

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

باسلام و احترام؛

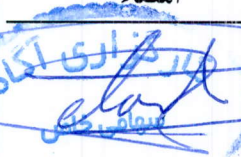
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۴	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۴-۶	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 صورت‌های 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 ۱۳۹۶/۰۶/۱۱ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	قاسم دارابی	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
	محمودرضا خواجه نصیری	شرکت تامین سرمایه آرمان	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۱۴۲,۰۹۱,۶۴۰,۶۱۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۱۰۰,۲۹۰,۹۶۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	۸	حساب‌های دریافتی
-	۱۴,۲۰۲,۳۵۱	۹	سایر دارایی‌ها
<u>۲۹۵,۰۹۰,۵۱۷,۹۸۳</u>	<u>۱۵۱,۸۲۵,۹۳۲,۰۸۸</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۷,۲۴۰,۰۸۹,۹۶۳	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
-	۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۱,۰۶۹,۶۰۳,۳۷۰	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۶,۵۴۴,۲۱۹,۳۴۷</u>	<u>۳۱,۴۹۳,۴۴۷,۲۵۰</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶</u>	<u>۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
<u>۲۰,۴۳۲,۳۹۶</u>	<u>۱۸,۳۳۴,۹۸۱</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت سود و زیان و صورت گردش دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۵
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ (۲۱,۹۱۲,۱۶۲,۷۴۹)	ریال (۱۶,۹۶۸,۷۸۳,۸۹۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)	۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵
سود سهام	۱۷ ۱۶,۰۸۰,۷۹۶,۹۳۷	۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۲۰۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۱,۱۹۹,۸۶۹,۴۸۴	۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹
سایر درآمدها	۱۹ ۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵	۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷
	(۱۶,۸۲۵,۷۶۵,۳۲۰)	۶۳,۱۶۵,۰۴۵,۱۲۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۸,۴۵۴,۱۷۶,۴۵۵)	(۱۰,۹۴۲,۴۳۲,۳۲۹)
سایر هزینه‌ها	۲۱ (۳۱۳,۲۰۶,۳۱۶)	(۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸)
	(۸,۷۶۷,۳۸۲,۷۷۱)	(۱۱,۳۰۲,۳۳۰,۴۹۷)
سود (زیان) خالص	(۲۵,۶۰۳,۱۴۸,۰۹۱)	۵۱,۸۶۲,۷۱۴,۶۲۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	(۱۳.۴۴)	۱۷.۸۳
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲	(۲۱.۲۸)	۱۷.۹۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۵		سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال
۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵	۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۸,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۴۲)	(۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۹۰)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	-	(۱۳۵,۰۵۱,۶۶۵,۷۰۷)	-	تعدیلات
۵۱,۸۶۲,۷۱۴,۶۲۶	-	(۲۵,۶۰۳,۱۴۸,۰۹۱)	-	سود (زیان) خالص سال
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸	۶,۵۴۳	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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، ۳ سال است که به موجب مجوز سازمان بورس اوراق بهادار مدت فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۲ 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.agah-fund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 ممتاز تحت تملک
شرکت کارگزاری آگاه	۹۰۰	۹۰
عباس اسپید	۵۰	۵
مصطفی بیاتی	۵۰	۵
	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۷ به شماره ۶۲۵۲ در اداره ثبت شرکت‌های ساری به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه یزدان پناه - پلاک ۹۱ - طبقه ۱۰.

متولی صندوق: شرکت تامین سرمایه آرمان که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۱ به شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران میدان آرژانتین - بلوار بیهقی - خیابان چهاردهم غربی - شماره ۶

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی آزمودگان که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۶ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان کریم‌خان زند - خیابان دکتر عضدی - شماره ۵۲ - طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ هزار 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 دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق وحدافل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال *
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه [حداکثر ۲/۵] درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ***

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۴۰ میلیون ریال است.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. 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
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶			۱۳۹۶/۰۵/۱۶			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۳.۰۶	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۹	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۴۰	۲۰.۶۷	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
-	-	-	۱۷.۹۸	۲۷,۲۹۵,۱۳۷,۸۶۲	۲۵,۵۷۴,۲۵۳,۳۳۴	فلزات اساسی
۱۰.۴۵	۳۰,۸۲۳,۰۰۲,۴۵۱	۲۶,۹۰۰,۲۶۲,۴۷۹	۱۱.۴۱	۱۷,۳۱۷,۸۵۰,۱۴۳	۱۹,۷۶۶,۸۸۸,۰۳۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۱۰.۴۲	۱۵,۸۱۳,۰۹۳,۴۳۰	۱۸,۰۳۵,۴۳۸,۰۳۹	مخابرات
۰.۴۸	۱,۴۱۳,۱۱۰,۸۹۱	۱,۳۸۶,۶۲۰,۷۴۲	۶.۳۰	۹,۵۶۶,۹۷۱,۵۳۶	۹,۰۴۱,۱۸۴,۰۴۶	استخراج کانه‌های فلزی
۳.۰۵	۹,۰۰۲,۷۲۰,۱۳۰	۹,۹۲۹,۷۷۸,۷۸۹	۶.۲۰	۹,۴۰۷,۳۱۷,۲۶۴	۷,۷۹۳,۹۰۳,۱۱۸	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۴.۲۷	۶,۴۸۸,۰۲۳,۷۲۶	۷,۰۹۱,۵۳۸,۴۴۴	مواد و محصولات دارویی
۱۲.۲۰	۳۶,۰۱۴,۵۶۸,۳۹۵	۳۶,۴۷۹,۳۲۴,۳۶۹	۳.۸۲	۵,۸۰۴,۶۴۹,۱۵۰	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	بانک‌ها و موسسات اعتباری
-	-	-	۳.۰۷	۴,۶۵۶,۶۳۵,۰۳۶	۵,۱۵۷,۹۴۲,۶۴۸	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۸.۹۵	۲۶,۴۱۲,۵۸۵,۶۱۱	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۲.۷۷	۴,۲۰۹,۴۳۴,۵۷۲	۶,۱۹۸,۱۲۸,۳۵۳	سایر واسطه‌گریهای مالی
-	-	-	۲.۰۹	۳,۱۷۰,۷۳۱,۳۶۰	۳,۳۷۰,۷۰۶,۱۹۷	خودرو و ساخت قطعات
۹.۶۵	۲۸,۴۶۶,۴۷۱,۷۴۶	۲۰,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۲	۲.۰۶	۳,۱۳۰,۵۷۶,۴۴۴	۳,۱۰۵,۲۶۲,۷۷۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۹.۴۷	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۹,۷۲۲,۴۲۲,۹۸۴	۱.۶۶	۲,۵۲۰,۳۹۵,۴۸۶	۳,۱۵۶,۷۲۹,۵۳۰	خدمات فنی و مهندسی
۰.۱۸	۵۳۸,۴۰۱,۱۷۱	۴۵۹,۹۶۹,۹۷۲	۰.۶۲	۹۳۶,۹۷۰,۴۸۱	۹۸۸,۶۵۴,۱۰۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۲۶	۳۹۵,۰۹۸,۵۷۲	۴۱۴,۱۴۳,۰۶۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷.۸۴	۲۳,۱۳۷,۹۹۴,۶۱۰	۲۵,۰۵۲,۴۸۷,۱۲۴	-	-	-	مخابرات
۴.۸۱	۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۳۴۶	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۲.۳۱	۶,۸۲۹,۷۶۹,۳۳۷	۸,۴۴۱,۷۳۲,۵۱۶	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۳	۶۷۱,۴۲۵,۴۳۰	۷۸۰,۵۹۷,۴۳۸	-	-	-	محصولات کاغذی
۰.۰۲	۵۳,۸۶۷,۹۳۶	۴۶,۸۶۶,۶۶۸	-	-	-	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۱.۳۳	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۲۰	۴,۰۴۹,۵۵۷,۱۸۲	-	-	-	محصولات شیمیایی
۸۴.۰۳	۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۲۰۸,۶۲۲,۶۵۸,۹۳۱	۹۳.۵۹	۱۴۲,۰۹۱,۶۴۰,۶۱۲	۱۵۵,۰۹۶,۵۷۹,۷۶۸	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۰۵/۱۶		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
۱.۷۹	۵,۲۹۲,۰۰۱,۰۰۸	۰.۰۷	۱۰۰,۱۸۵,۴۹۶	۱۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان-۸۱۹-۸۲۰
۰.۱۶	۴۵۹,۷۳۶,۰۱۵	۰.۰۰	۱۰۵,۴۷۰	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	بانک سامان-۸۱۰-۸۴۹
۱.۹۵	۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۰.۰۷	۱۰۰,۳۹۰,۹۶۶				

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۰۵/۱۶		ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	سود متعلقه				
				ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت:
				ریال	درصد	-	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت
	ریال	ریال	ریال	-	-	-	
	۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	
	۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۵/۱۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۵,۴۸۵,۸۲۱	۸۳۲,۴۵۷	۱۰-۱۵	۸۳۷,۹۰۷
۱۵,۵۶۰,۱۲۳,۷۲۷	۹,۶۱۸,۹۶۵,۷۰۲	۲۵	۹,۸۰۰,۸۷۸,۱۹۶
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹		۹,۸۰۱,۷۱۶,۱۰۳

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سود سهام دریافتنی

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار صندوق (رایان هم‌افزا) جهت قرارداد منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶

مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۲۰۲,۳۵۱	۳۰۰,۷۲۴,۸۵۸	۳۱۴,۹۲۷,۲۰۹	-	مخارج نرم افزار
۱۴,۲۰۲,۳۵۱	۳۰۰,۷۲۴,۸۵۸	۳۱۴,۹۲۷,۲۰۹	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰- جاری کارگزاران

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

سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۶

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۹۹,۵۶۷,۲۹۹,۶۳۵	۲۲۲,۶۲۲,۵۱۲,۳۹۹	۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴
-	۱۹۹,۵۶۷,۲۹۹,۶۳۵	۲۲۲,۶۲۲,۵۱۲,۳۹۹	۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴

شرکت کارگزاری آگاه

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۵/۱۶
ریال	ریال
۱,۷۱۷,۴۸۶,۸۲۹	۲,۶۰۶,۴۵۵,۹۳۲
۳,۶۱۳,۲۸۲,۴۷۹	۴,۴۹۰,۱۱۵,۰۱۵
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۴۴,۸۹۸
۱۰۷,۶۶۸,۶۳۸	۱۰۰,۲۷۴,۱۱۸
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۷,۲۴۰,۰۸۹,۹۶۳

مدیر صندوق
ضامن
متولی
حسابرس

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۵/۱۶
ریال	ریال
-	۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳
-	۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳

بابت واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۵/۱۶
ریال	ریال
۸۷۹,۳۴۶,۹۶۶	۸۹۱,۷۵۸,۴۲۴
۴,۹۲۰,۶۰۰	-
-	۱۱۹,۸۳۱,۱۱۱
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۱,۰۶۹,۶۰۳,۳۷۰

ذخیره تصفیه
بابت کارمزد صدور و ابطال
بابت هزینه نرم افزار
سایر حساب‌های پرداختی

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۰۵/۱۶	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۸,۱۱۳,۹۰۲,۴۷۱	۱۳,۱۲۲	۱۰۱,۹۹۷,۴۹۹,۳۰۳	۵,۵۶۳
۲۰,۴۳۲,۳۹۶,۱۶۵	۱,۰۰۰	۱۸,۳۳۴,۹۸۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۱۲۰,۳۳۲,۴۸۰,۳۰۳	۶,۵۶۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶ ریال
۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۲,۳۵۶,۹۹۰,۳۹۲	(۱۷,۳۱۴,۶۳۶,۵۰۱)
۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳	۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷
	<u>(۲۱,۹۱۲,۱۶۲,۷۴۹)</u>	<u>(۱۶,۹۶۸,۷۸۳,۸۹۴)</u>

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

تعداد	فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		سود(زیان) فروش ریال
			کارمزد ریال	مالیات ریال	
۵,۰۰۰	۱۵۲,۶۱۹,۷۷۹	۱۸۲,۳۳۶,۳۸۳	(۸۰۷,۳۵۰)	(۷۶۳,۰۹۸)	۲۳۳,۳۱۵,۶۶۹
۶۹,۰۰۰	۱,۰۸۲,۹۶۴,۸۷۸	۶۹۳,۳۸۴,۰۶۱	(۵,۷۲۸,۸۴۱)	(۵,۴۱۴,۸۱۹)	-
۱۵,۲۵۸,۲۴۲	۱۶,۲۲۷,۰۶۵,۹۴۲	۲۹,۱۵۱,۴۲۴,۴۰۱	(۸۵,۸۴۰,۲۲۵)	(۸۱,۱۳۵,۲۰۵)	(۴,۷۶۷,۷۱۴,۹۲۶)
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۷,۱۹۶,۴۴۸	۲,۰۶۷,۲۵۲,۵۴۵	(۱۰,۸۱۸,۸۰۶)	(۱۰,۵۸۵,۹۷۶)	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۳,۶۱۰,۳۵۹	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۱۹	(۲۲,۲۸۹,۷۷۲)	(۲۱,۰۶۸,۰۰۲)	۷۷,۷۵۰,۱۹۱
۲,۷۴۰,۶۹۳	۱۱,۱۶۷,۴۵۱,۱۷۶	۱۱,۰۵۶,۱۱۴,۴۱۳	(۵۹,۰۷۵,۶۶۲)	(۵۵,۸۳۷,۲۳۴)	(۶۶۷,۹۶۲,۴۹۸)
۶۰,۶۵۳,۳۶۳	۲۵,۴۳۰,۷۸۶,۰۵۱	۲۶,۲۴۵,۰۴۶,۹۷۴	(۱۳۴,۵۲۸,۴۵۱)	(۱۲۷,۱۵۳,۸۷۶)	-
۱۰,۱۱۸,۲۵۱	۱۷,۵۹۲,۸۵۳,۷۸۵	۲۱,۴۵۱,۱۰۴,۵۹۲	(۹۳,۰۶۵,۱۴۷)	(۸۷,۹۶۴,۱۵۹)	-
۴۲۰,۰۰۰	۵۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۴۰۱,۱۷۱	(۲,۹۸۳,۱۸۳)	(۲,۹۱۸,۹۹۳)	-
۶۵۳,۱۹۴	۸۹۰,۸۱۱,۹۰۰	۷۰۰,۷۷۶,۳۳۵	(۴,۷۱۲,۳۶۰)	(۴,۴۵۴,۰۵۲)	-
۹۸۲,۰۸۶	۱,۳۲۶,۷۵۰,۰۰۸	۱,۳۱۸,۰۰۵,۳۳۳	(۷,۰۱۸,۲۹۲)	(۶,۶۳۳,۷۴۱)	۱۰,۱۷۲,۵۷۷
۱,۱۲۰,۸۴۴	۶,۶۰۷,۸۱۴,۶۴۰	۷,۵۴۷,۷۴۸,۷۴۵	(۳۴,۹۵۵,۲۱۲)	(۳۳,۰۳۹,۰۵۰)	-
۳,۷۷۴,۷۴۳	۶,۲۲۵,۰۱۳,۰۷۹	۵,۵۶۶,۴۹۲,۳۳۳	(۳۲,۹۲۹,۵۰۲)	(۳۱,۱۲۴,۹۴۱)	۵۶۸,۲۴۲,۸۹۵
۲۰۸,۶۴۵	۶۰۶,۹۴۸,۳۰۵	۵۶۲,۵۰۰,۶۶۹	(۳,۲۱۰,۶۸۷)	(۳,۰۳۴,۷۳۰)	-
۱۵۴	۱,۶۸۰,۷۵۶	۱,۵۳۱,۸۲۳	(۸,۵۸۷)	(۸,۴۰۳)	-
۱۴۵,۲۶۹	۶۷۶,۷۰۳,۹۰۷	۶۷۱,۴۲۵,۴۲۹	(۳,۵۷۹,۷۰۸)	(۳,۳۸۳,۵۰۷)	۱۰,۱۹۶,۴۷۵
۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۸۸۱,۰۰۰	(۹,۶۵۴,۲۰۴)	(۹,۱۲۴,۹۹۸)	-
۹۷۴,۷۵۹	۳,۳۳۲,۶۹۸,۵۶۶	۲,۵۵۳,۶۷۳,۰۱۲	(۱۷,۶۲۹,۸۳۹)	(۱۶,۶۶۳,۴۷۲)	-
۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۹,۷۴۳,۲۰۰	۴,۲۸۱,۶۰۷,۸۶۹	(۲۳,۸۰۳,۴۰۷)	(۲۲,۴۹۸,۶۷۸)	(۲۲۴,۸۹۴,۶۶۶)
۲,۷۰۲,۵۵۹	۵,۷۶۶,۰۳۵,۵۸۳	۵,۸۴۳,۵۳۲,۰۵۷	(۳۰,۵۰۲,۰۹۱)	(۲۸,۸۳۰,۱۵۵)	۲,۲۲۰,۷۷۷,۸۴۵
۲,۷۴۷,۹۵۴	۲۰,۹۵۱,۰۴۹,۸۰۳	۲۴,۷۸۴,۴۲۱,۵۴۴	(۱۱۰,۴۳۸,۹۹۵)	(۱۰۴,۳۸۵,۰۴۵)	-
۳۰۹,۷۴۸	۶۱۰,۲۱۳,۷۶۰	۶۰۲,۱۲۸,۳۲۳	(۳,۲۲۸,۰۰۳)	(۳,۰۵۱,۰۶۷)	(۳۳۴,۰۲۴,۰۲۲)
۴۴,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۹۷۹,۳۲۶	(۲۷۹,۳۰۸)	(۲۶۴,۰۰۰)	-
۲۵۰,۰۰۰	۶۶۹,۱۸۵,۰۰۰	۶۸۳,۱۲۸,۳۴۶	(۳,۵۳۹,۹۵۷)	(۳,۳۴۵,۹۲۰)	-
۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۱۲,۸۲۷,۰۸۶	(۸۷,۱۵۳)	(۸۲,۳۷۶)	-
۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۲۹,۵۵۷	(۷۶۵,۴۵۸)	(۷۲۳,۴۹۹)	-
۲۸۶,۵۶۸	۳۳۳,۸۵۱,۷۲۰	۳۱۱,۶۹۷,۵۱۸	(۱,۷۶۶,۰۶۱)	(۱,۶۶۹,۲۵۵)	-
۲۶۹,۹۲۸	۷۸,۵۴۹,۰۴۸	۹۵,۱۰۵,۵۵۷	(۴۱۵,۵۲۲)	(۳۹۲,۷۴۵)	-
۴,۶۸۶,۳۳۷	۲,۵۰۸,۲۳۹,۵۳۲	۳,۸۶۶,۵۸۷,۴۴۷	(۱۳,۲۶۸,۳۳۲)	(۱۲,۵۴۱,۱۴۸)	(۱,۳۸۴,۱۵۷,۳۹۵)
-	-	-	-	-	(۲,۷۸۹,۵۶۶,۸۳۸)
-	-	-	-	-	(۱,۰۷۳,۰۹۷,۱۳۷)
-	-	-	-	-	۱۴۰,۸۷۱,۴۷۸
-	-	-	-	-	۴۶۸,۰۹۸,۱۷۷
-	-	-	-	-	(۲۰۳,۱۳۵,۲۴۸)
-	-	-	-	-	۹۶۶,۱۸۰,۱۵۷
-	-	-	-	-	۵۷,۳۴۳,۳۰۸
-	-	-	-	-	۱۳۳,۰۸۶,۸۹۲
-	-	-	-	-	۳۵۵,۱۸۱,۴۶۴
-	-	-	-	-	(۷۷,۱۷۶,۴۵۷)
-	-	-	-	-	(۳۷,۰۱۶۸,۹۱۲)
-	-	-	-	-	(۲,۱۷۲,۰۶۰,۸۴۹)
-	-	-	-	-	(۴,۸۳۹,۸۶۳,۹۴۸)
-	-	-	-	-	۴۴,۹۵۸,۲۳۰
-	-	-	-	-	(۴,۱۹۵,۳۲۲,۷۹۹)
-	-	-	-	-	(۱,۴۶۳,۹۸۶,۵۳۳)
	<u>۱۳۵,۶۹۲,۶۱۲,۵۹۵</u>	<u>۱۵۶,۶۵۴,۵۸۰,۶۲۸</u>	<u>(۷۱۶,۹۳۰,۲۱۵)</u>	<u>(۶۷۸,۰۹۲,۱۴۴)</u>	<u>(۱۷,۳۱۴,۶۳۶,۵۰۱)</u>
					<u>(۲۲,۳۵۶,۹۹۰,۳۹۲)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰,۲۲۵,۲۳۴	(۲,۱۱۸,۱۳۷)	۲,۷۱۴,۲۶۹,۱۲۹	۲,۷۳۶,۶۱۲,۵۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۶۷,۰۰۴,۴۶۳	۴۲۰,۸۴۱,۷۵۴	(۲۰,۰۹۶,۵۰۲)	۲۵,۵۲۳,۵۴۸,۵۲۹	۲۵,۹۶۴,۴۸۶,۷۸۵	۲۴,۸۷۹	مشارکت س.ص.کارکنان نفت سه ماهه ۲۱٪
-	۵,۲۴۶,۱۵۶	(۲,۵۱۵,۲۳۰)	۳,۲۴۱,۹۰۰,۹۱۱	۳,۲۴۹,۶۶۲,۲۹۷	۳,۱۰۰	مشارکت شهرداری شیراز
-	(۳۱,۵۰۰)	(۱۶,۲۵۴)	۲۱,۰۱۵,۲۴۶	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - آرمان
-	(۱,۴۵۴,۰۰۱)	-	۲,۰۰۱,۴۵۴,۰۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
۱۶۶,۹۲۲,۷۹۱	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۳,۵۵۵,۴۱۰)	-	-	-	-	-	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	-	-	-	-	-	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
(۳۳,۲۲۶,۴۷۷)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
(۴,۷۹۶)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
(۴,۴۸۸,۳۹۷)	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱
۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷	۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳	(۲۴,۷۴۶,۱۲۳)	۳۳,۵۰۲,۱۸۷,۸۱۶	۳۳,۹۷۱,۷۶۱,۵۸۲		

۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵	(۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)	۱۶-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	-	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵	(۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۸۷۲,۰۳۸,۶۴۹	(۷,۱۵۹,۹۰۸,۵۳۸)	(۱۵۸,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۶۷,۷۱۹,۴۵۰)	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	۳۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۳,۹۲۲,۷۳۹,۹۷۲	(۲,۴۴۹,۰۳۷,۸۹۵)	(۸۷,۴۸۹,۵۱۸)	(۹۲,۵۶۳,۹۱۰)	۱۹,۷۶۶,۸۸۸,۰۳۸	۱۷,۴۹۷,۹۰۳,۵۷۱	۴,۹۰۰,۰۰۱	پتروشیمی مبین
(۱,۸۷۵,۷۵۴,۴۹۸)	(۲,۲۲۲,۳۴۴,۶۰۹)	(۷۹,۸۸۷,۵۱۰)	(۸۴,۵۲۰,۹۸۵)	۱۸,۰۳۵,۴۳۸,۰۳۹	۱۵,۹۷۷,۵۰۱,۹۲۵	۸,۳۰۰,۰۰۱	مخابرات ایران
-	۱,۹۷۶,۸۴۱,۳۳۷	(۷۸,۹۶۰,۰۰۰)	(۸۳,۵۳۹,۶۸۰)	۱۳,۶۵۲,۶۵۸,۹۸۳	۱۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۲۱۵,۲۸۸,۳۰۶)	(۴۹,۲۵۶,۲۵۰)	(۵۲,۱۱۳,۱۱۳)	۹,۹۶۵,۱۶۸,۹۴۳	۹,۸۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۲۵,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۹۲۷,۰۵۸,۶۵۹)	۱,۶۱۳,۴۱۴,۱۶۶	(۴۷,۵۲۵,۶۲۵)	(۵۰,۲۸۲,۱۱۱)	۷,۷۹۳,۹۰۳,۱۱۸	۹,۵۰۵,۱۲۵,۰۰۰	۲,۹۷۵,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۴۰۵,۳۰۰,۲۵۵	(۳۶,۶۶۱,۰۰۰)	(۳۸,۷۸۷,۳۳۸)	۶,۸۵۱,۴۵۱,۴۰۷	۷,۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۸۳۹,۲۶۶,۶۰۶)	(۱,۰۵۸,۴۹۴,۸۴۵)	(۲۹,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۱,۰۲۵,۸۵۰)	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	۵,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۳,۳۰۲,۱۰۶,۰۵۳	(۵۸۶,۲۵۱,۷۶۹)	(۳۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۳,۶۱۷,۹۵۰)	۶,۸۷۵,۸۵۸,۱۱۹	۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۵,۸۱۹,۷۱۲,۴۱۷	(۱,۹۸۸,۶۳۳,۷۸۱)	(۲۱,۲۶۶,۰۰۰)	(۲۲,۴۹۹,۴۲۸)	۶,۱۹۸,۱۲۸,۳۵۳	۴,۲۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	رایان سایپا
-	(۴۳۹,۱۰۵,۱۹۵)	(۱۹,۳۳۴,۲۵۰)	(۲۰,۴۵۵,۶۳۷)	۴,۲۶۶,۱۶۵,۳۰۸	۳,۸۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نفت تهران
۸,۲۵۲,۸۰۳,۹۰۴	۲۵,۳۱۳,۶۷۳	(۱۵,۸۱۵,۶۲۵)	(۱۶,۷۳۲,۹۳۱)	۳,۱۰۵,۲۶۲,۷۷۱	۳,۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
(۱,۷۸۱,۲۷۱,۹۱۰)	(۶۲۶,۳۳۴,۰۴۴)	(۱۲,۷۳۳,۰۰۰)	(۱۳,۴۷۱,۵۱۴)	۳,۱۵۶,۷۲۹,۵۳۰	۲,۵۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
-	۱۲۰,۴۸۷,۲۳۵	(۱۱,۶۷۱,۱۹۶)	(۱۲,۳۴۸,۱۲۵)	۲,۱۸۹,۷۳۲,۶۳۹	۲,۳۳۴,۲۳۹,۱۹۵	۳۲۳,۸۸۵	یاما
-	(۴۰,۶۶۸,۵۰۴)	(۹,۶۷۸,۳۷۵)	(۱۰,۳۳۹,۷۲۱)	۱,۹۵۶,۴۳۵,۴۰۸	۱,۹۳۵,۶۷۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	کالسیمین
-	۲۴,۷۴۰,۲۶۶	(۹,۴۹۰,۵۰۰)	(۱۰,۰۴۰,۹۴۹)	۱,۸۵۳,۸۲۸,۲۸۵	۱,۸۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	(۶۲,۲۰۲,۴۱۸)	(۴,۱۹۱,۰۰۰)	(۴,۴۳۴,۰۷۸)	۸۹۱,۷۷۷,۳۴۰	۸۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	(۱۹,۰۴۴,۴۸۸)	(۱,۹۹۶,۰۳۲)	(۲,۱۱۱,۸۰۲)	۴۱۴,۱۴۳,۰۶۰	۳۹۹,۲۰۶,۴۰۶	۱۵۱,۵۵۹	صنعتی بهشهر
-	(۱۷,۲۶۲,۹۴۹)	(۱,۰۰۲,۳۹۸)	(۱,۰۶۰,۵۳۷)	۲۱۵,۶۷۹,۶۲۵	۲۰۰,۴۷۹,۶۱۱	۱۲۰,۱۷	داروسازی اسوه
-	(۲۲۴,۷۱۵,۱۰۲)	(۶,۵۲۶,۸۰۰)	(۶,۶۷۰,۳۹۰)	۱,۵۱۶,۸۷۷,۹۱۲	۱,۳۰۵,۳۶۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	بهمن دیزل
-	(۵۱,۶۸۳,۶۴۷)	(۴,۷۳۲,۷۰۰)	(۴,۸۳۶,۸۱۹)	۹۸۸,۶۵۴,۱۰۷	۹۴۶,۵۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۷۴,۵۱۰,۶۳۲	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۱۱۸,۴۲۹,۰۶۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۷۸,۴۳۱,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
(۱۲۰,۸۲۰,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
۳۳۴,۶۲۴,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۳۰۸,۱۳۴,۱۱۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
(۱,۲۹۸,۹۹۷,۴۰۱)	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
(۱۹۲,۱۴۴,۹۰۲)	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
(۱۰۹,۱۷۲,۰۰۸)	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه
(۳۸,۷۳۸,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران (حق تقدم)
۷۰۰,۱,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵	(۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)	(۷۱۷,۸۴۲,۷۷۹)	(۷۵۹,۰۷۲,۳۱۸)	۱۵۵,۰۹۶,۵۷۹,۷۶۸	۱۴۳,۵۶۸,۵۵۵,۷۰۸		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت
۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴,۱۹۸,۹۳۰,۲۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۸۵۰	-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۸۵۰	۸۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۱	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	پتروشیمی مبین
۴,۴۱۷,۹۱۵,۷۹۳	۳,۱۵۸,۸۹۱,۷۹۷	۳۲,۴۵۴,۳۳۴	۳,۱۹۱,۳۴۶,۱۳۱	۳۳۳	۹,۵۸۳,۶۱۲	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	شرکت مخابرات ایران
۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱,۸۳۹,۰۰۲,۰۳۷	۱,۵۲۱,۲۷۸,۰۰۰	-	۱,۵۲۱,۲۷۸,۰۰۰	۵۰۰	۳,۰۴۲,۵۵۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	گروه صنعتی بارز
۶۷,۵۱۴	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	ملی صنایع مس ایران
-	۸۹۰,۸۴۷,۴۵۸	۹,۱۵۲,۵۴۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	فولاد مبارکه اصفهان
-	۷۷۴,۴۸۸,۵۰۰	-	۷۷۴,۴۸۸,۵۰۰	۲۵۰	۳,۰۹۷,۹۵۴	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
-	۶۰۴,۳۲۸,۸۷۳	۵۵,۰۵۱,۸۷۷	۶۵۹,۳۸۰,۷۵۰	۱,۷۵۰	۳۷۶,۷۸۹	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	نفت بهران
-	۴۰۹,۸۲۴,۵۶۱	۳۸,۱۷۵,۴۳۹	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	معدنی و صنعتی گل گهر
۴,۴۶۱,۸۲۹,۵۰۴	۳۸۱,۱۲۷,۶۹۴	۳۵,۵۰۲,۳۰۶	۴۱۶,۶۳۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۸۳,۱۵۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	رایان سایپا
۲,۷۵۹,۶۱۹,۸۲۴	۳۵۳,۵۳۵,۲۰۰	-	۳۵۳,۵۳۵,۲۰۰	۴۰۰	۸۸۳,۸۳۸	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	تجارت الکترونیک پارسیان
-	۲۱۳,۰۹۶,۶۴۷	۸,۹۰۳,۳۵۳	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	بهمن دیزل (سهامی عام)
-	۸۴,۸۲۷,۳۵۷	۲,۶۷۲,۶۴۳	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	پالایش نفت اصفهان
۳,۹۲۸,۰۸۳,۱۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۸۵,۱۳۱,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۸,۱۴۳,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۱۲,۴۱۷,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
۱,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۱۰,۲۶,۲۸۰,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۱۵۸,۷۸۳,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۳,۲۱۸,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه
<u>۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۲۰۶</u>	<u>۱۶,۰۸۰,۷۹۶,۹۳۷</u>	<u>۱۸۱,۹۱۲,۴۹۴</u>	<u>۱۶,۲۶۲,۷۰۹,۴۳۱</u>				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳ ریال	۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷ ریال
سود اوراق اجاره	۲۶,۰۸۶,۲۱۶	۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵
گواهی سپرده بورسی	-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۲۳,۶۱۰,۷۷۵	۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵
	۱,۱۹۹,۸۶۹,۴۸۴	۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی:					
مشارکت س.ص. کارکنان نفت	فروش رفته	-	-	۷۳۷,۹۱۰,۴۳۶	۳,۲۶۰,۷۷۰,۳۳۴
مشارکت شهرداری شیراز	فروش رفته	-	-	۱۲,۰۴۸,۲۷۳	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	فروش رفته	-	-	۲۱۳,۷۸۴	-
اوراق مشارکت میدکو ماهانه	-	-	-	-	۳۰,۳۵۰,۰۷۳
				۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳	۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		ریال		ریال	ریال
اوراق اجاره:					
اجاره پارس	فروش رفته	-	-	۲۶,۰۸۶,۲۱۶	-
اجاره رایتل	-	-	-	-	۳,۶۶۶,۹۳۴,۱۸۰
اجاره سامان	-	-	-	-	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶
اجاره مینا	-	-	-	-	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵
اجاره مینا (۲)	-	-	-	-	۲,۵۶۹,۶۵۴
				۲۶,۰۸۶,۲۱۶	۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵

۱۸-۳- سود گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		ریال		ریال	ریال
گواهی سپرده بورسی:					
گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱	-	-	-	-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
					۱۱,۴۴۳,۵۳۲

۱۸-۴- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	هزینه تنزیل	سود	خالص سود	خالص سود
				ریال	ریال
سپرده بانکی:					
سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۴۹	بدون سررسید	(۹۹)	۱,۰۳۷,۷۴۴	۹۸۴۶,۵۷۶	
سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۸۱۹-۸۲۰	بدون سررسید	(۵,۳۵۱)	۴۲۲,۵۷۳,۰۳۱	۲,۴۱۱,۸۸۷,۶۹۸	
سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه ۸۱۰-۱۰۰۵	بدون سررسید	-	-	۱۷۸,۹۳۵,۲۰۶	
سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۲۰	بدون سررسید	-	-	۲۷,۲۸۶,۹۵۵	
				۴۲۳,۶۱۰,۷۷۵	۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
	ریال	
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۸۴,۰۰۷,۴۴۵	۲۱,۰۵۵,۱۱۹
تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی	۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸
۱۹-۱	۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵	۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷

۱۹-۱- 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 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 ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال			
۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹	۷۱۶,۳۲۸,۴۰۸	۱۶,۲۷۶,۴۵۲,۱۳۵	۱۵,۵۶۰,۱۲۳,۷۲۷
۱۳۷,۳۰۹	۳۳۴,۳۳۲	۴۵,۸۲۰,۱۵۳	۴۵,۴۸۵,۸۲۱
۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰	۱۶,۳۲۲,۲۷۲,۲۸۸	۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
ریال	ریال
۴,۸۸۴,۵۲۷,۹۰۱	۳,۷۱۹,۸۴۵,۷۱۹
۵,۷۸۶,۷۳۶,۷۹۰	۴,۴۹۰,۱۱۵,۰۱۵
۱۵۷,۵۰۸,۲۱۹	۱۴۳,۹۴۱,۶۰۳
۱۱۳,۶۶۰,۴۱۹	۱۰۰,۲۷۴,۱۱۸
۱۰,۹۴۲,۴۳۳,۳۲۹	۸,۴۵۴,۱۷۶,۴۵۵

مدیر صندوق
ضامن نقدشوندگی
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶			
	جمع کل	مالیات بر ارزش افزوده	هزینه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۳۴۹,۹۶۷	۱۲,۴۱۱,۴۵۸	-	۱۲,۴۱۱,۴۵۸	هزینه تصفیه
۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۳۰۰,۷۲۴,۸۵۸	۲۴,۸۳۰,۴۸۳	۲۷۵,۸۹۴,۳۷۵	هزینه نرم افزار
۵,۸۹۲,۰۰۱	۷۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸	۳۱۳,۲۰۶,۳۱۶	۲۴,۸۳۰,۴۸۳	۲۸۸,۳۷۵,۸۳۳	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات صرفاً مربوط به مابه التفاوت ارزش اسمی و ارزش روز صدور و یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق بوده که به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	
۲۴,۵۳۲,۲۸۲,۲۶۵	۱۲,۲۶۸,۰۷۲,۵۷۹	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۳۸,۳۷۵,۷۵۱,۰۲۷)	(۱۴۷,۳۱۹,۷۳۸,۲۸۶)	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	(۱۳۵,۰۵۱,۶۶۵,۷۰۷)	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات سرمایه‌ای، دارایی‌های احتمال و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۰۵/۱۶		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۳۷	۹۰۰	۱۳.۷۱	۹۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۳۵	۵۰	۰.۷۶	۵۰	مدیران ارشد	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۳۵	۵۰	۰.۷۶	۵۰	دارنده واحد ممتاز	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۴	۵	۰.۰۸	۵	مدیران سرمایه‌گذاری عادی	مرتضی بیاتی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۷.۱۲	۱,۰۰۵	۱۵.۳۱	۱,۰۰۵			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	تاریخ معامله		
میلیون ریال				
(۳۰,۱۵۲)	طی دوره	۸,۷۷۳	مدیر و ضامن	کارگزاری آگاه
(۴۳)	طی دوره	۱۴۴	متولی	تامین سرمایه آرمان
(۱۰۰)	طی دوره	۱۰۰	حسابرس	موسسه حسابرسی آژمودگان

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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