

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان‌ماه ۱۳۹۴

احتراما

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان‌ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد :

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی :
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۷	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در گزارش‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۳۹۴/۰۹/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

#### با سپاس



امضاء  
[Handwritten signature]

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	یادداشت	
<b>ریال</b>	<b>ریال</b>		<b>دارایی ها:</b>
۲۵۵,۳۷۳,۱۱۸,۹۲۷	۱۶۵,۸۷۸,۰۹۷,۱۷۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۲۷۴,۹۴۰,۸۹۲	۲۴,۲۱۰,۱۲۴,۱۶۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۸,۱۵۵,۹۹۶,۳۱۱	۲۶,۱۱۸,۱۴۸,۵۱۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲,۳۴۷,۳۷۷,۲۵۷	۳۶,۲۹۸,۴۰۹,۱۱۵	۸	حسابهای دریافتی
۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹	۱۳,۴۱۷,۶۲۷,۹۳۴	۹	جاری کارگزاران
-	۱۷۵,۵۰۹,۲۲۸	۱۰	سایر دارایی ها
۳۶۴,۰۸۱,۱۴۳,۰۰۶	۲۶۶,۰۹۷,۹۱۶,۱۳۰		جمع دارایی ها
			<b>بدهی ها:</b>
۵,۲۳۸,۷۵۳,۶۵۶	۴,۶۶۵,۹۰۸,۹۳۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۵۹,۹۹۹,۵۴۴	۵,۷۸۱,۴۵۴,۴۵۲	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۹۸۸,۳۳۷,۰۳۴	۱,۲۵۷,۳۸۶,۲۷۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶,۴۸۷,۰۹۰,۲۳۴	۱۱,۷۰۴,۷۴۹,۶۶۳		جمع بدهی ها
۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۵۴,۳۹۳,۱۶۶,۴۶۷	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۱۶,۸۷۶,۴۰۱	۱۵,۳۹۳,۵۱۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

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

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
<b>درآمدها:</b>			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ (۱۲,۱۹۵,۳۹۱,۳۷۷)	۷۷۵,۰۲۴,۱۸۴	(۱۳,۳۳۶,۲۲۷,۳۲۰)
سود (زیان) تحقق نیاخته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۲۳,۳۳۹,۱۰۹,۷۷۸)	۳۲,۱۲۳,۸۲۸,۱۱۱	(۵۳,۷۶۶,۵۲۳,۵۶۲)
سود سهام	۱۷ ۵,۶۴۳,۶۰۲,۱۲۲	۲,۵۶۹,۶۷۱,۷۴۵	۳۴,۳۸۱,۴۵۶,۵۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۲,۷۷۵,۸۴۷,۱۶۷	۱۹۰,۷۳۶,۷۷۱	۶,۳۳۲,۸۷۷,۷۶۵
سایر درآمدها	۱۹ ۶۰۶,۳۵۹,۱۰۷	۳,۱۷۴,۴۹۱,۴۴۸	۵,۸۲۳,۳۵۵,۷۶۴
جمع درآمدها	(۲۶,۵۰۸,۶۹۲,۷۵۹)	۳۸,۸۳۳,۷۴۲,۲۵۹	(۲۰,۵۶۵,۰۶۰,۷۷۷)
<b>هزینه‌ها:</b>			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۲,۵۶۲,۵۲۳,۷۳۶)	(۵,۰۲۲,۴۱۰,۷۱۰)	(۱۵,۹۷۲,۱۷۳,۶۰۰)
سایر هزینه‌ها	۲۱ (۹۱,۱۹۷,۴۱۷)	(۱۱۴,۸۳۸,۶۴۲)	(۴۳۵,۸۲۶,۴۷۰)
جمع هزینه‌ها	(۲,۶۵۳,۷۲۱,۱۵۳)	(۵,۱۳۷,۲۴۹,۳۵۲)	(۱۶,۴۰۸,۰۰۰,۰۷۰)
سود (زیان) خالص	(۲۹,۱۶۲,۴۱۳,۹۱۲)	۳۳,۶۹۶,۴۹۲,۹۰۷	(۳۶,۹۷۳,۰۶۰,۸۴۷)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری <sup>۱</sup>	(۱۰.۱۸)	۸.۱۱٪	(۹.۸۶)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>	(۱۱.۴۶)	۷.۶۰٪	(۱۰.۳۴)

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶		شرح
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۵,۵۰۲	۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	۲۵,۵۰۲	۴۶۹,۲۷۸,۳۱۴,۹۹۷	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۰۶	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۷	۶,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۷۶۹)	(۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۸)	(۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۹۰)	(۱۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
-	(۶۹,۳۷۵,۴۷۲,۳۹۲)	-	(۵۶,۱۴۶,۳۳۲,۷۳۶)	-	(۷۰,۳۹۸,۲۰۱,۳۷۹)	تعدیلات
-	(۲۹,۱۶۲,۴۱۳,۹۱۲)	-	۳۳,۶۹۶,۴۹۲,۹۰۷	-	(۳۶,۹۷۳,۰۶۰,۸۴۷)	سود (زیان) خالص دوره
۱۶,۵۲۶	۲۵۴,۳۹۳,۱۶۶,۴۶۷	۲۲,۱۸۴	۴۴۳,۵۱۰,۴۷۵,۱۶۸	۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال پسود و زیان خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

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

**۱-۲- اطلاع رسانی**

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

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

نام دارندگان واحدهای مدیریتی	تعداد واحدهای مدیریتی تحت تملک	درصد واحدهای
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.

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

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

**حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان فجر (جم سابق) پلاک ۲۷ - طبقه دوم.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**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.

**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 علی‌الحساب:**

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳درهزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه [حداکثر ۲/۵] درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه به اضافه مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
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 ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

\* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش 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.

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

\*\*\* 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.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

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

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

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

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

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶			۱۳۹۴/۰۸/۱۶			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	
۰,۴۲	۱,۵۲۹,۸۱۳,۲۸۰	۳,۱۵۲,۷۷۹,۹۳۳	۰,۴۴	۱,۱۸۲,۰۷۸,۷۳۹	۱,۵۲۹,۸۱۳,۲۷۸	استخراج کانه های فلزي
۷,۳۱	۲۶,۶۱۸,۳۶۱,۲۹۸	۱۹,۵۴۴,۳۶۴,۱۹۷	۵,۳۷	۱۴,۲۸۵,۴۷۴,۱۴۰	۱۸,۱۳۷,۴۲۵,۴۶۰	انبوه سازي املاک و مستغلات
۲۲,۳۵	۸۱,۳۵۴,۵۳۶,۲۳۷	۷۸,۵۴۳,۹۰۳,۴۴۹	۱۸,۸۱	۵۰,۰۶۰,۰۴۹,۷۷۴	۶۰,۳۰۴,۷۴۸,۴۰۴	بانکها و موسسات اعتراري
۴,۸۰	۱۷,۴۶۷,۸۸۶,۶۴۵	۲۷,۵۵۹,۹۳۸,۱۴۳	۵,۸۶	۱۵,۵۹۵,۳۵۵,۳۲۵	۱۷,۴۶۷,۸۸۶,۶۴۴	رايانه و فعاليت هاي وابسته به آن
۵,۱۱	۱۸,۶۱۳,۲۹۹,۰۵۴	۱۵,۸۴۸,۵۴۱,۶۱۰	۶,۰۲	۱۶,۰۲۶,۶۷۸,۱۲۹	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	سايير واسطه گريهاي مالي
۳,۷۳	۱۳,۵۶۳,۲۵۹,۹۹۰	۲۱,۷۶۳,۶۳۷,۷۲۴	۱,۹۸	۵,۲۷۸,۱۷۷,۵۲۹	۵,۲۵۵,۸۵۹,۶۵۳	سرمایه گذاریها
۸,۰۷	۲۹,۳۸۶,۴۷۱,۸۶۹	۵۴,۵۶۰,۹۵۷,۶۲۹	۰,۱۱	۲۹۲,۳۵۴,۰۰۰	۴۰۰,۱۲۱,۵۴۳	سيمان، آهک و گچ
۰,۰۰	-	-	۶,۴۳	۱۷,۱۰۹,۳۱۴,۷۱۲	۱۸,۲۰۲,۸۶۲,۱۱۵	عرضه برق, گاز, بخار و آب گرم
۰,۸۸	۳,۱۸۵,۸۲۶,۰۰۱	۷,۶۴۰,۷۵۴,۸۱۸	۰,۰۰	۱,۰۵۳,۳۰۹	۱,۲۴۹,۸۷۲	فلزات اساسي
۲,۵۱	۹,۱۴۴,۹۲۰,۴۰۰	۱۴,۵۴۷,۱۵۷,۱۲۸	۳,۰۳	۸,۰۷۱,۲۸۲,۹۹۲	۹,۱۴۴,۹۲۰,۴۰۰	لاستيک و پلاستيک
۰,۳۸	۱,۴۰۰,۷۱۷,۹۱۲	۴,۲۰۴,۲۱۹,۸۷۱	۰,۶۰	۱,۶۰۰,۱۲۳,۷۸۱	۱,۹۹۵,۹۸۶,۹۱۱	محصولات کاغذي
۱۰,۹۵	۳۹,۸۸۳,۶۲۲,۱۷۱	۴۷,۷۶۵,۵۳۳,۸۴۹	۹,۵۳	۲۵,۳۵۳,۳۱۷,۸۶۰	۲۳,۶۵۳,۹۱۸,۹۳۲	مخابرات
۳,۶۳	۱۳,۲۲۴,۴۰۴,۰۷۰	۱۳,۹۰۸,۹۰۱,۳۹۶	۴,۱۴	۱۱,۰۲۲,۸۴۶,۸۸۸	۱۲,۵۲۱,۹۵۳,۷۸۲	مواد و محصولات دارويي
۷۰,۱۴	۲۵۵,۳۷۳,۱۱۸,۹۲۷	۳۰۹,۰۴۰,۶۸۹,۷۴۸	۶۲,۳۴	۱۶۵,۸۷۸,۰۹۷,۱۷۸	۱۸۹,۲۰۹,۶۲۰,۱۸۷	

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۰۸/۱۶		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰,۰۰	۲۱۶,۳۱۸	۰,۰۰	۷۶,۶۴۹	۱۰	بدون سررسید	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک سامان (۸۱۰-۸۴۹)
۱,۱۷	۴,۲۷۴,۷۲۴,۵۷۴	۰,۰۰	۶۷,۲۹۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک سامان (۸۱۰-۸۲۰)
-	-	۹,۱۰	۲۴,۲۰۹,۹۸۰,۲۲۲	۱۹,۵	بدون سررسید	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک سامان (۸۱۹-۸۲۰)
۱,۱۷	۴,۲۷۴,۹۴۰,۸۹۲	۹,۱۰	۲۴,۲۱۰,۱۲۴,۱۶۱					



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

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

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۵,۰۵۶,۱۰۷,۵۹۹
اوراق اجاره	۷-۲	۶۳,۰۹۹,۸۸۸,۷۱۲
	۲۶,۱۱۸,۱۴۸,۵۱۴	۶۸,۱۵۵,۹۹۶,۳۱۱
	۲۶,۱۱۸,۱۴۸,۵۱۴	

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
۱۳۹۷/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۱۷,۷۱۴	۲۶,۱۱۸,۱۴۸,۵۱۴	۹,۸۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۱۷,۷۱۴	۲۶,۱۱۸,۱۴۸,۵۱۴	۹,۸۲
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۸- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال	۱۰	۲۱۲,۹۷۱,۹۸۹	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳۳,۲۷۴,۴۱۲	۲۱۱,۲۷۴,۳۹۲	۲۵	۳۷,۰۲۳,۱۲۱,۴۴۴	سود دریافتنی سهام
۳۲,۳۱۴,۱۰۲,۸۴۵	۳۶,۰۸۷,۱۳۴,۷۲۳		۳۷,۲۳۶,۰۹۳,۴۳۳	
۳۲,۳۴۷,۳۷۷,۲۵۷	۳۶,۲۹۸,۴۰۹,۱۱۵			

**۹- جاری کارگزاران**

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

سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹	۱۵۶,۵۴۴,۴۹۰,۹۴۱	۱۴۷,۰۵۶,۵۷۲,۶۲۶	۱۳,۴۱۷,۶۲۷,۹۳۴	شرکت کارگزاری آگاه
۳,۹۲۹,۷۰۹,۶۱۹	۱۵۶,۵۴۴,۴۹۰,۹۴۱	۱۴۷,۰۵۶,۵۷۲,۶۲۶	۱۳,۴۱۷,۶۲۷,۹۳۴	

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

سه ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	-	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۵۹,۱۴۵,۹۷۲	۱۷۵,۵۰۹,۲۲۸	هزینه نرم افزار
-	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۵۹,۱۴۵,۹۷۲	۱۷۵,۵۰۹,۲۲۸	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	
۲,۱۵۳,۸۵۸,۴۴۵	۱,۸۸۹,۱۲۹,۳۱۵	مدیر صندوق
۲,۶۲۴,۹۴۲,۲۵۱	۲,۲۶۴,۷۳۲,۹۴۷	ضامن
۴۰۵,۵۵۷,۳۶۶	۴۸۴,۵۷۲,۶۱۸	متولی
۵۴,۳۹۴,۵۹۴	۲۷,۴۷۴,۰۵۲	حسابرس
<b>۵,۲۳۸,۷۵۳,۶۵۶</b>	<b>۴,۶۶۵,۹۰۸,۹۳۲</b>	

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۵,۷۸۱,۴۵۴,۹۰۸	بابت واحدهای ابطال شده
(۴۵۶)	(۴۵۶)	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
<b>۲۵۹,۹۹۹,۵۴۴</b>	<b>۵,۷۸۱,۴۵۴,۴۵۲</b>	

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

۱۳۹۴/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	بدهی مخارج نرم افزار
۷۵۹,۹۹۶,۹۹۹	۷۹۲,۰۳۸,۴۴۴	۱۳-۱ ذخیره هزینه های تصفیه
۱۷۰,۳۲۶,۲۰۰	۱۷۲,۶۷۸,۸۰۰	کارمزدپرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	سایر حسابهای پرداختنی
<b>۹۸۸,۳۳۷,۰۳۴</b>	<b>۱,۲۵۷,۳۸۶,۲۷۹</b>	

۱۳-۱- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۸ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۰۸/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۴۰,۷۱۷,۶۵۲,۱۵۰	۲۰,۱۸۹	۲۳۸,۹۹۹,۶۵۵,۲۴۴	۱۵,۵۲۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۶,۸۷۶,۴۰۰,۶۲۲	۱,۰۰۰	۱۵,۳۹۳,۵۱۱,۲۲۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲</b>	<b>۲۱,۱۸۹</b>	<b>۲۵۴,۳۹۳,۱۶۶,۴۶۷</b>	<b>۱۶,۵۲۶</b>	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۲,۴۵۷,۲۱۴,۷۷۴)	۷۶۲,۰۴۹,۲۲۶	(۱۳,۴۱۱,۵۱۲,۶۵۱)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲۶۱,۸۲۳,۳۹۶	۱۲,۹۷۴,۹۵۸	۷۵,۲۸۵,۳۳۱
	(۱۲,۱۹۵,۳۹۱,۳۷۷)	۷۷۵,۰۲۴,۱۸۴	(۱۳,۳۳۶,۲۲۷,۳۲۰)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۵,۹۰۸,۶۰۰	۹,۴۶۰,۰۱۲,۱۸۱	۴۲,۸۲۲,۶۳۲	۴۰,۴۸۵,۰۵۱	(۱,۴۴۶,۲۹۹,۸۴۴)	۳۸۷,۴۷۲,۸۹۵
بانک پاسارگاد (حق تقدم)	۱,۸۶۴,۰۹۲	۱,۶۲۷,۲۵۰,۵۶۶	۲,۹۵۸,۵۷۱	۲,۷۹۶,۴۵۸	(۱,۰۷۳,۷۰۹,۸۱۱)	-
بانک سینا	۱,۹۸۹,۵۴۴	۲,۶۵۴,۳۰۸,۵۰۶	۱۴,۹۲۰,۵۹۰	۱۴,۱۰۲,۷۶۱	۱۳۷,۲۲۷,۵۰۳	-
بانک ملت	۳,۱۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۸,۲۱۶,۵۸۲	۳۲,۹۷۰,۶۵۸	۳۱,۱۶۳,۴۳۳	(۱,۱۳۹,۶۵۴,۱۶۳)	(۱۵۲,۴۵۲,۴۷۵)
داروسازی فارابی	۹۰,۶۵۷	۷۰۲,۲۵۰,۲۸۸	۳,۷۰۰,۸۲۲	۳,۴۹۹,۹۵۹	(۱۰۰,۵۶۸,۸۹۹)	-
سرمایه گذاری سپه	۵,۴۴۰,۶۸۱	۷,۶۰۸,۵۷۶,۰۰۳	۳۹,۴۹۲,۴۲۰	۳۷,۳۲۸,۲۲۱	(۲,۱۶۴,۲۴۹,۱۹۹)	(۲,۲۲۴,۹۰۱,۴۵۵)
سیمان تهران	۵,۲۵۷,۵۹۲	۱۰,۹۳۷,۷۳۸,۸۷۸	۴۶,۸۰۰,۵۷۰	۴۴,۲۳۵,۰۸۶	(۲,۱۸۱,۷۵۲,۵۱۲)	(۳,۸۱۱,۱۷۰,۵۷۷)
سیمان شاهرود	۶,۲۹۷,۰۵۲	۱۸,۰۴۸,۶۱۱,۴۴۹	۷۱,۱۰۹,۰۲۳	۶۷,۲۱۱,۴۰۶	(۴,۷۴۴,۳۲۹,۲۵۸)	(۲۵,۱۴۸,۶۰۷)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۹۰,۰۰۰	۴,۰۸۳,۱۴۷,۵۷۶	۲۲,۵۰۶,۲۹۳	۲۱,۲۲۷,۵۰۰	(۳,۴۹۹,۵۰۹,۷۴۹)	(۲,۱۱۵,۰۹۹,۷۴۰)
شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	۱۵۰,۰۰۰	۶۹۸,۸۲۴,۳۳۴	۳,۳۱۸,۹۷۱	۳,۱۳۷,۰۷۹	۳,۵۴۹,۲۱۹,۶۱۶	۷۳۰,۲۰۶,۸۴۰
شرکت مخابرات ایران	۵۶۰,۴۰۳۸	۱۲,۲۳۳,۸۴۲,۶۴۰	۶۴,۷۱۶,۷۲۲	۶۱,۱۶۹,۱۵۹	(۳,۵۴۸,۵۶۳,۰۲۲)	۲۲۳,۴۲۹,۸۱۷
ملی صنایع مس ایران	۲,۱۳۵,۱۶۰	۳,۱۸۴,۵۷۶,۱۳۱	۱۵,۲۲۰,۲۸۸	۱۴,۳۸۶,۰۶۷	(۶۸,۹۷۳,۲۲۴)	(۱,۶۴۸,۲۵۰,۳۹۳)
نوسازی و ساختمان تهران	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۰۶,۰۷۸	۱,۴۸۲,۶۲۵	۱,۴۰۱,۳۷۷	۱۸,۲۸۵,۵۹۰	۱۲,۵۳۲,۹۹۱
نوسازی و ساختمان تهران (حق تقدم)	۶,۸۱۸,۹۱۸,۶۰۰	۸,۲۲۱,۸۲۹,۷۵۷	۳۴,۰۲۷,۳۰۰	۳۴,۰۹۴,۵۹۳	(۱,۴۷۱,۰۰۳,۰۵۰)	۴,۹۹۹,۸۱۵,۰۸۷
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۲۰,۸۸۴,۹۳۸,۱
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۸۹۷,۴۲۷)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	۲۶۸,۱۱۶,۰۹۱
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	۵,۱۳۷,۶۶۴
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	۳,۶۷۱,۲۷۵,۶۳۷
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۳۱۳,۲۵۰,۰۴۷
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	۲,۳۵۰,۱۴۶
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۰,۸۸۸,۱۰۲)
رایان سایبا	-	-	-	-	-	۵۳۱,۷۲۶,۴۸۸
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۶۷,۵۸۹,۷۸۲
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۳,۳۷۰,۴۷۱,۳۴۷)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	۱,۱۶۳,۲۴۷,۲۵۴
سرمایه گذاری صنعت بیمه	-	-	-	-	-	۱۷,۰۹۹,۳۴۴
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	-	-	-	-	-	۱۱,۹۴۷,۸۷۱
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۴۰,۴۵۰,۰۳۶)
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	(۹۸۶,۹۸۲,۳۳۵)
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	۲۱,۰۲۰,۷۶۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۵۰,۶۰۹,۰۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۶,۲۰۵,۲۷۴,۱۹۱)
صنایع کافز سازی کاوه	-	-	-	-	-	(۳,۰۶۱,۸۱۴,۳۶۵)
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	۴۲,۳۱۷,۳۰۵
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	-	-	-	-	-	(۹۲۰,۱۵۱,۰۵۲)
سرمایه گذاری صنعت بیمه	-	-	-	-	-	۱۷,۰۹۹,۳۴۴
مسکن زاینده رود	-	-	-	-	-	۱۱,۹۴۷,۸۷۱
	۷۵,۲۵۶,۳۲۷,۸۷۶	۸۶,۹۴۱,۲۰۳,۹۹۵	۳۹۶,۰۵۷,۵۰۵	۳۷۶,۲۸۱,۱۵۰	(۱۲,۴۵۷,۲۱۴,۷۷۴)	۷۶۲,۰۴۹,۲۲۶

**۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت**

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۵,۱۱۰,۱۳۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۸۰۶,۸۹۸	۱۱,۶۹۵,۲۴۱	-	۱۰,۸۶۲۷,۸۶۱	(۵۰,۰۰۰,۳۹,۲۰۹)
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۲۳,۰۰۰	۲۲,۹۸۲,۱۹۸,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۶۶۹	-	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۱	-
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۵,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۳۴,۹۹۶	۳,۸۷۰,۰۰۰	-	(۴,۷۹۶)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	۱۳,۵۳۲,۰۱۴
نقل به صفحه بعد	۴۳,۲۶۳,۴۴۹,۲۰۰	۴۲,۹۶۸,۱۳۹,۸۹۴	۳۳,۴۸۵,۹۱۰	-	۲۶۱,۸۲۳,۳۹۶	(۶۳,۵۰۷,۱۹۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	
					سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴۳,۲۶۳,۴۴۹,۲۰۰	۴۲,۹۶۸,۱۳۹,۸۹۴	۳۳,۴۸۵,۹۱۰	-	۲۶۱,۸۲۳,۳۹۶	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	۴۳,۲۶۳,۴۴۹,۲۰۰	۴۲,۹۶۸,۱۳۹,۸۹۴	۳۳,۴۸۵,۹۱۰	-	۲۶۱,۸۲۳,۳۹۶	۷۵,۲۸۵,۳۳۱

نقل از صفحه قبل

اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد

اوراق مشارکت گلگهر سه ماهه ۲۰٪

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

مشارکت رایان سایپا سه ماهه ۲۲٪

هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۲۳,۳۳۱,۵۲۳,۰۰۸)	(۵۳,۶۶۷,۵۷۰,۸۲۴)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	(۷,۵۸۶,۷۷۰)	(۹۸,۹۵۲,۷۳۸)
		۳۳,۱۲۳,۸۲۸,۱۱۱	(۵۳,۷۶۶,۵۲۳,۵۶۲)

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	
					سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سهام:						
بانک پاسارگاد	۳,۴۱۱,۸۶۰	۴,۳۸۴,۲۴۰,۱۰۰	۵,۵۸۱,۵۰۳,۵۶۱	۲۳,۱۹۲,۶۳۰	۲۱,۹۲۱,۲۰۱	(۱,۰۰۵,۰۳۶۹,۴۷۶)
بانک سینا	۱۰,۴۵۶	۱۵,۱۶۱,۲۰۰	۱۳,۹۴۹,۶۵۴	۸۰,۲۰۳	۷۵,۸۰۶	۱۶۵,۸۲۸,۱۶۰
بانک ملت	۳۳,۲۰۶,۵۹۴	۴۶,۱۸۱,۱۲۲,۰۶۰	۵۴,۷۰۹,۲۹۵,۱۸۹	۲۴۴,۲۹۸,۱۳۶	۲۳۰,۹۰۵,۶۱۰	۳,۶۹۵,۱۷۴,۱۰۴
پتروشیمی مبین	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۲,۸۶۲,۱۱۵	۹۱,۴۴۹,۲۸۸	۸۶,۴۳۶,۰۰۰	-
تجارت الکترونیک پارسین	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۷,۸۸۶,۶۴۴	۸۳,۳۵۷,۱۷۵	۷۸,۷۸۷,۵۰۰	(۱۰۰,۹۲۰,۵۱۴,۹۸۸)
داروسازی فارابی	۲۰۹,۳۴۳	۱,۶۱۳,۱۹۷,۱۵۸	۱,۶۳۲,۰۸۱,۵۸۹	۸۵,۳۳۸,۱۱۳	۸۰,۶۵,۹۸۶	(۱۰۰,۹۲۳,۱۴۵)
رایان سایپا	۸,۷۰۱,۴۰۱	۱۶,۱۹۳,۳۰۷,۲۶۱	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۸۵,۶۲۳,۵۹۵	۸۰,۹۶۶,۵۳۶	۲,۷۶۴,۷۵۷,۴۴۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱,۱۰۴,۸۷۴	۱,۱۹۴,۳۶۸,۷۹۴	۱,۵۲۹,۸۱۳,۲۷۸	۶۳,۳۱۸,۲۱۱	۵,۹۷۱,۸۴۴	(۱,۶۲۲,۹۶۶,۶۵۳)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۱۰۹,۰۰۰	۹,۵۲۴,۲۴۴,۰۰۰	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	۵۰,۳۸۳,۲۵۱	۴۷,۶۲۱,۲۲۰	۳۲۴,۷۹۴,۸۱۹
سرمایه گذاری سپه	۳,۷۵۸,۳۱۹	۵,۳۳۳,۰۵۴,۶۶۱	۵,۲۵۵,۸۵۹,۶۵۳	۲۸,۲۱۱,۸۵۹	۲۶,۶۶۵,۲۷۳	(۸,۲۷۵,۸۴۷,۱۴۴)
سیمان شاهرود	۱۳۹,۶۰۰	۲۹۵,۳۹۳,۶۰۰	۴۰۰,۱۲۱,۵۴۳	۱,۵۶۲,۶۲۳	۱,۴۷۶,۹۶۸	(۱۴,۳۴۴,۴۷۹,۵۵۳)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۰۱,۹۶۳	۱۱,۶۹۳,۵۰۵,۶۳۳	۱۰,۹۴۱,۸۲۸,۲۲۵	۶۱,۸۵۸,۶۴۵	۵۸,۴۶۷,۵۲۸	(۲,۱۵۴,۵۴۱,۳۳۶)
شرکت مخابرات ایران	۵,۸۶۴,۹۵۸	۱۳,۹۲۳,۴۱۰,۲۹۲	۱۲,۷۱۲,۰۹۰,۶۰۸	۷۳,۶۵۴,۸۴۰	۶۹,۶۱۷,۰۵۱	(۵,۷۲۷,۳۷۰,۳۴۲)
صنایع کاغذ سازی کاوه	۶۲۲,۷۸۹	۱,۶۱۶,۷۶۰,۲۴۴	۱,۹۹۵,۹۸۶,۹۱۱	۸,۵۵۲,۶۶۲	۸,۰۸۳,۸۰۱	(۱۳۰,۳۳۳,۲۹۳)
صنایع کاغذ سازی کاوه (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۲,۶۷۳,۱۶۸,۶۶۶)
گروه صنعتی بارز	۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۱۴۴,۹۲۰,۴۰۰	۴۳,۱۴۱,۰۰۸	۴۰,۷۷۶,۰۰۰	(۵,۴۰۲,۲۳۶,۷۳۸)
ملی صنایع مس ایران	۸۳۸	۱,۰۶۴,۲۶۰	۱,۲۴۹,۸۷۲	۵۶۳۰	۵,۳۲۱	(۴,۴۵۴,۹۲۸,۸۱۷)
نوسازی و ساختمان تهران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۷,۴۲۵,۴۶۰	۷۶,۳۵۵,۸۶۰	۷۲,۱۷۰,۰۰۰	۶,۵۲۱,۸۷۶,۱۲۳
نوسازی و ساختمان تهران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۵۵۲,۱۲۰,۹۷۷
سیمان تهران	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۴۰,۰۰۶,۲۰۶)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۷۵,۴۶۹,۴۰۷
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	(۴۸۰,۱۲۳)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	۳۴۸,۲۲۰,۸۸۱
شرکت گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	۵,۲۹۳,۷۷۰,۳۳۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۴,۴۴۵,۹۲۸,۱۴۷)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	-	-	-	-	-	۷۹۵,۷۹۶,۴۵۲
	۱۶۷,۶۰۲,۷۲۹,۲۶۳	۱۸۹,۲۰۹,۶۲۰,۱۸۷	۸۸۶,۶۱۸,۴۳۸	۸۳۸,۰۱۳,۶۴۶	(۲۳,۳۳۱,۵۲۳,۰۰۸)	(۵۳,۶۶۷,۵۷۰,۸۲۴)

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶					ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			اوراق مشارکت و اجاره و مزایه:
(۵۶,۹۵۷,۷۳۴)	-	(۷,۵۸۶,۷۷۰)	-	۱۹,۹۶۹,۲۰۰	۲۵,۷۸۷,۶۱۷,۵۷۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰		اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-		اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
(۷,۴۹۵,۰۰۴)	-	-	-	-	-	-	-		اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	-	-		اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	-		گواهی سپرده انصار
(۹۸,۹۵۲,۷۳۸)	-	(۷,۵۸۶,۷۷۰)	-	۱۹,۹۶۹,۲۰۰	۲۵,۷۸۷,۶۱۷,۵۷۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

**۱۷-سود سهام**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود به هر سهم			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱,۷۰۸,۴۵۸,۴۵۶	(۱۵۵,۶۳۳,۵۴۴)	۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	۲۰۰	۹۳۲۰۴۶۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد	
۵۸۵	-	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	-	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	۹۰	۲۶۳۰۶۵۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک ملت	
-	-	۱,۵۱۶,۸۱۷,۷۳۴	(۱۷۰,۳۸۲,۲۶۶)	۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۱۰۹۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	
-	-	۵۰,۶۷۳,۱۸۸	(۴,۵۸۱,۴۱۲)	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	۴۵۰	۱۲۲۷۸۸	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	
۸۵۰	-	۵۹,۲۸۴	(۷,۷۵۶)	۶۷,۰۴۰	۸۰	۸۳۸	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران	
۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	
۴,۸۴۱,۰۵۲,۶۳۲	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	
۴,۵۸۷,۵۹۸,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران	
۳,۴۹۹,۰۶۰,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین	
۳,۷۹۷,۶۲۶,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران	
۳,۰۰۰,۴۸۲,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود	
۲,۳۹۳,۸۷۳,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران	
۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۷۱۳,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱,۰۵۶,۷۷۱,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۹۵۷,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	
۴۴۹,۸۵۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی	
۳۷۴,۸۳۰,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا	
۲۸۰,۱,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	
۵,۶۵۹	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسین	
۳۴,۳۸۱,۴۵۶,۵۷۶	۲,۵۶۹,۶۷۱,۷۴۵	۵,۶۴۳,۶۰۲,۱۲۲	(۳۳۰,۶۰۴,۹۷۸)	۵,۹۷۴,۲۰۷,۱۰۰					

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت نا 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	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	ریال ۳۰,۳۵۰,۰۷۳	ریال ۴۶,۱۱۸,۴۸۴	ریال ۲,۲۱۰,۰۶۶,۰۸۶
سود اوراق اجاره	۲,۰۲۴,۸۳۰,۴۰۶	-	۳,۶۴۳,۷۵۷,۸۴۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۲۰,۶۶۶,۶۸۸	۱۴۴,۶۰۸,۲۸۷	۴۷۹,۰۵۳,۸۳۳
	<b>۲,۷۷۵,۸۴۷,۱۶۷</b>	<b>۱۹۰,۷۲۶,۷۷۱</b>	<b>۶,۳۳۲,۸۷۷,۷۶۵</b>

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	خالص سود	تاریخ	اوراق مشارکت بورسی:
			درصد	ریال							
۱۳۹۳/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۳۵۰,۰۷۳	۲۰	۴۲۸,۸۳۵,۶۲۲	-	ریال	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	
۱۳۹۳/۰۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	-	۲۰	-	۲۰	۱۳۴,۴۲۹,۰۶۸	۴۶,۱۱۸,۴۸۴	ریال	۱۳۹۳/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	
۱۳۹۳/۱۱/۱۲	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	-	۲۰	-	۲۰	۱,۰۲۴,۲۷۲,۴۲۹	-	ریال	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	
۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	-	۲۲	-	۲۲	۵۱۳,۳۴۷,۴۶۳	-	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪	
۱۳۹۳/۱۰/۰۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	-	۲۰	-	۲۰	۱۰۹,۱۸۱,۵۰۴	-	ریال	۱۳۹۳/۱۰/۰۶	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
		<b>۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		<b>۳۰,۳۵۰,۰۷۳</b>		<b>۲,۲۱۰,۰۶۶,۰۸۶</b>	<b>۴۶,۱۱۸,۴۸۴</b>				

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	خالص سود	تاریخ	اوراق اجاره:
			درصد	ریال							
۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۶۲۵,۹۵۳,۶۹۵	۲۰	۲,۲۸۱,۷۰۳,۶۶۵	-	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	
۱۳۹۱/۰۴/۱۷	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵	۲۰	۴۸۳,۸۷۷,۳۰۹	-	ریال	۱۳۹۱/۰۴/۱۷	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	
۱۳۹۰/۰۲/۲۸	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶	۲۰	۷۵۲,۷۵۰,۳۸۳	-	ریال	۱۳۹۰/۰۲/۲۸	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	
۱۳۹۳/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	۲۲	-	۲۲	۱۲۵,۴۲۶,۴۸۹	-	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	اجاره رایتل ۲ سه ماهه ۲۲ درصد	
		<b>۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		<b>۲,۰۲۴,۸۳۰,۴۰۶</b>		<b>۳,۶۴۳,۷۵۷,۸۴۶</b>	<b>-</b>				

۱۸-۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	خالص سود	تاریخ	کوتاه مدت بانک سامان (۸۱۰-۸۴۹)
			درصد	ریال							
۱۳۸۹/۰۶/۱۸	بدون سررسید	متغیر	۱۰	۲,۱۳۶,۰۹۹	۱۰	۷۵,۵۲۹,۸۶۸	۱۴,۷۳۲,۰۳۹	ریال	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت بانک سامان (۸۱۰-۸۴۹)	
۱۳۹۲/۰۶/۰۴	بدون سررسید	متغیر	۱۰	۲۷,۱۸۹,۲۵۶	۱۰	۴۰۳,۶۶۱,۲۷۴	۱۲۹,۸۷۶,۲۴۸	ریال	۱۳۹۲/۰۶/۰۴	کوتاه مدت بانک سامان (۸۱۰-۸۲۰)	
۱۳۹۴/۰۶/۰۳	بدون سررسید	متغیر	۱۹.۵	۶۹۳,۰۳۸,۹۳۰	۱۹.۵	-	-	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت بانک سامان (۸۱۹-۸۲۰)	
				<b>۷۲۲,۳۶۴,۲۸۵</b>		<b>۴۷۹,۱۹۱,۱۴۲</b>	<b>۱۴۴,۶۰۸,۲۸۷</b>				
				<b>(۱,۶۹۷,۵۹۷)</b>		<b>(۱۳۷,۳۰۹)</b>	<b>-</b>				
				<b>۷۲۰,۶۶۶,۶۸۸</b>		<b>۴۷۹,۰۵۳,۸۳۳</b>	<b>۱۴۴,۶۰۸,۲۸۷</b>				

ذخیره تنزیل سود دریافتی سپرد

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۱۹- سایر درآمدها**

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۵۳,۶۴۳,۸۵۵	۱,۰۴۱,۷۰۷	۱,۸۶۸,۰۴۲	کارمزد متغیر واحدهای سرمایه‌گذاری
۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹	۳,۱۷۳,۴۴۹,۷۴۱	۶۰۴,۴۹۱,۰۶۵	۱۹-۱ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
<b>۵,۸۲۳,۳۵۵,۷۶۴</b>	<b>۳,۱۷۴,۴۹۱,۴۴۸</b>	<b>۶۰۶,۳۵۹,۱۰۷</b>	

۱۹-۱ تفاوت، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام که در سال قبل از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶		
		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۶۹,۶۴۲,۱۳۳	۳,۱۷۳,۴۴۹,۷۴۱	۶۰۴,۳۵۳,۷۵۶	۳۳,۵۲۳,۸۳۸,۳۴۴	۳۲,۹۱۹,۴۸۴,۵۸۸
۶۹,۷۷۶	-	۱۳۷,۳۰۹	۳۳,۴۱۱,۷۲۱	۳۳,۲۷۴,۴۱۲
<b>۵,۰۶۹,۷۱۱,۹۰۹</b>	<b>۳,۱۷۳,۴۴۹,۷۴۱</b>	<b>۶۰۴,۴۹۱,۰۶۵</b>	<b>۳۳,۵۵۷,۲۵۰,۰۶۵</b>	<b>۳۲,۹۵۲,۷۵۹,۰۰۰</b>

سود سهام دریافتی  
سود سپرده بانکی

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۶,۸۰۷,۶۸۳,۳۳۶	۲,۳۷۳,۴۴۹,۴۵۴	۱,۰۸۰,۷۱۱,۰۵۲	ضامن نقدشوندگی
۸,۸۹۴,۰۹۵,۶۷۱	۲,۵۱۳,۴۱۰,۷۹۷	۱,۳۷۵,۳۲۳,۳۸۰	متولی
۱۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۱۳,۱۲۱,۹۸۶	۷۹,۰۱۵,۲۵۲	حسابرس
۱۰۸,۳۹۴,۵۹۴	۲۲,۴۲۸,۴۷۳	۲۷,۴۷۴,۰۵۲	
<b>۱۵,۹۷۲,۱۷۳,۶۰۰</b>	<b>۵,۰۲۲,۴۱۰,۷۱۰</b>	<b>۲,۵۶۲,۵۲۳,۷۳۶</b>	

**۲۱- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۱۶	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۱۶	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۲۴۴,۱۱۶,۲۴۴	۴۵,۷۹۱,۳۴۴	۳۲,۰۴۱,۴۴۵	هزینه های تأسیس
-	۶۷,۸۷۰,۴۷۸	-	هزینه نرم افزار
۱۸۲,۶۷۲,۲۲۶	-	۵۹,۱۴۵,۹۷۲	سایر هزینه‌ها
۹,۰۳۸,۰۰۰	۱,۱۷۶,۸۲۰	۱۰,۰۰۰	
<b>۴۳۵,۸۲۶,۴۷۰</b>	<b>۱۱۴,۸۳۸,۶۴۲</b>	<b>۹۱,۱۹۷,۴۱۷</b>	



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۴**

**۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۱۶		۱۳۹۴/۰۸/۱۶		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۳.۵۳	۹۰۰	۵.۴۵	۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۹.۲۶	۲,۳۶۱	۱۴.۲۹	۲,۳۶۱	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۲۰	۵۰	۰.۲۰	۵۰	ممتاز	مدیرعامل کارگزاری آگاه	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۲۰	۵۰	۰.۳۰	۵۰	ممتاز	مدیران سرمایه گذاری	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۴	۵	۰.۰۳	۵	عادی	مدیران سرمایه گذاری	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه گذاری
<b>۱۳.۲۲</b>	<b>۳,۳۶۶</b>	<b>۲۰.۲۶</b>	<b>۳,۳۶۶</b>				

**۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
میلیون ریال		میلیون ریال			
	طی دوره	۵۹۲	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر صندوق	
۹,۰۹۲	طی دوره	۱۰,۰۸۰	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه
	طی دوره	۱,۳۷۵	کارمزد ارکان	ضامن صندوق	
(۴۸۴)	طی دوره	۷۹	کارمزد ارکان	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزمودگان

**۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.