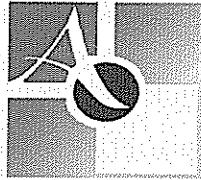


تاریخ :
شماره :
پیوست :



شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)
کارگزار رسمی بورس و اوراق بهادار

تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میدان امام - کوچه یزدان پناه -
کد پستی: ۱۵۶۸۸-۳۷۱۳۹
تلفن: ۸۸۶۷۴۵۲۴ و ۸۸۶۷۴۲۱۱
ساری - خیابان فرهنگ - مجتمع تجاری آینده - طبقه ۶ - واحد ۳۸
کد پستی: ۳۸۱۸۷-۱۸۴۷۶
تلفن: ۰۱۵۱-۳۲۰۱۳۳۸ و ۰۱۵۱-۳۴۰۷۴۷۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

مجمع عمومی

با احترام

به پیوست گزارش مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

۳-۴

۵

۵

۶

۶-۸

۹-۲۲

- صورت خالص دارائیهها
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
- یادداشتهای توضیحی:

- ۱- اطلاعات کلی صندوق
- ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
- ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۵- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در گزارشهای مالی و سایر اطلاعات مالی

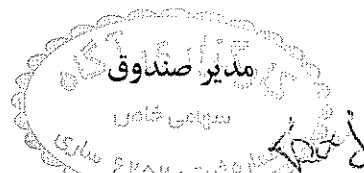
این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۳۸۹/۰۹/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

متولی صندوق



با سپاس



www.agahbroker.com Email: agahbroker@gmail.com

شماره ثبت: ۶۲۵۲ شماره اقتصادی: ۴۷۹۹-۹۸۹۴-۴۱۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگه

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		
داراییها:			
۲,۳۲۸,۷۵۲,۰۸۲	۶۷,۵۴۲,۴۶۷,۳۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی
۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۵۹,۴۸۸,۶۶۷,۱۲۶</u>	<u>۸۴,۱۵۲,۴۶۷,۳۲۵</u>		جمع سرمایه گذاریها
۳,۳۳۱,۱۵۰,۸۰۰	۲,۶۲۱,۹۷۸,۹۵۲	۷	حسابهای دریافتی تجاری
---	۳,۴۹۶,۵۱۵,۵۷۳	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۵۲۰,۸۷۷	۴۲,۰۳۶,۲۲۰	۸	سایر داراییها
۱۰۶,۲۵۸,۱۳۰	۴,۴۵۱,۱۱۰,۶۳۳	۹	موجودی نقد
<u>۶۲,۹۳۱,۵۹۶,۹۳۳</u>	<u>۹۴,۷۶۴,۱۰۸,۷۰۳</u>		جمع داراییها
بدهیها:			
۲,۳۰۷,۴۰۴,۶۷۵	---	۱۰	جاری کارگزاران
۸۶۶,۱۴۳,۹۴۰	۱,۸۴۵,۶۳۶,۴۶۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۸۱,۹۸۳,۳۳۳	۱,۲۸۵,۶۷۷,۸۱۸	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۶,۹۷۶,۷۰۴	۳۰,۸۱۰,۴۳۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی
<u>۳,۳۷۲,۵۰۸,۶۵۲</u>	<u>۳,۱۶۲,۱۲۴,۷۱۸</u>		جمع بدهی ها
۵۹,۵۵۹,۰۸۸,۲۸۱	۹۱,۶۰۱,۹۸۳,۹۸۵	۱۴	خالص داراییها
۲۱,۰۷۱	۲۹,۹۳۳		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۸۲۶,۵۹۰	۳,۰۶۰,۲۳۴		خالص داراییهای هر واحد

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۸/۰۸/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
درآمدهای عملیاتی :			
۵,۸۳۲,۵۷۰,۴۵۷	۱,۴۶۷,۴۵۹,۹۶۰	(۶۱۴,۱۱۹,۴۱۹)	۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۷۲۰,۸۱۲,۰۳۱	۳۴,۵۹۳,۵۴۹	۳۹۰,۷۷۸,۶۰۷	۱۶ سود سهام
۶۱۶,۴۰۱,۵۴۰	۶۶,۸۱۶,۴۴۰	۲۲۰,۳۲۲,۶۹۰	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴,۴۷۵,۷۳۷,۸۹۴	۷۸۹,۶۰۶,۱۷۳	۳,۶۴۴,۰۸۲,۴۱۳	۱۸ سایر درآمدها و هزینه‌ها
۱۴,۶۴۵,۵۲۱,۹۲۲	۲,۳۵۸,۴۷۶,۱۲۲	۳,۶۴۱,۰۶۴,۲۹۱	جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه‌ها :			
۸۱۹,۰۸۶,۱۲۷	۶۸,۹۶۸,۶۹۷	۹۲۱,۴۵۲,۵۲۳	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
۱,۸۳۷,۰۴۵	۴۶۳,۰۳۶	۴۶۳,۰۳۶	۸ استهلاک هزینه‌های تأسیس
۳۲,۷۱۰,۰۸۱	۲,۵۲۹,۷۵۰	۲۸,۰۷۲,۰۲۹	۲۰ سایر هزینه‌ها
۸۵۳,۶۳۳,۲۵۳	۷۱,۹۶۱,۴۸۳	۹۴۹,۹۸۷,۵۸۸	جمع هزینه‌های عملیاتی
۱۳,۷۹۱,۸۸۸,۶۶۹	۲,۲۸۶,۵۱۴,۶۳۹	۲,۶۹۱,۰۷۶,۷۰۳	سود خالص
۷۷.۷۲%	۴۰.۹۲%	۳.۱۰%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
۲۳.۱۶%	۲۱.۵۹%	۲.۹۴%	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
 سود خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص
 خالص دارائیه‌های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

صورت گردش خالص دارائیا

سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۸۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ۱۳۸۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ۱۳۸۹		تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	خالص دارائیا (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد					
۶,۱۲۶,۹۵۸,۱۰۵	۴,۴۵۹	۶,۱۲۶,۹۵۸,۱۰۵	۴,۴۵۹	۵۹,۵۵۹,۰۸۸,۲۸۱	۲۱,۰۷۱				خالص دارائیا (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	
۴۹,۸۰۹,۹۲۵,۱۵۲	۲۱,۹۱۴	۳,۹۶۵,۵۵۵,۱۸۴	۲,۰۴۱	۵۸,۸۸۵,۶۴۲,۹۷۵	۱۸,۲۸۵				واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	
(۱۰,۱۶۹,۶۸۳,۶۴۵)	(۵,۳۰۲)	(۱,۷۸۹,۸۹۲,۴۶۸)	(۱,۱۶۶)	(۲۹,۵۳۳,۸۲۳,۹۷۴)	(۹,۴۲۳)				واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	
۱۳,۷۹۱,۸۸۸,۶۶۹	---	۲,۲۷۶,۵۱۴,۶۳۹	---	۲,۶۹۱,۰۷۶,۷۰۳	---				سود (زیان) خالص	
۵۹,۵۵۹,۰۸۸,۲۸۱	۲۱,۰۷۱	۱۰,۵۸۹,۱۳۵,۴۶۰	۵,۳۳۴	۹۱,۶۰۱,۹۸۳,۹۸۵	۲۹,۹۳۳				خالص دارائیا (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	
۲,۸۲۶,۵۹۰		۱,۹۸۵,۲۱۵		۳,۰۶۰,۲۳۴					خالص دارایی هر واحد	

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۶ تحت شماره ۱۰۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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، ۵ سال 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.agahfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری آگاه	۱۰۰۰	۱۰۰

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؛ 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 استاد مطهری - خیابان دکتر مفتح - شماره ۳۹۷ - طبقه چهارم.

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

حسابرس صندوق؛ مؤسسه حسابرسی آزمودگان به شرح اطلاعات فوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی 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 و 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؛ با توجه 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 بورسی 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- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

الف) 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

ب) سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت 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.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه [حداکثر ۲] درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه [حداکثر ۳٪ درصد] از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید تامه
کارمزد متولی	سالانه ۲ دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه [حداکثر ۲/۵] درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰ میلیون ریال
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 کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	سالانه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مستند و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی

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

۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶			
خالص ارزش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
فروش	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۴۳۸,۱۲۸,۰۰۰	۲,۰۵۱,۰۲۹,۹۴۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۶,۵۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۸,۶۷۱,۱۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-	۳,۸۷۳,۸۹۲,۵۰۰	۳,۶۷۳,۲۱۷,۰۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
-	۷,۹۸۸,۲۳۳,۵۰۰	۷,۱۸۹,۰۷۱,۵۵۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	۲,۷۱۰,۰۵۲,۳۳۶	۲,۳۹۲,۶۴۱,۴۲۷	۱,۶۷۰,۰۰۶	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۱,۹۴۵,۶۴۹,۸۶۰	۱,۹۲۰,۲۱۰,۶۳۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
-	۱۱,۵۷۲,۲۰۲,۵۰۰	۱۱,۴۳۴,۲۷۰,۳۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
-	۲,۰۱۵,۰۱۷,۸۰۰	۲,۲۰۳,۶۶۱,۴۶۰	۶۰۰,۰۰۰	معادن روی
-	۷,۸۴۶,۶۳۶,۰۵۰	۷,۲۵۳,۳۷۵,۶۲۳	۹۰۰,۰۰۰	ملی مس
-	۸۶۸,۷۰۱,۸۴۰	۹۲۳,۲۶۳,۱۲۷	۵۹۰,۰۰۰	مهندسی تکنوتار
-	۴,۴۱۰,۴۵۵,۸۰۲	۴,۱۹۱,۹۵۴,۲۷۹	۳۷۱,۵۰۰	مواد اولیه داروپخش
-	۳,۵۵۸,۲۴۲,۰۰۰	۳,۶۹۲,۸۵۲,۸۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	مینا
-	۲۱۵,۵۱۹,۰۳۷	۲۱۵,۰۶۲,۹۶۵	۹۳,۰۰۰	پست بانک ایران
-	۴,۱۷۲,۵۲۳,۶۰۰	۴,۴۴۸,۳۳۷,۸۴۴	۲,۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۲۰۳,۰۵۱,۱۱۵	۷,۳۹۶,۵۱۲,۵۰۰	۷,۲۷۳,۱۸۰,۸۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	گل‌گیر
۸۳۳,۰۲۰,۰۷۰	-	-	-	حفاری شمال
۵۸۳,۷۰۷,۶۵۱	-	-	-	صدرا
۷۰,۳۸۵,۰۶۴	-	-	-	داروسازی اسوه
۲۷,۶۷۵,۵۷۸	-	-	-	داروسازی زهراوی
۱۲۲,۲۶۰,۲۶۱	-	-	-	فولاد امیرکبیر
۴۸۸,۶۵۲,۳۴۳	-	-	-	فارسیت درود
<u>۲,۳۲۸,۷۵۲,۰۸۲</u>	<u>۶۷,۵۴۲,۴۶۷,۳۲۵</u>	<u>۶۴,۱۹۰,۸۰۱,۱۰۸</u>		

۵-۱- سود حاصل از افزایش ارزش سرمایه‌گذاری فوق به مبلغ ۳,۳۵۱ میلیون ریال تحت سرفصل سود ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری (موضوع یادداشت ۱۸ صورتهای مالی) در صورت سود و زیان منعکس گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب صرفاً شامل سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی بوده که صورت ریز آن به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۹/۰۵/۱۶		۱۳۸۹/۰۸/۱۶					
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	
ریال	ریال	ریال	ریال				
---	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۸	۰۱/۱۱/۱۳۹۱	۰۱/۱۱/۱۳۸۷	نوسازی شهرداری مشهد
---	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۸	۰۱/۱۰/۱۳۹۱	۰۱/۱۰/۱۳۸۷	نیروگاه برقی آبی
---	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۵.۵	۱۵/۰۸/۱۳۹۲	۱۵/۰۸/۱۳۸۹	طرح توسعه میدان گازی پارس جنوبی
۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۲.۵	۱۰/۱۰/۱۳۸۹	۱۰/۱۰/۱۳۸۸	گواهی سپرده عام بانک ملت
۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	---	---				

۶-۱- سود ناشی از سرمایه‌گذاری در اوراق مذکور به مبلغ ۱۴۲ میلیون ریال در صورت سود و زیان (موضوع یادداشت ۱۷ صورت‌های مالی) منعکس گردیده است.

۷- حساب‌های دریافتی تجاری

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۶		۱۳۸۹/۰۸/۱۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۱۸۸,۶۸۴,۷۱۳	۲,۱۰۹,۶۳۹,۷۵۵	۲۰	۲,۲۵۴,۱۵۰,۲۰۰	سود سهام دریافتی
۸۰۴,۸۹۷	۲۷,۲۰۹,۸۷۷	-	۲۷,۲۰۹,۸۷۷	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۱۴۱,۶۶۱,۱۹۰	۲۶۷,۳۱۱,۱۶۰	-	۲۶۷,۳۱۱,۱۶۰	سود دریافتی اوراق مشارکت
۰	۲۱۷,۸۱۸,۱۶۰	-	۲۱۷,۸۱۸,۱۶۰	سود دریافتی گواهی سپرده بانکی
۳,۳۳۱,۱۵۰,۸۰۰	۲,۶۲۱,۹۷۸,۹۵۲		۲,۷۶۶,۴۸۹,۳۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۸- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارائیههای صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد. سایر دارائیههای صندوق شامل هزینه‌های تأسیس و هزینه نرم افزار بوده که جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته آنها به شرح ذیل می‌باشد:

ارزش دفتری در ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	ارزش دفتری در ۱۳۸۹/۰۸/۱۶	استهلاک دوره مالی	ارزش دفتری در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۵۲۰,۸۷۷	۵,۰۵۷,۸۴۱	۴۶۳,۰۳۶	۵,۵۲۰,۸۷۷	مخارج تأسیس
.	۳۶,۹۷۸,۳۷۹	۱۲,۴۶۱,۶۲۱	۴۹,۴۴۰,۰۰۰	مانده هزینه نرم افزار
۵,۵۲۰,۸۷۷	۴۲,۰۳۶,۲۲۰	۱۲,۹۲۴,۶۵۷	۵۴,۹۶۰,۸۷۷	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	
۸۴,۷۱۷,۷۳۸	۱۲,۲۴۱,۸۳۴	۹-۱ حساب سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۶۵۳۵-۸۱۰-۸۰۲ نزد بانک سامان شعبه مرکزی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱-۱۳۶۵۳۵-۴۰-۸۰۲ نزد بانک سامان شعبه مرکزی
---	۲,۰۳۴,۱۷۱,۷۰۳	۹-۲ حساب سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۶۵۳۵-۸۱۰-۸۴۹ نزد بانک سامان شعبه ۳۰ تیر
---	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۳-۱۳۶۵۳۵-۴۰-۸۴۹ نزد بانک سامان شعبه ۳۰ تیر
۱,۵۴۰,۳۹۲	۲,۳۶۴,۶۹۷,۰۹۶	۹-۳ حساب سپرده کوتاه مدت ۱۳-۶۰۵۱۰۰-۸۲۲-۶۱۶۰ نزد موسسه مالی و اعتباری مهر نزد شعبه ونک
۱۰۶,۲۵۸,۱۳۰	۴,۴۵۱,۱۱۰,۶۳۳	

۹-۱- حساب سپرده کوتاه مدت فوق‌الذکر به عنوان حساب پشتیبان حسابجاری مورد استفاده می‌باشد و سود حاصل از سپرده مذکور طی سال مورد گزارش به مبلغ ۱۷ میلیون ریال در یادداشت شماره ۱۸ انعکاس یافته است.

۹-۲- سود حاصل از سپرده مذکور طی سال مورد گزارش به مبلغ ۹ میلیون ریال در یادداشت شماره ۱۸ انعکاس یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۹-۳ حساب سپرده کوتاه‌مدت فوق‌الذکر به عنوان حساب پشتیبان حساب‌های جاری مورد استفاده می‌باشد و سود حاصل از سپرده مذکور طی سال مورد گزارش به مبلغ ۲۶۶ میلیون ریال در یادداشت شماره ۱۸ انعکاس یافته است.

۱۰- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران صرفاً شامل مانده حساب کارگزاری آگاه بوده که به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۹/۰۸/۱۶

مانده در ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۳۰۷,۴۰۴,۶۷۵)	۳,۴۹۶,۵۱۵,۵۷۳	۹۶,۳۵۵,۷۶۷,۲۲۲	۱۰۲,۱۵۹,۶۸۷,۴۷۰	(۲,۳۰۷,۴۰۴,۶۷۵)	شرکت کارگزاری آگاه
(۲,۳۰۷,۴۰۴,۶۷۵)	۳,۴۹۶,۵۱۵,۵۷۳	۹۶,۳۵۵,۷۶۷,۲۲۲	۱۰۲,۱۵۹,۶۸۷,۴۷۰	(۳۲۴,۸۸۶,۸۲۲)	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

سرفصل فوق مربوط به ذخیره هزینه‌های در نظر گرفته شده جهت ارکان صندوق می‌باشد که در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	
۳۴۶,۹۲۱,۲۹۹	۷۳۶,۲۳۱,۴۶۳	ذخیره کارمزد مدیر
۴۱۹,۵۰۴,۳۵۱	۹۰۳,۰۱۲,۸۷۸	ذخیره کارمزد ضامن
۵۶,۵۴۷,۲۴۸	۱۰۲,۶۶۰,۵۵۶	ذخیره کارمزد متولی
۲۰,۰۲۷,۲۰۷	۲۲,۵۴۷,۷۳۱	ذخیره کارمزد حسابرس
۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی به مدیر-بابت کارمزد صدور و ابطال
۱۳,۶۴۳,۸۳۵	۶۳,۰۸۳,۸۳۵	حسابهای پرداختی به مدیر-بابت هزینه های نرم افزار
۸۶۶,۱۴۳,۹۴۰	۱,۸۴۵,۶۳۶,۴۶۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به مبلغ ۱,۲۸۵,۶۷۷,۸۱۸ ریال شامل پرداختی سرمایه‌گذاران بابت درخواست صدور و مابه‌التفاوت قیمت صدور و واریزی عده‌ای از سرمایه‌گذاران می‌باشد.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی

سایر حساب‌های پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۹۷۶,۷۰۴	۳۰,۸۱۰,۴۳۷	۱-۱۳ ذخیره تصفیه
۱۶,۹۷۶,۷۰۴	۳۰,۸۱۰,۴۳۷	

۱-۱۳- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۷ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۱۴- خالص دارائیه‌ها

خالص دارائیه‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۶		۱۳۸۹/۰۸/۱۶		
تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	
۲۰,۰۷۱	۴۲,۷۷۸,۲۳۶,۶۱۸	۲۸,۹۳۳	۸۸,۵۴۱,۷۴۹,۹۹۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۶۰,۲۳۳,۹۸۹	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۱,۰۷۱	۴۳,۷۷۸,۲۳۶,۶۱۸	۲۹,۹۳۳	۹۱,۶۰۱,۹۸۳,۹۸۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار صرفاً مربوط به سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس بوده که به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۶/۰۸/۱۳۸۹

سود (زیان)	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال		
۱,۰۰۴,۴۲۱,۷۹۴	۴,۵۰۴,۶۶۸,۹۵۵	۵,۵۰۹,۰۹۰,۷۴۹	۲۰۰,۰۰۰	انفورماتیک
۱۱,۴۰۹,۰۶۹	۱,۸۶۶,۰۹۹,۸۴۹	۱,۸۷۷,۵۰۸,۹۱۸	۳۶۰,۰۰۰	ایران ارقام
-۶۸۹,۹۵۲,۱۲۲	۶,۱۶۵,۵۲۶,۱۸۳	۵,۴۷۵,۵۷۴,۰۶۱	۲,۵۴۱,۰۰۰	ایران خودرو
-۱۶۰,۴۴۲,۶۴۶	۱,۳۰۸,۹۵۰,۰۴۶	۱,۱۴۸,۵۰۷,۴۰۰	۶۶۴,۱۲۲	بانک ملت
-۲۷,۳۹۶,۱۷۴	۷۰,۲۰۰,۴۸۰	۴۲,۸۰۴,۳۰۶	۵۸,۸۷۸	بانک ملت (تقدم)
-۶,۰۳۰,۵۴۱	۱۰۹,۰۳۶,۸۹۹	۱۰۳,۰۰۶,۳۵۸	۷,۷۵۳	به‌نوش
-۲۰۵,۴۷۲,۴۰۲	۷۱۳,۵۵۸,۴۰۲	۵۰۸,۰۸۶,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	بیمه دانا
۸۸۹,۰۵۲,۶۱۰	۳,۱۸۰,۳۸۷,۹۶۶	۴,۰۶۹,۴۴۰,۵۷۶	۸۹۱,۰۰۰	بیمه آسیا
۱,۰۴۷,۴۵۲,۱۸۴	۴,۸۱۷,۷۶۹,۸۱۵	۵,۸۶۵,۲۲۱,۹۹۹	۲,۴۶۷,۰۵۹	بیمه دی
۵۲,۹۶۰,۲۲۷	۱,۵۸۱,۲۴۳,۵۸۵	۱,۶۳۴,۲۰۳,۸۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
۸,۷۵۳,۳۰۴	۲,۳۵۱,۲۴۶,۶۹۶	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۱۶۱,۷۸۰,۲۸۳	۴۲۵,۵۹۵,۷۱۷	۵۸۷,۳۷۶,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسینان
-۴۵۳,۴۲۸,۴۲۷	۳,۴۲۱,۳۵۶,۳۱۴	۲,۹۶۷,۹۱۷,۸۸۷	۲۵۰,۰۰۰	ترانسفو
۱۱,۳۷۵,۳۶۳	۱,۰۳۸,۹۴۲,۳۲۷	۱,۰۵۰,۳۱۷,۷۰۰	۲۰۰,۰۰۰	چادرملو
-۵۲۵,۰۶۵,۱۶۳	۳,۱۷۲,۷۲۰,۶۲۷	۲,۶۴۷,۶۵۵,۴۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
-۱۷۱,۳۶۴,۹۶۵	۱,۵۲۷,۳۱۴,۱۶۵	۱,۳۵۵,۹۴۹,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
-۲۳,۴۱۹,۷۲۰	۶۰۱,۵۷۹,۷۲۲	۵۷۸,۱۶۰,۰۰۲	۵۱,۵۶۴	دکتر عبیدی
-۱۰۷,۶۳۷,۱۴۲	۱,۸۸۵,۹۶۲,۴۱۱	۱,۷۷۸,۳۲۵,۲۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
-۲۴۵,۸۰۶,۵۲۹	۲,۸۶۹,۷۸۶,۷۶۸	۲,۶۲۳,۹۸۰,۲۳۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	سایپا
-۹۴,۱۳۲,۶۷۹	۱,۳۴۸,۱۳۲,۶۷۹	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
-۲۹۴,۷۳۱,۰۸۹	۵,۰۶۰,۰۶۰,۸۶۶	۴,۷۶۵,۳۲۹,۷۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-۱,۰۰۰,۱۸۶,۴۵۰	۳,۵۹۵,۳۵۷,۱۳۶	۲,۵۹۵,۱۷۰,۶۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	صدرا
-۸,۴۶۷,۵۹۳	۸۷۳,۵۲۹,۴۲۲	۸۶۵,۰۶۱,۸۲۹	۲۹۶,۷۵۰	عمران و توسعه شاهد
۳۸۶,۲۲۲,۵۴۲	۱,۸۳۶,۱۲۸,۹۳۳	۲,۲۲۲,۳۵۱,۴۷۵	۱۵۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

سود (زیان)	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
۸۶,۷۲۷,۶۲۰	۱,۰۰۸,۱۶۸,۴۳۹	۱,۰۹۴,۸۹۶,۰۵۹	۱۳۶,۶۰۲	گل گهر
-۴۱,۱۴۲,۲۹۳	۲۲۲,۰۴۲,۲۹۳	۱۸۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
-۲۷۱,۱۱۱,۵۶۴	۴,۵۹۲,۲۴۸,۰۵۴	۴,۳۲۱,۱۳۶,۴۹۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مپنا
-۸۹۳	۳۰,۷۲۵	۲۹,۸۳۲	۸	معادن روی
۱۷۵,۱۸۳,۳۹۰	۲,۳۰۵,۰۰۷,۶۱۰	۲,۴۸۰,۱۹۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ملی مس
۱,۶۶۲,۶۲۶	۸,۷۱۸,۹۷۶	۱۰,۳۸۱,۶۰۲	۷۵۹	مواد اولیه دارو پخش
-۱۰۲,۲۴۶,۳۱۱	۸۳۶,۳۹۱,۴۵۱	۷۳۴,۱۴۵,۱۴۰	۴۱۰,۰۰۰	مهندسی تکنوتار
-۲۳,۰۷۵,۷۲۸	۳۱۴,۵۷۰,۴۱۶	۲۹۱,۴۹۴,۶۸۸	۶۶,۹۵۵	نیرو ترانس
-۶۱۴,۱۱۹,۴۱۹	۶۳,۶۱۲,۳۳۳,۹۳۷	۶۲,۹۹۸,۲۱۴,۵۱۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۶ - سود سهام

درآمد سود سهام دریافتی از ارقام زیر تشکیل شده است:

خالص درآمد سود سهام در ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	خالص درآمد سود سهام در ۱۳۸۸/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۶				سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
		خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	مبلغ سود	سود					
-	-	۱۶۱,۸۲۲,۶۶۰	۱۸,۱۱۷,۳۳۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۷/۱۱	۱۳۸۸	بیمه دی	
۱۳۴,۵۰۸,۲۱۴	-	-	-	-	۱,۳۰۰	۹۵,۹۰۳	۱۳۸۹/۰۲/۱۲	۱۳۸۸	البرز دارو	
۲۳۲,۷۷۸,۳۲۰	-	-	-	-	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۱۳۸۸	بانک تجارت	
۶۶۴,۸۰۱,۴۷۱	-	-	-	-	۲۴۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	۱۳۸۸	بانک ملت	
۱۳۲,۸۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	۱۷۵	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۶	۱۳۸۸	بیمه آسیا	
۵۹۸,۷۴۳,۸۴۲	-	-	-	-	۴,۳۴۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۱۲	۱۳۸۸	خدمات انفورماتیک	
۲۶۱,۱۰۰,۱۴۸	-	-	-	-	۱,۴۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۰۹	۱۳۸۸	سنگ آهن گل گهر	
۱۸۰,۲۰۳,۲۹۱	۲۲,۹۳۸,۶۹۳	-	-	-	۱۴۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۲/۲۸	۱۳۸۸-۸۷	شرکت حفاری شمال	
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۲/۱۸	۱۳۸۸	شرکت مختریات ایران	
۲۲۴,۵۳۲,۴۸۰	-	-	-	-	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۱۴	۱۳۸۸	فولاد مبارکه اصفهان	
۱۳۸,۶۰۷,۵۹۵	-	-	-	-	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۲/۱۹	۱۳۸۸	کالینین	
۴۱۷,۰۴۱,۰۱۶	-	-	-	-	۱۸۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۱۳۸۸	گروه بهمن	
۹۶,۳۳۴,۳۱۱	-	-	-	-	۲۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	۱۳۸۸	مالی و اعتباری سینا	
۹۴,۳۳۷,۹۹۰	-	-	-	-	۲۰۰	۵۲۶,۷۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	۱۳۸۸	شرکت مینا	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

خالص درآمد	خالص درآمد سود سهام در	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶/۱۰/۱۳۸۹		سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام معامله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نوسازی و ساختنمان تهران
		خالص درآمد سود	هزینه توزیع سهام					
۱۳۸۹۰۵/۱۶	۱۳۸۸۰۸/۱۶	۲۷۸,۹۵۵,۹۴۷	-	۲۰۰	۸۱,۸۳۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۳۸۷	نوسازی و ساختنمان تهران
۱۹,۳۶۱,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	ارزش زمانی سود سهام دوره مالی قبل
۲۶,۸۴۹,۷۷۵	۱۱,۶۵۴,۸۸۶	۲۷۸,۹۵۵,۹۴۷	-	-	-	-	-	
۲,۷۳۰,۸۱۲,۰۳۱	۳۴,۵۹۳,۵۴۹	۳۹۰,۷۷۸,۶۰۷	۱۸,۱۷۷,۳۴۰	۴۰۸,۹۵۵,۹۴۷				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۶۹,۳۲۵,۷۷۰	۶۶,۸۱۶,۴۴۰	۱۴۲,۶۱۴,۷۲۰	۱-۱۷ سود اوراق مشارکت
۱۴۷,۰۷۵,۷۷۰	۰	۷۷,۷۰۷,۹۷۰	۲-۱۷ سود گواهی سپرده بانکی نزد بانکها
۶۱۶,۴۰۱,۵۴۰	۶۶,۸۱۶,۴۴۰	۲۲۰,۳۲۲,۶۹۰	

۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۸۹					
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
۱۰۹,۴۸۸,۰۰۰	۲۴,۹۵۱,۳۶۰	۳۲,۳۶۴,۴۸۰	۱۸	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۱/۱۱/۱۳۹۱	۰۹/۱۱/۱۳۸۷	نوسازی شهرداری
۳۵۹,۸۳۷,۷۷۰	۴۱,۸۶۵,۰۸۰	۱۰۶,۱۱۰,۲۴۰	۱۸	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۱/۱۰/۱۳۹۱	۰۱/۱۰/۱۳۸۷	نیروگاه‌های برق آبی ۸۷
---	---	۴,۱۴۰,۰۰۰	۱۵.۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵/۰۸/۱۳۹۲	۱۵/۰۸/۱۳۸۹	طرح توسعه میدان گازی پارس جنوبی
۴۶۹,۳۲۵,۷۷۰	۶۶,۸۱۶,۴۴۰	۱۴۲,۶۱۴,۷۲۰		۱۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۷-۲- سود گواهی سپرده بانکی نزد بانکها به شرح جدول زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۸۹				
		سود خالص	نرخ سود	گواهی مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۰۷۵,۷۷۰	-	۷۷,۷۰۷,۹۷۰	۱۲.۵	۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۱۰/۱۳۸۹	۱۵/۱۰/۱۳۸۸
۱۴۷,۰۷۵,۷۷۰	۰	۷۷,۷۰۷,۹۷۰		۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰		

گواهی سپرده عام ملت

۱۸- سایر درآمدها و هزینه‌ها

سایر درآمدها و هزینه‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۵/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲۴,۲۹۱,۹۸۳	۲,۹۹۱,۵۴۸	۲۹۲,۴۱۶,۱۹۵	۹ سود سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانکی
۴,۳۵۱,۴۴۵,۹۱۱	۷۸۶,۶۱۴,۶۲۵	۳,۳۵۱,۶۶۶,۲۱۸	۱-۱۸ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش سهام در تاریخ ترازنامه
۴,۴۷۵,۷۳۷,۸۹۴	۷۸۹,۶۰۶,۱۷۳	۳,۶۴۴,۰۸۲,۴۱۳	

۱۸-۱- سود ناشی از تغییر ارزش سهام به مبلغ ۳,۳۵۱ میلیون ریال مربوط به سود ناشی از افزایش ارزش سرمایه‌گذاریها در سهام شرکت‌های بورسی بوده که در تاریخ ترازنامه بر مبنای ارزش بازار (پس از کسر هزینه‌های فروش) محاسبه و به سرمایه‌گذاریها اضافه گردیده است (یادداشت ۱-۵ صورت‌های مالی).

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه های مربوط به کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۸/۰۸/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۶,۹۲۱,۲۹۹	۲۸,۶۳۷,۸۷۷	۳۸۹,۳۱۰,۱۶۴	مدیر
۴۱۹,۵۰۴,۳۵۱	۳۴,۴۲۱,۷۲۶	۴۸۳,۵۰۸,۵۲۷	ضامن
۴۲,۶۶۰,۵۷۲	۳,۳۸۸,۵۷۰	۴۶,۱۱۳,۳۰۸	متولی
۹,۹۹۹,۹۰۵	۲,۵۲۰,۵۲۴	۲,۵۲۰,۵۲۴	حسابرس
۸۱۹,۰۸۶,۱۲۷	۶۸,۹۶۸,۶۹۷	۹۲۱,۴۵۲,۵۲۳	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه های اداری به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
۱۳۸۹/۰۵/۱۶	۱۳۸۸/۰۸/۱۶	۱۳۸۹/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۷۹۹,۲۶۴	۱,۰۱۶,۵۷۵	۱۳,۸۳۳,۷۳۳	هزینه تصفیه
۱۳,۶۴۳,۸۷۲	-	۱۲,۴۶۱,۵۸۴	هزینه نرم افزار
۵,۷۷۰,۹۵۰	۱,۱۰۴,۰۸۰	۱,۶۶۳,۵۶۰	هزینه معاملات اوراق مشارکت و گواهی سپرده
۴۹۵,۹۹۵	۴۰۹,۰۹۵	۱۱۳,۱۵۲	کارمزد بانکها و سایر هزینه‌ها
۳۲,۷۱۰,۰۸۱	۲,۵۲۹,۷۵۰	۲۸,۰۷۲,۰۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می‌باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶/۰۸/۱۳۸۹

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
٪۶.۸۳	۲,۰۴۵	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری آگاه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
٪۳.۳۴	۱,۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت کارگزاری آگاه	ضامن و اشخاص وابسته به وی
٪۲.۰۴	۶۱۰	عادی	کارکنان	شرکت کارگزاری آگاه	کارگزار و اشخاص وابسته به وی

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری آگاه	مدیر و ضامن	خرید و فروش	میلیون ریال ۱۹۸,۵۱۵	طی دوره	میلیون ریال ۳,۴۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگه
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۸۹

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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