

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

احتراما

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد :

<u>شماره صفحه</u>	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی :
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۸	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 ۱۳۹۴/۰۳/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

<u>امضا</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	مصطفی بیاتی	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
	مهردادآل علی	موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	یادداشت	
			دارایی‌ها:
ریال	ریال		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۳۹,۳۶۴,۱۳۰,۱۲۵	۲۷۴,۷۳۶,۰۸۴,۳۰۹	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۵۸۸,۳۵۹,۰۹۶	۱,۰۲۰,۵۶۵,۷۸۷	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۵۶۲,۲۱۰,۷۱۶	۸۳,۵۱۸,۳۷۸,۳۲۸	۷	حسابهای دریافتی
۳۸,۲۷۷,۳۷۵,۹۱۲	۲۱,۰۶۱,۳۳۳,۷۸۵	۸	جاری کارگزاران
۸,۸۲۲,۳۸۶,۵۲۷	۲,۱۹۷,۵۳۱,۱۳۵	۹	سایر دارایی‌ها
۱۸۲,۰۵۷,۹۷۶	۴۹,۳۳۹,۰۵۲	۱۰	جمع دارایی‌ها
۴۹۷,۷۹۶,۵۲۰,۳۵۲	۳۸۲,۵۸۳,۲۳۲,۳۹۶		بدهی‌ها:
			پرداختنی به ارکان صندوق
۲۶,۴۲۴,۸۸۴,۷۹۳	۱۴,۲۲۹,۷۹۸,۲۱۴	۱۱	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۱۴۱,۴۵۴,۶۵۲	۲,۰۱۰,۶۰۳,۳۷۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹۵۱,۸۶۵,۹۱۰	۹۹۲,۰۶۱,۹۳۷	۱۳	جمع بدهی‌ها
۲۸,۵۱۸,۲۰۵,۳۵۵	۱۷,۲۳۲,۴۶۳,۵۲۷		خالص دارایی‌ها
۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۳۶۵,۳۵۰,۷۶۸,۸۶۹	۱۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
۱۸,۴۰۱,۶۲۸	۱۶,۴۷۲,۸۲۳		

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۴۰,۷۸۰,۶۵۳,۰۳۱	۳۹,۲۳۹,۹۳۰,۲۴۵	(۷,۲۲۴,۶۶۵,۰۴۳)	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۹,۱۱۰,۵۹۲,۹۲۹)	(۳۱,۳۴۵,۵۷۳,۵۶۴)	(۴۷,۲۱۰,۴۱۷,۲۸۶)	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۸,۱۰۷,۶۹۷,۸۹۷	۲۳,۷۱۷,۳۶۹,۰۰۷	۱۳,۲۳۶,۳۰۱,۲۰۴	۱۷ سود سهام
۵,۳۲۹,۹۰۸,۸۱۳	۴,۴۸۶,۴۸۱,۶۰۹	۳,۲۷۷,۴۱۸,۷۶۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۵,۶۵۵,۸۷۶,۴۱۳	۱۹ سایر درآمدها
۴۵,۴۵۸,۶۰۷,۰۷۶	۴۶,۵۴۹,۱۴۷,۵۶۲	(۳۲,۲۶۵,۴۸۵,۹۵۰)	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۶,۳۲۶,۱۵۷,۲۳۴	۲۰,۰۷۴,۱۶۳,۴۵۰	۱۳,۸۲۳,۷۸۸,۷۲۲	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۴۹۱,۹۴۰,۶۷۱	۳۳۴,۵۲۹,۴۰۳	۳۲۵,۷۱۸,۸۷۱	۲۱ سایر هزینه ها
۲۶,۸۱۸,۰۹۷,۹۰۵	۲۰,۴۰۸,۶۹۲,۸۵۳	۱۳,۱۴۹,۵۰۷,۵۹۳	جمع هزینه ها
۱۸,۶۴۰,۵۰۹,۱۷۱	۲۶,۱۴۰,۴۵۴,۷۰۹	(۴۵,۴۱۴,۹۹۳,۵۴۳)	سود (زیان) خالص
۳.۳۲٪	۷۴.۲۸٪	-۱۱.۷۸٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
۳.۹۷٪	۵۲.۶۸٪	-۱۲.۴۳٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶		شرح
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۰,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۴	۸,۸۸۴	۱۲۰,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۴	۸,۸۸۴	۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۲۵,۵۰۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۴۶,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۸۹	۴۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۹۵	۵,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۹۷۱)	(۲۱,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۱۵)	(۸,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۳۱۳,۱۶۷,۱۴۴,۰۴۲	-	۴۵۴,۰۰۲,۱۶۷,۰۰۲	-	(۵۵,۱۸۹,۵۵۲,۵۸۵)	-	تعدیلات
۱۸,۶۴۰,۵۰۹,۱۷۱	-	۲۶,۱۴۰,۴۵۴,۷۰۹	-	(۴۵,۴۱۴,۹۹۳,۵۴۳)	-	سود (زیان) خالص دوره
۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۲۵,۵۰۲	۶۲۵,۹۷۵,۲۸۳,۴۹۵	۲۳,۸۶۴	۳۶۵,۳۵۰,۷۶۸,۸۶۹	۲۲,۱۷۹	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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه 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 ۱۳۹۳/۰۴/۱۲ 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 نظرنامه‌ی 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.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) که در تاریخ ۸۴/۰۶/۱۷ 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 : 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 کریم خان زند - خیابان دکتر عضدی (آبان جنوبی) - شماره ۵۲ - طبقه دوم

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

حسابرس صندوق : مؤسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان فجر (جم سابق) پلاک ۲۷ - طبقه دوم

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها 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.

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 غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه پذیر 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با اراج مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدی	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 دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات م الی واعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی 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 ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد ضامن	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 ۸۰ 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 می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد***
هزینه های د سترسی به نرم افزار، 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 ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

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

$$n \times 365$$

دارایی های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳٪ درصد ارزش خالص دارایی ها ی صندوق با نرخ های روز قبل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۴۰ میلیون ریال است.

***هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶			۱۳۹۴/۰۲/۱۶			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲.۷۶	۱۳,۷۱۷,۲۷۷,۶۰۵	۱۶,۲۸۸,۵۵۳,۰۶۸	۰.۱۶	۶۱۷,۸۵۷,۸۵۵	۲,۱۷۰,۶۹۳,۹۳۳	استخراج کانه های فلزي
۴.۷۹	۲۳,۸۳۳,۰۹۸,۶۶۵	۴۲,۱۳۴,۴۱۹,۹۹۷	۷.۵۲	۲۸,۷۵۵,۹۵۴,۶۹۱	۱۹,۵۴۴,۳۶۴,۱۹۸	انبوه سازي املاک و مستغلات
۱۲.۴۰	۶۱,۷۲۳,۳۸۹,۸۱۴	۷۲,۳۳۳,۸۵۶,۳۶۲	۲۰.۹۳	۸۰,۰۸۸,۳۸۶,۱۹۲	۷۹,۰۱۱,۶۳۱,۴۳۱	بانکها و موسسات اعتباري
۷.۴۳	۳۷,۰۰۷,۸۳۰,۱۴۶	۴۰,۳۳۲,۸۶۸,۶۲۴	۶.۸۷	۲۶,۲۷۲,۳۴۶,۸۰۵	۴۰,۳۴۹,۱۳۶,۷۹۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۵.۶۴	۲۸,۰۵۳,۲۸۷,۰۰۳	۳۰,۴۸۸,۷۴۵,۶۲۴	۶.۷۱	۲۵,۶۶۵,۰۶۰,۷۴۹	۳۴,۲۱۱,۴۷۳,۰۷۵	سرمایه‌گذاریها
۱۲.۵۰	۶۲,۲۰۰,۸۹۸,۱۹۶	۷۶,۲۱۷,۶۲۹,۳۰۳	۱۰.۴۷	۴۰,۰۶۱,۷۳۶,۷۶۱	۶۰,۹۲۰,۵۰۹,۱۹۵	سیمان، آهک و گچ
۴.۶۸	۲۳,۲۷۴,۰۳۶,۳۲۴	۳۷,۵۱۵,۱۸۳,۹۹۷	۱.۱۱	۴,۲۵۱,۲۹۱,۳۶۶	۷,۶۴۰,۷۵۷,۵۳۳	فلزات اساسی
۲.۳۷	۱۱,۸۱۶,۹۳۷,۴۷۹	۱۴,۳۱۷,۰۲۱,۵۳۵	۰.۷۳	۲,۷۹۴,۱۰۲,۷۲۴	۵,۴۲۷,۱۹۱,۹۲۱	محصولات کاغذی
۱۲.۸۱	۶۳,۷۸۱,۲۱۶,۳۳۱	۵۲,۵۵۷,۷۷۲,۵۴۹	۱۲.۰۵	۴۶,۰۹۲,۰۰۰,۳۸۵	۵۲,۴۳۴,۱۹۳,۸۶۲	مخابرات
۲.۰۹	۱۰,۳۹۱,۹۵۵,۰۰۰	۹,۹۶۱,۳۲۲,۰۶۹	۱.۱۷	۴,۴۶۲,۲۶۶,۳۶۶	۴,۴۴۵,۱۴۱,۲۶۴	سایر واسطه‌گریهای مالی
۰.۰۰	-	-	۳.۴۹	۱۳,۳۶۶,۸۵۹,۹۵۸	۱۳,۹۰۸,۹۰۱,۳۹۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	-	-	۰.۶۰	۲,۳۰۸,۳۲۰,۴۲۷	۲,۰۰۴,۸۹۶,۶۷۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۴۶	۲,۲۶۶,۹۳۰,۷۶۰	۲,۵۶۵,۳۵۸,۴۲۲	۰.۰۰	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۲۰.۳۵	۱۰۱,۲۹۷,۲۷۲,۸۰۲	۱۱۳,۸۷۴,۷۴۴,۶۰۲	۰.۰۰	-	-	محصولات شیمیایی
۸۸.۲۶	۴۳۹,۳۶۴,۱۳۰,۱۲۵	۵۰۸,۴۷۷,۴۷۶,۱۵۱	۷۱.۸۱	۲۷۴,۷۳۶,۰۸۴,۳۰۹	۳۲۱,۹۶۸,۸۸۱,۲۷۱	

۲- ۵- طبق اطلاعات جدول فوق ارزش بازار سرمایه‌گذاری در سهام بورسی و فرابورسی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲۱.۳۳۰ میلیون ریال کمتر از بهای تمام شده بوده که زبان حاصل از آن در یادداشت توضیحی ۱۶ صورت‌های مالی منعکس می‌باشد.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۲/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۰۲/۱۶		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۳	۱۵۲,۶۸۸,۴۲۶	۰.۰۰	۱۰,۶۲۹,۸۶۱	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک سامان - ۸۴۹
۰.۴۹	۲,۴۳۵,۶۷۰,۶۷۰	۰.۲۶	۱,۰۰۹,۹۳۵,۹۲۶	۱۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک سامان - ۸۲۰
۰.۵۲	۲,۵۸۸,۳۵۹,۰۹۶	۰.۲۶	۱,۰۲۰,۵۶۵,۷۸۷				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۰۲/۱۶			
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۸,۵۶۲,۳۱۰,۷۱۶	۰.۰۰				۲۰
-	۲.۶۹	۱۰,۳۰۷,۰۱۱,۵۸۸	۲۹۹,۸۸۳,۱۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲
-	۴.۰۲	۱۵,۳۶۴,۳۸۸,۹۱۶	۱۸۹,۸۶۳,۰۱۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
-	۰.۶۸	۲,۵۸۹,۳۱۷,۸۹۷	۸۵,۶۳۴,۷۴۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲
-	۸.۶۸	۳۳,۲۲۲,۴۳۰,۱۵۲	۴۴۷,۸۱۷,۳۵۲	۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
-	۵.۷۶	۲۲,۰۳۵,۳۲۹,۷۷۵	۵۵۱,۹۷۰,۷۷۵	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۸,۵۶۲,۳۱۰,۷۱۶	۲۱.۸۴	۸۳,۵۱۸,۳۷۸,۳۲۸	۱,۵۷۵,۱۶۸,۹۹۵	۸۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۰۲/۱۶			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸,۲۶۰,۴۶۶,۸۴۷	۲۱,۰۵۶,۷۵۴,۸۹۰	۲۵	۲۱,۵۹۵,۵۸۰,۶۱۰	سود سهام دریافتی	
۱۶,۹۰۹,۰۶۵	۴,۵۷۸,۸۹۵	۲۲-۱۲-۷	۴,۵۹۷,۷۹۰	سود دریافتی سپرده های بانکی	
۳۸,۲۷۷,۳۷۵,۹۱۲	۲۱,۰۶۱,۳۳۳,۷۸۵		۲۱,۶۰۰,۱۷۸,۴۰۰		

۹- جاری کارگزاران

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

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶			
مانده بستانکار در ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۸۲۲,۳۸۶,۵۲۷	۵۵۷,۹۰۰,۴۸۲,۵۳۱	۵۵۱,۲۷۵,۶۲۷,۱۳۹	۲,۱۹۷,۵۳۱,۱۳۵
۸,۸۲۲,۳۸۶,۵۲۷	۵۵۷,۹۰۰,۴۸۲,۵۳۱	۵۵۱,۲۷۵,۶۲۷,۱۳۹	۲,۱۹۷,۵۳۱,۱۳۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۹۲۸,۰۰۰	۶,۲۶۳,۸۲۰	۲,۶۶۴,۱۸۰
۱۸۲,۰۵۷,۹۷۶	۰	۱۳۵,۳۸۳,۱۰۴	۴۶,۶۷۴,۸۷۲
۱۸۲,۰۵۷,۹۷۶	۸,۹۲۸,۰۰۰	۱۴۱,۶۴۶,۹۲۴	۴۹,۳۳۹,۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	
	ریال	ریال	
	۱۱,۶۲۰,۱۰۲,۹۰۶	۶,۷۸۲,۶۹۸,۳۰۴	مدیر صندوق
	۱۴,۴۷۴,۸۲۴,۵۲۰	۶,۹۶۵,۷۲۴,۹۱۱	ضامن
	۲۴۳,۵۵۷,۳۶۷	۴۰۵,۵۵۷,۳۶۶	متولی
	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۱۷,۶۳۳	حسابرس
	<u>۲۶,۴۲۴,۸۸۴,۷۹۳</u>	<u>۱۴,۲۲۹,۷۹۸,۲۱۴</u>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

	۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	
	ریال	ریال	
	۱,۱۴۱,۴۵۴,۶۵۲	۹۴۵,۰۰۶,۴۲۴	بابت تممه واحدهای صادر شده
	-	۱,۰۶۵,۵۹۶,۹۵۲	بابت واحدهای ابطال شده
	<u>۱,۱۴۱,۴۵۴,۶۵۲</u>	<u>۲,۰۱۰,۶۰۳,۳۷۶</u>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	
	ریال	ریال	
	۵۱۵,۸۸۰,۷۵۵	۶۹۹,۸۸۲,۷۰۲	ذخیره تصفیه
	۲۸۵,۵۰۳,۹۵۵	۶۶,۳۳۹,۰۰۰	حسابهای پرداختنی به مدیر- بابت هزینه نرم افزار
	۱۵۰,۴۸۱,۲۰۰	۱۶۷,۸۲۶,۴۰۰	حسابهای پرداختنی به مدیر- بابت کارمزد صدور و ابطال
	-	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	سایر حسابهای پرداختنی
	<u>۹۵۱,۸۶۵,۹۱۰</u>	<u>۹۹۲,۰۶۱,۹۳۷</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

	۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	
	ریال	ریال	تعداد
	۴۵۰,۸۷۶,۶۸۷,۰۸۶	۳۴۸,۸۷۷,۹۴۴,۶۲۷	۲۱,۱۷۹
	۱۸,۴۰۱,۶۲۷,۹۱۱	۱۶,۴۷۲,۸۲۳,۲۴۲	۱,۰۰۰
	<u>۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷</u>	<u>۳۶۵,۳۵۰,۷۶۷,۸۶۹</u>	<u>۲۲,۱۷۹</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۷,۲۰۸,۱۹۳,۷۰۷)	۳۹,۴۱۰,۵۳۴,۷۳۳	۴۱,۰۳۴,۷۰۶,۱۰۲
۱۵-۲	(۱۶,۴۷۱,۳۳۶)	(۱۷۰,۶۰۴,۴۸۸)	(۲۵۴,۰۵۳,۰۷۱)
	(۷,۲۲۴,۶۶۵,۰۴۳,۲۰۰)	۳۹,۲۳۹,۹۳۰,۲۴۵	۴۰,۷۸۰,۶۵۳,۰۳۱

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

تعداد	فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
					سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶
ایران خودرو	۴,۹۷۳,۹۶۰,۲۳۲	۴,۷۱۳,۹۲۹,۱۰۵	۲۶,۳۱۱,۹۸۹	۲۴,۸۶۹,۷۵۷	۲۰۸,۸۸۹,۳۸۱	۲۰۸,۸۸۹,۳۸۱
بانک اقتصاد نوین	۲,۳۰۰,۳۵۷,۴۹۹	۲,۴۶۹,۵۸۴,۳۱۹	۱۲,۱۶۸,۸۳۲	۱۱,۵۰۱,۷۷۵	(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)	(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)
بانک پاسارگاد	۱,۳۳۵,۲۸۷,۹۰۲	۱,۳۳۵,۰۱۹,۸۱۹	۶,۵۳۴,۵۹۰	۶,۱۷۶,۴۳۱	(۱۱۲,۴۴۲,۹۳۸)	(۱۱۲,۴۴۲,۹۳۸)
بانک تجارت	۱,۱۷۳,۱۷۵,۵۰۰	۱,۱۳۳,۰۷۵,۹۶۵	۶,۲۰۵,۸۷۲	۵,۸۶۵,۸۷۰	۲۸,۰۲۷,۷۹۳	۲۸,۰۲۷,۷۹۳
بانک ملت	۵,۱۱۹,۱۰۲,۶۵۴	۵,۲۹۴,۹۰۸,۹۱۱	۲۷,۰۷۹,۹۱۸	۲۵,۵۹۵,۵۰۲	(۳۲۸,۴۸۱,۶۷۷)	(۳۲۸,۴۸۱,۶۷۷)
پتروشیمی خارک	۳,۴۳۳,۶۲۱,۵۶۰	۳,۴۳۳,۸۴۳,۲۰۰	۱۸,۳۲۳,۵۰۶	۱۷,۳۱۸,۱۰۰	۵,۱۳۷,۶۶۴	۵,۱۳۷,۶۶۴
پتروشیمی فن آوران	۲۹,۷۷۱,۰۶۱,۶۳۵	۲۵,۷۹۳,۴۴۱,۹۷۰	۱۵۷,۴۸۸,۷۳۰	۱۴۸,۸۵۵,۲۹۶	۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۳۹	۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۳۹
پتروشیمی مارون	۱۲۵,۳۴۶,۹۲۵	۱۲۱,۷۲۹,۵۲۶	۶۴,۰۵۱۸	۶۲,۶۷۳,۶۴۶	۲,۳۵۰,۱۴۷	۲,۳۵۰,۱۴۷
تجارت الکترونیک پارسین	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۱۳۲,۰۷۵	۶,۶۸۶,۵۴۴	۶,۳۱۹,۹۹۸	(۲۵,۱۳۸,۶۱۷)	(۲۵,۱۳۸,۶۱۷)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹۲۸,۷۶۵,۴۸۰	۸۵۱,۶۱۸,۸۵۰	۴,۹۱۳,۰۳۶	۴,۶۴۳,۸۱۲	۶۷,۵۸۹,۷۸۲	۶۷,۵۸۹,۷۸۲
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۸,۲۶۱,۱۱۸,۲۸۱	۱۱,۵۴۶,۵۸۲,۶۷۰	۴۳,۷۰۰,۴۴۲	۴۱,۲۰۵,۵۱۶	(۳,۳۷۰,۴۷۱,۳۴۷)	(۳,۳۷۰,۴۷۱,۳۴۷)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۶,۰۵۲,۲۲۹	۲۸,۳۷۸,۰۳۹	۲۶,۸۲۲,۴۷۸	۱,۵۴۲,۳۴۷,۳۵۴	۱,۵۴۲,۳۴۷,۳۵۴
سرمایه گذاری سیه	۸۱۹,۴۵۰,۰۰۰	۸۰۴,۳۳۷,۳۱۷	۴,۳۳۴,۸۰۷	۴,۰۹۷,۲۳۸	۶۶۸,۰۶۳۸	۶۶۸,۰۶۳۸
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۳۸۲,۱۳۳,۷۰۰	۳۶۱,۱۰۰,۲۳۳	۲,۰۲۱,۴۶۰	۱,۹۱۰,۶۶۴	۱۷۰,۹۹۳,۴۴۴	۱۷۰,۹۹۳,۴۴۴
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۳,۸۰۰	۳۸۳,۲۴۹	۳۷۵,۰۰۰	۱۱,۹۴۷,۸۷۱	۱۱,۹۴۷,۸۷۱
سیمان تهران	۴۱۱,۲۰۵,۰۰۰	۴۱۲,۳۱۳,۱۸۶	۲,۱۷۵,۲۶۶	۲,۰۵۶,۰۲۴	(۵,۳۳۹,۴۷۶)	(۵,۳۳۹,۴۷۶)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۷,۹۸۹,۸۷۱	۱,۰۲۲,۷۶۶,۳۱۴	۵,۳۳۲,۳۲۰	۵,۰۳۹,۹۴۴	(۲۵,۱۴۸,۶۰۷)	(۲۵,۱۴۸,۶۰۷)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۸۵,۰۱۷,۲۸۸,۳۲۷	۳۹۵,۵۲۱,۶۰۶-۱	۲۰۳,۶۷۳,۶۵۱	۱۹۲,۵۰۸,۵۸۳	(۱,۴۱۶,۰۶۱,۶۰۸)	(۱,۴۱۶,۰۶۱,۶۰۸)
شرکت بهمن لیزینگ	۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۲۹۶,۷۷۸	۲۹۰,۴۰۰	۲۱,۰۲۰,۷۶۰	۲۱,۰۲۰,۷۶۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۹۸۳,۸۶۰,۷۸۴	۳,۹۵۶,۲۶۳,۸۴۳	۲۱,۰۷۴,۲۱۸	۱۹,۹۱۹,۲۴۶	(۱۳,۳۹۶,۵۳۳)	(۱۳,۳۹۶,۵۳۳)
شرکت گسترش نفت و گاز پارسین	۴۲,۸۸۴,۰۳۲,۷۵۱	۴۳,۴۲۹,۳۳۸,۹۹۶	۲۲۶,۸۵۵,۹۸۵	۲۱۴,۴۲۰,۱۰۵	(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)	(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)
شرکت مختاریات ایران	۱,۲۲۷,۷۴۳,۳۳۰	۹۹۱,۶۸۰,۱۲۹	۶,۴۹۴,۶۷۷	۶,۱۳۸,۷۰۷	۲۳۲,۴۲۹,۸۱۷	۲۳۲,۴۲۹,۸۱۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۲,۵۵۶,۳۴۹,۳۴۸	۲۸,۵۲۹,۵۱۹,۰۱۸	۱۱۹,۳۲۲,۷۹۴	۱۱۲,۷۸۱,۷۲۷	(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۱)	(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۱)
صنایع کاذب سازی کوه	۶,۶۲۷,۴۳۵,۵۵۱	۹,۰۹۴,۶۷۶,۲۴۸	۳۵,۰۵۸,۹۲۶	۳۳,۱۳۷,۱۵۱	(۲,۵۳۵,۴۳۶,۶۷۴)	(۲,۵۳۵,۴۳۶,۶۷۴)
فولاد هرمزگان جنوب	۳۴۷,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۲۲۲,۰۰۰	۱,۷۷۴,۴۴۵	۱,۷۳۶,۲۵۰	۴۲,۳۱۷,۳۰۵	۴۲,۳۱۷,۳۰۵
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۷,۹۲۹,۴۳۴,۵۰۳	۸,۷۶۷,۹۹۱,۸۸۷	۴۱,۹۴۶,۵۱۶	۳۹,۶۴۷,۱۵۰	(۹۲۰,۱۵۱,۰۵۰)	(۹۲۰,۱۵۱,۰۵۰)
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۲۸۸,۶۳۸,۷۴۱	۱۷,۷۶۹,۲۷۸,۷۹۳	۸۶,۱۶۴,۷۷۱	۸۱,۴۴۲,۸۵۵	(۱,۶۴۸,۳۴۷,۶۷۸)	(۱,۶۴۸,۳۴۷,۶۷۸)
نوسازی وساختمان تهران	۹,۳۹۷,۷۸۵,۰۷۳	۴,۲۸۸,۷۴۴,۴۶۷	۴۹,۷۱۳,۶۸۵	۴۶,۹۸۸,۸۴۱	۵,۰۱۲,۳۴۸,۰۸۰	۵,۰۱۲,۳۴۸,۰۸۰
بانک انصار	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-
بیمه دانا	-	-	-	-	-	-
پارس الکتریک	-	-	-	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی اراک	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-
سیمان دورود	-	-	-	-	-	-
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-
شرکت پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
شرکت حفاری شمال	-	-	-	-	-	-
شرکت داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶					تعداد	
		سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲۵,۲۹۱,۱۵۴	۲۹۲,۴۹۲,۵۵۲	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
-	۱,۳۳۶,۰۹۵,۴۴۵	-	-	-	-	-	کاشی ساوه	
۱,۳۳۶,۶۵۹,۸۰۶	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک سینا	
۱۶,۹۱۹,۴۳۲	۱۶,۹۱۹,۴۳۲	-	-	-	-	-	کششیرانی دریای خزر	
-	(۱,۳۰۲,۲۰۱,۲۵۶)	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران	
(۵۲,۷۱۱,۶۲۹)	(۵۰,۴۲۱,۶۱۸)	-	-	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر	
۴,۴۸۳,۱۷۹,۰۶۸	۴,۴۸۳,۱۷۹,۰۶۸	-	-	-	-	-	نفت تهران	
۴۱,۰۳۴,۷۰۶,۱۰۲	۳۹,۴۱۰,۵۳۴,۷۳۲	(۷,۳۰۸,۱۹۳,۷۰۷)	۱,۰۸۳,۷۲۶,۱۵۲	۱,۱۴۶,۴۶۶,۸۸۲	۲۲۱,۷۱۳,۴۱۵,۳۲۰	۲۱۶,۷۴۵,۴۱۴,۶۴۷		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶					تعداد	
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۷,۰۷۶,۶۴۷)	-	(۳۲,۴۹۷,۵۶۳)	-	۱۱,۷۶۴,۸۰۰	۱۵,۲۱۰,۷۲۳,۷۶۳	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره رایتل ۲۰ درصد	
۱۰,۴۷۶,۴۷۹	-	۳۸,۵۳۱,۱۸۷	-	۹,۸۱۷,۳۹۵	۱۲,۶۳۵,۶۵۳,۸۸۸	۱۲,۶۸۴,۰۰۲,۴۷۰	اوراق مشارکت گل‌گهر ۳ ماهه	
-	-	(۵,۵۰۴,۹۶۰)	-	۲,۸۴۰,۵۸۰	۳,۶۷۲,۶۶۴,۴۲۰	۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۴۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)	
-	-	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۳,۹۳۲,۰۰۰	۱۸,۰۱۳,۰۶۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو	
(۹,۶۰۵,۲۰۸)	-	-	-	-	-	-	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد	
(۹۵,۷۵۳,۲۲۳)	(۱۰,۴۸۱۲,۲۳۸)	-	-	-	-	-	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	
(۹,۶۰۵,۲۰۸)	-	-	-	-	-	-	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد	
(۸۲,۴۸۹,۲۶۴)	(۶۳,۵۴۲,۲۵۰)	-	-	-	-	-	گواهی سپرده انصار	
-	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	مشارکت بعثت	
(۲۵۴,۰۵۳,۰۷۱)	(۱۷۰,۶۰۴,۴۸۸)	(۱۶,۴۷۱,۳۳۶)	-	۳۸,۳۵۴,۷۷۵	۴۹,۵۳۲,۱۱۹,۰۷۱	۴۹,۵۵۴,۰۰۲,۵۱۰		

صندوق سرمايه‌گذاري مشترك آگاه

گزارش مالي ميان دوره‌ها

يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي

براي دوره مالي نه ماهه منتهي به تاريخ ۱۶ ارديبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار

سود و زيان تحقق نيافته اوراق بهادار به شرح زير است:

يادداشت	نه ماهه منتهي به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهي به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	سال مالي منتهي به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	ريال	ريال	ريال
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري سهام شرکتهای پذيرفته شده در بورس يا فرا بورس	(۴۷,۲۲۲,۷۹۶,۹۷۲)	(۲۱,۳۳۰,۳۳۳,۵۶۴)	(۶۹,۱۱۳,۳۶۶,۳۱۱)
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار با درآمد ثابت با علي الحساب	۲۲,۳۷۹,۶۸۶	(۱۵,۳۴۰,۰۰۰)	۲,۷۵۳,۱۰۲
	<u>(۴۷,۲۱۰,۴۱۷,۲۸۶)</u>	<u>(۲۱,۳۴۵,۵۷۳,۵۶۴)</u>	<u>(۶۹,۱۱۰,۵۹۳,۲۰۹)</u>

۱۶-۱ سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري سهام شرکتهای پذيرفته شده در بورس يا فرا بورس

تعداد	بهاي فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالي ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶		
					سود(زيان)تحقق نيافته نگهداري	سود(زيان)تحقق نيافته نگهداري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	سود(زيان)تحقق نيافته نگهداري
بانک پاسارگاد	۹,۳۲۰,۴۶۰	۱۷,۴۱۹,۴۱۹,۹۵۵	۹,۰۲۲,۵۷۷	۸۵,۲۸۲,۲۰۹	(۳۳۸,۳۸۸,۹۴۱)	۱,۳۸۱,۶۹۳,۰۱۴	(۱,۴۷۷,۷۷۸,۳۱۵)
بانک تجارت	۳,۱۴۷,۳۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۰,۰۰۰	(۲۷۷,۷۷۴,۷۹۹)	-	-
بانک ملت	۲۶,۴۸۰,۰۰۰	۵۸,۶۸۹,۴۰۹,۶۶۲	۳۲,۷۴۲,۴۷۷	۳۰,۵۰۴,۹۶۰	۱,۶۹۳,۷۱۸,۴۶۱	(۳۰,۲۷۱,۱۶۵,۹۹۹)	(۸۰,۵۵۵,۹۱۷,۴۷۰)
پتروشيمي مين	۶۸۸,۰۰۰	۲,۰۰۴,۸۶۶,۶۷۲	۲,۰۰۴,۸۶۶,۶۷۲	۱۱,۶۶۱,۶۰۰	۳۰,۳۴۳,۷۵۵	-	-
تجارت الكترونيك پارسيان	۸۵۰,۰۰۰	۴۰,۴۴۹,۱۶۶,۷۹۱	۱۴,۴۲۵,۶۵۵	۱۳,۷۲۷,۵۰۰	(۱۳,۷۹۶,۷۷۹,۹۸۶)	۹۵۷,۳۱۵,۸۱۲	(۳,۲۴۵,۰۳۸,۴۷۸)
داروسازي فارابي	۳۰,۰۰۰	۳,۳۳۸,۸۲۰,۲۲۲	۱۵,۴۹۵,۴۶۸	۱۴,۶۶۶,۰۰۰	(۴۳۴,۷۵۵,۴۹۰)	-	-
رايان سايبا	۱,۹۶۷,۹۸۸	۴,۴۴۵,۱۲۱,۲۶۴	۳۳,۵۰۰,۸۱۴	۲۴,۵۴۳,۰۰۰	۱۷,۱۲۵,۱۲۷	-	-
سرمایه گذاري توسعه معادن و فلزات (هد)	۹۸۲,۰۸۶	۱,۸۷۰,۳۵۶,۹۶۴	۳,۲۷۰,۳۱۸	۳,۱۴۵,۵۵۸	(۱,۴۴۵,۶۰۱,۵۵۸)	۶۰,۶۶۳,۳۲۱	(۲,۵۷۱,۲۷۵,۴۳۳)
سرمایه گذاري توسعه معادن و فلزات (هد)	۱۲۲,۷۸۸	۳۰۰,۳۳۶,۶۶۶	۱,۰۲۳,۱۳۳	۹۷۵,۵۵۱	(۱۰,۷۲۴,۴۵۲)	-	-
سرمایه گذاري دارويي تامين	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۰,۵۷۵,۰۷۷,۲۷۴	۱۰,۵۷۵,۰۷۷,۲۷۴	۵۲,۸۸۳,۱۷۵	(۱۰,۷۲۵,۹۶۸)	-	-
سرمایه گذاري سبه	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۷,۸۷۴,۴۵۵	۹۹,۹۵۷,۱۹۵	۹۴,۴۷۷,۵۰۰	(۸,۱۸۶,۷۸۲,۱۵۰)	-	-
سيمان تهران	۶۸۰,۰۰۰	۲۸,۰۷۲,۲۹۶,۶۶۹	۹۳,۴۹۱,۲۳۸	۸۸,۳۶۶,۰۰۰	(۱۰,۵۴۵,۹۵۳,۷۷۷)	(۴,۳۴۵,۱۵۵,۳۷۹)	(۹,۴۴۴,۲۴۵,۴۲۷)
سيمان شاهرود	۶,۴۲۳,۶۵۲	۳۲,۸۸۳,۲۱۲,۵۴۵	۱۲۰,۶۳۸,۷۵۷	۱۱۴,۰۲۵,۳۹۰	(۱۰,۳۱۲,۸۱۵,۵۵۶)	۶,۹۷۲,۸۹۴,۳۳۶	(۴,۵۷۲,۴۶۵,۶۸۰)
شرکت ارتباطات سيار ايران	۷۰,۱۹۶۳	۲۱,۸۴۸,۱۷۷,۲۵۱	۸۹,۴۶۶,۶۷۲	۸۴,۵۶۱,۹۷۳	(۵,۱۰۹,۸۱۱,۱۳۳)	۴,۴۲۳,۰۳۲,۱۲۹	۱۱,۸۱۹,۵۵۶,۵۴۲
شرکت سرمايه گذاري خورزمي	۴,۹۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۲,۶۱۵,۶۲۰	۳۷,۲۲۳,۵۵۶	۳۵,۱۸۲,۰۰۰	(۳۵,۹۶۲,۰۱۷۶)	-	-
شرکت مخابرات ايران	۱۱,۴۶۸,۹۹۶	۳۰,۵۸۶,۰۱۶,۶۱۰	۱۵۴,۸۶۵,۱۷۷	۱۴۸,۲۹۴,۱۱۸	(۱,۲۳۲,۳۸۲,۲۵۰)	۱۲,۰۸۹۷,۳۲۳	(۵۹,۵۰۹,۹۱۲,۷۶۰)
صنایع کالفسازي کاهه	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۷,۱۹۱,۹۲۱	۱۴,۹۲۴,۴۷۹	۱۴,۱۵۷,۷۶۵	(۲,۶۳۲,۰۹۱,۹۱۷)	-	-
ملي صنایع مس ايران	۲,۱۳۵,۹۹۸	۷,۶۴۰,۷۵۷,۵۳۳	۳۲,۷۲۳,۱۵۳	۲۱,۴۷۷,۴۶۰	(۳,۳۸۹,۴۶۶,۱۶۳)	(۱۰,۴۶۸,۴۰۰,۳۰۰)	(۱۴,۳۴۱,۴۲۷,۶۷۳)
نوسازي و ساختمان تهران	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۴,۶۵۵,۴۱۵	۱۱۰,۰۴۷,۸۷۰	۱۰۴,۰۱۵,۰۰۰	(۸,۷۱۴,۳۸۱,۷۱۵)	-	-
نوسازي و ساختمان تهران - حق تقدم	۶,۹۲۲,۷۶۰	۷,۶۶۹,۷۰۸,۷۸۳	۳۴,۵۲۰,۷۰۹	۴۱,۱۵۹,۶۵۰	۴۴,۳۰۸,۷۷۸	-	-
ايران خودرو	-	-	-	-	-	(۱,۶۹۱,۴۳۰,۵۰۴)	(۳۹,۸۴۷,۶۶۷)
بانک اقتصاد نوين	-	-	-	-	-	(۶۳۱,۸۸۶,۰۰۱)	(۵۰,۹۱۵,۹۱۴)
بانک انصار	-	-	-	-	-	(۳۹۶,۲۴۹,۹۳۴)	-
بانک پاسارگاد - حق تقدم	-	-	-	-	-	-	(۵۶۷,۵۳۱,۱۷۳)
بانک سينا	-	-	-	-	-	۱۱,۱۲۷,۹۸۳	-
پارس الكتريك	-	-	-	-	-	۱,۳۰۸۹۲,۵۹۶	-
پتروشيمي تامين	-	-	-	-	-	۱,۲۹۹,۵۴۵,۳۴۵	-
پتروشيمي خارک	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۵۶۹,۷۱۱
پتروشيمي فن آوران	-	-	-	-	-	(۶,۱۹۸,۹۱۸,۱۵۱)	(۹,۸۵۹,۵۶۶,۵۳۰)
پتروشيمي مارون	-	-	-	-	-	۱,۰۸۴,۶۴۰,۱۷۹	۲۷۱,۵۲۶
سرمایه گذاري بانک ملي ايران	-	-	-	-	-	۱,۰۱۳,۰۷۹,۳۶۸	-
سرمایه گذاري سبه	-	-	-	-	-	(۱,۶۵۸,۱۸۹,۶۸۳)	(۲,۲۲۷,۴۱۷,۴۷۳)
سرمایه گذاري صنعت بيمه	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۳۵۴,۹۰۶)	(۲۰,۸۰۰,۴۱۱,۴۹۹)
سيمان سپاهان	-	-	-	-	-	۶۲۳,۷۶۵,۰۰۰	-
سيمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۳,۸۳۸,۸۱۳	-
شرکت گسترش نفت و گاز پارسيان	-	-	-	-	-	(۲,۱۸۳,۰۳۳,۲۵۱)	(۶,۵۳۱,۱۷۴,۳۳۸)
صنایع پتروشيمي خليج فارس	-	-	-	-	-	۶,۹۶۶,۳۷۸,۸۴۳	۳,۵۶۲,۴۲۷,۸۱۲
	<u>۲۷۷,۵۹۲,۵۱۱,۲۳۹</u>	<u>۳۲۱,۹۶۸,۸۸۱,۲۷۱</u>	<u>۱,۴۶۸,۴۶۴,۴۸۲</u>	<u>۱,۳۸۷,۹۶۲,۵۵۶</u>	<u>(۴۷,۲۲۲,۷۹۶,۹۷۲)</u>	<u>(۲۱,۳۳۰,۳۳۳,۵۶۴)</u>	<u>(۶۹,۱۱۳,۳۶۶,۳۱۱)</u>

سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار با درآمد ثابت با علي الحساب

تعداد	بهاي فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالي ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶		
					سود(زيان)تحقق نيافته نگهداري	سود(زيان)تحقق نيافته نگهداري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	سود(زيان)تحقق نيافته نگهداري
مشارکت رايان سايبا	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۱,۵۱۷	-	۷,۷۵۱,۵۱۷	-	-
نفت و گاز پرفشيا	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲ اجاره راييل	۲۱,۵۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
اجاره راييل	۳۳,۸۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
اجاره سامان	۲۱,۵۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	<u>۱۰۰,۳۴۶,۵۲۳,۷۵۲</u>	<u>۱۰۰,۳۴۶,۵۲۳,۷۵۲</u>	<u>۷۸,۳۰۰,۸۲۲</u>	-	<u>۲۲,۳۷۹,۶۸۶</u>	<u>(۱۵,۳۴۰,۰۰۰)</u>	<u>۲,۷۵۳,۱۰۲</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		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	ریال		
۵,۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۴,۵۴۹,۳۵۶	۶,۵۹۹,۶۱۳,۶۵۱	(۴۲۰,۳۸۶,۳۴۹)	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	سرمایه گذاری سپه
۱۴,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۱,۷۶۶,۶۲۷	۳,۶۷۹,۱۸۰,۴۵۹	(۱۱۸,۴۳۹,۳۷۱)	۳,۷۹۷,۶۱۹,۸۳۰	۵,۴۱۰	۷۰۱,۹۶۳	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۰۷,۵۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۵۰,۳۹۸,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱,۵۹۵,۰۷۸,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۶,۲۹۸,۰۳۹,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۷,۶۰۱,۴۳۶,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران
۱,۸۸۴,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۴,۳۳۳,۲۴۰,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱,۴۴۸,۶۰۷,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	س. توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
۳۸,۹۵۹,۳۰۶	۳۶,۶۸۳,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۲۶,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۴,۶۸۸,۳۷۷,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۸,۴۴۲,۱۱۱,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۵,۱۱۴,۱۳۲,۷۶۰	۴,۵۶۹,۵۴۳,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
۶۹۷,۱۲۰,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه
۳,۱۱۷,۴۹۶,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	۷۰۹۴	-	۷۰۹۴	-	-	-	سایر
۶۸,۱۰۷,۶۹۷,۸۹۷	۲۳,۷۱۷,۳۶۹,۰۰۷	۱۳,۲۳۶,۳۰۱,۲۰۴	(۵۳۸,۸۲۵,۷۲۰)	۱۳,۷۷۵,۱۲۶,۹۲۴	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱,۶۹۷,۲۷۴,۰۲۶	-	۳۰۷,۲۸۷,۱۶۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۹۴,۰۲۹,۰۱۲	۲,۱۵۱,۲۸۲,۷۸۸	۲,۴۱۷,۴۱۸,۵۶۸
	۳,۸۶,۱۱۵,۷۲۵	۲,۳۳۵,۱۹۸,۸۲۱	۲,۵۰۵,۲۰۳,۰۸۱
	۳,۲۷۷,۴۱۸,۷۶۳	۴,۴۸۶,۴۸۱,۶۰۹	۵,۲۲۹,۹۰۸,۸۱۳

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶		تاریخ سرمایه‌گذاری
				خالص سود ریال	خالص سود ریال	
اوراق مشارکت:						
اوراق مشارکت گلگهر			۲۲	۱۳۴,۴۲۹,۰۶۹	-	۳۰۷,۲۸۷,۱۶۴
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)			۲۰	۱۰۹,۱۸۱,۵۰۶	-	-
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا			۲۰	۷۷۱,۴۱۶,۵۶۳	-	-
اوراق مشارکت میدکو			۲۰	۳۸۲,۳۶۳,۷۸۳	-	-
مشارکت رایان سایپا			۲۲	۲۹۹,۸۸۳,۱۰۵	-	-
				۱,۶۹۷,۲۷۴,۰۲۶	۰	۳۰۷,۲۸۷,۱۶۴
اوراق اجاره:						
اجاره سامان سه ماهه			۲۰	۳۴۹,۵۶۵,۹۰۷	۱,۹۷۵,۹۶۳,۵۰۲	۲,۰۰۳,۴۳۵,۹۲۴
اجاره رایتل ماهانه			۲۰	۷۷۰,۲۷۱,۷۰۵	۱۵۶,۰۱۳,۳۵۰	۳۰۳,۴۲۲,۷۸۶
اجاره رایتل ۲ ماهانه			۲۲	۷۴,۱۹۱,۴۰۰	-	-
اجاره امید سه ماهه			-	-	-	۶۰,۶۱۴,۶۵۲
اجاره ماهان سه ماهه			-	-	۱۹۳,۰۵۹,۹۳۶	۴۹,۹۴۵,۲۰۶
				۱,۱۹۴,۰۲۹,۰۱۲	۲,۱۵۱,۲۸۲,۷۸۸	۲,۴۱۷,۴۱۸,۵۶۸

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی ریال	سود ریال	هزینه تنزیل درصد	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶		تاریخ سرمایه‌گذاری
				خالص سود ریال	خالص سود ریال	
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰	۱۰,۶۲۹,۸۶۱	۴۵,۹۶۳,۳۸۱	(۱۸,۸۹۵)	۴۵,۹۴۴,۴۸۶	۹۸۰,۸۰۳,۹۵۹	۱,۰۰۴,۲۱۷,۱۷۱
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۰	۱۰,۰۹۹,۹۳۵,۹۲۶	۳۴۰,۱۷۱,۲۳۹	۱۰	۳۴۰,۱۷۱,۲۳۹	۳۳۹,۰۴۱,۸۸۰	۴۸۵,۶۳۲,۹۲۳
سپرده گذاری نزد تعاونی اعتبار صالحین	-	-	۲۲	-	۱,۵۵۳,۹۳۸	۱,۵۵۳,۹۳۸
سپرده انصراف	-	-	-	-	۱,۰۱۳,۷۹۹,۰۴۴	۱,۰۱۳,۷۹۹,۰۴۹
	۱,۰۲۰,۵۶۵,۷۸۷	۳۸۶,۱۳۴,۶۲۰	-	۳۸۶,۱۱۵,۷۲۵	۲,۳۳۵,۱۹۸,۸۲۱	۲,۵۰۵,۲۰۳,۰۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۱۰,۶۹۵,۵۶۰	-	-
تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی	۳۷۵,۴۶۸,۹۴۴	-	-
	۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵
	۵,۶۵۵,۸۷۶,۴۱۳	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵

۱۸-۱- مبلغ فوق مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

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:

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶			نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳۸,۲۶۰,۴۶۶,۸۴۷	۴۳,۳۳۰,۱۰۸,۹۸۰	۵,۰۶۹,۶۴۲,۱۳۳	۴,۹۴۱,۷۳۳,۸۶۷	۵,۳۹۲,۵۹۶,۹۱۸	۴۵۰,۸۶۳,۰۵۱	۴۵۰,۸۶۳,۰۵۱
	۱۶,۹۰۹,۰۶۵	۱۶,۹۷۸,۸۴۱	۶۹,۷۷۶	۹۱,۸۰۲,۶۷۸	۹۱,۸۷۹,۸۹۲	۷۷,۲۱۴	۷۷,۲۱۴
	۳۸,۲۷۷,۳۷۵,۹۱۲	۴۳,۳۴۷,۰۸۷,۸۲۱	۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۵,۰۳۳,۵۳۶,۵۴۵	۵,۴۸۴,۴۷۶,۸۱۰	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
مدیر صندوق	ریال	ریال	ریال
ضامن	۵,۶۲۰,۰۹۶,۹۱۱	۸,۸۶۹,۶۶۰,۴۳۰	۱۲,۴۸۳,۰۳۶,۸۸۷
متولی	۶,۹۶۵,۸۷۴,۱۷۹	۱۱,۰۲۹,۴۹۸,۷۲۷	۱۳,۶۲۷,۱۲۰,۳۴۷
حسابرس	۱۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰
	۷۵,۸۱۷,۶۳۳	۴۷,۸۰۴,۲۹۳	۸۶,۴۰۰,۰۰۰
	۱۲,۸۲۳,۷۸۸,۷۲۲	۲۰,۰۷۴,۱۶۳,۴۵۰	۲۶,۳۲۶,۱۵۷,۲۳۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۱۶	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
هزینه نرم افزار	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۳۵,۳۸۳,۱۰۴	۵۹,۶۱۶,۴۱۶	۱۱۹,۱۸۲,۷۰۴
هزینه های تأسیس	-	۵۰,۳۳	-
هزینه برگزاری مجامع	۶,۲۶۳,۸۲۰	-	-
سایر هزینه ها	۷۰,۰۰۰	۱,۹۲۶,۶۶۰	۱۳,۴۱۱,۰۰۰
	۳۲۵,۷۱۸,۸۷۱	۳۳۴,۵۲۹,۴۰۳	۴۹۱,۹۴۰,۶۷۱

۲۲- تعدیلات

تعدیلات به مبلغ ۵۵,۱۸۹,۵۵۲,۵۸۵ ریال صرفاً مربوط به تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶			۱۳۹۳/۰۲/۱۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۴.۰۴	۱,۳۴۷	عادی	۱۰.۶۵	۲,۳۶۱	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر
۱۰.۱۳	۹۰۰	ممتاز	۴.۰۶	۹۰۰	ممتاز	ضامن صندوق	کارگزاری آگاه	ضامن
۰.۵۶	۵۰	ممتاز	۰.۲۳	۵۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	مصطفی بیاتی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۱۱	۱۰	عادی	۰.۰۵	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مصطفی بیاتی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۵۶	۵۰	ممتاز	۰.۲۳	۵۰	ممتاز	مدیر عامل کارگزاری آگاه	عباس اسپید	مدیر عامل
۲۵.۴۱	۲,۲۵۷		۱۵.۲۰	۳,۳۷۱				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
کارگزاری آگاه	مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق	۱,۲۵۱	طی دوره
کارگزاری آگاه	مدیر	خرید واحدهای عادی سرمایه گذاری	۴۱,۷۱۰	طی دوره
مانده طلب (بدهی)				میلیون ریال
				۶۴۴
				-

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.