

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

#### صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳

احتراما


به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۰	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 ۱۳۹۳/۱۱/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

#### با سپاس

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مصطفی بیاتی	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
	مهرداد آل علی	موسسه حسابرسی آژودگان	متولی صندوق



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**صورت خالص دارایی‌ها**  
**در تاریخ ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳**

۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۳/۱۱/۱۶	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴۳۹,۳۶۴,۱۳۰,۱۲۵	۲۸۳,۴۸۰,۹۹۲,۳۶۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۸۸,۳۵۹,۰۹۶	۴,۳۷۹,۲۱۰,۶۳۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۵۶۲,۲۱۰,۷۱۶	۱۸,۲۹۶,۱۹۷,۷۵۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸,۲۷۷,۳۷۵,۹۱۲	۲۱,۴۶۹,۹۹۱,۹۹۵	۸	حساب‌های دریافتی
۸,۸۲۲,۳۸۶,۵۲۷	۱,۸۵۹,۴۹۵,۸۶۲	۹	جاری کارگزاران
۱۸۲,۰۵۷,۹۷۶	۹۶,۷۱۳,۴۳۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
<b>۴۹۷,۷۹۶,۵۲۰,۳۵۲</b>	<b>۳۲۹,۵۸۲,۶۰۲,۰۴۱</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها:</b>
۲۶,۴۲۴,۸۸۴,۷۹۳	۱۰,۸۳۰,۱۱۰,۴۶۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۴۱,۴۵۴,۶۵۲	۲۲۷,۶۷۱,۰۴۳	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹۵۱,۸۶۵,۹۱۰	۹۳۲,۵۳۲,۲۱۹	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۲۸,۵۱۸,۲۰۵,۳۵۵</b>	<b>۱۱,۹۹۰,۳۱۳,۷۳۱</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷</b>	<b>۳۱۷,۵۹۲,۲۸۸,۳۱۰</b>	۱۴	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱۸,۴۰۱,۶۲۸</b>	<b>۱۶,۳۶۴,۸۳۱</b>		<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳**

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۵,۱۲۴,۲۱۶,۱۹۱	۴۰,۷۸۰,۶۵۳,۰۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۹,۰۴۴,۱۸۰,۱۴۴	(۶۹,۱۱۰,۵۹۲,۹۲۹)
سود سهام	۱۷	۱,۹۱۶,۹۸۱,۷۴۴	۶۸,۱۰۷,۶۹۷,۸۹۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۹۹۱,۲۹۵,۷۶۷	۵,۲۲۹,۹۰۸,۸۱۳
سایر درآمدها	۱۹	۴۹,۷۷۶,۵۷۸	۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵
		۸۰,۱۲۶,۴۵۰,۴۲۴	۴۵,۴۵۸,۶۰۷,۰۷۶
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۲,۰۴۳,۳۹۳,۴۴۶	۲۶,۳۲۶,۱۵۷,۲۳۴
سایر هزینه‌ها	۲۱	۲۰۶,۸۷۵,۷۸۰	۴۹۱,۹۴۰,۶۷۱
		۱۲,۲۵۰,۲۶۹,۲۲۶	۲۶,۸۱۸,۰۹۷,۹۰۵
سود (زیان) خالص		۶۷,۸۷۶,۱۸۱,۱۹۸	۱۸,۶۴۰,۵۰۹,۱۷۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری <sup>۱</sup>	(۱۰.۱۶)	۱۲.۹۰٪	۳.۳۲
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>	(۱۲.۷۶)	۸.۴۶٪	۳.۹۷

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۵,۵۰۲	۸,۸۸۴	۱۲۰,۸۵۲,۶۶۱,۷۸۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۲۱۶	۴۳,۷۳۷	۴۶,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۳۱۱)	(۱۱,۲۷۳)	(۲۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	-	۳۱۳,۱۶۷,۱۴۴,۰۴۲
سود (زیان) خالص دوره	-	-	۱۸,۶۴۰,۵۰۹,۱۷۱
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹,۴۰۷	۴۱,۳۴۸	۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) ووجه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.agahfund.ir](http://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 سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳

**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 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 ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ 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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

### **۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

#### **۴-۲-۱ سود سهام:**

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳

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.

#### **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 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 قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### **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:

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳

\*کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب

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 ۳درهزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق وحدافل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ 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 ۱۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه به اضافه مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، 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 ****

دریافتنی 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  $\frac{0.03}{365}$  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 ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳

\*\*\*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 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 ۱۳۹۳**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام**

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶			۱۳۹۳/۱۱/۱۶			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	
۱۲.۸۱	۶۳,۷۸۱,۲۱۶,۳۳۱	۵۲,۵۵۷,۷۷۲,۵۴۹	۱۶.۷۱	۵۵,۰۶۱,۸۵۲,۷۹۸	۶۲,۸۱۰,۹۶۵,۰۰۰	مخابرات
۱۲.۴۰	۶۱,۷۲۳,۳۸۹,۸۱۴	۷۲,۳۳۳,۸۵۶,۳۶۲	۱۶.۴۸	۵۴,۳۰۹,۲۰۶,۲۹۸	۵۸,۲۸۳,۸۸۶,۸۸۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲.۵۰	۶۲,۲۰۰,۸۹۸,۱۹۶	۷۶,۲۱۷,۶۲۹,۳۰۳	۱۳.۱۷	۴۳,۳۹۶,۱۳۷,۱۶۸	۶۰,۷۵۳,۸۷۵,۴۹۷	سیمان، آهک و گچ
۴.۷۹	۲۳,۸۳۳,۰۹۸,۶۶۵	۴۲,۱۲۴,۴۱۹,۹۹۷	۱۳.۱۵	۴۳,۳۴۲,۱۷۲,۰۸۸	۲۳,۵۵۰,۸۸۵,۵۹۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۵.۶۴	۲۸,۰۵۳,۲۸۷,۰۰۳	۳۰,۴۸۸,۷۴۵,۶۲۴	۹.۶۲	۳۱,۷۱۷,۸۳۰,۱۹۶	۳۴,۳۳۵,۲۷۸,۴۵۹	سرمایه‌گذاران
۷.۴۳	۳۷,۰۰۷,۸۳۰,۱۴۶	۴۰,۳۳۲,۸۶۸,۶۲۴	۷.۶۶	۲۵,۲۴۸,۲۹۳,۸۶۸	۳۵,۶۲۰,۴۸۹,۸۴۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴.۶۸	۲۳,۲۷۴,۰۳۶,۳۲۴	۳۷,۵۱۵,۱۸۳,۹۹۷	۵.۱۲	۱۶,۸۸۷,۴۱۳,۸۱۲	۲۲,۶۷۳,۷۵۵,۴۳۸	فلزات اساسی
۲.۳۷	۱۱,۸۱۶,۹۳۷,۴۷۹	۱۴,۳۱۷,۰۲۱,۵۳۵	۱.۷۰	۵,۶۱۳,۹۷۱,۵۴۷	۱۰,۷۳۲,۳۴۰,۱۸۹	محصولات کاغذی
۲.۷۶	۱۳,۷۱۷,۲۷۷,۶۰۵	۱۶,۲۸۸,۵۵۳,۰۶۸	۱.۵۲	۵,۰۰۴,۳۸۸,۰۹۲	۹,۸۶۸,۰۶۹,۷۷۰	استخراج کانه‌های فلزی
-	-	-	۰.۸۷	۲,۸۷۱,۴۴۵,۶۲۳	۳,۳۳۳,۸۲۴,۰۲۲	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۰.۰۱	۲۸,۲۸۰,۸۷۶	۱,۰۶۵,۱۷۷,۴۲۰	خدمات فنی و مهندسی
۲۰.۳۵	۱۰۱,۲۹۷,۲۷۲,۸۰۲	۱۱۳,۸۷۴,۷۴۴,۶۰۲	-	-	-	محصولات شیمیایی
۰.۴۶	۲,۲۶۶,۹۳۰,۷۶۰	۲,۵۶۵,۳۵۸,۴۲۲	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۲.۰۹	۱۰,۳۹۱,۹۵۵,۰۰۰	۹,۹۶۱,۳۲۲,۰۶۹	-	-	-	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۸۸.۲۶	۴۳۹,۳۶۴,۱۳۰,۱۲۵	۵۰۸,۴۷۷,۴۷۶,۱۵۱	۸۶.۰۱	۲۸۳,۴۸۰,۹۹۲,۳۶۶	۳۲۳,۰۲۸,۵۴۸,۱۱۴	

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

۱۳۹۲/۰۵/۱۶		۱۳۹۳/۱۱/۱۶		یادداشت
ریال	درصد	ریال	درصد	
۲,۵۸۸,۳۵۹,۰۹۶	۰.۴۹	۴,۳۷۹,۲۱۰,۶۳۳	۰.۰۳	۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۵۸۸,۳۵۹,۰۹۶	۰.۴۹	۴,۳۷۹,۲۱۰,۶۳۳	۰.۰۳	

۱- ۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۱۶		۱۳۹۳/۱۱/۱۶		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۴۹	۲,۴۳۵,۶۷۰,۶۷۰	۱.۱۵	۳,۷۹۳,۴۹۲,۷۱۶	۱۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	کوتاه مدت	بانک سامان- ۸۱۰-۸۲۰
۰.۰۳	۱۵۲,۶۸۸,۴۲۶	۰.۱۸	۵۸۵,۷۱۷,۹۱۷	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	بانک سامان- ۸۱۰-۸۴۹
۰.۵۲	۲,۵۸۸,۳۵۹,۰۹۶	۱.۳۲	۴,۳۷۹,۲۱۰,۶۳۳				

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳**

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

۱۳۹۳/۰۵/۱۶		۱۳۹۳/۱۱/۱۶			
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد
۸,۵۶۲,۲۱۰,۷۱۶	۰.۳۲	۱۰,۵۲,۶۴۵,۹۶۴	۳	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
-	۰.۶۱	۲,۰۰۰,۵۹۰,۹۸۴	۲,۱۳۶,۹۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
-	۴.۶۲	۱۵,۲۴۲,۹۶۰,۸۰۵	۱۸۱,۹۵۲,۰۵۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۵
۸,۵۶۲,۲۱۰,۷۱۶	۵.۵۵	۱۸,۲۹۶,۱۹۷,۷۵۳	۱۸۴,۰۸۹,۰۴۴	۱۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

**۸- حسابهای دریافتی**

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۱۶		۱۳۹۳/۱۱/۱۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۸,۲۶۰,۴۶۶,۸۴۷	۲۱,۴۴۰,۷۵۷,۶۸۴	۲۵	۲۱,۷۷۴,۳۶۰,۹۸۰	سود سهام دریافتی
۱۶,۹۰۹,۰۶۵	۲۹,۲۳۴,۳۱۱	۱۰	۲۹,۳۴۶,۸۷۴	سود دریافتی سپرده های بانکی
۳۸,۲۷۷,۳۷۵,۹۱۲	۲۱,۴۶۹,۹۹۱,۹۹۵		۲۱,۸۰۳,۷۰۷,۸۵۴	

**۹- جاری کارگزاران**

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۸۲۲,۳۸۶,۵۲۷	۲۵۲,۷۲۴,۰۷۱,۸۰۷	۲۵۹,۶۸۶,۹۶۲,۴۷۲	۱,۸۵۹,۴۹۵,۸۶۲
۸,۸۲۲,۳۸۶,۵۲۷	۲۵۲,۷۲۴,۰۷۱,۸۰۷	۲۵۹,۶۸۶,۹۶۲,۴۷۲	۱,۸۵۹,۴۹۵,۸۶۲

شرکت کارگزاری آگاه

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پیشبینیاتی 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 1394/05/16 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.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۲,۰۵۷,۹۷۶	-	۹۰,۵۸۷,۲۲۴	۹۱,۴۷۰,۷۵۲
-	۸,۹۲۸,۰۰۰	۳,۶۸۵,۲۲۰	۵,۲۴۲,۶۸۰
۱۸۲,۰۵۷,۹۷۶	۸,۹۲۸,۰۰۰	۹۴,۲۷۲,۵۴۴	۹۶,۷۱۳,۴۳۲

مخارج نرم افزار  
مخارج برگزاری مجامع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳**

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶	۱۳۹۳/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	
۱۱,۶۲۰,۱۰۲,۹۰۶	۵,۲۵۸,۴۰۶,۱۲۷	مدیر صندوق
۱۴,۴۷۴,۸۲۴,۵۲۰	۵,۱۱۷,۰۸۸,۳۱۳	ضامن
۲۴۳,۵۵۷,۳۶۷	۴۰۵,۵۵۷,۳۶۶	متولی
۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۵۸,۶۶۳	حسابرس
<b>۲۶,۴۲۴,۸۸۴,۷۹۳</b>	<b>۱۰,۸۳۰,۱۱۰,۴۶۹</b>	

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۵/۱۶	۱۳۹۳/۱۱/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۴۱,۴۵۴,۶۵۲	۲۱۲,۶۹۳,۳۹۵	۱۲-۱	بابت تتمه واحدهای ابطال شده
-	۱۴,۹۷۷,۶۴۸		بابت تتمه واحدهای صادر شده
<b>۱,۱۴۱,۴۵۴,۶۵۲</b>	<b>۲۲۷,۶۷۱,۰۴۳</b>		

۱۲-۱- مانده بدهی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳**

**۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶	۱۳۹۳/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	
۵۱۵,۸۸۰,۷۵۵	۶۴۵,۰۴۶,۹۸۴	ذخیره تصفیه
۲۸۵,۵۰۳,۹۵۵	۱۲۴,۳۵۲,۸۳۵	حساب‌های پرداختی به مدیر-بابت هزینه نرم افزار
۱۵۰,۴۸۱,۲۰۰	۱۶۳,۱۳۲,۴۰۰	حساب‌های پرداختی به مدیر-بابت کارمزد صدور و ابطال
<b>۹۵۱,۸۶۵,۹۱۰</b>	<b>۹۳۲,۵۳۲,۲۱۹</b>	

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۲/۰۵/۱۶		۱۳۹۳/۱۱/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۰,۸۷۶,۶۸۷,۰۸۶	۲۴,۵۰۲	۳۰۱,۲۲۷,۴۵۶,۶۳۵	۱۸,۴۰۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۸,۴۰۱,۶۲۷,۹۱۱	۱,۰۰۰	۱۶,۳۶۴,۸۳۱,۶۷۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷</b>	<b>۲۵,۵۰۲</b>	<b>۳۱۷,۵۹۲,۲۸۸,۳۱۰</b>	<b>۱۹,۴۰۷</b>	

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۱,۰۳۴,۷۰۶,۱۰۲	۳۵,۲۷۵,۹۵۰,۶۷۹	(۸,۲۶۲,۱۵۱,۵۰۲)	۱۵-۱
(۲۵۴,۰۵۳,۰۷۱)	(۱۵۱,۷۳۴,۴۸۸)	۷۳,۹۲۳,۸۲۰	۱۵-۲
<b>۴۰,۷۸۰,۶۵۳,۰۳۱</b>	<b>۳۵,۱۲۴,۲۱۶,۱۹۱</b>	<b>(۸,۱۸۸,۲۲۷,۶۸۲)</b>	

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳**

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

تعداد	فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶				سود(زیان)فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۶۴,۰۸۳	۳۲,۳۳۴,۶۰۱,۱۸۷	۳۸,۵۵۹,۸۴۳,۱۵۹	۱۷۰,۵۲۰,۶۴۰	۱۶۱,۱۷۲,۹۶۴	(۶,۶۵۶,۹۳۵,۵۷۶)	۴,۴۴۹,۶۸۲,۰۲۲
۱,۰۶۱,۸۱۳	۲,۳۰۰,۳۵۷,۴۹۹	۲,۴۶۹,۵۸۴,۳۱۹	۱۲,۱۶۸,۸۳۲	۱۱,۵۰۱,۷۷۵	(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)	۲۴۷,۸۷۰,۲۲۶
۱,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۳,۹۶۰,۲۳۲	۴,۷۱۳,۹۲۹,۱۰۵	۲۶,۳۱۱,۹۸۹	۲۴,۸۶۹,۷۵۷	۲۰,۸۸۴,۳۸۱	(۳,۷۵۸,۱۶۳,۱۶۹)
۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۲۸۷,۹۰۲	۱,۳۵۹,۹۶۴,۴۹۱	۶,۵۳۴,۵۹۰	۶,۱۷۶,۴۳۱	(۱۳۷,۲۸۸,۶۱۰)	۴۷,۲۱۱,۷۸۱
۲,۵۲۰,۰۰۰	۵,۱۱۹,۱۰۲,۶۵۴	۴,۲۷۸,۸۳۳,۶۷۰	۲۷,۰۷۹,۹۱۸	۲۵,۵۹۵,۵۰۲	۷۸۷,۵۹۳,۵۶۴	(۵۰,۶۰۰,۶۰۶,۶۷۸)
۲۲,۰۰۰	۵۸,۰۸۰,۰۰۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۲۹۶,۷۷۸	۲۹۰,۴۰۰	۲۱,۰۲۰,۷۶۰	-
۱,۹۰۷,۵۰۰	۲۲,۵۵۶,۳۴۹,۳۴۸	۲۸,۵۲۹,۵۱۹,۰۲۰	۱۱۹,۳۲۲,۷۹۴	۱۱۲,۷۸۱,۷۲۷	(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۳)	۵۰,۸۷۱,۰۰۰,۴۲۸
۳,۶۲۱	۱۲۵,۳۴۶,۹۲۵	۱۲۱,۷۲۹,۵۲۶	۶۴۰,۵۱۸	۶۲۶,۷۳۴	۲۳,۵۰۱,۴۷۷	-
۱۷۸,۹۸۰	۳,۴۶۳,۶۲۱,۵۶۰	۳,۴۲۲,۸۴۳,۲۹۰	۱۸,۳۲۲,۵۰۶	۱۷,۳۱۸,۱۰۰	۵,۱۳۷,۶۶۴	-
۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۱۳۲,۰۷۵	۶,۶۸۶,۵۴۴	۶,۳۱۹,۹۹۸	(۲۵,۱۳۸,۶۱۷)	-
۵۶۵,۰۰۰	۹۲۸,۷۶۵,۴۸۰	۸۵۱,۶۱۸,۸۵۰	۴,۹۱۳,۰۳۶	۴,۶۴۳,۸۱۲	۶۷,۵۸۹,۷۸۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۶,۰۵۲,۲۲۹	۲۸,۳۷۸,۰۳۹	۲۶,۸۲۲,۴۷۸	۱,۱۶۳,۲۴۷,۲۵۴	۱,۸۲۶,۷۲۲,۲۰۷
۳۵۰,۰۰۰	۸۱۹,۴۵۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۴۲,۵۳۶	۴,۳۳۴,۸۰۷	۴,۰۹۷,۲۳۸	۵۰,۹۷۵,۴۱۹	-
۱,۸۵۸,۸۶۶	۳,۷۷۴,۳۶۵,۵۶۵	۴,۱۳۷,۶۱۰,۹۴۰	۱۹,۹۶۶,۱۸۷	۱۸,۸۷۱,۸۰۱	۴۰۲,۰۸۳,۳۶۳	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۲۰۵,۰۰۰	۲۸۳,۶۷۶,۰۴۶	۲,۱۷۵,۲۶۶	۲,۰۵۶,۰۲۴	۱۲۳,۲۹۷,۶۶۴	(۱۸۳,۲۴۷,۵۹۵)
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۹۸۹,۸۷۱	۸۳۵,۳۴۱,۴۰۳	۵,۳۳۲,۲۲۰	۵,۰۳۹,۹۴۴	۱۶۲,۲۷۶,۳۰۴	(۳۱,۳۲۳,۲۶۶)
۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۶,۶۳۲,۹۱۰	۳,۴۱۹,۰۲۹,۵۵۲	۱۶,۱۱۶,۴۰۱	۱۵,۲۳۳,۱۲۸	-۴۰۳,۴۷۶,۱۷۱	-
۲۸۳,۰۵۴	۳۸۲,۱۳۳,۷۰۰	۳۶۱,۰۲۳,۲۳۲	۲۰,۲۱۰,۴۶۰	۱,۹۱۰,۶۶۴	۱۷,۰۹۹,۳۴۴	-
۱,۰۳۶,۰۰۰	۲۹,۷۷۱,۰۶۱,۶۳۵	۲۵,۷۹۳,۴۴۱,۹۶۹	۱۵۷,۴۸۸,۷۳۰	۱۴۸,۸۵۵,۲۹۶	۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۴۰	-
۱۹۸,۸۹۵	۳,۹۸۲,۰۷۶,۷۹۵	۳,۴۳۹,۵۳۲,۰۶۳	۲۱,۰۶۵,۰۷۵	۱۹,۹۱۰,۳۶۷	۵۰۱,۵۶۹,۲۹۰	۵۹۷,۶۹۰,۹۹۳
۱,۱۵۱,۱۵۳	۷,۹۰۰,۹۲۴,۳۰۳	۸,۷۳۷,۲۹۷,۷۶۲	۴۱,۷۹۵,۷۰۴	۳۹,۵۰۴,۶۰۰	-۹۱۷,۶۷۳,۷۶۳	۱۸,۲۶۴,۷۰۶,۵۸۰
۴۵۸,۴۸۹	۱,۲۲۷,۷۴۳,۳۳۰	۶۴۰,۸۳۱,۲۸۲	۶,۴۹۴,۶۷۷	۶,۱۳۸,۷۰۷	۵۷۴,۲۷۸,۶۶۴	(۱,۵۳۳,۲۴۴,۴۲۷)
۲۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۳,۸۸۰	۳۸۳,۲۴۹	۳۷۵,۰۰۰	۱۱,۹۴۷,۸۷۱	-
۲۴۱,۴۵۱	۵۴۶,۷۱۶,۴۵۸	۲۶۳,۴۰۶,۳۳۷	۲,۸۹۲,۱۱۷	۲,۷۳۳,۵۸۲	۲۷۷,۶۸۴,۴۲۲	(۲,۴۲۹,۵۵۱,۹۸۶)
۵,۵۴۳,۳۶۵	۴۲,۸۸۴,۰۲۲,۷۵۱	۴۳,۴۲۹,۷۳۸,۹۹۶	۲۲۶,۸۵۵,۹۸۵	۲۱۴,۴۲۰,۱۰۵	(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)	۱,۷۵۱,۶۹۹,۷۴۹
۴۷,۷۸۶	۱۷۳,۶۵۴,۳۲۴	۱۵۲,۰۹۳,۰۴۴	۹۱۸,۶۲۶	۸۶۸,۲۷۱	۱۹,۷۷۴,۳۸۳	-
-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۷۲۶,۴۵۵
-	-	-	-	-	-	(۵۱۸,۴۳۵,۳۹۸)
-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۴۰۱,۴۲۸
-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۷۰,۰۰۹
-	-	-	-	-	-	(۵۰۲,۲۸۹,۸۵۹)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۶۸,۸۹۴
-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۷,۴۲۴,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	۴۰۷۰,۹۱۴,۲۷۰
-	-	-	-	-	-	۲۴۸,۱۰۶,۲۴۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۸۹,۹۰۶
-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۱۳۲,۶۱۵
-	-	-	-	-	-	۳۵۱,۳۵۸,۱۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۹۴۳,۲۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۱,۶۲۰
-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۶,۸۵۳,۰۹۶
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۸,۲۱۵,۰۱۹
-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۷۲۶,۴۵۵
-	-	-	-	-	-	(۵۱۸,۴۳۵,۳۹۸)
-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۴۰۱,۴۲۸
-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۷۰,۰۰۹
-	-	-	-	-	-	(۵۰۲,۲۸۹,۸۵۹)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۶۸,۸۹۴
-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۷,۴۲۴,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	۴۰۷۰,۹۱۴,۲۷۰
-	-	-	-	-	-	۲۴۸,۱۰۶,۲۴۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۸۹,۹۰۶
-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۱۳۲,۶۱۵
-	-	-	-	-	-	۳۵۱,۳۵۸,۱۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۹۴۳,۲۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۱,۶۲۰
-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۶,۸۵۳,۰۹۶
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۸,۲۱۵,۰۱۹
-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۷۲۶,۴۵۵
-	-	-	-	-	-	(۵۱۸,۴۳۵,۳۹۸)
-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۴۰۱,۴۲۸
-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۷۰,۰۰۹
-	-	-	-	-	-	(۵۰۲,۲۸۹,۸۵۹)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۶۸,۸۹۴
-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۷,۴۲۴,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	۴۰۷۰,۹۱۴,۲۷۰
-	-	-	-	-	-	۲۴۸,۱۰۶,۲۴۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۸۹,۹۰۶
-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۱۳۲,۶۱۵
-	-	-	-	-	-	۳۵۱,۳۵۸,۱۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۹۴۳,۲۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۱,۶۲۰
-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۶,۸۵۳,۰۹۶
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۸,۲۱۵,۰۱۹

حمل و نقل بین المللی خلیج فارس

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶					تعداد	
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۸,۸۸۳,۶۱۸	۱۹۸,۸۸۳,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	دارویی تامین
(۴۷۹,۸۰۸,۳۰۵)	(۴۵۲,۶۲۱,۵۸۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
(۵۷۲,۲۵۵,۱۳۶)	(۴۹۳,۰۰۲,۶۱۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱,۱۳۷,۷۳۰,۶۴۲	۱,۱۴۲,۸۳۶,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
۴۴۳,۵۱۲,۵۷۱	۶۹,۶۷۳,۸۰۲	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان
۲۱۳,۸۰۹,۲۸۹	(۱۹,۷۱۳,۲۳۴)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۲۵۵,۴۸۴,۹۷۹)	(۲۳۸,۹۸۱,۹۷۳)	-	-	-	-	-	-	شیمیایی ایران
۳۲۵,۲۹۱,۱۵۴	۲۹۲,۴۹۲,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱,۳۳۶,۶۵۹,۸۰۶	۱,۳۳۶,۰۹۵,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	کاشی ساوه
۱۳۸,۲۸۶,۱۹۰	(۱۸۹,۵۶۰,۸۶۰)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
۹۹۰,۹۳۴,۸۸۳	۹۹۰,۹۳۴,۸۹۴	-	-	-	-	-	-	گل گهر
(۵۲,۷۱۱,۶۲۹)	(۵۰,۴۲۱,۶۱۸)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ غدیر
۴,۴۸۳,۱۷۹,۰۶۸	۸۶۲,۳۹۰,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
(۱۰,۲۹۲,۲۵۳,۶۹۵)	(۹۵۴,۰۲۰,۵۴۷)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۱,۱۲۶,۶۰۲,۶۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران
۲,۱۹۳,۳۲۵,۱۶۱	۲,۱۷۳,۰۷۱,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
(۴۳۷,۰۶۲,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۳,۵۹۳,۸۶۶,۹۹۴	۳,۵۶۶,۹۹۳,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۸۸۵,۵۶۴,۰۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۱۶,۹۱۹,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
۴۱,۰۳۴,۷۰۶,۱۰۲	۳۵,۲۷۵,۹۵۰,۶۷۹	(۸,۲۶۲,۱۵۱,۵۰۲)	۸۷۸,۱۳۴,۴۰۵	۹۲۹,۰۱۶,۶۸۸	۱۸۲,۰۰۸۱,۹۵۹,۸۳۸	۱۷۵,۶۲۶,۹۵۹,۴۲۹		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۴۷۶,۴۷۹	-	۷۳,۹۲۳,۸۲۰	-	۸,۹۸۲,۰۷۱	۱۱,۵۲۱,۸۶۴,۳۷۹	۱۱,۶۰۴,۷۷۰,۲۷۰	۱۱,۴۷۴	اوراق مشارکت گل گهر ۳ ماهه
(۹۵,۷۵۳,۲۲۳)	(۸۹,۸۱۲,۲۳۸)	-	-	-	-	-	-	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
-	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مشارکت بعثت
(۸۲,۴۸۹,۲۶۴)	(۵۹,۶۷۲,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده انصار
(۶۷,۰۷۶,۶۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۰ درصد
(۹,۶۰۵,۲۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
(۹,۶۰۵,۲۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
(۲۵۴,۰۵۳,۰۷۱)	(۱۵۱,۷۳۴,۴۸۸)	۷۳,۹۲۳,۸۲۰	-	۸,۹۸۲,۰۷۱	۱۱,۵۲۱,۸۶۴,۳۷۹	۱۱,۶۰۴,۷۷۰,۲۷۰		

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳**

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۸۱۹,۳۵۶,۵۴۲	۹,۴۴۸,۴۲۴,۱۵۸	۴,۱۰۱,۴۸۰,۶۲۷	۱۳۵,۹۵۶,۱۰۰	۱۳۳,۸۶۱,۵۵۴	۲۲,۸۰۹,۹۶۱,۶۹۴	۲۷,۱۹۱,۲۱۹,۹۷۵	۹۰۷,۶۷۵
(۱,۴۷۷,۷۷۸,۳۱۵)	۲,۶۲۶,۶۲۳,۴۹۰	(۲,۳۸۸,۸۶۸,۵۷۳)	۷۴,۷۹۶,۶۹۲	۷۹,۱۳۴,۹۰۰	۱۷,۱۹۴,۲۷۵,۲۸۲	۱۴,۹۵۹,۳۳۸,۳۰۰	۹,۳۲۰,۴۶۰
(۸۰,۵۵,۹۹۷,۱۷۷)	(۹,۹۱۰,۰۳۷,۶۴۵)	(۲,۴۴۲,۷۶۲,۰۰۰)	۱۹۹,۵۷۲,۶۰۰	۲۱۱,۱۴۷,۸۱۱	۴۱,۴۴۶,۵۶۱,۵۹۰	۳۹,۹۱۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۰,۰۰۰
(۳,۲۲۵,۰۳۸,۴۷۸)	۵,۹۹۷,۵۲۸,۱۷۳	(۳,۷۰۶,۳۹۵,۹۷۴)	۷۴,۳۷۷,۰۰۰	۷۸,۵۵۵,۰۶۶	۱۸,۴۰۸,۹۳۳,۹۰۸	۱۴,۸۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۶,۷۷۷,۰۰۸,۲۳۹)	۵۳,۳۷۷,۰۰۰	۵۶,۳۶۷,۰۶۶	۱۷,۳۳۲,۷۶۴,۱۶۳	۱۰,۶۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۶۲,۳۷۸,۳۹۹)	۱۴,۵۰۶,۵۰۰	۱۵,۳۴۷,۸۷۷	۳,۳۳۳,۸۲۴,۰۲۲	۲,۹۰۰,۱۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۳,۲۲۷,۴۱۷,۴۷۲)	۴,۷۶۴,۵۱۸,۰۵۵	(۱,۸۹۷,۰۳۱,۹۰۱)	۱۲۶,۴۷۷,۰۰۰	۱۳۳,۸۱۲,۶۶۶	۲۶,۹۳۲,۱۴۲,۳۳۵	۲۵,۲۹۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰
(۲,۵۷۱,۲۷۵,۴۶۳)	۲,۵۵۲,۳۱۱,۱۴۸	(۴,۵۷۵,۲۷۸,۵۷۴)	۲۵,۳۲۲,۰۹۳	۲۶,۷۴۸,۴۵۵	۹,۵۷۹,۶۶۶,۶۶۶	۵,۰۵۴,۴۱۸,۶۴۰	۲,۶۵۴,۲۸۸
(۹,۴۴۳,۲۴۵,۴۲۷)	(۴,۰۳۸,۱۳۱,۳۱۶)	(۸,۷۹۶,۹۱۳,۲۰۳)	۹۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۰۳,۵۲۷,۴۱۶	۲۸,۱۶۵,۹۳۳,۷۸۷	۱۹,۵۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰
(۴,۵۷۳,۴۸۵,۶۸۰)	۲,۵۵۰,۹۹۱,۹۵۴	(۸,۹۴۹,۵۶۱,۲۶۰)	۱۲۱,۳۸۴,۶۳۱	۱۲۸,۴۴۴,۹۳۹	۳۲,۹۷۶,۶۷۷,۸۴۴	۲۴,۲۷۶,۹۲۶,۱۵۴	۶,۴۱۲,۲۸۹
۴۳۰,۶۳۲,۹۳۱	-	(۲۹۰,۲۰۵,۵۸۶)	۳۳,۷۶۱,۰۰۰	۳۵,۷۱۹,۱۳۸	۶,۹۷۲,۹۲۵,۴۴۸	۶,۷۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰
(۲,۵۰۰,۰۸۴,۰۵۶)	۲,۰۱۶,۷۱۳,۰۴۶	(۵,۴۶۸,۳۶۴,۵۵۹)	۲۸,۳۶۱,۷۰۰	۳۰,۰۰۶,۶۷۸	۱۱,۰۸۲,۳۳۶,۱۰۶	۵,۶۷۲,۳۳۹,۹۲۵	۳۷۱,۱۰۵
-	۶,۵۴۴,۴۸۵,۹۹۳	(۳,۴۱۳,۲۵۷)	۱۴۲,۸۷۵	۱۵۱,۱۶۱	۳۰,۶۹۴,۱۲۵	۲۸,۵۷۴,۹۰۴	۴۰,۴۴۴
(۵۹۵,۹۱۲,۷۶۰)	(۵۳۰,۴۰۵,۵۶۲)	(۲,۷۸۶,۴۳۴,۹۷۷)	۱۴۲,۲۱۵,۵۵۰	۱۵۰,۴۴۴,۰۵۲	۳۰,۹۳۶,۸۶۵,۴۵۴	۲۸,۴۴۳,۱۱۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۸,۹۹۶
(۱,۴۲۴,۱۱۴,۶۷۳)	(۴,۳۸۷,۶۷۸,۹۱۷)	(۲,۱۴۴,۷۷۷,۰۵۱)	۷۷,۶۰۴,۰۰۰	۸۲,۱۰۵,۰۳۲	۱۷,۵۰۵,۸۶۸,۰۱۹	۱۵,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰
-	-	-	۷,۷۱۰,۹۶۰	۸,۱۵۸,۱۹۶	۵۵۰,۴۷۱,۹۷۰	۱۵,۴۲۲,۱۹۲,۰۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰
(۱۸,۲۹۱,۳۲۱,۳۳۱)	(۴,۶۷۸,۵۳۵,۹۵۵)	۱۹,۶۶۱,۱۶۶,۴۶۷	۲۱۸,۹۶۴,۰۰۰	۲۲۱,۶۶۳,۹۱۲	۲۳,۶۸۱,۰۰۰,۵۶۲	۴۲,۷۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
(۵۰۹,۱۵۹,۹۱۴)	۱,۷۷۹,۲۲۶,۲۲۵	-	-	-	-	-	-
(۲۸۸,۴۲۷,۶۶۷)	۱,۲۶۹,۷۰۵,۶۱۹	-	-	-	-	-	-
-	۳۳,۹۲۲,۸۲۶	-	-	-	-	-	-
-	۶۰۳,۲۲۴,۲۴۳	-	-	-	-	-	-
-	۵,۲۰۲,۶۶۰,۷۲۹	-	-	-	-	-	-
-	۲,۸۷۷,۹۸۱,۸۲۰	-	-	-	-	-	-
۳,۵۶۷,۴۲۷,۸۱۲	۹,۹۰۵,۶۳۷,۹۱۷	-	-	-	-	-	-
-	(۳۲,۲۳۲,۰۴۷)	-	-	-	-	-	-
-	۳۵۱,۰۴۱,۹۵۱	-	-	-	-	-	-
-	۴۸۵,۶۶۹,۷۳۱	-	-	-	-	-	-
-	(۵۰۱,۱۱۶,۸۵۹)	-	-	-	-	-	-
(۲۰۸۰,۴۱,۱۴۹)	(۳۶۵,۸۲۵,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-
(۹,۸۵۹,۵۶۶,۵۳۰)	(۴,۶۵۳,۷۷۸,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۵۲۳,۵۱۱,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-
-	۵,۳۳۰,۰۶۶,۸۳۹	-	-	-	-	-	-
(۶,۵۳۹,۱۱۷۴,۲۲۸)	۵,۳۳۷,۷۲۹,۴۹۳	-	-	-	-	-	-
۲۵۳,۵۶۹,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۷۱,۵۳۴	-	-	-	-	-	-	-
(۵۶۷,۵۳۱,۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۹,۱۱۳,۲۴۶,۰۳۱)	۳۹۰,۴۴,۱۸۰,۱۴۴	(۳۰,۹۰۴,۱۸۵,۵۷۵)	۱,۴۲۲,۱۴۱,۷۰۰	۱,۵۱۵,۲۰۵,۹۱۸	۳۱۴,۳۸۵,۱۷۷,۹۳۴	۲۸۶,۴۲۸,۳۳۹,۹۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن‌ماه ۱۳۹۳**

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶		سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	جمع نقل از صفحه قبل
					ریال	ریال				
-	۲۸۶,۴۲۸,۳۳۹,۹۷۸	۳۱۴,۳۸۵,۱۷۷,۹۳۴	۱,۵۱۵,۲۰۵,۹۱۸	۱,۴۳۲,۱۴۱,۷۰۰	۳۹۰,۴۴,۱۸۰,۱۴۴	(۶۹,۱۱۳,۳۴۶,۰۳۱)	-	-	-	لیزینگ غیر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کاشی سلوه
-	۲۸۶,۴۲۸,۳۳۹,۹۷۸	۳۱۴,۳۸۵,۱۷۷,۹۳۴	۱,۵۱۵,۲۰۵,۹۱۸	۱,۴۳۲,۱۴۱,۷۰۰	۳۹۰,۴۴,۱۸۰,۱۴۴	(۶۹,۱۱۳,۳۴۶,۰۳۱)	-	-	-	
										<b>اوراق مشارکت و اجاره:</b>
۱,۰۳۰	۱,۰۵۳,۴۶۱,۳۴۱	۱,۱۱۳,۷۸۹,۵۰۹	۸۱۵,۳۷۹	-	-	۲,۷۵۳,۱۰۲	(۶۱,۱۴۳,۵۴۷)	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۲,۰۰۰	۱۵,۰۷۳,۶۷۵,۰۰۲	۱۵,۰۸۱,۳۰۱,۰۰۹	۱۱,۶۶۶,۲۵۰	-	-	-	(۳۰,۱۹۲,۳۵۷)	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۵,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۲	-	-	-	(۳,۹۹۸,۰۰۲)	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سها)
	۱۸,۱۲۶,۱۳۸,۳۴۳	۱۸,۱۹۶,۴۴۲,۵۱۸	۱۴,۰۲۹,۶۳۱	-	-	۲,۷۵۳,۱۰۲	(۸۴,۳۳۳,۸۰۶)	-	-	
	۳۰۴,۵۵۴,۴۷۸,۳۲۱	۳۳۳,۵۸۱,۶۲۰,۴۵۲	۱,۵۲۹,۳۳۵,۵۵۰	۱,۴۳۲,۱۴۱,۷۰۰	۳۹۰,۴۴,۱۸۰,۱۴۴	(۶۹,۱۱۰,۵۹۲,۹۲۹)	(۳۰,۹۸۸,۵۱۹,۳۸۱)	-	-	



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳**

**۱۷- سود سهام**

درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶					تاریخ تشکیل	نام شرکت
۱۳۹۳/۰۵/۱۶	۱۳۹۲/۱۱/۱۶	خالص درآمد	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	مجمع	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۹۶۳,۵۴۴,۹۴۰	(۸۶,۴۵۵,۰۶۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۵۳,۸۲۷	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۰۷,۵۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳۸,۹۵۹,۳۰۶	۳۴,۷۲۰,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۱,۴۴۸,۶۰۷,۱۲۵	(۱۳,۶۵۷,۵۶۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری معادن و فلزات
-	(۱۱,۸۷۴,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	کاشی ساوه
-	(۴,۳۱۳,۵۰۳)	-	-	-	-	-	-	مپنا
-	(۲۱,۴۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۶,۲۹۸,۰۳۹,۲۱۶	(۴,۸۰۷,۴۶۲)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۳۵۰,۳۹۸,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱,۵۹۵,۰۷۸,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۷,۶۰۱,۴۳۶,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران
۱,۸۸۴,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۴,۳۳۳,۲۴۰,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۵,۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۴,۶۸۸,۳۷۷,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۸,۴۴۲,۱۱۱,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۱۴,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۵,۱۱۴,۱۳۲,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	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
۶۸,۱۰۷,۶۹۷,۸۹۷	۱,۹۱۶,۹۸۱,۷۴۴	۲,۸۷۱,۰۴۴,۹۴۰	(۸۶,۴۵۵,۰۶۰)	۲,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰				

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب**

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	ریال ۱۶۲,۷۷۷,۵۹۷	ریال ۱,۰۱۳,۷۹۸,۶۹۸	ریال ۳۰۷,۲۸۷,۱۶۴
سود اوراق اجاره	-	۹۰۸,۱۶۱,۷۶۰	۲,۴۱۷,۴۱۸,۵۶۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۷۲,۴۰۴,۷۶۲	۲,۰۶۹,۳۳۵,۳۰۹	۲,۵۰۵,۲۰۳,۰۸۱
	۴۳۵,۱۸۲,۳۵۹	۳,۹۹۱,۲۹۵,۷۶۷	۵,۲۲۹,۹۰۸,۸۱۳

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۶,۳۹۵,۲۸۱	-	۳۰۷,۲۸۷,۱۶۴
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۱,۹۹۸,۷۵۵	-	-
۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۵	۴۴,۳۸۳,۵۶۱	-	-
					۱,۰۱۳,۷۹۸,۶۹۸	-
		۱۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۲,۷۷۷,۵۹۷	۱,۰۱۳,۷۹۸,۶۹۸	۳۰۷,۲۸۷,۱۶۴
اوراق مشارکت:						
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪						
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا						
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)						
سپرده انصار						
اوراق اجاره:						
اجاره سامان سه ماهه						۲,۰۰۳,۴۳۵,۹۲۴
اجاره رایتل ماهانه						۳۰۳,۴۲۲,۷۸۶
اجاره ماهان سه ماهه						۴۹,۹۴۵,۲۰۶
اجاره امید سه ماهه						۶۰,۶۱۴,۶۵۲
						۲,۴۱۷,۴۱۸,۵۶۸

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۰۵/۲۳	-	متغیر	۱۰	۲۸,۰۳۸,۳۶۳	۸۴۹,۲۳۶,۱۹۳	۱,۰۰۴,۲۱۷,۱۷۱
۱۳۹۲/۰۶/۰۴	-	متغیر	۱۰	۲۴۴,۳۶۶,۳۹۹	۲۵۷,۹۰۴,۷۱۲	۴۸۵,۶۳۲,۹۲۳
					۱,۲۰۲,۶۲۴	۱,۵۵۳,۹۳۸
					۹۶۰,۹۹۱,۷۸۰	۱,۰۱۳,۷۹۹,۰۴۹
					۲,۰۶۹,۳۳۵,۳۰۹	۲,۵۰۵,۲۰۳,۰۸۱
					۲۷۲,۴۰۴,۷۶۲	۲۷۲,۴۰۴,۷۶۲
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰						
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۲۰-۸۱۰						
سپرده گذاری نزد تعاونی اعتبار صالحین						
گواهی سپرده انصار						

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۳**

**۱۹- سایر درآمدها**

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	۱,۸۶۰,۳۰۹,۶۱۹	۱,۶۸,۷۹۶,۰۱۴	۱۸-۱
۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۴۹,۷۷۶,۵۷۸	۴,۸۲۲,۵۱۱,۴۹۶	۱۸-۲
۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۱,۹۱۰,۰۸۶,۱۹۷	۴,۹۹۱,۳۰۷,۵۱۰	

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیل کارمزد کارگزاری

تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶		
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
۴۵۰,۸۶۳,۰۵۱	۴۹,۶۹۹,۳۶۴	۴,۸۲۲,۵۰۰,۱۴۱	۷۳,۱۷۷,۳۴۰,۰۳۰	۶۸,۳۵۴,۸۳۹,۸۸۹
۷۷,۲۱۴	۷۷,۲۱۴	۱۱,۳۵۵	۲,۵۰۵,۲۷۲,۸۵۷	۲,۵۰۵,۲۶۱,۵۰۲
۴۵۰,۹۴۰,۲۶۵	۴۹,۷۷۶,۵۷۸	۴,۸۲۲,۵۱۱,۴۹۶	۷۵,۶۸۲,۶۱۲,۸۸۷	۷۰,۸۶۰,۱۰۱,۳۹۱

درآمد سود سهام

سود سپرده بانکی

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	مدیر صندوق
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۴۸۳,۰۳۶,۸۸۷	۵,۶۰۶,۱۱۶,۹۸۷	۴,۴۷۵,۴۳۹,۴۱۰	مدیر صندوق
۱۳,۶۲۷,۱۲۰,۳۴۷	۶,۲۸۳,۳۸۷,۷۷۷	۴,۷۳۸,۰۴۴,۷۳۹	ضامن
۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۶۳۳,۹۷۲	متولی
۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۸,۶۸۲	۵۷,۴۲۴,۶۹۰	حسابرس
۲۶,۳۲۶,۱۵۷,۲۳۴	۱۲,۰۴۳,۳۹۳,۴۴۶	۹,۴۲۴,۵۴۲,۸۱۱	

**۲۱- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶	هزینه نرم افزار
ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۱۸۲,۷۰۴	۳۹,۸۹۰,۳۹۶	۹۰,۵۸۷,۲۲۴	هزینه نرم افزار
۳۵۹,۳۴۶,۹۶۷	۱۶۵,۷۳۰,۳۵۱	۱۲۹,۱۶۶,۲۲۹	هزینه تصفیه
-	۵,۰۲۳	-	هزینه های تأسیس
۱۳,۴۱۱,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۵,۳۲۰	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
۴۹۱,۹۴۰,۶۷۱	۲۰۶,۸۷۵,۷۸۰	۲۲۳,۵۰۸,۷۷۳	

**۲۲- تعدیلات**

تعدیلات صرفاً مربوط به مابه‌التفاوت ارزش اسمی و ارزش روز صدور و یا ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق بوده که به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۱۶
۳۱۳,۱۶۷,۱۴۴,۰۴۲	۵۸۰,۹۸۱,۴۷۲,۷۹۷	(۱۰۵,۰۶۳,۷۶۲,۸۴۹)
۳۱۳,۱۶۷,۱۴۴,۰۴۲	۵۸۰,۹۸۱,۴۷۲,۷۹۷	(۱۰۵,۰۶۳,۷۶۲,۸۴۹)

