

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

باسلام و احترام؛


به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن 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
۷-۱۶	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 ۱۳۹۶/۱۲/۱۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	قاسم دارابی	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
	احمد پویان فر	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۱۴۲,۰۹۱,۶۴۰,۶۱۲	۱۵۶,۷۲۰,۵۳۳,۲۲۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۳۹۰,۹۶۶	۳,۶۸۶,۵۵۴,۵۲۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	۲,۳۹۸,۹۱۸,۲۱۱	۷	حساب‌های دریافتی
۱۴,۲۰۲,۳۵۱	۴۱,۰۴۶,۰۵۳	۸	سایر دارایی‌ها
۱۵۱,۸۲۵,۹۳۲,۰۸۸	۱۶۲,۸۴۷,۰۵۲,۰۰۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۲۹,۲۶۲,۴۱۷,۲۲۶	۹	جاری کارگزاران
۷,۲۴۰,۰۸۹,۹۶۳	۱,۶۹۶,۸۳۲,۲۹۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	-	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۶۹,۶۰۳,۳۷۰	۱,۰۵۲,۲۵۰,۱۵۰	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۱,۴۹۳,۴۴۷,۲۵۰	۳۲,۰۱۱,۴۹۹,۶۶۹		جمع بدهی‌ها
۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸	۱۳۰,۸۳۵,۵۵۲,۳۳۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۸,۳۳۴,۹۸۲	۲۳,۷۱۰,۶۸۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
درآمدها:						
۲۱,۹۱۲,۱۶۲,۷۴۹		(۷۸۶,۳۳۴,۴۳۰)		۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)		(۲۸,۸۱۳,۷۲۶,۳۵۸)		۲۶,۴۸۵,۷۵۲,۵۷۸	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶,۰۸۰,۷۹۶,۹۳۷		۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰		۱,۳۳۶,۰۰۱,۹۱۶	۱۶	سود سهام
۱,۱۹۹,۸۶۹,۴۸۴		۱,۰۰۸,۴۱۷,۶۰۶		۵۲,۸۵۰,۷۸۸	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵		۶۱۷,۳۹۴,۲۹۷		۱۸۴,۳۱۲,۷۵۶	۱۸	سایر درآمدها
(۱۶,۸۳۵,۷۶۵,۳۲۰)		(۲۵,۹۷۰,۶۹۸,۸۸۵)		۳۴,۰۴۵,۷۷۴,۳۶۳		
هزینه‌ها:						
(۸,۴۵۴,۱۷۶,۴۵۵)		(۵,۱۱۴,۳۹۲,۴۸۴)		(۱,۶۲۴,۳۴۵,۴۹۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳۱۳,۲۰۶,۳۱۶)		(۱۵۸,۱۳۲,۱۴۸)		(۱۷۵,۸۱۸,۸۸۶)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۸,۷۶۷,۳۸۲,۷۷۱)		(۵,۲۷۲,۵۲۴,۶۳۲)		(۱,۸۰۰,۱۶۴,۳۸۳)		جمع هزینه‌ها
(۲۵,۶۰۳,۱۴۸,۰۹۱)		(۳۱,۲۴۳,۲۲۳,۵۱۷)		۳۲,۲۴۵,۶۰۹,۹۸۰		سود (زیان) خالص
(۱۳,۴۴)		(۱,۶۳)		۲۴,۹۸		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
(۲۱,۲۸)		(۱,۸۷)		۸۸۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸	۶,۵۶۳	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱	۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۹۰)	(۴,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۷)	(۱,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۳۵,۰۵۱,۶۶۵,۷۰۷)	-	(۷۵,۹۴۸,۸۰۶,۸۸۸)	-	(۲۰,۶۹۷,۵۴۲,۴۷۹)	-	تعدیلات
(۲۵,۶۰۳,۱۴۸,۰۹۱)	-	(۳۱,۲۴۳,۲۲۳,۵۱۷)	-	۳۲,۲۴۵,۶۰۹,۹۸۰	-	سود (زیان) خالص دوره
۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸	۶,۵۶۳	۱۷۷,۳۲۳,۲۶۸,۲۳۱	۱۰,۰۹۱	۱۳۰,۸۳۵,۵۵۲,۳۳۹	۵,۵۱۸	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر 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 سال
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن 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 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	درصد واحدهای ممتاز
شرکت کارگزاری آگاه	۹۰۰	۹۰
عباس اسپید	۵۰	۵
مصطفی بیاتی	۵۰	۵
	۱,۰۰۰	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.

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

متولی صندوق: شرکت سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۳۹۷۹۳۳ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، گیشا، خ بلوپیستان، کوچه البرز، پلاک ۹، طبقه ۵

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

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن 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 ارائه 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 ۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه تفاوت 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 و حداقل 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن 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 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 دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶			۱۳۹۶/۱۱/۱۶			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	
۲۰.۶۷	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	۱۹.۲۸	۳۱,۳۹۵,۸۷۳,۶۲۸	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	ایزوپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۱۷.۹۸	۲۷,۲۹۵,۱۳۷,۸۶۲	۲۵,۵۷۴,۲۵۳,۳۳۴	۲۲.۱۳	۳۷,۶۶۴,۴۴۵,۵۷۰	۲۳,۰۳۵,۴۱۴,۹۰۳	فلزات اساسی
۱۱.۴۱	۱۷,۳۱۷,۸۵۰,۱۴۳	۱۹,۷۶۶,۸۸۸,۰۳۸	۹.۷۵	۱۵,۸۷۸,۰۶۳,۲۷۴	۱۲,۰۱۶,۴۶۴,۹۹۴	عرضه برق، بخار و آب گرم
۱۰.۴۲	۱۵,۸۱۳,۰۹۳,۴۳۰	۱۸,۰۳۵,۴۳۸,۰۳۹	۷.۸۹	۱۲,۸۴۴,۱۸۷,۳۱۴	۱۱,۰۰۲,۴۸۴,۲۶۱	مخابرات
۶.۳۰	۹,۵۶۶,۹۷۱,۵۳۶	۹,۰۴۱,۱۸۴,۰۴۶	۱۲.۱۴	۱۹,۷۶۵,۱۲۸,۷۴۲	۱۴,۱۹۱,۵۴۹,۰۹۴	استخراج کانه‌های فلزی
۶.۲۰	۹,۴۰۷,۳۱۷,۲۶۴	۷,۷۹۳,۹۰۳,۱۱۸	۳.۲۹	۵,۳۶۲,۲۲۸,۰۵۸	۶,۰۸۷,۰۸۷,۶۴۱	لاستیک و پلاستیک
۴.۲۷	۶,۴۸۸,۰۲۳,۷۲۶	۷,۰۹۱,۵۳۸,۴۴۴	۲.۹۴	۴,۷۸۳,۹۹۶,۳۷۵	۵,۸۴۱,۰۱۷,۸۰۵	مواد و محصولات دارویی
۳.۸۲	۵,۸۰۴,۶۴۹,۱۵۰	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	۳.۶۳	۵,۹۰۸,۹۶۹,۷۹۴	۵,۹۰۷,۱۲۲,۴۲۰	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۳.۰۷	۴,۶۵۶,۶۳۵,۰۳۶	۵,۱۵۷,۹۴۲,۶۴۸,۰۰۰	۳.۶۳	۵,۹۰۹,۸۱۱,۵۰۶	۴,۳۲۶,۱۸۶,۷۲۵	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۲.۷۷	۴,۲۰۹,۴۳۴,۵۷۲	۶,۱۹۸,۱۲۸,۳۵۳	۳.۰۸	۵,۰۱۱,۱۵۹,۷۰۶	۴,۷۵۷,۰۶۸,۳۹۲	سایر واسطه‌گریهای مالی
۲.۰۹	۳,۱۷۰,۳۳۱,۳۶۰	۳,۳۷۰,۷۰۶,۱۹۷,۰۰۰	۳.۴۰	۵,۵۳۴,۵۰۶,۷۸۸	۵,۳۹۸,۵۹۰,۱۰۴	خودرو و ساخت قطعات
۲.۰۶	۳,۱۳۰,۵۷۶,۴۴۴	۳,۱۰۵,۲۶۲,۷۷۱	۰.۰۲	۳۲,۹۷۴,۰۰۳	۵۱,۰۷۴,۸۶۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۶۶	۲,۵۲۰,۳۹۵,۴۸۶	۳,۱۵۶,۷۲۹,۵۳۰	۰.۰۰	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۰.۶۲	۹۳۶,۹۷۰,۴۸۱	۹۸۸,۶۵۴,۱۰۷	۰.۰۰	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۲۶	۳۹۵,۰۹۸,۵۷۲	۴۱۴,۱۴۳,۰۶۰	۰.۰۰	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۴.۰۷	۶,۶۲۹,۱۸۸,۴۶۲	۶,۲۴۱,۹۷۶,۹۷۴	محصولات شیمیایی
۹۳.۵۹	۱۴۲,۰۹۱,۶۴۰,۶۱۲	۱۵۵,۰۹۶,۵۷۹,۷۶۸	۹۲.۱۷	۱۵۶,۷۲۰,۵۳۳,۲۲۲	۱۳۰,۲۳۴,۷۹۳,۷۳۱	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۱۶			۱۳۹۶/۱۱/۱۶			نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۷	۱۰۰,۱۸۵,۴۹۶	۲.۲۶	۳,۶۸۵,۷۷۸,۷۲۹	۱۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان-۸۱۹-۸۲۰
۰.۰۰	۱۰۵,۴۷۰	۰.۰۰	۷۷۵,۷۹۳	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	بانک سامان-۸۱۰-۸۴۹
۰.۰۷	۱۰۰,۳۹۰,۹۶۶	۲.۲۶	۳,۶۸۶,۵۵۴,۵۲۲				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۳۲,۴۵۷	۱۵,۲۵۱,۵۱۱	۱۰	۱۵,۳۱۴,۴۴۶	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۹,۶۱۸,۹۶۵,۷۰۲	۲,۳۸۳,۶۶۶,۷۰۰	۲۵	۲,۳۸۳,۶۶۶,۷۰۰	سود سهام دریافتنی
۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	۲,۳۹۸,۹۱۸,۲۱۱		۲,۳۹۸,۹۸۱,۱۴۶	

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار صندوق (رایان هم‌افزا) جهت قرارداد منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ بوده و مخارج برگزاری که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶

مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۹۴۳,۱۷۱	۶,۴۴۸,۴۱۹	۱۵,۳۹۱,۵۹۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۳۲,۱۰۲,۸۸۲	۱۹۴,۰۹۱,۴۰۲	۲۱۱,۹۹۱,۹۳۳	۱۴,۲۰۲,۳۵۱	مخارج نرم افزار
۴۱,۰۴۶,۰۵۳	۲۰۰,۵۳۹,۸۲۱	۲۲۷,۳۸۳,۵۲۳	۱۴,۲۰۲,۳۵۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶/۱۱/۱۶

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۴۹,۱۰۸,۲۳۱,۸۴۷	۵۵,۳۱۵,۴۳۶,۳۰۹	۲۹,۲۶۲,۴۱۷,۲۲۶
۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۴۹,۱۰۸,۲۳۱,۸۴۷	۵۵,۳۱۵,۴۳۶,۳۰۹	۲۹,۲۶۲,۴۱۷,۲۲۶

شرکت کارگزاری آگاه

۱۰-پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶
ریال	ریال
۲,۶۰۶,۴۵۵,۹۳۲	۱,۴۸۳,۴۶۸,۱۶۴
۴,۴۹۰,۱۱۵,۰۱۵	-
۴۳,۲۴۴,۸۹۸	۶۳,۲۲۷,۰۸۲
۱۰۰,۲۷۴,۱۱۸	۱۵۰,۱۳۷,۰۴۷
۷,۲۴۰,۰۸۹,۹۶۳	۱,۶۹۶,۸۳۲,۲۹۳

مدیر صندوق
ضامن نقد شوندگی
متولی
حسابرس

۱۱-پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶
ریال	ریال
۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	-
۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	-

بابت واحدهای ابطال شده

۱۱-۱- مانده بدهی به سرمایه گذاران در سال مالی بعد بلافاصله تسویه شده است.

۱۲-سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶
ریال	ریال
۸۹۱,۷۵۸,۴۲۴	۹۰۳,۶۶۲,۰۸۴
۱۱۹,۸۳۱,۱۱۱	۹۰,۵۷۴,۲۳۱
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵
۱,۰۶۹,۶۰۳,۳۷۰	۱,۰۵۲,۲۵۰,۱۵۰

ذخیره تصفیه
بابت هزینه نرم افزار
سایر حساب‌های پرداختنی

۱۳-خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۱,۹۹۷,۴۹۹,۳۰۳	۵,۵۶۳	۱۰۷,۱۲۴,۸۶۸,۶۹۷	۴,۵۱۸
۱۸,۳۳۴,۹۸۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۷۱۰,۶۸۳,۶۴۲	۱,۰۰۰
۱۲۰,۳۳۲,۴۸۰,۳۰۳	۶,۵۶۳	۱۳۰,۸۳۵,۵۵۲,۳۳۹	۵,۵۱۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
۱۴-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	(۱,۲۳۲,۶۴۷,۵۷۴)	(۲۲,۳۵۶,۹۹۰,۳۹۲)
۱۴-۲	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۴۴۶,۳۱۳,۱۴۴	۴۴۶,۸۲۷,۶۴۳
	۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	(۷۸۶,۳۳۴,۴۳۰)	(۲۱,۹۱۰,۱۶۲,۷۴۹)

۱۴-۱- سود یا زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۰۳۰,۵۹۰,۴۱۴	۵,۲۳۴,۱۳۴,۵۴۵	(۲۳,۰۲۴,۸۸۹)	(۴۵,۱۵۲,۹۰۹)	۳,۷۰۸,۲۷۸,۰۷۱	-	-
پتروشیمی مبین	۶,۴۱۳,۶۹۳,۰۵۴	۵,۳۰۱,۳۸۵,۱۴۹	(۳۰,۹۴۹,۹۱۲)	(۳۲,۰۶۸,۴۳۴)	۱,۰۴۹,۲۹۶,۵۵۹	(۳,۵۷۶,۱۳۳)	(۳,۵۷۶,۱۳۳)
ملی صنایع مس ایران	۲,۶۶۲,۹۹۰,۲۷۵	۲,۰۳۸,۵۲۰,۵۰۵	(۱۲,۹۶۶,۹۵۶)	(۱۳,۳۱۴,۹۴۰)	۵۹۸,۱۸۷,۸۷۴	-	-
معذنی و صنعتی گل گهر	۲,۱۵۲,۰۱۸,۵۷۹	۱,۵۵۸,۳۵۰,۴۸۶	(۱۰,۲۴۶,۵۶۶)	(۱۰,۷۶۰,۰۸۰)	۵۷۲,۷۶۱,۴۷۷	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۱۳۰,۹۳۱,۶۹۳	۳,۷۵۳,۶۵۴,۳۹۰	(۱۹,۶۲۱,۷۵۴)	(۲۰,۶۵۴,۶۳۳)	۳۳۷,۰۰۰,۹۱۶	-	-
نفت تهران	۱,۰۲۴,۶۹۳,۸۶۲	۷۳۱,۴۰۲,۴۳۲	(۴,۸۱۲,۲۰۲)	(۵,۱۲۳,۴۵۷)	۲۸۳,۲۸۴,۷۷۱	-	-
مخابرات ایران	۵,۰۱۵,۷۴۷,۵۸۷	۴,۸۱۰,۶۰۴,۹۴۱	(۲۵,۸۹۷,۱۹۰)	(۲۵,۰۷۸,۷۰۹)	۱۵۴,۱۶۶,۷۴۷	-	(۱۳۶,۸۲۸,۷۲۰)
بهمن دیزل	۱۷۷,۲۲۰,۱۰۸	۱۶۰,۴۹۸,۹۲۸	(۸۶۷,۳۵۵)	(۸۸۶,۰۹۹)	۱۴,۹۶۷,۷۲۶	-	-
پتروشیمی جم	۶۸۳,۳۵۹,۴۶۹	۶۶۸,۲۹۶,۱۲۲	(۳,۲۴۵,۹۴۶)	(۳,۴۱۶,۷۹۶)	۸,۴۰۰,۶۰۲	-	-
داروسازی اسوه	۴۵۴,۳۰۳,۵۵۷	۴۴۲,۵۱۳,۷۱۰	(۲,۱۵۰,۷۱۰)	(۲,۲۷۱,۵۱۳)	۷,۳۶۰,۴۳۸	-	-
صنعتی بهشهر	۴۰۶,۵۶۲,۵۲۰	۳۹۵,۰۹۸,۵۷۳	(۲,۱۵۰,۷۱۰)	(۲,۰۳۲,۸۱۲)	۷,۳۸۰,۴۳۵	-	(۲۰,۸۳۲,۲۳۳)
داده گستر عصر نوین-های وب	۱۶,۹۷۲,۳۹۶	۱۰,۴۸۴,۳۴۸	(۸۶,۷۲۶)	(۸۴,۸۶۱)	۶,۳۱۶,۴۶۱	-	-
تامین سرمایه امید	۵,۹۵۶,۱۱۹	۴,۹۹۴,۲۶۴	(۲۸,۲۸۹)	(۲۹,۷۸۰)	۹۰۳,۷۸۶	-	-
فولاد کوه جنوب کیش	۴,۶۱۲,۹۹۲	۴,۱۴۴,۵۸۰	(۲۱,۹۰۹)	(۲۳,۰۶۴)	۴۲۳,۴۳۹	-	-
پالایش نفت اصفهان	۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۵۷۴,۹۲۲	(۴,۴۳۶,۱۷۹)	(۴,۱۹۲,۹۹۸)	۳۹۵,۹۰۱	-	(۵,۴۱۸,۵۱۴)
پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۱,۶۴۱,۶۸۰	(۶۶۹,۱۵۵)	(۷۰۴,۳۷۵)	(۳,۱۴۰,۳۱۰)	-	-
باما	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۵۸۳,۷۷۸	(۳,۲۲۹,۱۵۴)	(۳,۱۸۷,۴۹۳)	(۹,۵۰۰,۴۲۵)	-	-
کالسیمین	۴۹۵,۷۳۳,۵۰۰	۵۱۱,۰۳۳,۶۴۵	(۲,۵۳۳,۱۶۳)	(۲,۴۷۸,۶۶۳)	(۲۰,۳۱۱,۹۷۱)	-	-
گروه بهمن	۲۲۴,۵۶۹,۲۰۷	۲۴۴,۵۵۵,۰۰۱	(۱,۱۷۴,۶۳۹)	(۱,۱۲۲,۸۴۵)	(۲۲,۲۸۳,۲۷۸)	-	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۲,۵۲۱,۷۰۱,۰۶۶	۲,۵۲۰,۳۹۵,۴۸۶	(۱۲,۲۸۹,۴۰۲)	(۱۲,۶۰۸,۴۹۹)	(۲۳,۵۹۲,۳۲۱)	-	(۴۰,۴۸۱,۹۵۷,۷۸۱)
رایان سایپا	۲۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۷۹۰,۵۹۹	(۱,۴۰۰,۷۶۰)	(۱,۴۷۴,۴۹۸)	(۷۱,۵۵۵,۳۷۸)	-	(۴۰,۳۹۶,۳۸۰,۱۱۳)
صنعتی بارز	۳,۳۳۱,۴۶۲,۱۹۹	۳,۳۲۰,۲۲۹,۶۲۳	(۱۵,۷۸۷,۲۱۵)	(۱۶,۱۵۷,۲۹۶)	(۱۲۰,۷۱۱,۹۳۵)	-	-
دارویی تامین	۱,۴۷۱,۳۸۲,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۴۹۵	(۷,۰۷۲,۵۳۳)	(۷,۳۵۶,۴۰۶)	(۲۳۳,۱۵۱,۴۲۴)	-	-
تجارت الکترونیک پارسین	۲,۸۱۴,۴۶۴,۹۵۵	۳,۰۷۹,۵۰۱,۵۷۳	(۱۳,۶۰۳,۵۳۷)	(۱۴,۰۷۲,۲۰۲)	(۲۹۲,۷۱۱,۴۵۸)	(۱,۱۴۱,۹۱۷,۳۶۱)	(۱,۰۷۵,۹۴۳,۲۵۰)
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۳۷۸,۵۳۷,۱۵۷	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۰۹۱,۳۳۳,۸۸۹)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۸,۷۵۵
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۲۸,۵۳۹,۱۲۱
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	۲۳۹,۱۲۴,۴۶۶	-
رایان سایپا (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۳,۲۵۹,۴۱۷)	(۱,۳۸۴,۱۵۷,۳۹۵)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۳۹,۴۹۶,۶۵۳	-
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۱۸۰,۸۶۹,۱۵۳	-
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	(۴,۹۰۷,۴۵۸)	-
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۶۴,۷۷۶)	-
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۷,۹۲۸,۳۶۷)
سیمان شمال	-	-	-	-	-	۵۹۴,۴۶۶,۳۰۳	-
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۳۸,۲۰۲,۲۱۹	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	۱۳۱,۹۴۳	-
صنایع کاغذسازی کوه	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۴,۳۳۷)	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۷۳,۳۳۹,۷۴۸	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۷۴۴,۷۳۲,۲۴۳
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	۱۷۱,۸۳۳,۲۴۶	-
مخابرات ایران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۱۸,۷۱۸,۸۸۶	-
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۱,۲۴۴)	-
جمع	۴۴,۸۵۰,۷۳۹,۵۶۲	۳۸,۴۲۱,۲۹۳,۷۷۴	(۲۱۸,۳۳۶,۰۰۰)	(۲۲۴,۲۵۳,۴۶۳)	۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	(۱,۲۳۲,۶۴۷,۵۷۴)	(۲۲,۳۵۶,۹۹۰,۳۹۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده

تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		سود(زیان)فروش
	فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	-	-	-	-	۲۰,۲۲۵,۲۳۴
مشارکت س.ص کارکنان نفت	-	-	-	-	۴۲۰,۸۴۱,۷۵۴
مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	۵,۲۴۶,۱۵۶
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ -	-	-	-	-	(۳۱,۵۰۰)
آرمان	-	-	-	-	(۱,۴۵۴,۰۰۱)
اجاره پارس	-	-	-	-	۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳
					۴۴۶,۳۱۳,۱۴۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		سود(زیان)تحقق نیافته
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
باما	۴۲۷,۴۶۱	۳,۲۲۱,۴۶۵,۶۷۳	(۲۳,۳۶۹,۳۵۵)	(۲۳,۵۴۶,۶۸۹)	۱,۴۴۱,۹۵۶,۱۲۰
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۷۳,۲۷۰	(۴۸۵,۲۱۳)	(۵۱۰,۷۵۰)	(۱,۳۱۹,۲۳۳)
بانک صادرات ایران	۶,۹۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۴,۶۴۹,۱۵۰	(۲۷,۸۵۸,۷۵۰)	(۲۹,۳۲۵,۰۰۰)	۳,۱۶۷,۱۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	(۱۱,۵۸۸,۶۸۸,۴۵۷)
بهمن دیزل	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۹,۹۸۵,۷۰۷	(۱۱,۵۹۹,۵۰۰)	(۱۲,۲۱۰,۰۰۰)	۲۷۸,۲۰۴,۷۹۳
پتروشیمی خلیج فارس	۱۲۵,۰۰۰	۷۰۸,۲۰۸,۳۹۸	(۳,۳۲۸,۵۶۳)	(۳,۵۰۳,۷۵۰)	(۱۴,۳۹۰,۷۱۰)
پتروشیمی زاگرس	۷۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۸۶۵,۵۳۳	(۱۰,۹۵۱,۸۸۵)	(۱۱,۵۲۸,۳۰۰)	۸۶,۳۱۴,۲۸۲
پتروشیمی جم	۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۷,۶۵۳,۷۴۰	(۱۲,۵۰۷,۹۳۸)	(۱۳,۱۶۶,۲۵۰)	۳۷۹,۹۲۳,۰۷۳
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۶,۴۶۴,۹۹۴	(۷۶,۱۶۳,۴۰۰)	(۸۰,۱۷۲,۰۰۰)	۳,۸۶۱,۵۹۹,۶۰۶
تجارت الکترونیک پارسین (تقدم)	۲۴,۹۹۹	۵۱,۰۷۴,۸۶۹	(۱۵۸,۱۶۹)	(۱۶۶,۴۹۳)	(۱۸,۱۰۰,۸۶۳)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-
دارو ایوربحان	۵۰,۰۰۰	۳۳۲,۸۲۱,۲۷۶	(۱,۵۶۴,۱۷۵)	(۱,۶۴۶,۵۰۰)	(۱۶,۷۳۱,۹۵۱)
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-
رایان سایپا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۵,۳۸۸,۶۷۱	(۲۰,۵۸۱,۷۵۰)	(۲۱,۶۶۵,۰۰۰)	۴۲۵,۳۶۴,۵۷۹
رایان سایپا (حق تقدم)	۲,۷۵۰,۰۰۰	۸۹۱,۶۷۹,۷۲۱	(۳,۴۵۵,۶۲۵)	(۳,۶۳۷,۵۰۰)	(۱۷۱,۲۷۲,۸۴۶)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۸,۱۹۶,۵۲۹	(۲۱,۳۸۳,۵۵۰)	(۲۲,۵۰۹,۰۰۰)	(۱,۰۴۰,۳۸۹,۰۷۹)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۳۴,۴۹۰	۱۷,۸۵۰,۵۹۲,۸۲۰	(۸۴,۷۹۰,۳۱۶)	(۸۹,۲۵۲,۹۶۴)	۷,۱۱۹,۲۲۹,۰۴۹
کالسیمین	۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۶۶,۲۰۱,۸۶۹	(۲۵,۴۲۵,۵۶۳)	(۲۶,۷۶۳,۷۵۰)	۲,۲۳۴,۳۵۸,۸۱۸
کنتورسازی ایران	۸۵۰,۰۰۰	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	(۱۵۰,۵۹۸,۷۵۰)	(۱۵۸,۵۲۵,۰۰۰)	۱۷,۱۲۰,۷۰۰
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۸,۶۰۴,۳۹۷	(۱۴,۹۴۸,۲۵۰)	(۱۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۱۴۲,۲۸۷,۶۴۷)
گروه صنعتی بارز	۱,۹۲۵,۰۰۰	۶,۰۸۷,۰۸۷,۶۴۱	(۲۵,۷۲۱,۳۶۹)	(۲۷,۰۷۵,۱۲۵)	(۷۳,۸۵۹,۱۳۵)
گسترش نفت و گاز پارسین	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۰۳,۰۰۰)	(۵۲,۲۷۴,۰۰۰)	(۶۴,۷۳۳,۶۰۳)
مخابرات ایران	۵,۷۷۵,۰۰۱	۱۲,۹۷۰,۶۵۲,۲۴۶	(۶۱,۶۱۰,۵۸۸)	(۶۴,۸۵۲,۲۶۱)	۱,۸۴۱,۷۰۴,۱۲۵
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (م)	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۰,۰۸۳,۴۲۱	(۷۲,۴۳۹,۴۰۰)	(۷۶,۲۵۲,۰۰۰)	۴,۱۳۱,۶۲۵,۱۷۹
ملی صنایع مس ایران	۵,۴۲۵,۰۰۰	۹,۴۱۱,۸۹۲,۵۴۲	(۷۰,۴۵۱,۷۶۳)	(۷۴,۱۵۹,۷۵۰)	۵,۲۷۵,۴۴۵,۹۴۵
نفت تهران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۶,۱۸۶,۷۲۵	(۲۸,۳۴۸,۰۰۰)	(۲۹,۸۴۰,۰۰۰)	۱,۵۸۳,۶۲۵,۲۷۵
	۴۹,۴۵۶,۹۵۱	۱۳۰,۲۳۴,۷۹۳,۷۳۱	(۷۵۱,۷۵۲,۱۷۹)	(۷۹۱,۳۱۸,۰۸۳)	۲۶,۴۸۵,۷۵۲,۵۷۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶- 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 ۱۳۹۶/۱۱/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	گروه بهمن
-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
۷۷۴,۴۸۸,۵۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۳۵۰,۰۰۰	-	سایر
-	-	۱,۹۱۶	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل (سهامی عام)
۲۱۳,۰۹۶,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۸۴,۸۲۷,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۴,۲۵۰,۰۰۰,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۳۵۳,۵۳۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
۳۸۱,۱۲۷,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸۹۰,۸۴۷,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۱,۵۲۱,۲۷۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۳,۱۵۸,۸۹۱,۷۹۷	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۴۰۹,۸۲۴,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۶۰۴,۳۲۸,۸۷۳	-	-	-	-	-	-	-	
۱۶,۰۸۰,۷۹۶,۹۳۷	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۱,۹۱۶	-	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۷- 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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	-	۷۴۹,۹۵۸,۷۰۹	۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳
سود اوراق اجاره	-	-	۲۶,۰۸۶,۳۱۶
۱۷-۲	-	-	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۲,۸۵۰,۷۸۸	۲۵۸,۴۵۸,۸۹۷	۴۲۳,۶۱۰,۷۷۵
۱۷-۳	۵۲,۸۵۰,۷۸۸	۱,۰۰۸,۴۱۷,۶۰۶	۱,۱۹۹,۸۶۹,۴۸۴

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی:		-	-	-	-	-	-
مشارکت س.ص. کارکنان نفت		-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری شیراز		-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان		-	-	-	-	-	-
					۷۴۹,۹۵۸,۷۰۹	۷۳۷,۹۱۰,۴۳۶	۷۳۷,۹۱۰,۴۳۶
					-	-	-
					-	-	-
					-	-	-
					۲۶,۰۸۶,۳۱۶	۱۲,۰۴۸,۲۷۳	۱۲,۰۴۸,۲۷۳
					-	-	-
					-	-	-
					۲۶,۰۸۶,۳۱۶	۲۱۳,۷۸۴	۲۱۳,۷۸۴
					-	-	-
					۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳	۷۴۹,۹۵۸,۷۰۹	۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳

۱۷-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اجاره:		-	-	-	-	-	-
اجاره پارس		-	-	-	-	-	-
					-	-	-
					-	-	-
					-	-	-
					-	-	-
					۲۶,۰۸۶,۳۱۶	-	۲۶,۰۸۶,۳۱۶
					-	-	-
					۲۶,۰۸۶,۳۱۶	-	۲۶,۰۸۶,۳۱۶

۱۷-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	هزینه تنزیل	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
				ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:							
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۴۹	بدون سررسید	۱۶	۱۰	۶۵۵,۷۷۱	۱,۰۳۲,۶۱۸	۱,۰۳۲,۶۱۸	۱,۰۳۲,۷۴۴
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۹-۸۲۰	بدون سررسید	۶۲,۹۱۹	۱۵	۵۲,۱۹۵,۰۱۷	۲۵۷,۴۲۸,۹۱۴	۲۵۷,۴۲۸,۹۱۴	۴۲۲,۵۷۲,۰۳۱
سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه ۸۱۰-۱۰۰۵	-	-	-	-	(۲,۶۳۵)	-	-
					۵۲,۸۵۰,۷۸۸	۲۵۸,۴۵۸,۸۹۷	۴۲۳,۶۱۰,۷۷۵
					۶۲,۹۳۵	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	ریال	ریال
	۲,۳۹۴,۸۱۲	-	۸۴,۰۰۷,۴۴۵
تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی	۱۸-۱	۶۱۷,۳۹۴,۲۹۷	۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰
	۱۸۴,۳۱۲,۷۵۶	۶۱۷,۳۹۴,۲۹۷	۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵

۱۸-۱- 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:

ارزش تنزیل شده	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶			تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۱۸,۹۶۵,۷۰۲	۹,۸۰۰,۸۷۸,۱۹۶	۱۸۱,۹۱۲,۴۹۴	۷۱۴,۹۲۹,۲۳۵	۷۱۶,۳۲۸,۴۰۸
۸۳۲,۴۵۷	۸۳۷,۹۰۷	۵,۴۵۰	۳۳۴,۳۳۲	۳۳۴,۳۳۲
۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	۹,۸۰۱,۷۱۶,۱۰۳	۱۸۱,۹۱۷,۹۴۴	۷۱۵,۲۶۳,۵۶۷	۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
ریال	ریال	ریال
۱,۵۱۱,۲۵۵,۴۸۶	۲,۲۲۹,۵۷۷,۸۹۴	۳,۷۱۹,۸۴۵,۷۱۹
-	۲,۷۶۰,۳۶۱,۳۵۲	۴,۴۹۰,۱۱۵,۰۱۵
۶۳,۲۲۷,۰۸۲	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	۱۴۳,۹۴۱,۶۰۳
۴۹,۸۶۲,۹۲۹	۴۹,۸۶۳,۰۸۶	۱۰۰,۲۷۴,۱۱۸
۱,۶۲۴,۳۴۵,۴۹۷	۵,۱۱۴,۳۹۲,۴۸۴	۸,۴۵۴,۱۷۶,۴۵۵

مدیر صندوق
ضامن نقدشوندگی
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۹۰۳,۶۶۰	۹۶۹,۳۷۴	۱۲,۴۱۱,۴۵۸	هزینه تصفیه
۱۵۷,۰۱۶,۸۰۷	۱۵۷,۱۱۲,۷۷۴	۳۰۰,۷۲۴,۸۵۸	هزینه نرم افزار
۶,۴۴۸,۴۱۹	-	۷۰,۰۰۰	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	سایر هزینه ها
۱۷۵,۸۱۸,۸۸۶	۱۵۸,۱۳۲,۱۴۸	۳۱۳,۲۰۶,۳۱۶	

۲۱- 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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۷,۹۴۵,۷۶۳,۰۹۰	۱۲,۱۸۲,۱۰۸,۷۵۸	۱۲,۲۶۸,۰۷۲,۵۷۹	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۸,۶۴۳,۳۰۵,۵۶۹)	(۸۸,۱۳۰,۹۱۵,۶۴۶)	(۱۴۷,۳۱۹,۷۳۸,۲۸۶)	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۰,۶۹۷,۵۴۲,۴۷۹)	(۷۵,۹۴۸,۸۰۶,۸۸۸)	(۱۳۵,۰۵۱,۶۶۵,۷۰۷)	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای			
تملک	سرمایه‌گذاری	تملک	سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱۳.۷۱	۹۰۰	۱۶.۳۱	۹۰۰	ممتاز	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۷۶	۵۰	۰.۹۱	۵۰	ممتاز	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۷۶	۵۰	۰.۹۱	۵۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۸	۵	۰.۰۹	۵	عادی	مدیران سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۱۵.۳۱	۱,۰۰۵	۱۸.۲۱	۱,۰۰۵			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۶	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۳۰,۷۴۶)	طی سال مالی	۱,۷۸۳	خرید و فروش اوراق بهادار و کارمزد ارکان	مدیر و کارگزار
(۶۳)	طی سال مالی	۶۳	کارمزد ارکان	متولی
(۱۵۰)	طی سال مالی	۵۰	کارمزد ارکان	حسابرس

۲۵- 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 باشد، وجود نداشته است.