

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

باسلام و احترام؛

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

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۱ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.



با سپاس	ارکان صندوق
نماینده	شخص حقوقی
قاسم دارایی	کارگزاری آگاه
محمودرضا خواجه نصیری	شرکت تامین سرمایه آرمان
	مدیر صندوق
	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۱۵۴,۴۵۴,۰۶۴,۳۶۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۸۹۱,۸۳۹,۲۷۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۲,۰۹۷,۱۹۶,۵۱۴	۸	حساب‌های دریافتی
-	۴,۰۸۳,۰۳۶,۱۹۸	۹	جاری کارگزاران
-	۱۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
<u>۲۹۵,۰۹۰,۵۱۷,۹۸۳</u>	<u>۱۶۱,۵۲۶,۱۳۶,۳۶۹</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶	۵,۸۳۵,۸۸۰,۱۴۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۳,۸۱۸,۲۴۷,۹۵۹	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱	۹۷۴,۰۳۱,۷۴۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۶,۵۴۴,۲۱۹,۳۴۷</u>	<u>۱۰,۶۲۸,۱۵۹,۸۴۹</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶</u>	<u>۱۵۰,۸۹۷,۹۷۶,۵۲۰</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
<u>۲۰,۴۳۲,۳۹۶</u>	<u>۱۷,۸۴۲,۹۶۸</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶		یادداشت
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
					درآمدها:
					سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۶,۹۶۸,۷۸۳,۸۹۴)		(۱۶,۷۶۳,۴۶۱,۱۵۰)		(۱۱,۷۷۸,۸۷۴,۶۹۹)	۱۴
۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵		۵۹,۸۱۰,۷۰۲,۱۸۷		(۱۴,۶۲۶,۸۷۶,۱۳۷)	۱۵
۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۲۰۶		۹,۶۷۱,۸۱۶,۲۲۵		۲,۸۱۱,۷۶۷,۸۷۳	۱۶
۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹		۸,۴۱۵,۳۷۹,۳۱۵		۱,۱۶۰,۸۲۸,۳۲۳	۱۷
۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷		۱,۲۲۴,۳۶۶,۵۱۹		۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵	۱۸
۶۳,۱۶۵,۰۴۵,۱۲۳		۶۲,۳۵۸,۸۰۳,۰۹۶		(۲۱,۶۳۲,۴۸۴,۴۵۵)	
					هزینه‌ها:
					هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۹۴۲,۴۳۳,۳۲۹)		(۷,۸۷۴,۲۹۴,۶۰۰)		(۶,۹۹۳,۱۲۴,۹۵۴)	۱۹
(۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸)		(۲۶۹,۷۲۸,۵۸۹)		(۲۲۲,۸۷۶,۴۲۳)	۲۰
(۱۱,۳۰۲,۳۳۰,۴۹۷)		(۸,۱۴۴,۰۲۳,۱۸۹)		(۷,۲۱۶,۰۰۱,۳۷۷)	
۵۱,۸۶۲,۷۱۴,۶۲۶		۵۴,۲۱۴,۷۷۹,۹۰۷		(۲۸,۸۴۸,۴۸۵,۸۳۲)	سود (زیان) خالص
۱۷,۸۳		۱۸,۸۳		(۱۳,۳۷)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
۱۷,۹۷		۱۷,۱۷		(۱۹,۱۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	۳۵۷,۵۹۴,۰۵۲,۷۷۲	۲۱,۱۸۹	۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲
۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵	۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰
(۸,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۴۲)	(۶,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۹۱)	(۶,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۹۵)
(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	-	(۹۰,۱۹۹,۶۰۹,۲۳۴)	-	(۱۰۳,۱۳۴,۸۳۶,۲۸۴)	-
۵۱,۸۶۲,۷۱۴,۶۲۶	-	۵۴,۲۱۴,۷۷۹,۹۰۷	-	(۲۸,۸۴۸,۴۸۵,۸۳۲)	-
۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶	۱۴,۱۲۲	۳۱۵,۷۶۳,۲۲۳,۴۴۵	۱۵,۳۴۳	۱۵۰,۸۹۷,۹۷۶,۵۲۰	۸,۴۵۷

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 دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه که صندوقی در سهام و در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۶ تحت شماره ۱۰۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۲ تحت شماره ۲۹۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.agah-fund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
شرکت کارگزاری آگاه	۹۰۰	۹۰
عباس اسپید	۵۰	۵
مصطفی بیاتی	۵۰	۵
	۱۰۰۰	۱۰۰

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

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 باقی مانده 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 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 ۳درهزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰درصد 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*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال *
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه [حداکثر ۲/۵] درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه‌های دسترسی به 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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶			۱۳۹۶/۰۲/۱۶			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	
۱۳.۰۶	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۹	۱۳,۶۶۶,۶۲۵,۴۴۰	۱۹.۴۳	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	ایزایزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۰.۴۸	۱,۴۱۳,۱۱۰,۸۹۱	۱,۳۸۶,۶۲۰,۷۴۲	۰.۷۸	۱,۲۶۰,۵۱۹,۳۹۹	۱,۲۶۸,۶۹۳,۵۷۷	استخراج کانه های فلزی
۱۲.۲۰	۳۶,۰۱۴,۵۶۸,۳۹۵	۳۶,۴۷۹,۳۲۴,۳۶۹	۸.۳۱	۱۳,۴۲۲,۴۲۴,۹۴۷	۲۰,۹۴۸,۷۳۲,۹۵۹	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۹.۴۷	۲۷,۹۴۱,۱۵۱,۰۷۴	۲۹,۷۲۲,۴۲۲,۹۸۴	۹.۳۲	۱۵,۰۴۹,۲۵۳,۱۴۲	۱۷,۴۹۷,۳۰۰,۸۲۷	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۱.۶۱	۲,۶۰۲,۳۶۶,۶۶۲	۲,۶۸۳,۷۹۵,۵۵۸	خودرو و ساخت قطعات
۹.۶۵	۲۸,۴۶۶,۴۷۱,۷۴۶	۲۰,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۲	۲.۱۷	۳,۴۹۸,۹۷۳,۲۲۷	۳,۱۰۸,۷۶۵,۶۲۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۸.۹۵	۲۶,۴۱۲,۵۸۵,۶۱۱	۲۰,۵۹۲,۸۷۳,۱۹۴	۷.۶۹	۱۲,۴۲۱,۸۹۹,۶۹۴	۱۴,۴۴۷,۵۴۷,۴۶۶	سایر واسطه‌گریهای مالی
۱۰.۴۵	۳۰,۸۲۳,۰۰۲,۴۵۱	۲۶,۹۰۰,۲۶۲,۴۷۹	۱۳.۲۸	۲۱,۴۵۶,۹۱۷,۰۹۱	۲۰,۱۷۰,۲۹۳,۸۳۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۲.۷۹	۴,۵۰۵,۸۷۷,۴۶۰	۴,۵۰۱,۷۲۰,۳۶۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۴.۴۰	۷,۱۱۴,۶۲۹,۳۰۶	۷,۶۱۸,۵۷۸,۳۲۱	فلزات اساسی
۳.۰۵	۹,۰۰۲,۷۲۰,۱۳۰	۹,۹۲۹,۷۷۸,۷۸۹	۷.۱۵	۱۱,۵۵۱,۸۷۵,۲۵۵	۸,۶۴۵,۰۹۴,۷۵۳	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰.۳۲	۵۲۰,۷۸۵,۴۰۲	۵۳۰,۵۶۳,۰۸۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷.۸۴	۲۳,۱۳۷,۹۹۴,۶۱۰	۲۵,۰۵۲,۴۸۷,۱۲۴	۱۴.۶۲	۲۳,۶۱۴,۵۱۸,۷۶۰	۲۲,۴۴۵,۳۳۱,۲۲۸	مخابرات
۴.۸۱	۱۴,۲۰۱,۹۷۸,۲۴۶	۱۰,۸۹۹,۸۷۲,۱۹۳	۳.۷۵	۶,۰۵۵,۲۶۸,۴۶۵	۶,۸۷۵,۸۵۸,۸۲۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۸	۵۳۸,۴۰۱,۱۷۱	۴۵۹,۹۶۹,۹۷۲	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۳۱	۶,۸۲۹,۷۶۹,۳۳۷	۸,۴۴۱,۷۳۲,۵۱۶	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۳	۶۷۱,۴۲۵,۴۳۰	۷۸۰,۵۹۷,۴۳۸	-	-	-	محصولات کاغذی
۰.۰۲	۵۳,۸۶۷,۹۳۶	۴۶,۸۶۶,۶۶۸	-	-	-	واسطه‌گری های مالی و پولی
۱.۳۳	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۲۰	۴,۰۴۹,۵۵۷,۱۸۲	-	-	-	محصولات شیمیایی
۸۴.۰۳	۲۴۷,۹۷۶,۸۳۹,۲۳۷	۲۰۸,۶۲۲,۶۵۸,۹۳۱	۹۵.۶۲	۱۵۴,۴۵۴,۰۶۴,۳۶۰	۱۶۹,۰۸۰,۹۴۰,۴۹۸	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶			۱۳۹۶/۰۲/۱۶			نوع سپرده	بانک سامان-۸۱۹-۸۲۰	بانک سامان-۸۱۰-۸۴۹
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۱.۷۹	۵,۳۹۲,۰۰۱,۰۰۸	۰.۵۵	۸۹۱,۷۳۳,۸۰۹	۱۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	کوتاه مدت		
۰.۱۶	۴۵۹,۷۳۶,۰۱۵	۰.۰۰	۱۰۵,۴۷۰	۱۰	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	کوتاه مدت		
۱.۹۵	۵,۷۵۱,۷۳۷,۰۲۳	۰.۵۵	۸۹۱,۸۳۹,۲۷۹,۰۰۰					

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶			۱۳۹۶/۰۲/۱۶			تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود							
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد							
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-							
۲۵,۷۵۶,۳۳۲,۱۷۵	-	-	-	-							

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت س.ص.کارکنان نفت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۵,۴۸۵,۸۲۱	۹,۲۴۵,۷۶۹	۱۰-۱۵	۹,۳۰۵,۲۰۷	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱۵,۵۶۰,۱۲۳,۷۲۷	۲,۰۸۷,۹۵۰,۷۴۵	۲۵	۲,۰۸۹,۲۲۱,۳۷۲	سود سهام دریافتنی
۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸	۲,۰۹۷,۱۹۶,۵۱۴		۲,۰۹۸,۵۲۶,۵۷۹	

۹- جاری کارگزاران

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶

مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۰۸۳,۰۳۶,۱۹۸	۱۵۸,۸۰۸,۴۵۵,۵۷۰	۱۶۲,۸۹۱,۴۹۱,۷۶۸	-	شرکت کارگزاری آگاه
۴,۰۸۳,۰۳۶,۱۹۸	۱۵۸,۸۰۸,۴۵۵,۵۷۰	۱۶۲,۸۹۱,۴۹۱,۷۶۸	-	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (رایان هم افزا) جهت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۱۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد.

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶

مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸	۲۲۱,۸۵۷,۰۴۹	۲۲۱,۸۵۷,۰۶۷	-	هزینه نرم افزار
۱۸	۲۲۱,۸۵۷,۰۴۹	۲۲۱,۸۵۷,۰۶۷	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	<u>۱۳۹۶/۰۲/۱۶</u>	<u>۱۳۹۵/۰۵/۱۶</u>	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۱,۹۱۶,۱۶۹,۵۳۷	۱,۷۱۷,۴۸۶,۸۲۹	
ضامن	۳,۷۶۶,۹۶۵,۱۷۳	۳,۶۱۳,۲۸۲,۴۷۹	
متولی	۷۷,۹۵۰,۸۰۷	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	
حسابرس	۷۴,۷۹۴,۶۲۹	۱۰۷,۶۶۸,۶۳۸	
	<u>۵,۸۳۵,۸۸۰,۱۴۶</u>	<u>۵,۶۰۱,۹۳۷,۹۴۶</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می‌باشد:

	<u>۱۳۹۶/۰۲/۱۶</u>	<u>۱۳۹۵/۰۵/۱۶</u>	
	ریال	ریال	
بابت واحدهای ابطال شده	۳,۸۱۸,۲۴۷,۹۵۹	-	
	<u>۳,۸۱۸,۲۴۷,۹۵۹</u>	<u>-</u>	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	<u>۱۳۹۶/۰۲/۱۶</u>	<u>۱۳۹۵/۰۵/۱۶</u>	
	ریال	ریال	
ذخیره تصفیه	۸۸۰,۳۱۶,۳۴۰	۸۷۹,۳۴۶,۹۶۶	
بابت کارمزد صدور و ابطال	۸,۹۴۰,۶۰۰	۴,۹۲۰,۶۰۰	
بابت هزینه نرم افزار	۲۶,۷۶۰,۹۶۹	-	
سایر حساب‌های پرداختنی	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۸۳۵	
	<u>۹۷۴,۰۳۱,۷۴۴</u>	<u>۹۴۲,۲۸۱,۴۰۱</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

	<u>۱۳۹۶/۰۲/۱۶</u>	<u>۱۳۹۵/۰۵/۱۶</u>	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	ریال	تعداد	
	۱۳۳,۰۵۵,۰۰۸,۹۷۶	۱۳,۱۲۲	۲۶۸,۱۱۳,۹۰۲,۴۷۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ریال	تعداد	
	۱۷,۸۴۲,۹۶۷,۵۴۴	۱,۰۰۰	۲۰,۴۳۲,۳۹۶,۱۶۵
	<u>۱۵۰,۸۹۷,۹۷۶,۵۲۰</u>	<u>۱۴,۱۲۲</u>	<u>۲۸۸,۵۴۶,۲۹۸,۶۳۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
۱۴-۱	ریال (۱۲,۲۲۳,۷۰۲,۳۴۲)	ریال (۱۷,۰۱۸,۰۰۷,۸۵۶)	ریال (۱۷,۳۱۴,۶۳۶,۵۰۱)
۱۴-۲	ریال ۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳	ریال ۲۵۴,۵۴۶,۷۰۶	ریال ۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷
	(۱۱,۷۷۸,۸۷۴,۶۹۹)	(۱۶,۷۶۳,۴۶۱,۱۵۰)	(۱۶,۹۶۸,۷۸۳,۸۹۴)

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

تعداد	فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶				سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش		
۱,۵۵۱	۴۷,۲۸۸,۴۳۹	۵۶,۵۲۹,۷۲۶	(۲۰۶,۴۶۷)	(۲۳۶,۴۴۲)	(۹,۶۸۴,۱۹۶)	۲۲۳,۳۱۵,۶۶۹	ارتباطات سیار ایران
۶۹,۰۰۰	۱,۰۸۲,۹۶۴,۸۷۸	۶۹۳,۲۸۴,۰۶۱	(۴,۷۲۸,۴۰۹)	(۵,۴۱۴,۸۱۹)	۳۷۹,۵۳۷,۵۸۹	-	آسان پرداخت پرشین
۷,۸۸۵,۶۵۸	۸,۵۵۴,۶۷۳,۹۷۸	۱۵,۰۶۵,۸۳۵,۳۲۷	(۳۷,۳۵۱,۰۱۳)	(۴۲,۷۷۳,۳۰۷)	(۶,۵۹۱,۲۸۵,۷۷۹)	(۴,۷۶۷,۷۱۴,۹۲۶)	بانک ملت
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۷,۱۹۶,۴۴۸	۲,۰۶۷,۲۵۲,۵۴۵	(۸,۹۲۹,۵۰۹)	(۱۰,۵۸۵,۹۷۶)	۳۰,۴۲۸,۴۱۷	-	پتروشیمی زاگرس
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۳,۶۱۰,۳۵۹	۳,۹۳۱,۱۲۸,۱۱۹	(۱۸,۳۹۷,۲۹۱)	(۲۱,۰۶۸,۰۰۲)	۲۴۳,۰۱۶,۹۴۷	۷۷,۷۵۰,۱۹۱	پتروشیمی شازند
۲,۶۴۰,۶۹۳	۱۰,۸۰۲,۷۹۷,۲۵۸	۱۰,۶۵۲,۷۰۸,۶۱۷	(۴۷,۱۶۷,۰۸۶)	(۵۴,۰۱۳,۹۶۶)	۴۸,۹۰۷,۵۸۹	(۶۶۷,۹۶۲,۴۹۸)	پتروشیمی مبین
۶۰,۵۶۵,۲۵	۲۵,۳۹۶,۶۳۶,۰۱۹	۲۶,۲۴۱,۵۴۴,۱۲۱	(۱۱۰,۸۸۶,۵۳۲)	(۱۲۶,۹۸۳,۱۲۶)	(۱۰,۸۲,۷۷۷,۷۶۱)	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۵,۱۲۶,۴۰۱	۸,۷۷۳,۲۱۶,۹۵۰	۱۱,۷۷۹,۳۲۵,۴۷۳	(۳۸,۳۰۵,۲۵۵)	(۴۳,۸۶۶,۰۴۲)	(۳,۰۸۸,۲۷۹,۸۲۰)	-	رایان سایپا
۴,۶۸۶,۲۳۷	۲۵,۰۸۲,۳۹۵,۵۲۲	۳,۸۶۶,۵۸۷,۴۴۷	(۱۰,۹۵۱,۲۷۲)	(۱۲,۵۴۱,۱۴۸)	(۱,۳۸۱,۸۴۰,۳۳۵)	-	رایان سایپا (حق تقدم)
۴۲۰,۰۰۰	۵۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۶۰۱,۱۷۱	(۲,۴۶۲,۲۲۷)	(۲,۹۱۸,۹۹۳)	۴۰,۰۱۷,۶۰۹	-	ریل پردازسیس
۶۵۳,۱۹۴	۸۹۰,۸۱۱,۹۰۰	۷۰۰,۷۷۶,۳۳۵	(۳,۸۸۹,۴۳۷)	(۴,۵۴۰,۵۲۲)	۱۸۱,۶۹۲,۰۷۶	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیما
۹۸۲,۰۸۶	۱,۳۲۶,۷۵۰,۰۰۸	۱,۳۱۸,۰۰۵,۳۳۳	(۵,۷۹۲,۷۶۴)	(۶,۶۳۳,۷۴۱)	(۳,۶۸۱,۸۳۰)	۱۰,۱۷۲,۵۷۷	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۲۶۹,۹۲۸	۷۸,۵۴۹,۰۴۸	۹۵,۱۰۵,۵۵۷	(۳۴۲,۹۵۹)	(۳۹۲,۷۴۵)	(۱۷,۲۹۲,۲۱۳)	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۱,۱۲۰,۸۴۴	۶,۶۰۷,۸۱۴,۶۴۰	۷,۵۴۷,۷۴۸,۷۴۵	(۲۸,۸۵۰,۹۵۵)	(۳۳,۰۳۹,۰۵۰)	(۱۰,۰۱۸,۲۴۴,۱۱۰)	-	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۳,۷۷۴,۷۴۳	۶,۲۳۵,۰۱۳,۰۷۹	۵,۵۶۶,۴۹۲,۳۳۳	(۲۷,۱۷۸,۹۹۶)	(۳۱,۱۲۴,۹۶۱)	۶۰۰,۳۱۶,۸۰۹	۵۵۵,۸۵۷,۶۳۶	سیما شمال
۲۰۸,۶۴۵	۶۰۶,۹۴۸,۳۰۵	۵۶۲,۵۰۰,۶۶۹	(۲,۶۵۰,۰۰۲)	(۳,۰۳۴,۷۳۰)	۲۸,۷۶۲,۹۰۴	-	سیما کرمان
۱۵۴	۱,۶۸۰,۷۵۶	۱,۵۳۱,۸۲۳	(۷,۰۸۷)	(۸,۴۰۳)	۱۳۳,۴۴۳	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۱۴۵,۲۶۹	۶۷۶,۷۰۳,۹۰۷	۶۷۱,۴۲۵,۴۲۹	(۲,۹۵۴,۵۸۱)	(۳,۳۸۳,۵۰۷)	(۱,۰۵۹,۶۱۰)	۱,۰۱۹,۶۴۷,۵۵۰	صنایع کاغذسازی کاوه
۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۸۸۱,۰۵۰	(۷,۹۶۸,۲۸۲)	(۹,۱۲۴,۹۹۸)	۷۵,۰۲۵,۶۷۰	-	فولاد خوزستان
۶۸۶,۶۹۵	۲,۲۹۳,۷۲۲,۱۹۰	۱,۷۰۲,۶۸۱,۳۷۷	(۱۰,۰۱۴,۷۹۰)	(۱۱,۴۶۸,۵۹۴)	۵۶۹,۷۵۷,۴۲۹	-	گروه صنعتی بارز
۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۹,۷۴۳,۲۰۰	۴,۲۸۱,۶۰۷,۸۶۹	(۱,۹۶۴,۵۹۹)	(۲,۴۹۸,۶۷۸)	۱۷۵,۹۹۰,۰۵۴	(۲۲۴,۸۹۴,۴۶۶)	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۱۸,۸۰۳	۱,۶۰۵,۷۹۰,۷۶۹	۱,۵۵۹,۳۴۵,۵۲۵	(۷,۰۱۱,۱۲۴)	(۸,۰۲۸,۹۴۷)	۳۱,۴۰۵,۱۷۲	۲,۲۲۰,۷۷۷,۸۴۵	مخابرات ایران
۲۸۶,۵۶۸	۳۳۳,۸۵۱,۷۲۰	۳۱۱,۶۹۷,۵۱۸	(۱,۴۵۷,۶۵۲)	(۱,۴۵۷,۶۵۲)	۱۹۰,۲۷,۲۹۵	-	مخابرات ایران (حق تقدم)
۱,۱۵۷,۹۵۴	۹۰,۴۷۸,۹۱۱,۱۷۸	۱۰,۴۴۳,۸۵۰,۲۴۷	(۳۹۵,۰۴۷,۹۶۶)	(۴۵,۲۳۹,۴۳۳)	(۱,۶۸۰,۷۰۳,۲۹۸)	-	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مینا)
۳۰۹,۷۴۸	۶۱۰,۲۱۳,۷۶۰	۶۰۲,۱۲۸,۲۲۳	(۲,۶۶۴,۲۹۴)	(۳,۰۵۱,۰۶۷)	۲,۳۷۰,۰۷۶	(۳۳۴,۰۲۴,۰۲۲)	ملی صنایع مس ایران
۴۴,۰۰۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۶۷,۹۳۶	(۲۳,۰۵۳۲)	(۲۶۴,۰۰۰)	(۱,۵۶۲,۴۶۸)	-	واسپاری ملت
-	-	-	-	-	-	(۲,۷۸۹,۵۶۶,۸۳۸)	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۳,۰۹۷,۱۳۷)	بانک پاسارگاد (حق تقدم)
-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۸۷۱,۴۷۸	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	۴۶۸,۰۹۸,۷۷۷	بهمن دیزل
-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۱۳۵,۳۴۸)	پتروشیمی شازند (حق تقدم)
-	-	-	-	-	-	۹۶۶,۱۸۰,۱۵۷	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	۵۷,۳۴۳,۳۰۸	داروسازی فارابی
-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۰۸۶,۸۹۲	داروسازی کلسپین تامین
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۱۸۱,۴۶۴	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
-	-	-	-	-	-	(۷۷,۱۷۶,۴۵۷)	سرمایه‌گذاری خوارزمی
-	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۱۶۸,۹۱۲)	سرمایه‌گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	(۲,۱۷۲,۰۶۰,۸۴۹)	سیما تهران
-	-	-	-	-	-	(۴,۸۳۹,۸۶۳,۹۴۸)	سیما شاهرود
-	-	-	-	-	-	۴۴,۹۵۸,۲۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	-	-	-	-	(۴,۱۹۵,۳۲۲,۷۹۹)	نوسازی و ساختمان تهران
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۳,۹۸۶,۵۳۳)	نوسازی و ساختمان تهران (حق تقدم)
۱۰۰,۷۶۳,۷۰۸,۳۲۱	۱۱۲,۰۴۴,۰۴۲,۷۸۶	(۴۳۹,۵۴۹,۹۱۴)	(۵۰۳,۸۱۷,۹۶۲)	(۱۲,۲۲۳,۷۰۲,۳۴۲)	(۱۷,۰۱۸,۰۰۷,۸۵۶)	(۱۷,۳۱۴,۶۳۶,۵۰۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

تعداد	فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
		سود(زیان)فروش	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
۳,۰۰۰	۲,۷۳۶,۱۲,۵۰۰	۲,۷۱۴,۲۶۹,۱۲۹	(۲,۱۱۸,۱۳۷)	۲۰,۲۲۵,۲۳۴	-	-	ریال
۲۴,۸۷۹	۲۵,۹۶۴,۴۸۶,۷۸۵	۲۵,۵۲۳,۵۴۸,۵۲۹	(۲۰,۰۹۶,۵۰۲)	۴۲۰,۸۴۱,۷۵۴	(۳,۶۳۴,۵۲۸)	۶۷,۰۰۴,۴۶۳	ریال
۳,۱۰۰	۳,۲۴۹,۶۶۲,۲۹۷	۳,۲۴۱,۹۰۰,۹۱۱	(۲,۵۱۵,۲۳۰)	۵,۲۴۶,۱۵۶	-	-	ریال
۲۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۱۵,۲۴۶	(۱۶,۲۵۴)	(۳۱,۵۰۰)	-	-	ریال
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۴۵۴,۰۰۱	-	(۱,۴۵۴,۰۰۱)	-	-	ریال
-	-	-	-	-	۱۴۱,۷۶۷,۵۷۹	۱۶۶,۹۲۲,۷۹۱	ریال
-	-	-	-	-	(۳,۵۵۵,۴۱۰)	(۳,۵۵۵,۴۱۰)	ریال
-	-	-	-	-	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	۱۵۳,۲۰۰,۳۳۳	ریال
-	-	-	-	-	(۳۳,۲۲۶,۴۷۲)	(۳۳,۲۲۶,۴۷۲)	ریال
-	-	-	-	-	(۴,۷۹۶)	(۴,۷۹۶)	ریال
-	-	-	-	-	-	(۴,۴۸۸,۲۹۷)	ریال
-	۳۳,۹۷۱,۷۶۱,۵۸۲	۳۳,۵۰۲,۱۸۷,۸۱۶	(۲۴,۷۴۶,۱۲۳)	۴۴۴,۸۲۷,۶۴۳	۲۵۴,۵۴۶,۷۰۶	۳۴۵,۸۵۲,۶۰۷	ریال

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۴,۶۲۶,۸۷۶,۱۳۷)	۵۹,۸۳۷,۴۵۰,۴۰۱	۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵
۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	-	(۲۶,۷۴۸,۲۱۴)	۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰
	(۱۴,۶۲۶,۸۷۶,۱۳۷)	۵۹,۸۱۰,۷۰۲,۱۸۷	۳۹,۹۸۵,۶۸۹,۹۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار ایران	۱۰۴,۵۵۹,۸۸۴	۱۲۵,۷۰۶,۶۵۷	(۵۵۳,۱۲۲)	(۵۲۲,۷۹۹)	(۲۲,۲۲۲,۶۹۴)	۱۰,۸۳,۶۴۱	-
بانک صادرات ایران	۵,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۳,۱۴۳,۹۹۵	(۳۱,۰۲۵,۸۵۰)	(۲۹,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۰,۵۸,۴۹۴,۸۴۵)	(۷۷۰,۹۷۶,۶۱۶)	(۸۳۹,۲۶۶,۶۰۶)
بانک ملت	۷,۶۹۶,۹۷۷,۶۹۶	۱۴,۰۸۵,۵۸۸,۹۶۴	(۴۰,۷۱۷,۰۱۲)	(۳۸,۴۸۴,۸۸۸)	(۶,۴۶۷,۸۱۳,۱۶۷)	(۳,۰۱۵,۳۳۱,۴۴۲)	۳۷۴,۵۱۰,۶۳۲
بهمن دیزل	۱,۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۰۹۵,۱۶۳	(۶,۲۷۷,۶۳۵)	(۶,۱۴۲,۵۰۰)	(۲۱,۰۱۵,۲۹۸)	-	-
پالایش نفت اصفهان	۹۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۹۷۴,۵۱۱	(۴,۹۰۷,۰۰۴)	(۴,۶۳۸,۰۰۰)	۲۹,۰۸۰,۴۸۵	-	-
پتروشیمی مبین	۲۱,۶۸۰,۰۰۴,۳۳۶	۲۰,۱۷۰,۲۹۳,۸۳۴	(۱۱۴,۶۸۷,۲۳۳)	(۱۰۸,۴۰۰,۰۲۲)	۱,۲۸۶,۶۲۳,۲۵۷	۵,۳۹۵,۱۹۱,۵۰۸	۳,۹۲۲,۷۳۹,۹۷۲
تجارت الکترونیک پارسین	۳,۵۳۵,۳۵۲,۰۰۰	۳,۱۰۸,۷۶۵,۶۲۴	(۱۸,۷۰۲,۰۱۲)	(۱۷,۶۷۶,۷۶۰)	۳۹۰,۲۰۷,۶۰۳	۹,۷۹۳,۳۱۴,۱۶۸	۸,۲۵۲,۸۰۳,۹۰۴
رایان سایبا	۱۲,۵۵۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۷,۵۴۷,۴۶۶	(۶۶,۳۹۵,۰۵۵)	(۶۲,۷۵۵,۲۵۰)	(۲,۰۲۵,۶۴۷,۷۷۲)	۷,۹۷۲,۶۷۸,۳۱۳	۵,۸۱۹,۷۱۲,۴۱۷
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۶,۱۱۸,۲۲۵,۰۰۰	۶,۸۷۵,۸۵۸,۸۲۰	(۳۲,۳۶۵,۴۱۰)	(۳۰,۵۹۱,۱۲۵)	(۸۲,۰۵۹,۰۳۵۴)	۲,۱۹۷,۹۲۵,۲۰۴	۳,۳۰۲,۱۰۶,۰۵۳
صنعتی بهشهر	۵۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۵۶۳,۰۸۳	(۲,۷۸۳,۵۹۸)	(۲,۶۳۱,۰۰۰)	(۹,۷۷۷,۶۸۱)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۷,۸۳۱,۷۰۵	(۳۲,۹۹۶,۹۰۴)	(۳۱,۱۸۸,۰۰۰)	(۲۸۴,۴۱۶,۶۰۹)	-	-
کنتورسازی ایران	۳۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۳۸,۶۶۴,۰۸۸	(۱۶۷,۷۱۹,۴۵۰)	(۱۵۸,۵۲۵,۰۰۰)	(۷,۱۵۹,۹۰۸,۵۳۸)	۳۸,۱۶۴,۶۸۵,۲۰۳	۲۴,۸۷۲,۰۳۸,۶۴۹
گروه بهمن	۱,۴۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۷۰۰,۳۹۵	(۷,۴۰۹,۷۰۳)	(۷,۰۰۳,۵۰۰)	(۶۰,۴۱۳,۵۹۸)	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۱,۶۷۱,۹۷۹,۹۲۸	۸,۶۴۵,۰۹۴,۷۵۳	(۶۱,۷۴۴,۷۷۴)	(۵۸,۳۵۹,۹۰۰)	۲,۹۰۶,۷۸۰,۵۰۲	(۲۵۹,۳۳۱,۱۳۵)	(۹۲۷,۰۵۸,۶۵۹)
مخابرات ایران	۲۳,۷۵۵,۴۷۸,۶۷۰	۲۲,۳۱۹,۶۲۴,۵۷۱	(۱۲۵,۶۶۶,۴۸۲)	(۱۱۸,۷۷۷,۳۹۳)	۱,۱۹۱,۴۱۰,۲۲۶	۷۰۹,۳۱۸,۵۴۵	(۱,۸۷۵,۷۵۴,۴۹۸)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۱۵,۲۰۵,۷۲۰,۰۰۰	۱۷,۴۹۷,۳۰۰,۸۲۷	(۸۰,۴۳۸,۲۵۹)	(۷۶,۰۲۸,۶۰۰)	(۲,۴۴۸,۰۴۷,۶۸۵)	(۱,۴۰۱,۰۸۰,۵۲۳)	(۱,۷۸۱,۲۷۱,۹۱۰)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۲۷۳,۶۲۵,۰۰۰	۱,۲۶۸,۹۶۳,۵۷۷	(۶,۳۷۷,۴۷۶)	(۶,۳۶۸,۱۲۵)	(۸,۱۷۴,۱۷۸)	-	-
ملی صنایع مس ایران	۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۷۴۶,۶۱۶	(۵,۰۳۰,۷۹۰)	(۴,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۹,۵۳۲,۴۰۶)	-	-
نفت پهران	۳,۶۲۵,۱۲۵,۰۰۰	۳,۶۱۲,۷۴۵,۸۴۹	(۱۹,۱۷۶,۹۱۱)	(۱۸,۱۲۵,۶۲۵)	(۲۴,۹۲۳,۳۸۵)	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	(۴۷,۳۱۱,۳۵۱)	(۱۱۸,۴۲۹,۰۶۲)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱۵۵,۷۱۲,۶۵۴	-
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۷۸,۰۱۵,۴۴۵	۷۸,۴۳۱,۱۹۹
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	(۴۶,۴۷۶,۵۲۳)	(۱۲۰,۸۲۰,۸۷۶)
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	(۱۸,۴۶۷,۶۲۴)	۳۳۴,۶۲۴,۲۶۴
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۳۰۸,۱۳۴,۱۱۵)
سیمان شمال	-	-	-	-	-	۲۵۱,۴۰۱,۴۷۰	(۱,۳۹۸,۹۹۷,۴۰۱)
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	(۸۵,۱۷۸,۹۱۶)	(۱۹۲,۱۴۴,۹۰۲)
صنایع کاغذسازی کاوه	-	-	-	-	-	۷۱۳,۸۰۸,۲۶۱	(۱۰۹,۱۷۲,۰۰۸)
مخابرات ایران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۶۱,۹۴۶,۸۰۵	(۳۸,۷۳۸,۰۱۶)
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	(۱۳,۴۷۶,۶۸۵)	-
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	۷,۰۰۱,۲۶۸
	۱۵۶,۰۵۹,۶۹۷,۵۱۴	۱۶۹,۰۸۰,۹۴۰,۴۹۸	(۸۲۵,۳۳۴,۶۷۰)	(۷۸۰,۲۹۸,۴۸۸)	(۱۴,۶۲۶,۸۷۶,۱۳۷)	۵۹,۸۳۷,۴۵۰,۴۰۱	۳۹,۳۵۴,۱۸۰,۳۰۵

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

تعداد اوراق	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	
					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت س.ص.کارکنان نفت سه ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	(۲۵,۴۷۹,۱۳۵)	۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	۲۳۰,۹۲۱	-
گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱	-	-	-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-
	-	-	-	-	(۲۶,۷۴۸,۲۱۴)	۶۳۱,۵۰۹,۶۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
		۱۳۹۵/۰۵/۱۶	به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال							
۳,۹۲۸,۰۸۳,۱۰۰	۳,۶۹۷,۶۰۹,۶۲۶	۳۳,۷۲۹,۳۷۳	(۱,۲۷۰,۶۲۷)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	ارتباطات سیار ایران					
۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۳,۵۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۲,۱۰۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	سرمایه‌گذاری دارویی تامین					
-	-	۷۷۴,۴۸۸,۵۰۰	-	۷۷۴,۴۸۸,۵۰۰	۲۵۰	۳,۰۹۷,۹۵۴	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)					
۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	۱,۸۶۴,۰۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد					
۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	۲,۳۶۷,۵۹۳,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت					
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	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان					
۱۸۵,۱۳۱,۹۱۵	۵۵,۲۵۴,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات					
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	۶۶,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران					
۲۸,۹۱۸,۳۱۰,۲۰۶	۹,۶۷۱,۸۱۶,۲۲۵	۲,۸۱۱,۷۶۷,۸۷۳	(۱,۲۷۰,۶۲۷)	۲,۸۱۳,۰۳۸,۵۰۰									

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

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳	۱,۹۱۱,۱۰۰,۳۹۱	۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷
سود اوراق اجاره	۲۶,۰۸۶,۲۱۶	۳,۹۹۹,۲۴۸,۹۵۲	۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵
گواهی سپرده بوری	-	۹,۲۵۹,۶۶۶,۰۰۰	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۸۴,۵۶۹,۶۱۴	۲,۴۹۵,۷۷۰,۳۰۶,۰۰۰	۲,۶۲۷,۹۵۶,۴۳۵
	<u>۱,۱۶۰,۸۲۸,۳۲۳</u>	<u>۸,۴۱۵,۳۷۹,۳۱۵</u>	<u>۹,۹۹۸,۹۰۰,۹۱۹</u>

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۳۷,۹۱۰,۴۳۶	۱,۸۸۰,۷۵۰,۳۱۸	۳,۲۶۰,۷۷۰,۳۳۴
۱۳۹۵/۰۶/۰۶	۱۳۹۷/۱۱/۰۲	۲۱,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۲,۰۴۸,۲۷۳	-	-
۱۳۹۶/۰۱/۱۵	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۱۳,۷۸۴	-	-
					۳,۰۳۵,۰۰۷۳	۳,۰۳۵,۰۰۷۳
					<u>۷۵۰,۱۷۲,۴۹۳</u>	<u>۳,۲۹۱,۱۲۰,۴۰۷</u>

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۱/۱۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۶,۰۸۶,۲۱۶	-	-
					۳,۵۹۷,۸۰۲,۵۸۷	۳,۶۶۶,۹۳۴,۱۸۰
					۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶	-
					۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵	۱۲۱,۶۴۳,۸۳۶
					۲,۵۶۹,۶۵۴	۲۷۷,۲۳۲,۸۷۵
					-	۲,۵۶۹,۶۵۴
					<u>۲۶,۰۸۶,۲۱۶</u>	<u>۴,۰۶۸,۳۸۰,۵۴۵</u>

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۹,۲۵۹,۶۶۶	۱۱,۴۴۳,۵۳۲
					<u>۹,۲۵۹,۶۶۶</u>	<u>۱۱,۴۴۳,۵۳۲</u>

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶
			ریال	ریال	ریال
۱۳۸۹/۰۶/۱۸	بدون سررسید	(۸۸)	۱,۰۳۵,۱۵۱	۸,۰۸۵,۳۰۴	۹,۸۴۶,۵۷۶
۱۳۹۴/۰۶/۰۳	بدون سررسید	(۵۹,۳۵۰)	۳۸۳,۵۳۴,۴۶۳	۲,۲۹۰,۵۵۸,۱۴۸	۲,۴۱۱,۸۸۷,۶۹۸
۱۳۹۴/۱۱/۱۲	بدون سررسید	-	-	۱۶۹,۸۳۹,۸۹۹	۱۷۸,۹۳۵,۲۰۶
۱۳۹۲/۰۶/۰۴	بدون سررسید	-	-	۲۷,۲۸۶,۹۵۵	۲۷,۲۸۶,۹۵۵
				<u>۳۸۴,۵۶۹,۶۱۴</u>	<u>۲,۴۹۵,۷۷۰,۳۰۶</u>

سپرده بانکی:

سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۴۹
 سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۸۱۹-۸۲۰
 سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه ۸۱۰-۱۰۰۵
 سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۸۱۰-۸۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۰۵۵,۱۱۹	۱۴,۴۹۳,۷۱۱	۸۴,۰۰۷,۴۴۵	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸	۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰	۱۸-۱ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی
<u>۱,۲۳۰,۹۲۷,۹۲۷</u>	<u>۱,۲۲۴,۳۶۶,۵۱۹</u>	<u>۸۰۰,۶۷۰,۱۸۵</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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶		
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	ریال	ریال
۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹	۱,۲۰۹,۷۳۵,۴۹۹	۷۱۶,۳۲۸,۴۰۸	۱۶,۲۷۶,۴۵۲,۱۳۵	۱۵,۵۶۰,۱۲۳,۷۲۷
۱۳۷,۳۰۹	۱۳۷,۳۰۹	۳۳۴,۳۳۲	۴۵,۸۲۰,۱۵۳	۴۵,۴۸۵,۸۲۱
<u>۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸</u>	<u>۱,۲۰۹,۸۷۲,۸۰۸</u>	<u>۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰</u>	<u>۱۶,۳۲۲,۲۷۲,۲۸۸</u>	<u>۱۵,۶۰۵,۶۰۹,۵۴۸</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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶
ریال	ریال	ریال
۴,۸۸۴,۵۲۷,۹۰۱	۳,۵۱۰,۴۳۴,۵۹۳	۳,۰۳۹,۴۷۹,۹۲۴
۵,۷۸۶,۷۳۶,۷۹۰	۴,۱۰۴,۲۸۴,۴۸۱	۳,۷۶۶,۹۶۵,۱۷۳
۱۵۷,۵۰۸,۲۱۹	۱۷۸,۳۴۷,۹۰۵	۱۱۱,۸۸۵,۲۲۸
۱۱۳,۶۶۰,۴۱۹	۸۱,۲۲۷,۶۲۲	۷۴,۷۹۴,۶۲۹
<u>۱۰,۹۴۲,۴۳۳,۳۲۹</u>	<u>۷,۸۷۴,۲۹۴,۶۰۰</u>	<u>۶,۹۹۳,۱۲۴,۹۵۴</u>

مدیر صندوق
ضامن نقدشوندگی
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۹۶۹,۳۷۴	۹۱,۲۴۶,۲۴۶	۱۱۹,۳۴۹,۹۶۷	هزینه تصفیه
۲۲۱,۸۵۷,۰۴۹	۱۷۴,۸۶۶,۳۵۲	۲۳۴,۶۵۵,۲۰۰	هزینه نرم افزار
-	۳,۶۱۵,۹۹۱	۵,۸۹۲,۰۰۱	برگزاری مجامع و سایر هزینه‌ها
۵۰,۰۰۰	-	-	هزینه خدمات بانکی
۲۲۲,۸۷۶,۴۲۳	۲۶۹,۷۲۸,۵۸۹	۳۵۹,۸۹۷,۱۶۸	

۲۱- تعدیلات

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۱۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۲۵۰,۹۰۹,۳۳۸	۱۹,۹۸۰,۰۷۰,۳۵۸	۲۴,۵۳۲,۲۸۲,۲۶۵	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۱۵,۳۸۵,۷۴۵,۶۲۲)	(۱۱۰,۱۷۹,۶۷۹,۵۹۲)	(۱۳۸,۳۷۵,۷۵۱,۰۲۷)	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۰۳,۱۳۴,۸۳۶,۲۸۴)	(۹۰,۱۹۹,۶۰۹,۲۳۴)	(۱۱۳,۸۴۳,۴۶۸,۷۶۲)	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۰۲/۱۶		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای			
تملك	سرمایه‌گذاری	تملك	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری		
۶.۳۷	۹۰۰	۱۰.۶۴	۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۰.۳۵	۵۰	۰.۵۹	۵۰	ممتاز	مدیران ارشد	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۳۵	۵۰	۰.۵۹	۵۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۴	۵	۰.۰۶	۵	عادی	مدیران سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۷.۱۲	۱,۰۰۵	۱۱.۸۸	۱,۰۰۵			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
در تاریخ ۱۶/۰۲/۱۳۹۶	میلین ریال	میلین ریال		
	طی دوره (۹,۷۶۶)	۷,۴۹۹	خرید و فروش اوراق بهادار و کارمزد ارکان	مدیر و ضامن کارگزاری آگاه
	طی دوره (۷۸)	۱۱۲	کارمزد ارکان	متولی تامین سرمایه آرمان
	طی دوره (۷۵)	۷۵	کارمزد ارکان	حسابرس 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 بوده وجود نداشته است.