸	۳,۱۸۵,۸۲۶,۰۰۳	۱۵,۲۲۵,۸۰۱	۱۴,۳۹۱,۲۸۲	(۳۳۷,۱۸۰,۰۴۸)	(۱,۶۴۸,۲۵۰,۳۹۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)	(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)	(۲۳۵,۸۷۵,۹۵۶)	۵۰,۱۲۲,۰۰۰	۵۳,۰۲۹,۰۷۶	۱۰,۱۵۷,۱۲۴,۸۸۰	۱۰,۰۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان
۱۲,۵۳۲,۹۹۱	۱۲,۵۳۲,۹۹۰	(۳,۴۲۵,۶۹۱,۵۰۷)	۴۵,۰۳۹,۶۷۸	۴۷,۶۵۱,۲۵۶	۱۲,۳۴۰,۹۵۵,۶۱۶	۹,۰۰۷,۹۵۵,۰۴۳	۴,۷۶۲,۸۹۷	نوسازی و ساختمان تهران
۴,۹۹۹,۸۱۵,۰۸۷	-	(۱,۴۷۱,۰۳۳,۰۵۲)	۳۴,۰۹۴,۵۹۳	۳۴,۰۲۷,۳۰۰	۸,۲۲۱,۸۲۹,۷۵۹	۶,۸۱۸,۹۱۸,۶۰۰	۶,۹۲۲,۷۶۰	نوسازی و ساختمان تهران (حق تقدم)
(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)	(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۲۰۸,۸۴۹,۳۸۱	۲۰۸,۸۴۹,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۲۶۸,۱۱۶,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۲۱,۰۲۰,۷۶۰	۲۱,۰۲۰,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ
۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۳۷	۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران
(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۱)	(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
۲,۳۵۰,۱۴۶	۲,۳۵۰,۱۴۷	-	-	-	-	-	-	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
(۳,۳۷۰,۴۷۱,۳۴۷)	(۲۳۲,۴۶۶,۹۷۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۷,۰۹۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۵۰,۶۰۹,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)
(۴,۰۴۵,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۷,۰۹۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	صنعت بیمه
۴۲,۳۱۷,۳۰۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
(۳,۰۶۱,۸۱۴,۳۶۵)	۳۰۳,۱۶۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	کاغذ کاوه
(۹۲۰,۱۵۱,۰۵۲)	(۹۱۷,۶۷۳,۷۶۳)	-	-	-	-	-	-	مینا
۱۱,۹۴۷,۸۷۲	۱۱,۹۴۷,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	مسکن زاینده رود
(۱۳,۴۱۱,۵۱۲,۶۵۱)	(۳,۷۵۹,۲۲۳,۳۶۹)	(۱۹,۴۷۲,۵۲۰,۱۱۵)	۷۹۵,۶۹۲,۴۷۲	۸۳۹,۵۰۰,۴۴۶	۱۷۶,۹۷۵,۹۸۳,۱۲۳	۱۵۹,۱۳۸,۶۵۵,۹۲۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۷۹۶)	۳,۸۷۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۳۴,۹۹۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۲۰۰	۵,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
(۵۰,۰۳۹,۲۰۹)	-	۸۶,۷۱۸,۹۷۲	۱۱,۶۹۵,۲۳۹	۱۵,۰۱۱,۷۱۵,۷۸۹	۱۵,۱۱۰,۱۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	۱۷,۹۲۰,۶۶۷	۲۲,۹۸۲,۱۹۸,۰۰۰	۲۳,۱۵۳,۳۱۹,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	اجاره مپنا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۳۱,۴۰۰,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
(۴,۹۹۴,۰۲۱)	-	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا سه ماهه ۲۲ درصد
(۵,۵۰۴,۹۶۰)	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۳۸,۵۳۱,۱۸۷	۷۳,۹۲۳,۸۲۰	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گل گهر ۳ ماهه
(۲۰,۶۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳,۵۳۲,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۷۵,۲۸۵,۳۳۱	۷۳,۹۲۳,۸۲۰	۲۳۹,۹۱۴,۵۰۹	۳۳,۴۸۵,۹۰۶	۴۲,۹۹۰,۰۴۸,۷۸۵	۴۳,۲۶۳,۴۴۹,۲۰۰		

۱۶- سود (زیان) تحقق نفاخته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۰,۲۸۱,۷۶۱,۶۳۵	(۳۵,۴۰۷,۰۱۳,۷۰۸)	(۵۳,۶۶۷,۵۷۰,۸۲۴)
۱۵-۲	(۱۵۸,۹۰۴,۹۶۰)	(۸۴,۳۳۳,۸۰۶)	(۹۸,۹۵۲,۷۳۸)
	۱۰,۱۲۲,۸۵۶,۶۷۵	(۳۵,۴۹۱,۳۴۷,۵۱۴)	(۵۳,۷۶۶,۵۳۳,۵۶۲)

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 میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶						
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	
(۲,۱۵۴,۵۴۱,۳۳۶)	(۳۴۵,۰۸۵,۷۲۷)	۱,۹۴۶,۸۷۹,۵۳۲	۵۸,۲۳۷,۵۵۸	۶۱,۶۱۵,۳۳۶	۹,۵۸۰,۷۷۹,۱۳۳	۱۱,۶۴۷,۵۱۱,۵۵۹	۳۵۱,۹۶۳	ارتباطات سیار
(۱,۰۵۰,۳۶۹,۴۷۶)	(۲,۴۸۳,۱۵۸,۴۶۳)	(۴,۱۶۶,۰۴۸)	۷۶,۹۷۱	۸۱,۴۳۶	۱۹,۴۰۱,۹۲۰	۱۵,۳۹۴,۲۸۰	۱۱,۸۶۰	بانک پاسارگاد
۳,۶۹۵,۱۷۴,۱۰۴	(۲,۵۲۲,۴۵۸,۴۳۴)	(۲,۵۹۷,۴۱۲,۴۵۲)	۱۳۲,۲۵۸,۴۴۶	۱۳۹,۹۲۹,۴۳۶	۲۸,۷۷۶,۹۱۳,۷۶۹	۲۶,۴۵۱,۶۸۹,۱۹۸	۱۲,۲۰۶,۵۹۴	بانک ملت
-	-	۶۸۸,۱۲۲,۸۸۳	۴۳,۲۵۰,۱۲۳	۴۵,۷۵۸,۶۳۱	۷,۸۷۲,۸۹۳,۰۵۸	۸,۶۵۰,۰۲۴,۶۹۵	۲,۴۲۳,۶۵۵	پتروشیمی مبین
-	-	۵۷,۶۴۶,۲۲۵	۲۰,۹۱۲,۰۰۰	۲۲,۱۲۴,۸۹۶	۴,۰۸۱,۷۱۶,۸۷۹	۴,۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اراک
(۱۰,۰۹۲,۰۵۱,۴۹۸)	(۳,۷۰۶,۳۹۵,۹۷۴)	۱,۵۸۴,۰۳۰,۸۵۶	۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۳۲,۵۰۰	۱۷,۴۶۷,۸۸۶,۶۴۴	۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
(۱,۰۰۹,۲۹۲,۱۴۵)	(۴۶۲,۳۷۸,۳۹۹)	۳۲,۲۵۳,۰۴۹	۵۲۸,۶۷۴	۵۵۹,۳۳۷	۷۲,۳۹۳,۶۷۱	۱۰۵,۷۳۴,۷۳۱	۹,۳۴۳	داروسازی فارابی
-	-	۱۳,۷۱۶,۸۴۰	۲۷۰,۲۵۵	۲۷۶,۲۰۱	۳۹,۷۸۷,۷۰۴	۵۴,۰۵۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	داروسازی کاسپین
۲,۷۶۴,۷۵۷,۴۴۱	-	(۶۲۱,۹۶۱,۵۴۳)	۱۰۰,۸۹۲,۷۴۵	۱۰۶,۷۴۴,۵۲۴	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۲۰,۱۷۸,۵۴۸,۹۱۹	۸,۷۰۱,۴۰۱	رایان سایپا
(۱,۶۲۲,۹۶۶,۶۵۳)	(۴,۷۴۴,۸۹۴,۹۶۶)	(۴۳,۷۴۰,۱۹۲)	۷,۵۰۷,۶۱۹	۷,۹۴۳,۰۶۱	۱,۵۲۹,۸۱۳,۲۷۸	۱,۵۰۱,۵۲۳,۷۶۶	۱,۱۰۴,۸۷۴	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۳۲۴,۷۹۴,۸۱۹	-	۲,۳۹۲,۰۴۳,۹۵۵	۶۷,۱۵۰,۵۶۰	۷۱,۰۴۵,۲۹۲	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	۱۳,۴۳۰,۱۱۲,۰۰۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۳۰,۳۳۳,۲۹۳)	(۵,۲۶۹,۹۵۶,۰۸۰)	(۲۶۷,۰۳۹,۶۰۵)	۸,۷۳۴,۶۱۶	۹,۲۴۱,۲۲۳	۱,۹۹۵,۹۸۶,۹۱۱	۱,۷۴۶,۹۲۳,۱۴۵	۲۷,۵۲۰	کاغذ کاوه
-	-	۷,۳۶۴,۷۱۲,۰۶۱	۱۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۱۲,۵۰۰	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۳۹	۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	کنکور سازی
(۵,۴۰۲,۲۳۶,۷۲۸)	-	۲۱۶,۱۵۲,۶۶۴	۴۷,۲۹۲,۰۰۰	۵۰,۰۳۴,۹۳۶	۹,۱۴۴,۹۲۰,۴۰۰	۹,۴۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
(۵,۷۲۷,۳۷۰,۳۴۲)	(۲,۴۸۵,۴۶۶,۳۲۴)	۷۱۸,۶۸۵,۴۹۱	۱۸,۵۷۷,۰۷۸	۱۹,۶۵۴,۵۴۹	۲,۹۵۸,۴۹۸,۵۵۸	۳,۷۱۵,۴۱۵,۶۷۶	۱,۳۶۴,۹۵۸	مخابرات
۶,۵۲۱,۸۷۶,۱۲۳	۱۹,۶۶۸,۴۰۷,۸۶۰	(۱,۱۹۸,۱۶۲,۰۸۱)	۲۴,۵۳۹,۵۸۲	۲۵,۹۶۲,۸۷۷	۶,۰۵۵,۵۷۵,۹۲۲	۴,۹۰۷,۹۱۶,۳۰۰	۲,۳۳۷,۱۰۳	نوسازی و ساختمان
(۲,۶۷۳,۱۶۸,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	(حق تقدم) کاغذ کاوه
-	(۶,۷۷۷,۰۰۸,۲۲۹)	-	-	-	-	-	-	(حق تقدم) تجارت الکترونیک پارسیان
(۸,۲۷۵,۸۴۷,۱۴۲)	(۱,۸۹۸,۸۱۹,۱۱۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۷۵,۴۶۹,۴۰۷	(۶۳۴,۴۲۴,۸۵۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۶۵,۸۲۸,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۱۰,۷۴۰,۰۰۶,۲۰۶)	(۸,۸۱۷,۷۲۷,۷۴۹)	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶					تعداد	
		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۴۳۴,۴۷۹,۵۵۳)	(۸,۷۶۲,۱۳۶,۳۴۹)	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
-	(۲,۴۱۳,۲۵۷)	-	-	-	-	-	-	مینا
(۴,۴۵۴,۹۲۸,۸۱۷)	(۲,۱۸۴,۶۵۸,۵۲۲)	-	-	-	-	-	-	ملی مس
-	(۳,۹۷۸,۴۳۹,۱۲۶)	-	-	-	-	-	-	(حق تقدم) ملی مس
۵۵۲,۱۲۰,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	-	(حق تقدم) نوسازی و ساختمان
(۵۳,۶۶۷,۵۷۰,۸۲۴)	(۳۵,۴۰۷,۰۱۳,۷۰۸)	۱۰,۲۸۱,۷۶۱,۶۳۵	۷۳۲,۷۲۸,۲۲۶	۷۷۵,۲۱۶,۷۳۴	۱۳۴,۷۵۵,۹۳۸,۶۷۳	۱۴۶,۵۴۵,۶۴۵,۲۶۹		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶					تعداد اوراق	
		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۶,۹۵۷,۷۳۴)	-	(۱۰,۸۳۹,۸۲۵)	۳۳,۹۰۲,۶۲۴	۴۳,۷۷۸,۷۷۶,۸۰۱	۴۳,۸۰۱,۸۳۹,۶۰۰	۴۳,۸۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	
-	-	(۴۹,۹۰۳,۱۸۶)	۱۹,۵۰۷,۰۷۶	۲۵,۲۳۳,۳۳۶,۱۱۰	۲۵,۲۰۲,۹۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	
-	-	(۹۸,۱۶۱,۹۵۰)	۲۳,۱۶۱,۹۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت	
(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	
(۷,۴۹۵,۰۰۴)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد	
-	(۶۱,۱۴۳,۵۴۷)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	
-	(۲۰,۱۹۲,۲۵۷)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	
-	(۲,۹۹۸,۰۰۲)	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
(۹۸,۹۵۲,۷۳۸)	(۸۴,۳۳۳,۸۰۶)	(۱۵۸,۹۰۴,۹۶۰)	۷۶,۵۷۱,۶۴۹	۹۹,۰۱۲,۱۱۲,۹۱۱	۹۸,۹۲۹,۷۷۹,۶۰۰	۱۰۳,۸۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود			
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	
-	-	۱,۸۱۰,۷۶۱,۳۵۷	(۵۳,۳۳۰,۶۴۳)	۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	۲۰۰	۹,۳۲۰,۴۶۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد	
-	-	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	۰	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	۴۵۰	۱۲۲,۷۸۸	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات	
-	-	۱,۶۰۵,۸۰۹,۶۴۸	(۸۱,۳۹۰,۳۵۲)	۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۸۵۰	-	۶۲,۷۰۲	(۴,۳۳۸)	۶۷,۰۴۰	۸۰	۸۳۸	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران	
۳,۷۹۷,۶۲۶,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا	
۳۴۹۹۰۶۰۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	
۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۵۴۴,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسیان	
۱,۰۵۶,۷۷۱,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا	
۴۴۹,۸۵۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی	
۳۴,۳۸۱,۴۵۶,۵۷۶	۲,۸۷۱,۰۴۴,۹۴۰	۵,۸۳۹,۴۸۱,۷۶۷	(۱۳۴,۷۲۵,۳۳۳)	۵,۹۷۴,۲۰۷,۱۰۰					

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود اوراق بهادار با 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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	یادداشت
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۱۰,۰۶۶,۰۸۶	۱۶۲,۷۷۷,۵۹۷	۲۹۴,۴۸۷,۱۸۴	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۳,۶۴۳,۷۵۷,۸۴۶	-	۳,۴۰۷,۷۲۷,۸۹۹	۱۸-۲ سود اوراق اجاره
۴۷۹,۰۵۳,۸۳۳	۲۷۲,۴۰۴,۷۶۲	۲,۳۳۰,۸۵۷,۴۲۳	۱۸-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۳۳۲,۸۷۷,۷۶۵	۴۳۵,۱۸۲,۳۵۹	۶,۰۳۳,۰۷۲,۵۰۶	

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶						
		خالص سود	خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۲۶۴,۱۳۷,۱۱۱	۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	
۴۲۸,۸۳۵,۶۲۲	-	۳۰,۳۵۰,۰۷۳	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	
۱۳۴,۴۲۹,۰۶۸	۸۶,۳۹۵,۲۸۱	-	۲۰	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۳/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	
۱,۰۲۴,۲۷۲,۴۲۹	۳۱,۹۹۸,۷۵۵	-	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	
۵۱۳,۳۴۷,۴۶۳	-	-	۲۲	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪	
۱۰۹,۱۸۱,۵۰۴	۴۴,۳۸۳,۵۶۱	-	۲۰	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۳/۱۰/۰۶	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
۲,۲۱۰,۰۶۶,۰۸۶	۱۶۲,۷۷۷,۵۹۷	۲۹۴,۴۸۷,۱۸۴		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶						
		خالص سود	خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۴/۰۵/۱۶	به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۲۸۱۷۰۳۶۶۵	-	۳,۰۰۸,۸۵۱,۱۸۸	۲۰	۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	
۱۲۵,۴۲۶,۴۸۹	-	-	۲۲	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	اجاره رایتل ۲ سه ماهه ۲۲ درصد	
۷۵۲,۷۵۰,۳۸۳	-	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶	۲۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۳۹۰/۰۳/۲۸	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	
۴۸۳۸۷۷۳۰۹	-	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵	۲۰	-	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۰۴/۱۷	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	
۳,۶۴۳,۷۵۷,۸۴۶	-	۳,۴۰۷,۷۲۷,۸۹۹		۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۸-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶				تاریخ سرمایه‌گذاری	
		خالص سود	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید		
خالص سود	خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال						
		۶۱,۰۳۸,۹۷۸	۵۱۹,۴۵۲	۲۲	بدون سررسید	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه ۱۰۰۵-۸۱۰
۷۵,۵۲۹,۸۶۸	۲۸,۰۳۸,۳۶۳	۲,۳۲۱,۴۲۹	۵۲۶	۱۰	بدون سررسید	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰
۴۰۳,۶۶۱,۲۷۴	۲۴۴,۳۶۶,۳۹۹	۲۷,۲۸۶,۹۵۵	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۰
-	-	۲,۲۴۰,۲۱۰,۰۶۱	۱,۷۷۲,۶۷۷	۱۸.۵	بدون سررسید	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۹
۴۷۹,۱۹۱,۱۴۲	۲۷۲,۴۰۴,۷۶۲	۲,۳۳۰,۸۵۷,۴۲۳					
(۱۳۷,۳۰۹)	-	-					ذخیره تنزیل سود دریافتنی سپرده (۸۴۹)
۴۷۹,۰۵۳,۸۳۳	۲۷۲,۴۰۴,۷۶۲	۲,۳۳۰,۸۵۷,۴۲۳					

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۵۳,۶۴۳,۸۵۵	۱۲۳,۰۴۵,۵۳۲	۱,۸۶۸,۰۴۲	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۴۵,۷۵۰,۴۸۱	۲۲۲,۹۵۰,۳۹۲	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۴,۸۲۲,۵۱۱,۴۹۶	۱,۰۶۰,۸۷۶,۷۴۶	۱۹-۲ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
۵,۸۲۳,۳۵۵,۷۶۴	۴,۹۹۱,۳۰۷,۵۱۰	۱,۲۸۵,۶۹۵,۱۸۰	

۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- 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 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:

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
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	۴,۸۲۲,۵۰۰,۱۴۱	۱,۰۶۰,۷۳۹,۴۳۷	۳۳,۵۲۳,۸۳۸,۳۴۴	۳۲,۴۶۳,۰۹۸,۹۰۷
۶۹,۷۷۶	۱۱,۳۵۵	۱۳۷,۳۰۹	۳۳,۴۱۱,۷۲۱	۳۳,۲۷۴,۴۱۲
۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۴,۸۳۳,۸۵۵,۴۹۶	۱,۰۶۰,۸۷۶,۷۴۶	۳۳,۵۵۷,۲۵۰,۰۶۵	۳۲,۴۹۶,۳۷۳,۳۱۹

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
		جمع کل	ارزش افزوده	هزینه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۰۷,۶۸۳,۳۳۶	۴,۴۷۵,۴۳۹,۴۱۰	۲,۱۱۲,۳۰۸,۹۳۶	۱۷۴,۴۱۰,۸۲۸	۱,۹۳۷,۸۹۸,۱۰۸
۸,۸۹۴,۰۹۵,۶۷۱	۴,۷۳۸,۰۴۴,۷۳۹	۲,۴۱۴,۹۵۰,۳۴۵	۱۹۹,۳۹۹,۵۷۱	۲,۲۱۵,۵۵۰,۷۷۴
۱۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۶,۶۰۵,۱۹۵	۱۲,۱۰۵,۰۲۱	۱۳۴,۵۰۰,۱۷۴
۱۰۸,۳۹۴,۵۹۴	۴۹,۰۵۸,۶۶۳	۵۴,۳۵۰,۸۴۲	۴,۴۸۷,۷۵۶	۴۹,۸۶۳,۰۸۶
۱۵,۹۷۲,۱۷۳,۶۰۰	۹,۴۲۴,۵۴۲,۸۱۱	۴,۷۲۸,۲۱۵,۳۱۸	۳۹۰,۴۰۳,۱۷۶	۴,۳۳۷,۸۱۲,۱۴۲

مدیر صندوق
ضامن نقدشوندگی
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶		
		جمع کل	ارزش افزوده	هزینه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۴,۱۱۶,۲۴۴	۱۲۹,۱۶۶,۲۲۹	۴۰,۳۷۹,۸۴۴	۳,۳۳۴,۱۱۹	۳۷,۰۴۵,۷۲۵
۱۸۲,۶۷۲,۲۲۶	۹۰,۵۸۷,۲۲۴	۱۱۷,۰۰۶,۱۶۲	۹,۶۶۱,۱۰۶	۱۰۷,۳۴۵,۰۵۶
۹,۰۳۸,۰۰۰	۳,۷۵۵,۳۲۰	۱,۲۰۱,۳۳۱	-	۱,۲۰۱,۳۳۱
۴۳۵,۸۲۶,۴۷۰	۲۲۳,۵۰۸,۷۷۳	۱۵۸,۵۸۷,۳۳۷	۱۲,۹۹۵,۲۲۵	۱۴۵,۵۹۲,۱۱۲

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
برگزاری مجامع و سایر هزینه ها

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 ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶
ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۴۰۷,۳۱۶,۵۹۹	۲۲,۶۶۲,۳۵۶,۲۰۸	۱۰,۰۵۰,۶۷۷,۹۹۸
(۱۸۵,۸۰۵,۴۱۷,۹۷۷)	(۱۲۷,۷۲۶,۱۱۹,۰۵۷)	(۸۲,۳۸۳,۸۴۳,۸۹۷)
(۷۰,۳۹۸,۲۰۱,۳۷۸)	(۱۰۵,۰۶۳,۷۶۲,۸۴۹)	(۷۲,۳۳۳,۱۶۵,۸۹۹)

صدور واحدهای سرمایه گذاری
ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۱۱/۱۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۴.۲۵	۹۰۰	۵.۵۲	۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۱۱.۱۴	۲,۳۶۱	۰.۰۰	-	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۲۰	۵۰	۰.۳۱	۵۰	ممتاز	مدیران ارشد	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۲۴	۵۰	۰.۳۱	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	۶.۱۷	۱,۰۰۵				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	تاریخ معامله		
مانده طلب (بدهی)				
ریال	ریال			
(۱۱,۵۸۱,۹۵۲,۱۴۰)	۲,۲۸۲,۳۳۵,۹۴۴	طی دوره	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه

۲۶- 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.