

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲ 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 دارائی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	۴- خلاصه اهم رويه‌های 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 برگزیده 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 ۱۳۹۲/۱۲/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



Handwritten signature

مصطفی بیانی

کارگزاری آگاه

مدیر صندوق

مهدادال علی

موسسه حسابرسی آرمودگان

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲-۰۵/۱۶	۱۳۹۲/۱۱/۱۶	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۳۱,۱۷۳,۴۹۹,۱۳۸	۸۱۴,۳۵۳,۰۳۶,۶۱۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۷۰۵,۰۱۳,۸۱۵	۷۸۰,۸۴۴,۸۵۷	۶	سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۳,۴۹۴,۸۳۶,۹۳۴	۳,۱۶۷,۷۳۴,۲۰۲	۷	حسابهای دریافتی
-	۹۷۳,۳۹۴,۷۶۰	۸	جاری کارگزاران
-	۴۰,۲۰۴,۵۷۱	۹	سایر دارایی‌ها
<u>۱۳۳,۳۷۳,۳۴۸,۸۷۷</u>	<u>۸۱۹,۳۱۴,۰۱۵,۰۰۵</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۷,۵۵۳,۷۹۲,۹۹۱	-	۸	جاری کارگزاران
۹,۳۷۹,۸۹۶,۱۳۷	۱۳,۳۸۰,۳۰۵,۶۱۳	۱۰	پرداختی به ارباب صندوق
۳۲۰,۷۹۰,۳۴۲	۴,۰۷۱,۸۰۳,۵۱۲	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۶۶,۲۰۷,۶۲۳	۳۸۶,۵۳۷,۴۱۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱۲,۵۲۰,۶۸۷,۰۹۳</u>	<u>۱۶,۷۳۸,۵۳۵,۵۳۹</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۲۰,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۴</u>	<u>۸۰۳,۵۷۵,۴۷۹,۴۶۶</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۳,۶۰۳,۴۰۶	۱۹,۴۱۰,۳۶۱		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 ۱۳۹۲

تجدید زنده شده		تجدید زنده شده		تجدید زنده شده	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
برآمدها					
۲۲,۹۹۹,۵۹۳,۰۹۹	۸,۵۶۲,۸۷۲,۲۰۹	۲۶,۱۹۱,۳۹۹,۵۶۸	۱۹	سود از منافع فروش اوراق بهادار	
۳۰,۳۳۸,۱۹۸,۸۰۹	۹,۷۹۹,۳۴۴,۰۲۵	۲۰,۳۳۸,۴۲۰,۳۲۲	۱۵	سود از زیان (تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار)	
۹,۸۸۱,۳۳۳,۸۶۷	۱۲۱,۰۴۹,۸۶۰	۱,۹۷۳,۰۷۹,۳۳۸	۱۴	سود سهام	
۴۹۱,۵۱۹,۴۹۴	۴۸,۳۸۹,۰۴۷	۳,۹۹۱,۳۹۵,۷۶۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸	سایر برآمدها	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰			
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰			
هزینه‌ها					
۲,۲۲۰,۰۰۰	۴۵۸,۱۷۳,۱۳۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	هزینه کارمزدها (ارکان)	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سایر هزینه‌ها	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰			
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰			
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰			
۱۱۱,۲۷	۲۹,۵۲۰	۱۱,۲۹		سود از زیان خالص	
۲۷,۵۸	۲۹,۴۴۰	۲,۷۴		سود از تغییرات سرمایه‌گذاری ^۱	
				سود از سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲	
صورت گردش خالص دارایی‌ها					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۷۷۲,۷۲۲,۳۶۹	۳۰,۷۷۲,۷۲۲,۳۶۹	۳۰,۷۷۲,۷۲۲,۳۶۹	۳۰,۷۷۲,۷۲۲,۳۶۹	۳۰,۷۷۲,۷۲۲,۳۶۹	۳۰,۷۷۲,۷۲۲,۳۶۹
۲۹,۵۹۱,۹۲۱,۱۰۷	۲۹,۵۹۱,۹۲۱,۱۰۷	۲۹,۵۹۱,۹۲۱,۱۰۷	۲۹,۵۹۱,۹۲۱,۱۰۷	۲۹,۵۹۱,۹۲۱,۱۰۷	۲۹,۵۹۱,۹۲۱,۱۰۷
۱۱۲,۵۸۱,۷۱۹,۸۷۲	۱۱۲,۵۸۱,۷۱۹,۸۷۲	۱۱۲,۵۸۱,۷۱۹,۸۷۲	۱۱۲,۵۸۱,۷۱۹,۸۷۲	۱۱۲,۵۸۱,۷۱۹,۸۷۲	۱۱۲,۵۸۱,۷۱۹,۸۷۲
۵۷,۳۹۹,۳۳۵,۳۸۳	۵۷,۳۹۹,۳۳۵,۳۸۳	۵۷,۳۹۹,۳۳۵,۳۸۳	۵۷,۳۹۹,۳۳۵,۳۸۳	۵۷,۳۹۹,۳۳۵,۳۸۳	۵۷,۳۹۹,۳۳۵,۳۸۳
۱۲,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۹	۱۲,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۹	۱۲,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۹	۱۲,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۹	۱۲,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۹	۱۲,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۹

در صورت‌های توضیحی همراه این گزارش، لایحه صورت‌های مالی ارائه شده است.

سود خالص	سود خالص
تغییرات موجودی در ابتدای دوره	تغییرات موجودی در ابتدای دوره
تغییرات ناشی از تفاوت قیمت وصول و لغتال ^۱ سود از زیان خالص	تغییرات ناشی از تفاوت قیمت وصول و لغتال ^۱ سود از زیان خالص
خالص درآمدهای پایان دوره	خالص درآمدهای پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه که صندوقی در سهام و در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۵۱۶ 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 سبدهای 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 بردان 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 مطلق یا 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) که در تاریخ ۸۴۱۰۶/۱۷ به شماره ۶۲۵۲ در اداره ثبت شرکت‌های سازی به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه بزدان پناه - بلاک ۹۱ - طبقه ۱۰.

متولی صندوق: مؤسسه 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 (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 ۱۳۷۷/۰۳/۰۴ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ از مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان فجر (جم سابق) بلاک ۲۷ - طبقه دوم

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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 با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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 سرمایه‌گذاری 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 قلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارگان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشخصه با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مشخصه با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به علاوه ۳در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد سوبانی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد شاس	سالانه حداکثر ۱۲۱۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۲

حق‌الزحمه حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
حق‌الزحمه 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 کانون‌های مذکور. مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، صرف و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و یا تصویب مجمع صندوق ****

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

* 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 ثابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش 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 های صندوق یا نرخ های روز قبل رسد، 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 حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۲

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 بهمن ماه ۱۳۹۲

شماره حساب‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با قابضی به شرح جدول زیر می‌باشد.

۱۳۹۲-۰۵/۶		۱۳۹۲/۱۱/۱۶		تغییرات	
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
۲۱.۵۲	۲۸,۲۱۱,۳۰۲,۲۶۷	۲۳,۸۲۸,۲۲۵,۹۹۸	۲۲.۲۹	۱۸,۳۲۸,۸۲۸,۸۲۸	۱۹,۵۷۰,۳۵۶,۲۱۸
۲.۲۸	۲,۳۰۰,۱۸۲,۰۰۰	۲,۵۲۹,۵۷۹,۳۰۲	۱۲.۳۸	۱۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱۱.۹۸	۹۸,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹.۲۹	۱۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۹,۱۹۹,۲۶۶	۱۱.۱۵	۹۱,۳۶۹,۸۲۲,۶۶۶	۹۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۵.۶۵	۹۶,۳۱۵,۷۵۵,۷۸۲	۹۰,۳۱۸,۲۳۹,۶۱۰
-	-	-	۲.۸۱	۲۹,۳۶۹,۱۷۹,۲۳۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶.۷۲	۸,۷۸۵,۳۳۲,۶۱۱	۹,۵۲۲,۷۸۸,۹۹۱	۴.۷۲	۲۸,۶۸۰,۷۶۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲.۵۲	۳,۳۹۲,۷۱۵,۵۰۰	۳,۳۶۰,۳۹۹,۲۰۵	۲.۵۲	۳۷,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۹۹,۳۶۰,۰۰۰
۲.۱۸	۲,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۲,۵۵۹,۵۲۲	۲.۲۸	۳۵,۸۶۸,۸۲۲,۸۸۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۲.۳۵	۲۷,۲۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹.۰۰	۲۲,۵۳۹,۹۲۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۲.۸۰	۲۲,۹۹۰,۶۷۲,۷۷۸	۱۹,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۵.۱۰	۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱	۱۹,۷۳۵,۳۷۰,۰۰۰	۱۸,۱۹۲,۸۲۲,۶۷۹
۸.۱۵	۱۰,۸۲۲,۲۹۹,۳۸۸	۹,۲۱۸,۸۲۷,۲۵۷	۲.۳۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۱.۲۲	۱,۶۲۱,۲۷۷,۵۵۲	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۹	۱۶,۳۳۲,۷۳۲,۵۸۱	۱۶,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۰.۲۸	۱,۱۷۲,۷۸۵,۷۷۰	۹۶۲,۱۸۵,۶۶۹	۱.۲۰	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۸,۲۷۸,۲۰۹
۲.۹۹	۳,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۰	۹,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۳.۲۲	۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲.۱۶	۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲.۵۲	۳,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۰.۱۵	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۰.۸۵	۱۲۰,۱۷۲,۶۹۹,۱۳۸	۹۰,۳۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۹۹.۲۹	۸۱۹,۳۵۲,۰۲۶,۶۱۵	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ	۱۳۹۲/۱۱/۱۶	۱۳۹۲/۰۵/۱۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷۸,۸۲۲,۸۵۷	۸۷,۵۰۰,۱۲,۸۱۵
	۷۸,۸۲۲,۸۵۷	۸۷,۵۰۰,۱۲,۸۱۵

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۱/۱۶		۱۳۹۲/۰۵/۱۶		تاریخ سپرده‌گذاری		نوع سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	بانک صادر کننده
-	-	۰.۰۹	۷۶۷,۲۷۵,۹۹۸	درصد	۱۳۹۲/۰۸/۰۹	کوتاه مدت	بانک صادرات
-	۱۰,۳۳۹,۲۷۲	-	۱۰,۹۵۵,۸۸۹	درصد	۱۳۹۱/۰۳/۱۶	کوتاه مدت	سپه پاساژ و اعتباری صادرات
۴.۵۲	۸,۶۲۲,۵۶۶,۵۲۲	-	۱,۸۷۲,۰۰۰	درصد	۱۳۹۱/۰۹/۱۸	کوتاه مدت	بانک صادرات
۴.۵۲	۸,۷۰۰,۱۲,۸۱۵	۰.۰۹	۷۸,۸۲۲,۸۵۷	درصد	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

۷- حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی بجزی به تخلیکه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۱۶		۱۳۹۲/۰۱/۱۶	
تاریخ شده	تاریخ نشده	تاریخ شده	تاریخ نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۶۸,۳۸۸,۹۳۹	۲,۵۷۹,۳۸۳,۳۶۹	۳۵	۲,۶۵۱,۸۰۲,۰۰۰
۲۶,۵۲۷,۹۷۵	۱۷۶,۸۹۸,۹۰۷	۲۲-۱۲-۷	۱۷۷,۲۱۲,۲۶۱
-	۴۱۱,۴۵۲,۰۵۱	-	۴۱۱,۴۵۲,۰۵۱
۳,۶۹۴,۹۱۶,۹۱۴	۳,۱۶۷,۷۳۴,۰۰۷		۳,۲۴۰,۴۶۶,۳۱۲

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سپرده های بانکی
 سود دریافتی لوراق اجاره مسکن
 سود دریافتی گواهی سپرده

۸- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۲/۰۱/۱۶			
مبلغه ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مبلغه پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۵۵۳,۷۹۲,۹۹۱)	۱,۹۱۲,۵۶۵,۵۶۹,۷۲۸	۱۹-۵-۱۹,۳۷۶,۵۷۷	۹۷۲,۲۹۴,۷۶۰
(۷,۵۵۳,۷۹۲,۹۹۱)	۱,۹۱۲,۵۶۵,۵۶۹,۷۲۸	۱۹-۵-۱۹,۳۷۶,۵۷۷	۹۷۲,۲۹۴,۷۶۰

شرکت کارگزاری آگاه

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری بردهای صندوق از زمان راه اندازی جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهکک و هر چه آن شناسایی می گردد.

مابده در ابتدای دوره	مخارج صحافه شده طی سال	استهلاک طی دوره	مبلغه در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۹۵,۴۳۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۹۵,۴۳۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

مخارج برام انفرادی

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶	۱۳۹۲/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	
۱,۷۵۴,۷۳۱,۶۳۴	۵,۴۲۷,۳۶۶,۷۰۳	مدیر صندوق
۳,۴۵۸,۴۰۷,۱۳۴	۶,۵۸۴,۹۹۳,۸۶۱	ضامن
۱۱۳,۹۵۷,۳۶۷	۲۴۱,۱۵۷,۳۶۷	متولی
۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۸,۶۸۲	حسابرس
۴,۳۷۹,۸۹۶,۱۳۷	۱۲,۳۸۰,۳۰۵,۶۱۳	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲-۰۵/۱۶	۱۳۹۲/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	
۳۷۸,۷۰۳,۰۹۳	۸۳۳,۹۷۰,۳۱۵	بابت تنه واحدهای صادر شده
۴۳,۰۸۷,۳۴۹	۳,۲۳۷,۸۳۲,۳۹۷	بابت تنه واحدهای ابطال شده
۳۲۰,۷۹۰,۳۴۳	۴,۰۷۱,۸۰۲,۷۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶	۱۳۹۲/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	
۱۵۶,۵۳۳,۷۸۸	۳۲۲,۲۶۴,۱۳۹	ذخیره تصفیه
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	حسابهای پرداختی به مدیر سایت هزینه نرم افزار
۵۱,۶۶۰,۰۰۰	-	حسابهای پرداختی به مدیر سایت کارمزد صدور و ابطال
-	۶,۲۴۹,۴۴۰	سایر حسابهای پرداختی
۲۶۶,۲۰۷,۶۲۳	۳۸۶,۵۳۷,۴۱۴	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶		۱۳۹۲/۱۱/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۷,۲۴۹,۲۵۵,۴۶۰	۷,۸۸۲	۷۸۳,۱۶۵,۳۱۸,۳۸۱	۴۰,۳۴۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۳,۶۰۳,۴۰۶,۳۲۴	۱,۰۰۰	۱۹,۴۱۰,۲۶۱,۱۸۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۰,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۴	۸,۸۸۲	۸۰۲,۵۷۵,۴۷۹,۴۶۶	۴۱,۳۴۸	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	باندولت	
ریال	ریال	ریال		
۲۳,۹۶۴,۲۶۲,۰۴۴	۸,۵۵۹,۸۳۹,۴۴۹	۲۴,۳۱۳,۸۶۹,۵۶۸	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲,۲۱۴,۰۵۶)	۴,۰۳۳,۶۴۰	(۱۵۲,۳۷۰,۰۰۰)	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۲۳,۹۶۲,۰۴۸,۹۸۸	۸,۵۶۳,۸۷۳,۰۸۹	۲۴,۱۶۱,۴۹۹,۵۶۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۶- سود سهام

از سود سهام / اعلام زیر تشکیل شده است:

نام شرکت	کریج تشکیل مجموع	تعداد سهام مستحق ترخیص مجموع	سود مجمع % هر سهم	مبلغ سود ریال	قریبه ایران ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۲	
						حاصل از سود سود سهام	حاصل از سود سود سهام
رایزین خت صنعتی	۱۳۹۲۰۰۹۲۰	۳۳۳۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۶۶۶۰۰۰۰۰۰۰	-	۶۶۶۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۳۰۰۰۰۰۰۰
شرکت رایزین خت سدر همدانی	۱۳۹۲۰۰۹۲۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
استیج پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۲۰۰۹۲۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۲۰۰۰	۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۳۳۰۱۳۲	۱۲۰۰۳۳۰۱۳۲	۱۲۰۰۳۳۰۱۳۲
سر خت و کار و پتروشیمی تاجران	۱۳۹۲۰۰۹۲۹	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سرمایه گذاری ساجستان ایران	۱۳۹۲۰۰۹۲۸	۸۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۲۹۳۳۹۹	۳۹۳۲۰۰۰۰۰	۳۹۳۲۰۰۰۰۰
سجستان ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی سر	-	-	-	-	-	-	-
انرژی سده	-	-	-	-	-	-	-
پارس سده	-	-	-	-	-	-	-
پارس	-	-	-	-	-	-	-
کشت مهران	-	-	-	-	-	-	-
سجستان سوز	-	-	-	-	-	-	-
سجستان تهرود	-	-	-	-	-	-	-
سنگ خت	-	-	-	-	-	-	-
خردین خت	-	-	-	-	-	-	-
سرمایشی سوز	-	-	-	-	-	-	-
سجستان خت ایران	-	-	-	-	-	-	-
خودا خور ستر	-	-	-	-	-	-	-
سجستان و کار پارس	-	-	-	-	-	-	-
سجستان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایشی ایران	-	-	-	-	-	-	-
جمع				۱,۳۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۰,۶۰۲	۱,۳۸۲,۹۴۹,۳۹۸	۱۳۱,۰۳۹,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱- صورت اربابها

شرح حساب	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱-۱۳۹۰
	ریال	ریال	ریال
سود خالص	۱۵۰۰	۰	۰
سود خالص هر سهم	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰

۱-۱. سود خالص هر سهم به محاسبه بازده کارنامه از گزارش سود کل - منجمد به دسترس هر سهم در نظر گرفته شده و از گزارش سود خالص هر سهم کمتر شده است.

۱-۲. سود خالص هر سهم شامل بازده مالی ناشی از تفاوت بین ارزش خرید و ارزش فروش و ارزش هر سهم در سود خالص و سود خالص هر سهم است که بر مبنای هر سهم به یادداشت‌های ۱۵ و ۱۶ - در سود خالص هر سهم آورده شده و هر سهم مالی جاری حقوق هر سهم است.

شرح حساب	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۲			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۱-۱۳۹۰		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود خالص	۱۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص هر سهم	۱۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۲- صورت سود و زیان

هر سهم در آن صندوق به شرح زیر است:

شرح حساب	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱-۱۳۹۰
	ریال	ریال	ریال
سود خالص	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰

۳- صورت گردش وجه نقد

شرح حساب	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱-۱۳۹۰
	ریال	ریال	ریال
سود خالص	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰
سود خالص هر سهم در نظر گرفته شده در نظر گرفته شده	۱۵۰۲	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۲-۰۵/۱۶			۱۳۹۲-۰۸/۱۶					
درصد اشکاف	عدد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد اشکاف	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۰۰	۱,۲۲۷	عادی	۱۰۰	۱,۲۲۷	عادی	صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر عامل
۱۱	۹۰۰	مستاز	۱۱	۹۰۰	مستاز	صندوق	کارگزاری آگاه	صاحب
۵۳	۵۰	مستاز	۱۴	۵۰	مستاز	صندوق سرمایه گذاری	مصطفی بنایی	مدیر سرمایه گذاری
۱۱	۱۰	عادی	۲	۱۰	عادی	صندوق سرمایه گذاری	مصطفی بنایی	مدیر سرمایه گذاری
۵۳	۵۰	مستاز	۱۴	۵۰	مستاز	صندوق کارگزاری آگاه	غیاث اسبی	مدیر عامل
۲۵۲	۲,۲۵۷		۵۴	۲,۲۵۷				

۲۳- معاملات با از کان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		شرح معامله			
شرح معامله	ارزش معامله	شرح معامله	ارزش معامله	نوع وابستگی	شرح معامله
فایده طلب از اشخاص		فایده طلب			
۹۷۲		۹۷۲		صندوق	کارگزاری آگاه
		خرید دوره			
		۱,۲۵۱			کارمزد خرید و فروش اوراق

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اعلام نشده و مستند معدن اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.