

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

باسلام و احترام:


به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مربوط به شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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 ۱۳۹۵/۱۲/۱۴ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۱۷۶,۰۱۰,۰۶۲,۶۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۲,۴۷۷,۰۸۳,۴۱۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۵,۰۹۵,۳۵۱,۱۸۳	۸	حسابهای دریافتی
-	-	۹	جاری کارگزاران
-	۳۷,۹۸۳,۳۲۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۹۵,۰۹۰,۵۱۷,۹۸۳	۱۸۳,۶۲۰,۴۸۰,۵۹۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۵,۰۸۰,۴۵۸,۰۶۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۱,۰۲۴,۱۷۷,۵۸۰	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶,۵۴۴,۲۱۹,۳۴۷	۶,۱۰۵,۳۳۵,۶۴۳		جمع بدهی‌ها
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۷۷,۵۱۵,۱۴۴,۹۴۷	۱۳	خالص دارایی‌ها
۲۰,۴۳۲,۳۹۶	۱۷,۵۹۱,۴۳۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		
	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
	(۱۶,۹۶۸,۷۸۳,۸۹۴)	(۱۹,۲۳۲,۶۰۵,۶۰۶)	(۷۸۶,۳۳۴,۴۲۹)	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
	۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵	۱۰,۱۲۲,۸۵۶,۶۷۵	(۲۸,۸۰۳,۷۲۶,۳۵۸)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۳۰۶	۵,۸۳۹,۴۸۱,۷۶۷	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۶ سود سهام
	۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹	۶,۰۳۳,۰۷۲,۵۰۶	۱,۰۰۸,۴۱۷,۶۰۶	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷	۱,۲۸۵,۶۹۵,۱۸۰	۷۹۹,۲۷۱,۰۱۲	۱۸ سایر درآمدها
	۶۳,۱۶۵,۰۴۵,۱۲۳	۴,۰۴۸,۵۰۰,۵۲۲	(۲۵,۷۷۸,۸۲۲,۱۶۹)	
				هزینه‌ها:
	(۱۰,۹۴۲,۴۳۳,۳۲۹)	(۴,۷۲۸,۲۱۵,۳۱۸)	(۵,۱۱۴,۳۹۲,۴۸۴)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
	(۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸)	(۱۵۸,۵۸۷,۳۳۷)	(۱۵۸,۱۳۲,۱۴۸)	۲۰ سایر هزینه‌ها
	(۱۱,۳۰۲,۳۳۰,۴۹۷)	(۴,۸۸۶,۸۰۲,۶۵۵)	(۵,۲۷۲,۵۲۴,۶۳۲)	
	۵۱,۸۶۲,۷۱۴,۶۲۶	(۸۳۸,۳۰۲,۱۳۳)	(۳۱,۰۵۱,۳۴۶,۸۰۱)	سود (زیان) خالص
	۱۷,۸۳	(۰,۰۰۳۱)	(۱۲,۸۶)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
	۱۷,۹۷	(۰,۰۰۳۰)	(۱۷,۴۹)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
	۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
	۱,۳۷۵	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
	(۸,۴۴۲)	(۸,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۵۸)	(۵,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
	-	(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	-	(۷۵,۹۴۸,۸۰۶,۸۸۸)	تعدیلات
	-	۵۱,۸۶۲,۷۱۴,۶۲۶	-	(۳۱,۰۵۱,۳۴۶,۸۰۱)	سود (زیان) خالص دوره
	۱۴,۱۲۲	۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۶,۲۹۹	۱۷۷,۵۱۵,۱۴۴,۹۴۷	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

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، ۵ سال است که به موجب مجوز سازمان بورس اوراق بهادار مدت فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۲ 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.

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	تحت تملک ۹۰
عباس اسپید	۵۰	۵
مصطفی بیاتی	۵۰	۵
	۱۰۰۰	۱۰۰

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

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ۱۳۹۵

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 ۳درهزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه و ۱۰درصد از مابه تفاوت 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 خالص 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 خالص 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در

پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. 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 سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۱۱/۱۶		صنعت	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۹	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۴۰	۱۷.۰۹	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۹,۷۲۲,۴۲۲,۹۸۴	۱۵.۲۲	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	خدمات فنی و مهندسی
۲۳,۱۳۷,۹۹۴,۶۱۰	۲۵,۰۵۲,۴۸۷,۱۲۴	۱۲.۸۴	۲۳,۵۷۴,۷۰۰,۲۷۹	۲۲,۸۲۶,۲۹۷,۰۹۶	مخابرات
۳۶,۰۱۴,۵۶۸,۳۹۵	۳۶,۴۷۹,۳۲۴,۳۶۹	۱۲.۷۳	۲۳,۳۶۷,۳۸۵,۰۹۴	۳۶,۰۱۴,۵۶۸,۳۹۶	بانکها و موسسات اعتباری
۳۰,۸۲۳,۰۰۲,۴۵۱	۲۶,۹۰۰,۲۶۲,۴۷۹	۱۰.۳۲	۱۸,۹۵۷,۸۹۸,۸۴۲	۲۰,۱۷۰,۲۹۳,۸۳۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۶,۴۱۲,۵۸۵,۶۱۱	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۷.۹۸	۱۴,۶۵۰,۴۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۳۰,۶۳۸,۵۳۸	سایر واسطه‌گریهای مالی
۹,۰۰۲,۷۲۰,۱۳۰	۹,۹۴۹,۷۷۸,۷۸۹	۶.۹۹	۱۲,۸۲۹,۷۱۸,۶۴۶	۱۰,۳۴۷,۵۷۶,۱۳۰	لاستیک و پلاستیک
۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۲۴۶	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	۶.۶۷	۱۲,۳۵۲,۴۴۱,۵۴۹	۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۲۴۶	مواد و محصولات دارویی
۲۸,۴۶۶,۴۷۱,۷۴۶	۲۰,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۲	۴.۲۲	۷,۷۵۱,۹۷۵,۱۸۶	۸,۳۰۸,۳۱۱,۹۲۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	۱.۸۰	۳,۳۰۵,۶۱۳,۴۶۲,۰۰۰	۳,۵۳۴,۳۰۹,۶۹۲,۰۰۰	فلزات اساسی
۱,۴۱۳,۱۱۰,۸۹۱	۱,۳۸۶,۶۲۰,۷۴۲	-	-	-	استخراج کانه‌های فلزی
۵۳۸,۴۰۱,۱۷۱	۴۵۹,۹۶۹,۹۷۲	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶,۸۲۹,۷۶۹,۳۳۷	۸,۴۴۱,۷۳۲,۵۱۶	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۶۷۱,۴۲۵,۴۳۰	۷۸۰,۵۹۷,۴۳۸	-	-	-	محصولات کاغذی
۵۳,۸۶۷,۹۳۶	۴۶,۸۶۶,۶۶۸	-	-	-	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۲۰	۴,۰۴۹,۵۵۷,۱۸۲	۰.۰۰	-	-	محصولات شیمیایی
۲۴۷,۹۷۶,۸۲۹,۲۲۷	۲۰۸,۶۲۲,۶۵۸,۹۳۱	۹۵.۸۶	۱۷۶,۰۱۰,۶۲۶,۶۶۷	۲۰۴,۸۱۳,۷۸۹,۰۲۴	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۱۱/۱۶		نوع سپرده		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۱.۷۹	۵,۲۹۲,۰۰۱,۰۰۸	۱.۳۵	۲,۴۷۶,۹۷۷,۹۴۶	۱۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	بانک سامان-۸۱۹-۸۲۰ کوتاه مدت
۰.۱۶	۴۵۹,۷۳۶,۰۱۵	۰.۰۰	۱۰۵,۴۷۰	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	بانک سامان-۸۱۰-۸۴۹ کوتاه مدت
۱.۹۵	۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۱.۳۵	۲,۴۷۷,۰۸۳,۴۱۶			

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

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۱۱/۱۶		اوراق مشارکت:		
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	-
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۵,۴۸۵,۸۲۱	۲۷,۶۹۶,۹۳۴	۱۰	۲۷,۸۶۷,۰۷۴
۱۵,۵۶۰,۱۲۳,۷۲۷	۵,۰۶۷,۶۵۴,۲۴۹	۲۵	۵,۰۶۹,۰۵۳,۴۲۲
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۵,۰۹۵,۳۵۱,۱۸۳		۵,۰۹۶,۹۲۰,۴۹۶

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۶/۱۱/۱۳۹۵

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۹,۰۴۷,۰۵۸,۸۳۰	۱۰۹,۰۴۷,۰۵۸,۸۳۰	-
-	۱۰۹,۰۴۷,۰۵۸,۸۳۰	۱۰۹,۰۴۷,۰۵۸,۸۳۰	-

شرکت کارگزاری آگاه

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار صندوق (رایان هم‌افزا) جهت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۶/۱۱/۱۳۹۵

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۹۵,۰۹۶,۰۹۸	۱۵۷,۱۱۲,۷۷۴	۳۷,۹۸۳,۳۲۴
-	۱۹۵,۰۹۶,۰۹۸	۱۵۷,۱۱۲,۷۷۴	۳۷,۹۸۳,۳۲۴

هزینه نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۷۱۷,۴۸۶,۸۲۹	۲,۲۲۹,۵۷۷,۸۹۴	ضامن
۳,۶۱۳,۲۸۲,۴۷۹	۲,۷۶۰,۳۶۱,۳۵۲	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۵,۷۳۱	حسابرس
۱۰۷,۶۶۸,۶۳۸	۴۹,۸۶۳,۰۸۶	
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۵,۰۸۰,۴۵۸,۰۶۳	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۸۷۹,۳۴۶,۹۶۶	۸۸۰,۳۱۶,۳۴۰	بابت کارمزد صدور و ابطال
۴,۹۲۰,۶۰۰	۸,۱۶۰,۶۰۰	بابت هزینه نرم افزار
-	۷۸,۳۸۶,۸۰۵	سایر حسابهای پرداختنی
۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۱,۰۲۴,۸۷۷,۵۸۰	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۱۱/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۸,۱۱۳,۹۰۲,۴۷۱	۱۳,۱۲۲	۱۵۹,۹۲۳,۷۱۲,۴۸۸	۹,۰۹۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۴۳۲,۳۹۶,۱۶۵	۱,۰۰۰	۱۷,۵۹۱,۴۳۲,۴۵۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۱۷۷,۵۱۵,۱۴۴,۹۴۷	۱۰,۰۹۱	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
۱۴-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱,۲۳۲,۶۴۷,۵۷۳)	(۱۹,۴۷۲,۵۲۰,۱۱۵)	(۱۷,۳۱۴,۶۳۶,۵۰۱)
۱۴-۲	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۴۴۶,۳۱۳,۱۴۴	۲۳۹,۹۱۴,۵۰۹	۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷
	(۷۸۶,۳۳۴,۴۲۹)	(۱۹,۲۳۲,۶۰۵,۶۰۶)	(۱۶,۹۶۸,۷۸۳,۸۹۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۴-۱- سود یا زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶					
		سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد
-	-	۳۷۸,۵۳۷,۱۵۷	(۵,۴۱۴,۸۱۹)	(۵,۷۲۸,۸۴۱)	۶۹۳,۲۸۴,۰۶۱	۱,۰۸۲,۹۶۴,۸۷۸	۶۹,۰۰۰
(۶۶۷,۹۶۲,۴۹۸)	(۶۷۸,۷۲۴,۴۵۴)	۳۸,۹۲۸,۰۲۲	(۵۴,۰۱۳,۹۶۶)	(۵۷,۱۴۶,۶۵۳)	۱۰,۶۵۲,۷۰۸,۶۱۷	۱۰,۸۰۳,۷۹۷,۳۵۸	۲,۶۴۰,۶۹۳
-	-	(۷۱۵,۵۵۰,۳۷۸)	(۱۰,۹۱۵,۸۶۰)	(۱۱,۵۴۸,۹۱۴)	۲,۸۷۶,۲۵۷,۶۰۴	۲,۱۸۳,۱۷۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۷۰۰
-	-	(۱,۱۲۳,۳۵۹,۴۱۷)	(۱۲,۵۴۱,۱۴۸)	(۱۳,۲۶۸,۳۳۲)	۳,۶۰۵,۶۸۹,۴۶۹	۲,۵۰۸,۲۳۹,۵۳۲	۴,۶۸۶,۳۳۷
-	-	۳۹,۴۹۶,۶۵۳	(۲,۹۱۸,۹۹۳)	(۲,۹۸۳,۱۸۳)	۵۳۸,۴۰۱,۱۷۱	۵۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰
-	-	۱۸۰,۸۶۹,۱۵۳	(۴,۴۵۴,۰۵۲)	(۴,۷۱۲,۳۶۰)	۷۰,۰۷۶,۳۳۵	۸۹۰,۸۱۱,۹۰۰	۶۵۳,۱۹۴
۱۰,۱۷۳,۵۷۷	-	(۴,۹۰۷,۴۵۷)	(۶,۶۳۳,۷۴۱)	(۷,۰۱۸,۳۹۲)	۱,۳۱۸,۰۰۵,۳۳۲	۱,۳۲۶,۷۵۰,۰۰۸	۹۸۲,۰۸۶
-	-	(۱۷,۳۶۴,۷۷۶)	(۳۹۲,۷۴۵)	(۴۱۵,۵۲۲)	۹۵,۱۰۵,۵۵۷	۷۸,۵۴۹,۰۴۸	۲۶۹,۹۲۸
۵۶۸,۲۴۲,۸۹۵	-	۵۹۴,۴۶۶,۳۰۳	(۳۱,۱۲۴,۹۴۱)	(۳۲,۹۲۹,۵۰۲)	۵۵۶۶,۴۹۳,۳۳۳	۶,۲۲۵,۰۱۳,۰۷۹	۳,۷۷۴,۷۴۳
-	-	۳۸,۲۰۲,۲۱۹	(۳,۰۲۴,۶۸۷)	(۳,۲۱۰,۶۸۷)	۵۶۲,۵۰۰,۶۶۹	۶۰۶,۹۸۸,۳۰۵	۲۰۸,۶۴۵
۱۰,۰۱۹,۶۴۷,۵۵۰	-	(۱,۶۸۴,۷۳۷)	(۳,۳۸۳,۵۰۷)	(۳,۵۷۹,۷۰۸)	۶۷۱,۴۳۵,۴۲۹	۶۷۶,۷۰۳,۹۰۷	۱۴۵,۲۶۹
-	-	۱۸,۷۱۸,۸۸۶	(۱,۶۶۹,۲۵۵)	(۱,۷۶۶,۰۶۱)	۳۱۱,۶۹۷,۵۱۸	۳۳۳,۸۵۱,۷۲۰	۲۸۶,۵۶۸
-	-	(۱,۶۱۱,۳۴۴)	(۲۶۴,۰۰۰)	(۲۷۹,۳۰۸)	۵۳,۸۶۷,۹۳۶	۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
۷۷,۷۵۰,۱۹۱	۲۳,۴۵۷,۶۶۶	۳۳,۹۱۴,۴۶۶	(۲۱,۰۶۸,۰۰۲)	(۲۲,۳۸۹,۷۷۲)	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۱۹	۴,۲۱۳,۶۱۰,۳۵۹	۱۵۰,۰۰۰
(۲۲۴,۸۹۴,۴۶۶)	(۲۳۵,۸۷۵,۹۵۶)	۱۷۱,۸۳۳,۲۴۶	(۲۳,۴۹۸,۶۷۸)	(۲۳,۸۰۳,۴۰۷)	۴,۳۸۱,۶۰۷,۸۶۹	۴,۴۹۹,۷۴۳,۲۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۱۴۱,۹۱۷,۳۶۱)	(۹۶,۰۶۹,۷۳۴)	(۱۰۰,۶۴۱,۴۸۸)	۲۰,۱۵۸,۱۵۹,۸۱۶	۱۹,۲۱۳,۹۵۳,۶۶۷	۴,۲۸۸,۴۴۹
-	-	۱۳۱,۹۴۳	(۸,۴۰۳)	(۸,۵۸۷)	۱,۵۳۱,۸۲۳	۱,۶۸۰,۷۵۶	۱۵۴
-	-	۷۳,۳۲۹,۷۴۸	(۹,۱۲۴,۹۹۸)	(۹,۶۵۴,۲۰۴)	۱,۷۳۲,۸۸۱,۰۵۰	۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۲۲۳,۳۱۵,۶۶۹	۳۷۴,۸۰۳,۱۹۰	-	-	-	-	-	-
(۲,۷۸۹,۵۶۶,۸۳۸)	(۴,۴۲۶,۱۶۲,۲۴۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۰۷۳,۰۹۷,۱۳۷)	۵۵۳,۵۴۰,۷۵۵	-	-	-	-	-	-
۱۴۰,۸۷۱,۴۷۸	۱۳۷,۷۶۵,۶۲۳	-	-	-	-	-	-
(۴,۷۶۷,۷۱۴,۹۲۶)	(۴,۷۹۹,۱۹۵,۵۳۹)	-	-	-	-	-	-
۴۶,۸۰۹,۸۷۷	۴۵,۷۰۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	-
(۲۰۳,۱۳۵,۲۴۸)	-	-	-	-	-	-	-
۹۶۶,۱۸۰,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۵۷,۳۴۳,۳۰۸	۱۳,۸۹۴,۱۸۲	-	-	-	-	-	-
۱۳۳,۰۸۶,۹۲۳	۱۱۷,۸۶۳,۵۰۲	-	-	-	-	-	-
۳۵۵,۱۸۱,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	-
(۷۷,۱۷۶,۴۵۷)	(۷۷,۸۶۳,۷۶۴)	-	-	-	-	-	-
(۳۷,۱۶۸,۹۱۲)	(۳۸,۹۸۲,۸۴۷)	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۷۲,۰۶۰,۸۴۹)	(۲,۱۸۱,۷۵۲,۵۱۳)	-	-	-	-	-	-
(۴,۸۳۹,۸۶۳,۹۴۸)	(۴,۸۵۴,۹۱۰,۳۳۲)	-	-	-	-	-	-
۲,۲۲۰,۷۷۷,۸۴۵	۲,۱۳۲,۸۲۵,۹۲۳	-	-	-	-	-	-
۴۴,۹۵۸,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳۴,۰۲۴,۰۲۲)	(۳۳۷,۱۸۰,۰۴۸)	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۹۵,۳۲۲,۷۹۹)	(۳,۴۲۵,۶۹۱,۵۰۷)	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۶۳,۹۸۶,۵۳۳)	(۱,۴۷۱,۰۳۳,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۳۱۴,۶۶۶,۵۰۱)	(۱۹,۴۷۲,۵۲۰,۱۱۵)	(۱,۲۲۲,۶۴۷,۵۷۳)	(۳۸۵,۵۳۱,۵۶۲)	(۳۰۱,۹۸۴,۹۲۱)	۵۷,۷۵۱,۵۲۰,۷۰۷	۵۷,۱۰۶,۳۸۹,۶۱۷	-

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶					
		سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	فروش	تعداد
-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷,۰۰۴,۴۶۳	-	۲۰,۲۲۵,۳۳۴	(۲,۱۱۸,۱۳۷)	(۲,۷۱۴,۲۶۹,۱۲۹)	۲,۷۳۶,۶۱۳,۵۰۰	۲,۷۳۶,۶۱۳,۵۰۰	۳,۰۰۰
-	-	۵,۲۴۶,۱۵۶	(۲,۵۱۵,۲۳۰)	(۲,۵۱۵,۲۳۰)	۳,۴۴۱,۹۰۰,۹۱۱	۳,۴۴۹,۶۶۲,۳۹۷	۳,۰۰۰
۱۶۶,۹۲۲,۷۹۱	۸۶,۷۱۸,۹۷۲	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۵۵,۴۱۰)	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	-	-	-	-	-	-
۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۲۲۶,۴۷۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۷۹۶)	(۴,۷۹۶)	-	-	-	-	-	-
(۴,۴۸۸,۲۹۷)	-	-	-	-	-	-	-
۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷	۲۲۹,۹۱۴,۵۰۹	۴۴۶,۳۱۳,۱۴۴	(۲۴,۷۲۹,۸۶۹)	۳۱,۴۷۹,۷۱۸,۵۶۹	۳۱,۹۵۰,۷۶۱,۵۸۲	۳۱,۹۵۰,۷۶۱,۵۸۲	-

۱۵-سود(زیان) تحقق‌ناافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۸۸,۰۳,۷۲۶,۳۵۸)	۱۰,۳۸۱,۷۶۱,۶۳۵	۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵
۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	(۱۵۸,۹۰۴,۹۶۰)	۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰
	(۲۸۸,۰۳,۷۲۶,۳۵۸)	۱۰,۲۲۲,۸۵۶,۶۷۵	۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۵-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶					تعداد	
		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	بانک صادرات ایران
(۸۳۹,۲۶۶,۶۰۶)	-	(۱,۰۵۸,۴۹۴,۸۴۵)	(۲۹,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۱,۰۳۵,۸۵۰)	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	۵,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۳۷۴,۵۱۰,۶۳۲	(۲,۵۹۷,۴۱۲,۴۵۳)	(۱,۵۸۸,۶۸۸,۴۵۷)	(۸۸,۷۲۶,۶۷۷)	(۹۳,۸۷۲,۸۲۵)	۲۹,۱۵۱,۴۲۴,۴۰۱	۱۷,۷۴۵,۳۳۵,۴۴۶	۱۵,۲۵۸,۳۴۲	پتروشیمی مبین
۳,۹۲۲,۷۳۹,۹۷۲	۶۸۸,۱۲۲,۸۸۳	(۱,۲۱۲,۳۹۴,۹۹۳)	(۹۵,۷۷۵,۰۱۹)	(۱۰۱,۳۲۹,۹۷۰)	۲۰,۱۷۰,۲۹۳,۸۴۴	۱۹,۱۵۵,۰۰۳,۸۳۱	۵۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
۸,۳۵۲,۸۰۳,۹۰۴	۱,۵۸۴,۳۰۰,۸۵۶	(۵۵۶,۳۳۶,۷۴۳)	(۳۹,۱۶۲,۸۶۲)	(۴۱,۴۳۴,۳۰۸)	۸,۳۰۸,۳۱۱,۹۲۹	۷,۸۳۲,۵۷۲,۳۵۶	۱,۷۶۷,۶۷۶	رایان سایپا
۵,۸۱۹,۷۱۲,۴۱۷	(۶۲۱,۹۶۱,۵۴۳)	(۸,۲۸۰,۲۱۵,۵۵۲)	(۷۴,۰۱۳,۷۱۶)	(۷۸,۳۰۶,۵۱۲)	۲۲,۹۳۰,۶۳۸,۵۳۸	۱۴,۸۰۳,۷۴۳,۲۱۴	۱۰,۴۶۸,۷۰۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۳,۳۰۲,۱۰۶,۵۳	-	(۱,۹۴۹,۵۳۶,۶۹۷)	(۶۱,۸۹۹,۱۵۰)	(۶۵,۴۸۹,۳۰۱)	۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۲۴۶	۱۲,۳۷۹,۸۳۰,۰۰۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	کنترسازای ایران
۲۴,۸۷۲,۰۳۸,۶۴۹	۷,۳۴۴,۷۱۲,۰۶۱	(۷,۱۵۹,۹۰۸,۵۳۸)	(۱۵۸,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۶۷,۷۱۹,۴۵۰)	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	۳۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
(۹۲۷,۰۵۸,۶۵۹)	۲۱۶,۱۵۲,۶۶۴	۲,۴۸۲,۱۴۲,۵۱۶	(۶۴,۸۱۵,۵۴۵)	(۶۸,۵۷۴,۸۴۷)	۱۰,۳۴۷,۵۷۶,۱۲۰	۱۲,۹۶۳,۱۰۹,۰۳۸	۳,۹۴۹,۷۵۹	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۸,۳۲۰,۲۶۱)	(۲,۹۹۹,۹۰۹)	(۳,۱۷۳,۹۰۴)	۶۰۲,۱۲۸,۳۳۳	۵۹۹,۹۸۱,۸۷۶	۳۰۹,۷۴۸	فولاد مبارکه
-	-	(۳۲۰,۳۷۵,۹۶۹)	(۱۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۹۴,۶۰۰)	۲,۹۳۲,۱۸۱,۳۶۹	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مینا
-	-	-	(۱۴۱,۱۵۸,۳۷۴)	(۱۴۹,۳۴۵,۴۵۴)	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۸,۳۳۱,۶۵۴,۸۰۲	۳۰,۹۷۹,۵۴	مخابرات ایران
-	-	۷۴۸,۴۰۳,۱۷۹	(۱۱۹,۰۹۹,۰۲۰)	(۱۲۶,۰۰۶,۷۷۴)	۲۳,۸۲۶,۳۹۷,۰۹۶	۲۳,۸۱۹,۸۰۶,۰۸۰	۱۰,۵۰۲,۵۶۰	پتروشیمی شازند
(۱۱۸,۴۲۹,۰۶۳)	۵۷,۶۴۶,۲۲۵	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۱,۸۷۵,۷۵۴,۴۹۸)	۷۱۸,۶۸۵,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
(۱,۷۸۱,۳۷۱,۹۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۷۸,۴۳۱,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۱۲۰,۸۲۰,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳۳۴,۶۲۴,۲۶۴	(۴۳,۷۴۰,۱۹۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
(۳۰۸,۱۳۴,۱۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
(۱,۲۹۸,۹۹۷,۴۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
(۱۹۲,۱۴۴,۹۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه
(۱۰۹,۱۷۲,۰۰۸)	(۲۶۷,۰۳۹,۶۰۵)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران (حق تقدم)
(۳۸,۷۳۸,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
۷,۰۰۱,۲۶۸	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
-	۱,۹۴۶,۸۷۹,۵۳۲	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
-	(۴,۱۶۶,۰۴۸)	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
-	۳۲,۲۵۳,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۲,۳۹۲,۰۴۳,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
-	(۱,۱۹۸,۱۶۲,۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین
-	۱۳,۷۱۶,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	
۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵	۱۰,۲۸۱,۷۶۱,۶۳۵	(۲۸,۸۰۲,۷۲۶,۳۵۸)	(۸۸۹,۲۰۰,۱۸۳)	(۹۴۰,۷۷۳,۷۹۴)	۲۰۴,۸۱۳,۷۸۹,۰۲۴	۱۷۷,۸۴۰,۰۳۶,۶۴۳		

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶					تعداد اوراق	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت سه ماهه ۲۱ درصد
۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	-	(۹۸,۱۶۱,۹۵۰)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	(۱۰,۸۳۹,۸۲۵)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
-	-	(۴۹,۹۰۳,۱۸۶)	-	-	-	-	-	
۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰	-	(۱۵۸,۹۰۴,۹۶۰)	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دورهای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۵/۱۱/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	ریال	ریال							
۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۴/۱۱/۱۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۸۰۹,۶۴۸	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۶۵۰	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	۱,۸۱۰,۷۶۱,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت	
۱۸۵,۱۳۱,۹۱۵	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۳,۹۲۸,۰۸۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران	
۴,۱۹۸,۹۳۰,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	
۲,۷۵۹,۶۱۹,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان	
۴,۴۶۱,۸۲۹,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا	
۸,۱۴۳,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر	
۱۲,۴۱۷,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
۱,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران	
۱,۰۲۶,۲۸۰,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال	
۱۵۸,۷۸۳,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان	
۳,۲۱۸,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه	
۱,۸۳۹,۰۰۲,۰۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	
۴,۴۱۷,۹۱۵,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران	
۶۷,۵۱۴	۶۲,۷۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۲۰۶	۵,۸۳۹,۴۸۱,۷۶۷	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت نا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت نا 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 ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
سود اوراق مشارکت	۷۴۹,۹۵۸,۷۰۹ ریال	۲۹۴,۴۸۷,۱۸۴ ریال	۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷ ریال
سود اوراق اجاره	-	۳,۴۰۷,۷۲۷,۸۹۹	۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵
گواهی سپرده بورسی	-	-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۵۸,۴۵۸,۸۹۷	۲,۳۳۰,۸۵۷,۴۲۳	۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵
	۱,۰۰۸,۴۱۷,۶۰۶	۶,۰۳۳,۰۷۲,۵۰۶	۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
			نرخ سود	خالص سود	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ریال	۲۱ درصد	۲۶۴,۱۳۷,۱۱۱	۳,۲۶۰,۷۷۰,۳۳۴
۱۳۹۳/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	ریال	۲۱ درصد	۱۲,۰۴۸,۲۷۳	-
-	-	-	-	۳۰,۳۵۰,۰۷۳	۳۰,۳۵۰,۰۷۳
				۲۹۴,۴۸۷,۱۸۴	۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷

اوراق مشارکت بورسی:
 مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
 مشارکت شهرداری شیراز
 اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
			نرخ سود	خالص سود	
-	-	ریال	-	۳,۰۰۸,۸۵۱,۱۸۸	۳,۶۶۶,۹۳۴,۱۸۰
-	-	-	-	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶
-	-	-	-	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵
-	-	-	-	-	۲,۵۶۹,۶۵۴
				۳,۴۰۷,۷۲۷,۸۹۹	۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵

اوراق اجاره:
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
			نرخ سود	خالص سود	
-	-	ریال	-	-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
				-	۱۱,۴۴۳,۵۳۲

گواهی سپرده بورسی:
 گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱

۱۷-۴- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	هزینه تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
			خالص سود	خالص سود	
۱۳۹۴/۱۱/۱۲	بدون سررسید	(۲,۶۳۵)	ریال	۶۱,۵۵۸,۴۳۰	۱۷۸,۹۳۵,۲۰۶
۱۳۸۹/۰۶/۱۸	بدون سررسید	(۷۳)	ریال	۲۹,۳۰۰	۹,۸۴۶,۵۷۶
۱۳۹۲/۰۶/۰۴	بدون سررسید	-	ریال	۲۷,۲۸۶,۹۵۵	۲۷,۲۸۶,۹۵۵
۱۳۹۴/۰۶/۰۳	بدون سررسید	(۱۶۷,۴۳۲)	ریال	۲,۴۴۱,۹۸۲,۷۳۸	۲,۴۴۱,۸۸۷,۶۹۸
		(۱۷۰,۱۴۰)		۲,۳۳۰,۸۵۷,۴۲۳	۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵

سپرده بانکی:
 سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه ۸۱۰-۱۰۰۵
 سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۴۹
 سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۲۰
 سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۱۹-۸۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۰۵۵,۱۱۹	۱,۸۶۸,۰۴۲	۸۴,۰۰۷,۴۴۵	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۱,۰۶۰,۸۷۶,۷۴۶	۷۱۵,۲۶۳,۵۶۷	۱۸-۱ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
-	۲۲۲,۹۵۰,۳۹۲	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷</u>	<u>۱,۲۸۵,۶۹۵,۱۸۰</u>	<u>۷۹۹,۲۷۱,۰۱۲</u>	

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 ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال		
۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹	۱,۰۶۰,۷۳۹,۴۳۷	۷۱۴,۹۲۹,۲۳۵	۱۶,۲۷۶,۴۵۲,۱۳۵	۱۵,۵۶۱,۵۲۲,۹۰۰
۱۳۷,۳۰۹	۱۳۷,۳۰۹	۳۳۴,۳۳۲	۴۵,۸۲۰,۱۵۳	۴۵,۴۸۵,۸۲۱
<u>۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸</u>	<u>۱,۰۶۰,۸۷۶,۷۴۶</u>	<u>۷۱۵,۲۶۳,۵۶۷</u>	<u>۱۶,۳۲۲,۲۷۲,۲۸۸</u>	<u>۱۵,۶۰۷,۰۰۸,۷۲۱</u>

درآمد سود سهام

سود سپرده بانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶
ریال	ریال	ریال
۴,۸۸۴,۵۲۷,۹۰۱	۲,۱۱۲,۳۰۸,۹۳۶	۲,۲۲۹,۵۷۷,۸۹۴
۵,۷۸۶,۷۳۶,۷۹۰	۲,۴۱۴,۹۵۰,۳۴۵	۲,۷۶۰,۳۶۱,۳۵۲
۱۵۷,۵۰۸,۲۱۹	۱۴۶,۶۰۵,۱۹۵	۷۴,۵۹۰,۱۵۲
۱۱۳,۶۶۰,۴۱۹	۵۴,۳۵۰,۸۴۲	۴۹,۸۶۳,۰۸۶
<u>۱۰,۹۴۲,۴۳۳,۳۲۹</u>	<u>۴,۷۲۸,۲۱۵,۳۱۸</u>	<u>۵,۱۱۴,۳۹۲,۴۸۴</u>

مدیر صندوق

ضامن نقدشوندگی

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۳۴۹,۹۶۷	۴۰,۳۷۹,۸۴۴	۹۶۹,۳۷۴	هزینه تصفیه
۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	۱۱۷,۰۰۶,۱۶۲	۱۵۷,۱۱۲,۷۷۴	هزینه نرم افزار
۵,۸۹۲,۰۰۱	۱,۲۰۱,۳۳۱	-	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
-	-	۵۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸	۱۵۸,۵۸۷,۳۳۷	۱۵۸,۱۳۲,۱۴۸	

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 ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۱۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۵۳۲,۲۸۲,۲۶۵	۱۰,۰۵۰,۶۷۷,۹۹۸	۱۲,۱۸۲,۱۰۸,۷۵۸	صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۳۸,۳۷۵,۷۵۱,۰۲۷)	(۸۲,۳۸۳,۸۴۳,۸۹۷)	(۸۸,۱۳۰,۹۱۵,۶۴۶)	ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	(۷۲,۳۳۳,۱۶۵,۸۹۹)	(۷۵,۹۴۸,۸۰۶,۸۸۸)	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۵/۱۱/۱۶		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۶.۳۷	۹۰۰	۸.۹۲	۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۳۵	۵۰	۰.۵۰	۵۰	ممتاز	مدیران ارشد	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۳۵	۵۰	۰.۵۰	۵۰	ممتاز	مدیران سرمایه‌گذاری	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۴	۵	۰.۰۵	۵	عادی	مدیران سرمایه‌گذاری	مصطفی بیاتی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۷.۱۲	۱,۰۰۵	۹.۹۶	۱,۰۰۵				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
	مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹۳	طی دوره	-
کارگزاری آگاه	مدیر	کارمزد ارکان	۲,۲۲۹	طی دوره	(۲,۲۲۹)
	ضامن	کارمزد ارکان	۲,۷۶۰	طی دوره	(۲,۷۶۰)
تامین سرمایه آرمان	متولی	کارمزد ارکان	۷۴	طی دوره	(۴۰)

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 بوده وجود نداشته است.