

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۴۲,۰۹۱,۶۴۰,۶۱۲	۲۴۸,۶۶۹,۸۶۴,۶۵۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۲۹۰,۹۶۶	۲,۹۸۰,۴۹۹,۱۰۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	۷,۵۴۷,۸۲۲,۳۳۵	۷	حساب‌های دریافتی
۱۴,۲۰۲,۳۵۱	-	۸	سایر دارایی‌ها
<u>۱۵۱,۸۲۵,۹۳۲,۰۸۸</u>	<u>۲۵۹,۱۹۸,۱۸۶,۱۰۰</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۲۵,۳۹۵,۰۹۲,۵۶۲	۹	جاری کارگزاران
۷,۲۴۰,۰۸۹,۹۶۳	۳,۳۷۰,۰۳۹,۸۱۸	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	۱,۹۲۰,۸۱۴,۰۱۸	۱۱	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۶۹,۶۰۳,۳۷۰	۱,۰۶۹,۵۷۶,۵۸۹	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۳۱,۴۹۳,۴۴۷,۲۵۰</u>	<u>۳۱,۷۵۵,۵۲۲,۹۸۷</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸</u>	<u>۲۲۷,۴۴۲,۶۶۳,۱۱۳</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۸,۳۳۴,۹۸۲	۳۳,۲۳۷,۲۷۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۷		یادداشت
ریال	ریال		درآمدها:
(۲۱,۹۱۲,۱۶۲,۷۴۹)	۱۰,۳۸۲,۱۹۱,۱۰۷	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)	۶۵,۸۰۱,۷۷۶,۶۳۶	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶,۰۸۰,۷۹۶,۹۳۷	۱۴,۶۳۴,۶۳۰,۲۳۹	۱۶	سود سهام
۱,۱۹۹,۸۶۹,۴۸۴	۱۷۵,۹۵۵,۶۶۸	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵	۳۷۹,۷۷۶,۷۵۸	۱۸	سایر درآمدها
(۱۶,۸۳۵,۷۶۵,۳۲۰)	۹۱,۳۷۴,۳۳۰,۴۰۸		
			هزینه‌ها:
(۸,۴۵۴,۱۷۶,۴۵۵)	(۳,۲۹۴,۵۹۳,۰۷۸)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳۱۳,۲۰۶,۳۱۶)	(۳۴۰,۷۵۳,۴۸۶)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۸,۷۶۷,۳۸۲,۷۷۱)	(۳,۶۳۵,۳۴۶,۵۶۴)		جمع هزینه‌ها
(۲۵,۶۰۳,۱۴۸,۰۹۱)	۸۷,۷۳۸,۹۸۳,۸۴۴		سود (زیان) خالص
(۱۳,۴۴)	۶۶,۸۳		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
(۲۱,۲۸)	۳۸,۵۸		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۷		یادداشت
ریال	ریال		
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸	۶,۵۶۳	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال
۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۱)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۱۳۵,۰۵۱,۶۶۵,۷۰۷)	۱۹,۰۹۱,۱۹۴,۴۳۱	۲۱	تعدیلات
(۲۵,۶۰۳,۱۴۸,۰۹۱)	۸۷,۷۳۸,۹۸۳,۸۴۴	-	سود (زیان) خالص سال
۱۲۰,۳۳۲,۴۸۴,۸۳۸	۲۲۷,۴۴۲,۶۶۳,۱۱۳	۱۳	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه که صندوقی در سهام و در اندازه کوچک محسوب می شود 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 شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی، سرمایه گذاری می نماید. 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 نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری 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 می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است.

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
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 شرکت های 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 سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۳۹۷۹۳۳ در مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی

متولی عبارت است از تهران، گیشا، خ بلوستان، کوچه البرز، پلاک ۹، طبقه ۵

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال 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 ۳در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ 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 دارایی های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال *								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال *								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۲۵۰ میلیون ریال به عنوان مبلغ سالانه؛ ۵۰۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد)؛ ۸۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ ضریب سالانه از خالص ارزش داراییها به شرح جدول ذیل؛								
	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> <td>از ۰ تا ۳۰۰۰۱</td> <td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰۰۰۱</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰۰۰۰۰۵</td> <td>۰۰۰۰۰۳</td> <td>۰۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰۰۰۱	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۱	ضریب	۰۰۰۰۰۵	۰۰۰۰۰۳	۰۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰۰۰۱	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۱						
ضریب	۰۰۰۰۰۵	۰۰۰۰۰۳	۰۰۰۰۰۱						

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز

قبل، در حسابها ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳٪ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۴۰ میلیون ریال است.

*** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶			۱۳۹۷/۰۵/۱۶			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۰.۶۷	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	۱۲.۱۱	۳۱,۳۹۵,۸۷۶,۲۵۰	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۶.۳۰	۹,۵۶۶,۹۷۱,۵۳۶	۹,۰۴۱,۱۸۴,۰۴۶	۱۰.۶۳	۲۷,۵۶۴,۳۹۵,۵۸۴	۱۱,۶۸۴,۵۴۹,۳۸۷	استخراج کانه‌های فلزی
۳.۸۲	۵,۸۰۴,۶۴۹,۱۵۰	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	۱.۳۳	۳,۴۳۵,۲۲۶,۷۶۲	۳,۸۱۲,۴۴۱,۵۹۲	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۲۰.۰۹	۳,۱۷۰,۷۳۱,۳۶۰	۳,۳۷۰,۷۰۶,۱۹۷	۱.۴۳	۳,۷۱۵,۰۲۱,۸۹۹	۴,۸۶۴,۸۸۱,۴۶۲	خودرو و ساخت قطعات
۲.۷۷	۴,۲۰۹,۴۳۴,۵۷۲	۶,۱۹۸,۱۲۸,۳۵۳	۱.۸۰	۴,۶۵۴,۷۱۶,۰۸۳	۴,۸۴۸,۱۷۱,۷۶۶	سایر واسطه‌گری‌های مالی
-	-	-	۰.۵۷	۱,۴۸۶,۱۶۷,۲۰۰	۱,۳۵۵,۸۸۰,۱۵۹	سرمایه‌گذاری‌ها
-	-	-	۰.۵۹	۱,۵۲۵,۴۰۵,۸۵۶	۱,۴۶۴,۸۲۹,۶۱۵	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۳.۳۵	۸,۶۸۱,۵۲۱,۷۵۰	۷,۸۴۶,۴۴۸,۳۹۹	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱۱.۴۱	۱۷,۳۱۷,۸۵۰,۱۴۳	۱۹,۷۶۶,۸۸۸,۰۳۸	۸.۳۳	۲۱,۵۷۸,۳۳۹,۶۹۶	۱۲,۹۹۰,۰۶۷,۸۰۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۰۷	۴,۶۵۶,۶۳۵,۰۳۶	۵,۱۵۷,۹۴۲,۶۴۸	۱۱.۰۵	۲۸,۶۳۰,۰۵۸,۴۸۷	۲۱,۳۱۱,۵۴۲,۲۴۷	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱۷.۹۸	۲۷,۲۹۵,۱۳۷,۸۶۲	۲۵,۵۷۴,۲۵۳,۳۳۴	۲۱.۸۰	۵۶,۴۹۷,۶۴۷,۳۲۹	۳۰,۹۹۴,۴۲۳,۲۸۵	فلزات اساسی
۶.۲۰	۹,۴۰۷,۳۱۷,۲۶۴	۷,۷۹۳,۹۰۳,۱۱۸	۰.۸۴	۲,۱۷۵,۳۸۱,۲۰۰	۲,۵۲۹,۶۹۸,۷۶۰	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۱۶.۶۱	۴۳,۰۶۰,۴۵۶,۸۰۷	۳۱,۵۱۸,۰۵۱,۶۲۸	محصولات شیمیایی
۱۰.۴۲	۱۵,۸۱۳,۰۹۳,۴۳۰	۱۸,۰۳۵,۴۳۸,۰۳۹	۲.۶۳	۶,۸۰۸,۱۴۳,۸۱۵	۷,۳۰۹,۴۱۲,۳۸۰	مخابرات
۴.۲۷	۶,۴۸۸,۰۲۳,۷۲۶	۷,۰۹۱,۵۳۸,۴۴۴	۲.۸۸	۷,۴۶۱,۵۰۵,۹۳۹	۸,۹۵۸,۹۴۴,۳۱۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۲	۹۳۶,۹۷۰,۴۸۱	۹۸۸,۶۵۴,۱۰۷	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۶۶	۲,۵۲۰,۳۹۵,۴۸۶	۳,۱۵۶,۷۲۹,۵۳۰	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۲.۰۶	۳,۱۳۰,۵۷۶,۴۴۴	۳,۱۰۵,۲۶۲,۷۷۱	-	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۲۶	۳۹۵,۰۹۸,۵۷۲	۴۱۴,۱۴۳,۰۶۰	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۹۳.۵۹	۱۴۲,۰۹۱,۶۴۰,۶۱۲	۱۵۵,۰۹۶,۵۷۹,۷۶۸	۹۵.۹۴	۲۴۸,۶۶۹,۸۶۴,۶۵۷	۱۸۲,۸۶۸,۰۹۸,۳۵۲	

۵-۱- در خصوص صنعت ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری با توجه به بستن بودن نماد شرکت کنتور سازی ایران و شرایط و اطلاعات موجود در این خصوص، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۸ مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، تعدیلات قیمت کارشناسی ۲۰٪ منفی بر مبنای قیمت پایانی سهم برای این سهم در نظر گرفته شده است که نتیجه نهایی در خصوص قیمت سهم مذکور پس از باز شدن نماد مشخص می‌گردد.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۰۵/۱۶				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۷	۱۰۰,۱۸۵,۴۹۶	۱.۱۵	۲,۹۷۹,۹۹۹,۱۰۸	۱۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۵,۴۷۰	۰.۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت
۰.۰۷	۱۰۰,۲۹۰,۹۶۶	۱.۱۵	۲,۹۸۰,۴۹۹,۱۰۸			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۸۳۲,۴۵۷	۵,۵۱۹,۸۶۱	۱۰	۵,۵۴۳,۹۷۲
۹,۶۱۸,۹۶۵,۷۰۲	۷,۵۴۲,۳۰۲,۴۷۴	۲۵	۸,۰۰۰,۳۸۸,۹۵۵
۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	۷,۵۴۷,۸۲۲,۳۳۵		۸,۰۰۵,۹۳۲,۹۲۷

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سود سهام دریافتنی

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار صندوق (رایان هم‌افزا) جهت قرارداد منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بوده و مخارج برگزاری که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶

مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۰,۴۲۳,۵۹۰	۳۰,۴۲۳,۵۹۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۳۳۰,۷۱۴,۷۸۴	۳۱۶,۵۱۲,۴۳۳	۱۴,۲۰۲,۳۵۱	مخارج نرم افزار
-	۳۶۱,۱۳۸,۳۷۴	۳۴۶,۹۳۶,۰۲۳	۱۴,۲۰۲,۳۵۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۹-جاری کارگزاران

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

سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۷

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۱۶۷,۰۰۹,۲۹۷,۰۹۴	۱۶۴,۶۶۹,۴۱۷,۲۹۶	۲۵,۳۹۵,۰۹۲,۵۶۲
۲۳,۰۵۵,۲۱۲,۷۶۴	۱۶۷,۰۰۹,۲۹۷,۰۹۴	۱۶۴,۶۶۹,۴۱۷,۲۹۶	۲۵,۳۹۵,۰۹۲,۵۶۲

شرکت کارگزاری آگاه

۱۰-پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲,۶۰۶,۴۵۵,۹۳۲	۳,۰۳۲,۶۸۶,۵۹۸	ضامن نقد شوندگی
۴,۴۹۰,۱۱۵,۰۱۵	-	متولی
۴۳,۲۴۴,۸۹۸	۱۲۷,۰۷۹,۱۰۲	حسابرس
۱۰۰,۲۷۴,۱۱۸	۲۱۰,۲۷۴,۱۱۸	
۷,۲۴۰,۰۸۹,۹۶۳	۳,۳۷۰,۰۳۹,۸۱۸	

۱۱-پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۱,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
-	۲۲۴,۸۱۴,۰۱۸	بابت واحدهای ابطال شده
۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	-	
۱۲۸,۵۴۱,۱۵۳	۱,۹۲۰,۸۱۴,۰۱۸	

۱۲-سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۸۹۱,۷۵۸,۴۲۴	۹۰۳,۶۶۲,۰۸۴	بابت هزینه نرم افزار
۱۱۹,۸۳۱,۱۱۱	۱۰۷,۹۰۰,۶۷۰	سایر حساب‌های پرداختنی
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	
۱,۰۶۹,۶۰۳,۳۷۰	۱,۰۶۹,۵۷۶,۵۸۹	

۱۳-خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۰۵/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۱,۹۹۷,۴۹۹,۳۰۳	۵,۵۶۳	۱۹۴,۲۰۵,۳۸۹,۵۳۲	۵,۸۴۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۸,۳۳۴,۹۸۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۲۳۷,۲۷۳,۵۸۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۲۰,۳۳۲,۴۸۰,۳۰۳	۶,۵۶۳	۲۲۷,۴۴۲,۶۶۳,۱۱۳	۶,۸۴۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
۱۴-۱	ریال ۱۰,۳۸۰,۵۵۲,۰۷۹	ریال (۲۲,۳۵۶,۹۹۰,۳۹۲)
۱۴-۲	ریال ۱,۶۳۹,۰۲۸	ریال ۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳
	<u>۱۰,۳۸۲,۱۹۱,۱۰۷</u>	<u>(۲۱,۹۱۲,۱۶۲,۷۴۹)</u>

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

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	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
یاما	۱,۱۳۰,۱۸,۲۰۱	۱,۰۵۷,۸۹۸,۶۶۹	(۵,۵۶۸,۶۰۳)	(۵,۶۵۰,۰۸۳)	۶۰,۹۰۰,۸۴۶	-
بانک خاورمیانه	۳۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۹,۰۴۸,۲۹۲	(۱۵۷,۴۶۲)	(۱۶۵,۷۵۰)	۳,۷۷۸,۴۹۶	-
بانک صادرات ایران	۳,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۴,۶۴۹,۱۴۹	(۱۶,۳۷۰,۷۶۰)	(۱۷,۲۳۲,۴۸۹)	(۲,۳۹۱,۷۵۲,۳۹۸)	-
بهمن دیزل (سهامی عام)	۱۷۷,۲۲۰,۱۰۸	۱۵۲,۷۳۵,۶۳۲	(۸۶۷,۳۵۵)	(۸۸۶,۰۹۹)	۲۲,۷۳۱,۰۲۲	-
پالایش نفت اصفهان	۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۵۷۴,۹۲۲	(۴,۴۳۶,۱۷۹)	(۴,۱۹۲,۹۹۸)	۳۹۵,۹۰۱	(۵,۴۱۸,۵۱۴)
پالایش نفت تهران	۱۰۷,۷۷۵,۰۰۰	۱۰۷,۳۹۹,۵۷۹	(۵۱۱,۹۳۰)	(۵۳۸,۸۷۵)	(۶۷۵,۳۸۴)	-
پتروشیمی پارس	۶۲,۳۱۲,۶۵۶	۴۵,۷۳۹,۲۴۷	(۲۹۵,۹۸۳)	(۳۱۱,۵۶۳)	۱۵,۹۶۵,۸۶۳	-
پتروشیمی جم	۶۸۳,۳۵۹,۴۶۹	۶۶۸,۲۹۶,۱۲۲	(۳,۲۴۵,۹۴۹)	(۳,۴۱۶,۷۹۶)	۸,۴۰۰,۶۰۲	-
پتروشیمی مبین	۶,۸۵۰,۴۴۸,۵۵۴	۵,۶۳۷,۱۷۸,۲۳۸	(۳۲,۹۴۸,۸۱۹)	(۳۴,۲۵۲,۲۱۱)	۱,۱۵۶,۰۶۹,۲۸۶	(۳,۵۷۶,۱۳۳)
تامین سرمایه امید	۵,۹۵۶,۱۱۹	۴,۹۹۴,۲۶۴	(۲۸,۲۸۹)	(۲۹,۷۸۰)	۹۰۳,۷۸۶	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۲,۸۱۴,۴۴۴,۹۵۵	۳,۰۸۱,۵۰۷,۶۷۷	(۱۳,۶۰۲,۵۳۷)	(۱۴,۰۷۲,۳۰۳)	(۲۹۴,۷۱۷,۵۶۲)	(۱,۰۷۵,۹۴۳,۲۵۰)
تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)	۲۷,۶۲۵,۰۰۰	۴۹,۰۶۸,۷۶۶	(۱۳۱,۲۱۷)	(۱۳۸,۱۲۵)	(۲۱,۷۱۳,۱۰۸)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۱۳۰,۹۳۱,۶۹۳	۳,۷۵۳,۶۵۴,۳۹۰	(۱۹,۶۲۱,۷۵۴)	(۲۰,۶۵۴,۶۳۳)	۳۳۷,۰۰۰,۹۱۶	-
داده گسترعصرنوبن-های وب	۱۶,۹۷۲,۳۹۶	۱۰,۴۸۴,۳۴۸	(۸۶,۷۲۶)	(۸۴,۸۶۱)	۶,۳۱۶,۴۶۱	-
داروسازی اسوه	۴۵۴,۳۰۳,۵۵۷	۴۴۲,۵۱۳,۷۱۰	(۲,۱۵۷,۸۹۶)	(۲,۲۷۱,۵۱۳)	۷,۳۶۰,۴۳۸	-
رایان سایپا	۵,۳۲۰,۳۷۱,۴۴۳	۴,۸۸۵,۸۸۹,۰۲۲	(۲۵,۲۷۱,۳۳۱)	(۲۶,۶۰۱,۸۰۴)	۳۸۲,۶۰۹,۲۸۶	(۴,۰۳۹,۲۸۰,۱۱۳)
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۲,۳۱۰,۸۴۹,۷۸۶	۲,۸۲۰,۱۴۳,۵۸۱	(۱۱,۰۶۰,۴۴۸)	(۱۱,۵۵۴,۲۴۴)	(۵۳۱,۹۰۸,۴۸۷)	(۱,۰۰۷,۹۲۸,۳۶۷)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۳۰,۷۸۲,۳۱۷	۱,۶۲۲,۱۰۰,۱۵۹	(۵,۸۴۶,۲۰۰)	(۶,۱۵۳,۹۱۰)	(۴۳,۳۱۷,۹۵۲)	-
صنعتی بهشهر	۴۰۶,۵۶۲,۵۳۰	۳۹۵,۰۹۸,۵۷۳	(۲,۱۵۰,۷۱۰)	(۲,۰۳۲,۸۱۲)	۷,۲۸۰,۴۳۵	(۲۰,۸۳۹,۲۲۳)
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۶۱۲,۹۹۲	۴,۱۴۴,۵۸۰	(۲۱,۹۰۹)	(۲۳,۰۶۴)	۴۲۳,۴۳۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۷۳۳,۹۰۳,۴۴۴	۸,۳۰۳,۳۳۴,۰۶۲	(۷۰,۱۱۵,۳۶۵)	(۷۳,۶۶۹,۴۴۷)	۶,۲۸۶,۷۸۴,۵۷۰	-
کالسیمین	۲,۴۵۶,۰۵۹,۶۷۴	۱,۹۲۸,۴۹۹,۶۴۷	(۱۱,۸۴۴,۶۶۹)	(۱۲,۲۸۰,۲۸۵)	۵۰۳,۴۳۵,۰۷۳	-
گروه بهمن	۶۱۱,۸۶۹,۲۰۷	۷۸۶,۰۲۶,۹۴۰	(۳۰,۱۴,۲۶۸)	(۳۰,۵۹۹,۳۴۰)	(۱۸۰,۳۳۱,۳۴۱)	-
گروه صنعتی بارز	۶۰,۵۹۹,۹۸۱,۲۵۵	۶,۸۷۷,۶۱۸,۵۰۴	(۲۹,۲۲۲,۴۱۳)	(۳۰,۲۹۹,۸۶۴)	۷۴۴,۷۳۲,۲۴۳	(۸۷۷,۱۵۹,۵۲۶)
مخابرات ایران	۹,۱۲۴,۵۳۸,۷۴۶	۸,۵۷۳,۳۶۲,۸۷۹	(۴۵,۴۱۳,۷۴۳)	(۴۵,۶۲۲,۶۳۸)	۴۶۰,۱۳۹,۴۸۶	(۱۳۶,۸۲۸,۷۲۰)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)	۲,۵۲۱,۷۰۱,۰۶۶	۲,۵۲۰,۳۹۵,۴۸۶	(۱۲,۲۸۹,۴۰۲)	(۱۲,۶۰۸,۴۹۹)	(۲۳,۵۹۲,۳۲۱)	(۴,۰۴۸,۱۹۵,۷۸۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۶۶۵,۶۳۲,۵۱۳	۳,۸۶۷,۴۹۹,۶۵۴	(۲۶,۹۳۶,۰۸۶)	(۲۸,۳۲۸,۱۴۰)	۱,۷۴۲,۸۹۸,۶۳۳	-
معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)	۴۹۱,۹۵۷,۸۶۴	۳۳۰,۴۶۵,۶۶۶	(۲,۳۳۶,۷۷۹)	(۲,۴۵۹,۷۸۶)	۱۵۶,۶۹۵,۶۵۳	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۱۴۲,۲۲۲,۴۴۶	۴,۳۵۳,۸۴۳,۲۸۴	(۲۹,۴۹۳,۱۴۱)	(۳۰,۷۱۱,۰۸۳)	۱,۷۲۸,۱۷۴,۹۳۸	۱,۸۰۶,۳۶۷
ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۳۰,۰۶۹	(۲۷۹,۳۰۰)	(۲۹۴,۰۰۰)	۸,۴۹۶,۶۳۱	-
نفت بهران	۶,۲۵۳,۷۶۷,۷۹۴	۴,۴۴۸,۶۹۷,۶۱۶	(۲۹,۷۲۰,۱۲۳)	(۳۱,۲۶۸,۸۰۹)	۱,۷۴۴,۰۸۱,۲۴۶	-
نفت بهران (حق تقدم)	۷۲۰,۶۹۲,۶۵۴	۶۰۸,۸۸۸,۷۸۰	(۳,۴۲۳,۲۶۱)	(۳,۶۰۳,۴۶۰)	۱۰۴,۷۷۷,۱۵۳	-
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	(۳۱,۱۸۷,۰۵۲)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۳۷۸,۵۳۷,۱۵۷
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۱۳۰,۰۹۱,۳۳۳,۸۸۹)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	۳,۴۶۸,۷۵۵
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۲۸,۵۳۹,۱۲۱
نقل به صفحه بعد	۸۴,۸۹۳,۹۴۳,۴۳۹	۷۳,۶۸۰,۴۵۱,۴۸۹	(۴۰۸,۴۷۰,۶۰۷)	(۴۲۴,۴۶۹,۲۶۴)	۱۰,۳۸۰,۵۵۲,۰۷۹	(۲۲,۳۰۳,۴۴۷,۳۹۹)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶				
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۲,۳۰۳,۴۴۷,۳۹۹)	۱۰,۳۸۰,۵۵۲,۰۷۹	(۴۲۴,۴۶۹,۲۶۴)	(۴۰۸,۴۷۰,۶۰۷)	۷۳,۶۸۰,۴۵۱,۴۸۹	۸۴,۸۹۳,۹۴۳,۴۳۹	نقل از صفحه قبل
۲۳۹,۱۲۴,۴۶۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۱,۳۸۴,۱۵۷,۳۹۵)	-	-	-	-	-	رایان سایپا (حق تقدم)
۳۹,۴۹۶,۶۵۳	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۱۸۰,۸۶۹,۱۵۳	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
(۴,۹۰۷,۴۵۸)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۱۷,۳۶۴,۷۷۶)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۵۹۴,۴۶۶,۳۰۳	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۳۸,۲۰۲,۲۱۹	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۱۳۱,۹۴۳	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱,۶۸۴,۷۳۷)	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه
۷۳,۳۳۹,۷۴۸	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱۷۱,۸۳۳,۲۴۶	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۸,۷۱۸,۸۸۶	-	-	-	-	-	مخابرات ایران (حق تقدم)
(۱,۶۱۱,۲۴۴)	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
(۲۲,۳۵۶,۹۹۰,۳۹۲)	۱۰,۳۸۰,۵۵۲,۰۷۹	(۱,۲۷۳,۴۰۷,۷۹۲)	(۱,۲۲۵,۴۱۱,۸۲۱)	۲۲۱,۰۴۱,۳۵۴,۴۶۷	۲۵۴,۶۸۱,۸۳۰,۳۱۷	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶				
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲,۴۰۲,۸۵۴)	(۵۸۵,۰۴۹)	۸۰۸,۷۸۵,۰۰۵	۸۰۶,۹۶۷,۲۰۰	۸۰۶	رایتل ماهانه ۲۱٪
-	۴,۰۴۱,۸۸۲	(۱,۴۷۱,۲۹۶)	۲,۰۲۳,۸۷۱,۳۰۵	۲,۰۲۹,۳۸۴,۴۸۳	۲,۰۰۰	اجاره رایتل ۲
۲۰,۲۲۵,۲۳۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۴۲۰,۸۴۱,۷۵۴	-	-	-	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت
۵,۲۴۶,۱۵۶	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری شیراز
(۳۱,۵۰۰)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - آرمان
(۱,۴۵۴,۰۰۱)	-	-	-	-	-	اجاره پارس
۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳	۱,۶۳۹,۰۲۸	(۲,۰۵۶,۳۴۵)	۲,۸۳۲,۶۵۶,۳۱۰	۲,۸۳۶,۳۵۱,۶۸۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۷۷۹,۷۱۹	(۳۶۵,۸۷۵)	(۳۴۷,۵۸۱)	۶۹,۶۸۱,۸۲۵	۷۳,۱۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
-	(۱۲۴,۵۶۶,۳۰۴)	(۱۱,۸۹۴,۰۰۰)	(۱۱,۲۹۹,۳۰۰)	۲,۴۸۰,۱۷۳,۰۰۴	۲,۳۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	البرزدارو
۱۲۰,۴۸۷,۲۱۴	۵۸۵,۰۱۹,۴۹۸	(۱۰,۳۳۹,۰۰۰)	(۹,۸۲۲,۰۵۰)	۱,۴۶۲,۶۱۹,۴۵۲	۲,۰۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	باما
-	۵۷۵,۵۹۲,۶۷۱	(۹,۶۸۰,۰۰۰)	(۹,۱۹۶,۰۰۰)	۱,۳۴۱,۵۳۱,۳۲۹	۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	باما (حق تقدم)
-	(۳۷۷,۲۱۴,۸۲۹)	(۱۷,۳۴۵,۲۵۰)	(۱۶,۴۷۷,۹۸۸)	۳,۸۱۲,۴۴۱,۵۹۲	۳,۴۶۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
(۱۰,۵۸,۴۹۴,۸۴۵)	(۳۲۹,۰۵۵,۸۵۴)	(۹,۱۸۳,۰۰۰)	(۸,۷۳۳,۸۵۰)	۲,۱۴۷,۷۴۹,۰۰۴	۱,۸۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل (سهامی عام)
(۲۲۴,۷۱۵,۱۰۲)	۲,۰۰۰,۴۸۴,۵۰۳	(۶۲,۱۳۴,۰۰۰)	(۵۹,۰۲۷,۳۰۰)	۱۰,۳۰۵,۱۵۴,۱۹۷	۱۲,۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۶۲,۲۰۲,۴۱۸)	۵,۳۱۸,۰۳۱,۷۳۸	(۸۲,۴۲۵,۷۵۰)	(۷۸,۳۰۴,۴۶۳)	۱۱,۰۰۶,۳۸۸,۰۵۰	۱۶,۴۸۵,۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۶۲,۵۰۰	پالایش نفت تهران
-	۱,۲۸۶,۵۹۵,۸۸۱	(۵۴,۷۶۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۲۲,۰۰۰)	۹,۵۵۸,۶۲۲,۱۱۹	۱۰,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۱,۶۵۱,۱۵۵,۵۱۰	(۱۹,۵۸۵,۰۰۰)	(۱۸,۶۰۵,۷۵۰)	۲,۲۲۷,۶۵۳,۷۴۰	۳,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	۶,۵۸۱,۰۴۹,۸۵۹	(۹۳,۶۵۶,۴۰۰)	(۸۸,۹۷۳,۵۸۰)	۱۱,۹۶۷,۶۰۰,۱۶۱	۱۸,۷۳۱,۲۸۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۸,۵۸۸,۲۷۱,۸۹۶	(۱۰۸,۹۵۴,۰۰۰)	(۱۰۳,۵۰۶,۳۰۰)	۱۲,۹۹۰,۰۶۷,۸۰۴	۲۱,۹۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۲,۴۴۹,۰۳۷,۸۹۵)	(۳۴,۳۹۴,۹۹۹)	(۳۰,۰۴۸,۰۰۰)	(۲,۸۹۵,۶۰۰)	۶۳۸,۰۵۱,۳۹۹	۶۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	داروسازی ابوریحان
۲۵,۳۱۳,۶۷۳	(۹۶,۲۰۷,۶۶۷)	(۲۰,۲۷۷,۶۹۹)	(۱۹,۲۶۳,۸۱۴)	۴,۱۱۲,۲۰۵,۹۶۴	۴,۰۵۵,۵۳۹,۸۱۰	۳,۴۱۶,۶۳۰	رایان سایا
(۵۱,۶۸۳,۶۲۶)	(۹۷,۲۴۸,۰۱۶)	(۳,۲۲۵,۰۳۳)	(۳,۰۶۳,۷۸۱)	۷۳۵,۹۶۵,۸۰۲	۶۴۵,۰۰۶,۶۰۰	۳,۵۸۳,۳۷۰	رایان سایا (حق تقدم)
-	۲۳۹,۸۲۲,۱۱۶	(۱۲,۴۷۳,۵۰۰)	(۱۱,۸۴۹,۸۲۵)	۲,۲۳۰,۵۵۴,۵۵۹	۲,۴۹۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۱۷,۲۶۲,۹۴۹)	۷,۸۶۱,۸۲۷	(۷,۵۲۶,۰۰۰)	(۷,۱۴۹,۷۰۰)	۱,۴۸۲,۶۶۲,۴۷۳	۱,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سبحان دارو
(۱,۹۸۸,۶۹۳,۷۸۱)	۱۳۰,۲۸۷,۰۴۱	(۷,۵۰۴,۰۰۰)	(۷,۱۲۸,۸۰۰)	۱,۳۵۵,۸۸۰,۱۵۹	۱,۵۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن
-	۸۳۵,۰۷۳,۳۵۱	(۴۳,۸۳۵,۰۰۰)	(۴۱,۶۴۳,۲۵۰)	۷,۸۴۶,۴۴۸,۳۹۹	۸,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۱,۳۴۶,۳۳۵,۸۴۹)	(۱۵,۲۰۶,۸۷۵)	(۱۴,۴۴۶,۵۳۱)	۴,۳۵۸,۰۵۷,۴۴۳	۳,۰۴۱,۳۷۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۶۰,۵۷۶,۲۴۱	(۷,۷۰۲,۱۲۵)	(۷,۳۱۷,۰۱۹)	۱,۴۶۴,۸۲۹,۶۱۵	۱,۵۴۰,۴۲۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	سیمان ارومیه
-	(۹۰,۳۰۴,۷۸۹)	(۶,۹۱۶,۰۰۰)	(۶,۵۷۰,۲۰۰)	۱,۴۶۰,۰۱۸,۵۸۹	۱,۳۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
-	۹۹۳,۱۵۰,۷۷۵	(۱۹,۴۵۵,۰۰۰)	(۱۸,۴۸۲,۲۵۰)	۲,۸۵۹,۹۱۱,۹۷۵	۳,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
(۵۸۶,۲۵۱,۷۶۹)	۱۴,۵۳۵,۰۱۸,۸۷۸	(۱۲۵,۷۳۶,۰۰۰)	(۱۱۹,۴۴۹,۲۰۰)	۱۰,۳۶۶,۹۰۵,۹۲۲	۲۵,۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۵۰,۳۳۲,۰۴۶	(۸,۱۴۲,۵۰۰)	(۷,۷۳۵,۳۷۵)	۱,۵۶۲,۳۹۰,۰۷۹	۱,۶۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
-	۱,۳۹۹,۴۴۷,۷۴۹	(۳۰,۸۴۸,۱۲۵)	(۲۹,۳۰۵,۷۱۹)	۴,۷۱۰,۰۲۳,۴۰۷	۶,۱۶۹,۶۲۵,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	کالسیمین
(۱۹,۰۴۴,۴۸۸)	۱۷,۱۲۰,۷۰۰	(۱۵۸,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۵۰,۵۹۸,۷۵۰)	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
-	(۸۲۰,۸۰۳,۷۰۸)	(۹,۵۷۵,۰۰۰)	(۹,۰۹۶,۲۵۰)	۲,۷۱۷,۱۳۲,۴۵۸	۱,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱,۹۷۶,۸۴۱,۳۳۷	(۳۵۴,۳۱۷,۵۶۰)	(۱۰,۹۸۴,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۴,۸۰۰)	۲,۵۲۹,۶۹۸,۷۶۰	۲,۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۱,۸۷۴,۰۸۶,۶۰۳	(۳۰,۰۳۱,۲۵۰)	(۲۸,۵۲۹,۶۸۸)	۴,۰۷۳,۶۰۲,۴۶۰	۶,۰۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴۰,۶۶۸,۵۰۴)	(۵۰۴,۰۴۸,۲۸۳)	(۳۴,۰۱۰,۰۰۹)	(۳۲,۳۰۹,۵۰۹)	۷,۲۳۹,۷۳۰,۵۵۵	۶,۸۰۲,۰۰۱,۷۹۰	۳,۸۰۰,۰۰۱	مخابرات ایران
(۷,۱۵۹,۹۰۸,۵۳۸)	۱۴,۷۱۹,۲۳۹,۳۹۴	(۱۱۹,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۲۰۲,۰۰۰)	۸,۸۸۰,۳۹۸,۶۰۶	۲۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۴,۷۴۰,۲۶۶	۸,۵۲۵,۲۸۶,۴۹۸	(۱۰۱,۰۸۸,۰۰۰)	(۹۶,۰۳۳,۶۰۰)	۱۱,۴۹۵,۱۹۱,۹۰۲	۲۰,۲۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۶۱۳,۴۱۴,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)
(۲,۲۲۲,۳۴۴,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۶۳۶,۳۳۴,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۴۰۵,۳۰۰,۲۵۵	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
(۲۱۵,۲۸۸,۳۰۶)	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مهنا)
(۴۳۹,۱۰۵,۱۹۵)	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
(۱۳,۰۰۴,۹۳۹,۱۷۷)	۶۵,۸۰۱,۷۷۶,۶۳۶	(۱,۲۵۵,۵۹۱,۳۹۱)	(۱,۱۹۲,۸۱۱,۸۲۱)	۱۸۲,۸۶۸,۰۹۸,۳۵۲	۲۵۱,۱۱۸,۳۷۸,۲۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶						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	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۳۶۱,۶۰۹,۹۰۷	(۳۸,۳۹۰,۰۹۳)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	باما
-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	بانک خاورمیانه
۲۱۳,۰۹۶,۶۴۷	۳۵۱,۸۰۷,۲۲۹	(۸,۱۹۲,۷۷۱)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۳	بهمن دیزل
۸۴,۸۲۷,۳۵۷	۵۴۸,۹۲۵,۷۸۱	(۲۸,۵۷۴,۲۱۹)	۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳۱۲,۰۰۸,۴۶۴	(۱۶,۲۴۱,۵۳۶)	۳۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران
-	۹,۰۱۰,۷۵۰	-	۹,۰۱۰,۷۵۰	۴,۷۵۰	۱,۸۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	پتروشیمی جم
-	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	پتروشیمی زاگرس
۴,۲۵۰,۰۰۰,۸۵۰	۳,۴۸۲,۳۲۵,۰۰۰	-	۳,۴۸۲,۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳,۳۱۶,۵۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	پتروشیمی مبین
-	۷۰,۴۳۸,۵۹۶	(۶,۵۶۱,۴۰۴)	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	دارو ابوریحان
۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۱۷۰۰۶۷۴۸	(۱,۱۱۸,۲۵۲)	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۵	۱۲۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۸۹۰,۸۴۷,۴۵۸	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۳۲۲,۲۴۷,۲۳۲	(۳۶,۷۵۲,۷۶۸)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	کالسیمین
-	۷۲۸,۸۷۳,۰۲۹	(۵۱,۱۲۷,۸۲۰)	۷۸۰,۰۰۰,۸۴۹	۲۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۴	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	گروه بهمن
۱,۵۲۱,۲۷۸,۰۰۰	۳۱۹,۳۴۳,۸۱۴	(۶۵۶,۱۸۶)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	گروه صنعتی بارز
۳,۱۵۸,۸۹۱,۷۹۷	۱,۶۹۱,۹۲۹,۳۸۰	(۸۸,۰۷۲,۹۳۶)	۱,۷۸۰,۰۰۲,۳۱۶	۴۰۰	۴,۴۵۰,۰۰۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	مخابرات ایران
۷۷۴,۴۸۸,۵۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
۴۰۹,۸۲۴,۵۶۱	۲,۰۶۰,۱۰۴,۳۰۹	(۱۸۲,۳۹۸,۴۹۶)	۲,۲۴۲,۵۰۲,۸۰۵	۶۵۰	۳,۴۵۰,۰۰۴	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	ملی صنایع مس ایران
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۳۵۳,۵۳۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۳۸۱,۱۲۷,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۶۰۴,۳۲۸,۸۷۳	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۱۶,۰۸۰,۷۹۶,۹۳۷	۱۴,۶۳۴,۶۲۰,۲۳۹	(۴۵۸,۰۸۶,۴۸۱)	۱۵,۰۹۲,۷۱۶,۷۲۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۷-۱	۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳
سود اوراق اجاره	۱۷-۲	۲۶,۰۸۶,۲۱۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۳	۴۲۳,۶۱۰,۷۷۵
	۱۷۵,۹۵۵,۶۶۸	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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	
اوراق مشارکت بورسی:					
مشارکت س.ص. کارکنان نفت	-	-	-	-	۷۳۷,۹۱۰,۴۳۶
مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	۱۲,۰۴۸,۲۷۳
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	-	-	-	-	۲۱۳,۷۸۴
					۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	
اوراق اجاره:					
اجاره پارس	-	-	-	-	۲۶,۰۸۶,۲۱۶
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۳,۵۷۶,۲۹۵	-
رایتل ماهانه ۲۱ %	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۹,۰۵۸,۲۱۳	-
		۲,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰		۴۲,۶۳۴,۵۰۸	۲۶,۰۸۶,۲۱۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	هزینه تنزیل	نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	
سپرده بانکی:					
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۴۹	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	بدون سررسید	۱۰	(۲,۸۶۸)	۱,۰۳۷,۷۴۴
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۹-۸۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	بدون سررسید	۱۰	(۲۱,۲۴۳)	۴۲۲,۵۷۳,۰۳۱
		(۲۴,۱۱۱)		۱۳۳,۳۲۱,۱۶۰	۴۲۳,۶۱۰,۷۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	
۸۴,۰۰۷,۴۴۵	۱۹۷,۸۵۸,۸۱۴	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰	۱۸۱,۹۱۷,۹۴۴	تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵	۳۷۹,۷۷۶,۷۵۸	۱۸-۱

۱-۱۸- 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 ۱۳۹۶/۰۵/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱۶,۳۲۸,۴۰۸	۱۸۱,۹۱۲,۴۹۴	۹,۸۰۰,۸۷۸,۱۹۶	۹,۶۱۸,۹۶۵,۷۰۲	درآمد سود سهام
۳۳۴,۳۳۲	۵,۴۵۰	۸۳۷,۹۰۷	۸۳۲,۴۵۷	سود سپرده بانکی
۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰	۱۸۱,۹۱۷,۹۴۴	۹,۸۰۱,۷۱۶,۱۰۳	۹,۶۱۹,۷۹۸,۱۵۹	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	
۳,۷۱۹,۸۴۵,۷۱۹	۳,۰۵۷,۵۱۳,۹۷۶	مدیر صندوق
۴,۴۹۰,۱۱۵,۰۱۵	-	ضامن نقدشوندگی
۱۴۳,۹۴۱,۶۰۳	۱۲۷,۰۷۹,۱۰۲	متولی
۱۰۰,۲۷۴,۱۱۸	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۸,۴۵۴,۱۷۶,۴۵۵	۳,۲۹۴,۵۹۳,۰۷۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	
۱۲,۴۱۱,۴۵۸	۱۱,۹۰۳,۶۶۰	هزینه تصفیه
۳۰۰,۷۲۴,۸۵۸	۲۹۷,۹۷۶,۲۳۶	هزینه نرم افزار
۷۰,۰۰۰	۳۰,۸۷۳,۵۹۰	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
۳۱۳,۲۰۶,۳۱۶	۳۴۰,۷۵۳,۴۸۶	

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:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	
۱۲,۲۶۸,۰۷۲,۵۷۹	۶۸,۰۹۵,۴۶۳,۲۸۷	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۴۷,۳۱۹,۷۳۸,۲۸۶)	(۴۹,۰۰۴,۲۶۸,۸۵۶)	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۳۵,۰۵۱,۶۶۵,۷۰۷)	۱۹,۰۹۱,۱۹۴,۴۳۱	

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۶ مردادماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۰۵/۱۶		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
تملك	۹۰۰	تملك	۹۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۱۳.۷۱		۱۳.۱۵		مدیران ارشد	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۷۶	۵۰	۰.۷۳	۵۰	دارنده واحد ممتاز	مصطفی بیاتی	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۷۶	۵۰	۰.۷۳	۵۰	مدیران سرمایه‌گذاری	مرتضی بیاتی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۸	۵	۰.۰۷	۵	عادی		
۱۵.۳۱	۱,۰۰۵	۱۴.۶۹	۱,۰۰۵			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۶	ارزش معامله		
میلیون ریال	تاریخ معامله	میلیون ریال		
۲۲,۳۶۲	طی سال مالی	۳,۸۰۳	خرید و فروش اوراق بهادار و کارمزد ارکان	مدیر و کارگزار
(۱۲۷)	طی سال مالی	۱۲۷	کارمزد ارکان	متولی
(۲۱۰)	طی سال مالی	۱۱۰	کارمزد ارکان	حسابرس
				تامین سرمایه آرمان
				موسسه حسابرسی آزمودگان

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.