



صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	قاسم دارابی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	احمد پویانفر	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۴۸,۶۶۹,۸۶۴,۶۵۷	۳۱۲,۹۸۲,۲۳۶,۵۶۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۹۸۰,۴۹۹,۱۰۸	۹۰,۵۰۲,۲۰۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۵۴۷,۸۲۲,۳۳۵	۶,۶۸۱,۲۵۵,۸۵۴	۷	حسابهای دریافتی
۰	۳۸,۰۵۷,۳۹۴	۸	سایر دارایی ها
۲۵۹,۱۹۸,۱۸۶,۱۰۰	۳۱۹,۷۹۲,۰۵۲,۰۱۴		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۲۵,۳۹۵,۰۹۲,۵۶۲	۱۳,۷۷۲,۰۳۷,۰۶۱	۹	جاری کارگزاران
۳,۳۷۰,۰۳۹,۸۱۸	۶,۷۸۳,۹۶۷,۴۸۵	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۹۲۰,۸۱۴,۰۱۸	۱,۲۲۳,۵۶۴,۹۸۳	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۰۶۹,۵۷۶,۵۸۹	۱,۱۰۳,۷۶۶,۸۳۷	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۱,۷۵۵,۵۲۲,۹۸۷	۲۲,۸۸۳,۳۳۶,۳۶۶		جمع بدهی ها
۲۲۷,۴۴۲,۶۶۳,۱۱۳	۲۹۶,۹۰۸,۷۱۵,۶۴۸	۱۳	خالص دارایی ها
۳۳,۲۳۷,۲۷۴	۳۹,۹۰۷,۰۸۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۶/۱۱/۱۳۹۷	دوره شش ماهه منتهی به ۱۶/۱۱/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۷
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۹,۸۷۸,۳۶۸,۵۷۵	۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	۱۰,۳۸۲,۲۰۱,۴۴۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۱,۷۲۳,۸۹۵,۱۵۰	۲۶,۴۸۵,۷۵۲,۵۷۸	۶۵,۸۰۱,۷۶۶,۳۰۵
سود سهام	۱۶	۳,۹۷۰,۴۹۹,۶۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۱,۹۱۶	۱۴,۶۳۴,۶۳۰,۳۳۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۳۸,۰۹۱,۵۶۶	۵۲,۸۵۰,۷۸۸	۱۷۵,۹۹۵,۶۶۸
سایر درآمدها	۱۸	۲,۳۴۶,۹۸۷,۱۰۲	۱۸۴,۳۱۲,۷۵۶	۳۷۹,۷۷۶,۷۵۸
جمع درآمدها		۴۸,۱۵۷,۸۴۱,۹۹۳	۳۴,۰۴۵,۷۷۴,۳۶۳	۹۱,۳۷۴,۳۷۰,۴۰۸
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳,۵۲۰,۶۷۴,۲۰۸)	(۱,۶۲۴,۳۴۵,۴۹۷)	(۳,۲۹۴,۵۹۳,۰۷۸)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲۲۵,۱۳۴,۶۰۴)	(۱۷۵,۸۱۸,۸۸۶)	(۳۴۰,۷۵۳,۴۸۶)
جمع هزینه ها		(۳,۷۴۵,۸۰۸,۸۱۲)	(۱,۸۰۰,۱۶۴,۳۸۳)	(۳,۶۳۵,۳۴۶,۵۶۴)
سود (زیان) خالص		۴۴,۴۱۲,۰۳۳,۱۸۱	۳۲,۲۴۵,۶۰۹,۹۸۰	۸۷,۷۳۹,۰۲۳,۸۴۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۳,۳۴٪	۲۴,۹۸٪	۶۶,۸۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۴,۹۶٪	۸,۸۳٪	۳۸,۵۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۶/۱۱/۱۳۹۷	دوره شش ماهه منتهی به ۱۶/۱۱/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۶/۰۵/۱۳۹۷
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶,۸۴۳	۱۲۰,۳۲۲,۴۸۴,۸۳۸	۱۲۰,۳۲۲,۴۸۴,۸۳۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۹۳۴	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۳۷)	(۱,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۲۰,۶۹۷,۵۴۲,۴۷۹)	۱۹,۰۹۱,۱۹۴,۴۳۱
سود (زیان) خالص	-	۳۲,۲۴۵,۶۰۹,۹۸۰	۸۷,۷۳۸,۹۸۳,۸۴۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷,۴۴۰	۱۳۰,۸۳۵,۵۵۲,۳۳۹	۲۲۷,۴۴۲,۶۶۳,۱۱۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ 1387/05/17 تحت شماره 10616 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ 1391/04/12 تحت شماره 29521 نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی، سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده 5 اساسنامه، 3 سال است که به موجب مجوز سازمان بورس اوراق بهادار مدت فعالیت آن تا تاریخ 1399/12/04 تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان آفریقا - بالاتر از میرداماد - بن بست پیروز - پلاک 13 واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

در ضمن صندوق دارا شناسه ملی به شماره 10320796951 می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز
۹۰	۹۰۰	کارگزاری آگاه
۵	۵۰	مصطفی بیاتی
۵	۵۰	عباس اسپید
۱۰۰	۱,۰۰۰	جمع

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۷ تاسیس و به شماره ثبت ۶۲۵۲ در اداره ثبت شرکت‌های ساری به ثبت رسیده است. و شناسه ملی ۱۰۷۶۰۳۳۸۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان ساری به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه یزدان پناه - پلاک ۹۱ - طبقه ۱۰

شرکت سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۳۹۷۹۳۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۸۱۸۲۲ در مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، گیشا، خ بلویستان، کوچه البرز، پلاک ۹، طبقه ۵

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ در مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان ظفر، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، طبقه ششم واحد ۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رويه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز با قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهم. با توجه 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه پذیر 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 گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 گواهی‌های 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت 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 ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدرک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر *	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی *	سالانه یک در هزار 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 ۱۱۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق **	معادل ۳٪ 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 با عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
حق ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار ****	۲۵۰ میلیون ریال به عنوان مبلغ سالانه: ۵۰۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد): ۸۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال: ضریب سالانه از خالص ارزش داراییها به شرح جدول ذیل:
	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال
	از ۰ تا ۳۰۰۰۱
	از ۳۰۰۰۱ تا ۵۰۰۰۰
	بالاتر ۵۰۰۰۱
ضریب	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

* 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 سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۳}{n \times ۳۶۵}$ 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 دارایی‌ها، 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 سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۷/۱۱/۱۶		۱۳۹۷/۰۵/۱۶	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۳۱,۳۹۵,۸۷۶,۲۵۰	۳۱,۳۹۵,۸۷۶,۲۵۰	۳۱,۳۷۸,۷۵۵,۵۵۰	۳۱,۳۹۵,۸۷۶,۲۵۰
استخراج کانه های فلزی	۲۹,۶۲۷,۲۲۷,۹۸۴	۲۹,۶۲۷,۲۲۷,۹۸۴	۱۱,۶۸۴,۵۴۹,۳۸۷	۲۷,۵۶۴,۳۹۵,۵۸۴
بانکها و موسسات اعتباری	۲۱,۵۷۵,۰۸۷,۶۳۹	۲۱,۵۷۵,۰۸۷,۶۳۹	۳,۸۱۲,۴۴۱,۵۹۲	۳,۴۳۵,۲۲۶,۷۶۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۳۶,۹۲۵,۵۶۱	۶۳۳,۱۵۲,۲۲۵	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۷,۱۲۲,۲۶۱,۱۰۷	۷,۳۱۸,۱۷۷,۱۲۵	-	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷,۳۴۰,۹۱۰,۸۳۱	۷,۷۱۵,۵۷۸,۸۵۰	۷,۸۴۶,۴۴۸,۳۹۹	۸,۶۸۱,۵۲۱,۷۵۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۲,۴۲۴,۲۱۳,۴۴۸	۲۵,۹۰۱,۹۰۲,۲۲۲	۱۲,۹۹۰,۰۶۷,۸۰۴	۲۱,۵۷۸,۳۳۹,۶۹۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۰,۹۵۷,۲۸۵,۲۰۱	۲۳,۴۱۳,۰۱۶,۸۵۶	۲۱,۳۱۱,۵۴۲,۲۴۷	۲۸,۶۳۰,۰۵۸,۴۸۷
فلزات اساسی	۱۰۷,۲۷۱,۲۵۴,۷۷۹	۱۰۴,۲۲۵,۸۶۳,۳۱۱	۳۰,۹۹۴,۴۲۳,۲۸۵	۵۶,۴۹۷,۶۴۷,۳۲۹
لاستیک و پلاستیک	۲,۷۷۲,۰۳۶,۸۷۷	۳,۱۴۴,۳۶۵,۳۳۷	۲,۵۲۹,۶۹۸,۷۶۰	۲,۱۷۵,۳۸۱,۲۰۰
محصولات شیمیایی	۲۶,۵۵۴,۰۸۸,۳۷۰	۲۳,۷۳۱,۳۷۱,۶۲۹	۳۱,۵۱۸,۰۵۱,۶۲۸	۴۳,۰۶۰,۴۵۶,۸۰۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۱۰۷,۷۱۶,۰۳۰۳	۱,۰۲۶,۹۳۹,۹۵۳	-	-
مخابرات	۴,۴۳۴,۰۸۷,۳۱۸	۴,۵۶۶,۰۲۰,۷۹۷	۷,۳۰۹,۴۱۲,۳۸۰	۶,۸۰۸,۱۴۳,۸۱۵
مواد و محصولات دارویی	۱۸,۰۳۹,۹۲۵,۷۴۹	۲۱,۰۷۵,۴۶۰,۷۸۳	۸,۹۵۸,۹۴۴,۳۱۹	۷,۴۶۱,۵۰۵,۹۳۹
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۴,۸۶۴,۸۸۱,۴۶۲	۳,۷۱۵,۰۲۱,۸۹۹
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	۴,۸۴۸,۱۷۱,۷۶۶	۴,۶۵۴,۷۱۶,۰۸۳
سرمایه گذاریها	-	-	۱,۳۵۵,۸۸۰,۱۵۹	۱,۴۸۶,۱۶۷,۲۰۰
سیمان، آهک و گچ	-	-	۱,۴۶۴,۸۲۹,۶۱۵	۱,۵۲۵,۴۰۵,۸۵۶
جمع	۳۰۱,۲۵۸,۳۴۱,۴۱۴	۳۱۲,۹۸۲,۳۳۶,۵۶۴	۱۸۲,۸۶۸,۰۹۸,۳۵۳	۲۴۸,۶۶۹,۸۶۴,۶۵۷

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۷/۱۱/۱۶		
	ارزش تابلو هر سهم ریال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم ریال
کنتورسازی	۴۶,۵۶۷	-۱۹.۹۰٪	۳۷,۳۰۰
جمع	-	-	۳۱,۵۲۲,۶۹۶,۲۵۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ					
۱.۱۵٪	۲,۹۷۹,۹۹۹,۱۰۸	۰.۰۳٪	۹۰,۰۳۲,۲۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	۱۰	۸۲۰-۸۱۹-۱۴۴۵۶۵۶-۱	سامان
۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۷۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۶/۱۸	۱۰	۸۴۹-۸۱۰-۱۴۴۵۶۵۶-۱	سامان
۱.۱۵٪	۲,۹۸۰,۴۹۹,۱۰۸	۰.۰۳٪	۹۰,۵۰۲,۲۰۲					

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	
۷,۵۴۲,۳۰۲,۴۷۴	۶,۶۷۸,۱۹۰,۸۰۵	۶,۶۷۸,۱۹۰,۸۰۵	سود دریافتی سهام
۵,۵۱۹,۸۶۱	۲,۹۸۱,۹۲۱	۲,۹۸۱,۹۲۱	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
	۸۳,۱۲۸	۸۳,۱۲۸	اوراق اجاره
۷,۵۴۷,۸۲۲,۳۳۵	۶,۶۸۱,۲۵۵,۸۵۴	۶,۶۸۱,۲۵۵,۸۵۴	جمع

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (رایان هم افزا) جهت قرارداد منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بوده و مخارج برگزاری مجامع که به صورت روزانه مستهلک و هزینه ی آن شناسایی میگردد بوده و به شرح زیر می باشد:

دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۱۶

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۹۵۴,۳۶۲	(۳,۱۴۹,۰۸۸)	۹,۱۰۳,۴۵۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۳۲,۱۰۳,۰۳۲	(۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸)	۱۶۷,۹۷۹,۵۰۰	-	مخارج نرم افزار
۳۸,۰۵۷,۳۹۴	(۱۳۹,۰۲۵,۵۵۶)	۱۷۷,۰۸۲,۹۵۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۱۶				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری آگاه
۱۳,۷۷۲,۰۳۷,۰۶۱	۳۰۳,۹۱۳,۲۶۰,۵۸۰	۳۱۵,۵۳۶,۳۱۶,۰۸۱	۲۵,۳۹۵,۰۹۲,۵۶۲	
۱۳,۷۷۲,۰۳۷,۰۶۱	۳۰۳,۹۱۳,۲۶۰,۵۸۰	۳۱۵,۵۳۶,۳۱۶,۰۸۱	۲۵,۳۹۵,۰۹۲,۵۶۲	جمع

۹-۱- مانده طلب شرکت کارگزاری آگاه بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تسویه شده است.

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۳۲,۶۸۶,۵۹۸	۶,۴۳۵,۸۴۶,۵۴۹	مدیر صندوق		
۱۲۷,۰۷۹,۱۰۲	۸۱,۵۶۰,۱۴۱	متولی		
۲۱۰,۲۷۴,۱۱۸	۲۶۶,۵۶۰,۷۹۵	حسابرس		
۳,۳۷۰,۰۳۹,۸۱۸	۶,۷۸۳,۹۶۷,۴۸۵	جمع		

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت درخواست صدور واحد های عادی		
۲۲۴,۸۱۴,۰۱۸	-	بابت تنمه واحدهای صادر شده		
-	۱,۲۲۳,۵۶۴,۹۸۳	بابت واحدهای ابطال شده		
۱,۹۲۰,۸۱۴,۰۱۸	۱,۲۲۳,۵۶۴,۹۸۳	جمع		

۱۱-۱- بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۰۳,۶۶۲,۰۸۴	۹۷۶,۸۸۳,۶۱۲	ذخیره تصفیه		
۵۸۰,۰۱۳,۸۳۵	۵۸۰,۰۱۳,۸۳۵	سایر حساب های پرداختنی		
۱۰۷,۹۰۰,۶۷۰	۶۸,۸۶۷,۳۹۰	نرم افزار صندوق		
-	۲,۰۰۰	واریزی نامشخص		
۱,۰۶۹,۵۷۶,۵۸۹	۱,۰۳۷,۷۶۶,۸۳۷	جمع		

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹۴,۲۰۵,۳۸۹,۵۳۲	۵,۸۴۳	۲۵۷,۰۰۱,۶۳۰,۲۱۱	۶,۴۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۲۳۷,۲۷۳,۵۸۱	۱,۰۰۰	۳۹,۹۰۷,۰۸۵,۴۳۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۲۷,۴۴۲,۶۶۳,۱۱۳	۶,۸۴۳	۲۹۶,۹۰۸,۷۱۵,۶۴۸	۷,۴۴۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۱۶ (ریال)	۱۳۹۶/۱۱/۱۶ (ریال)	۱۳۹۷/۰۵/۱۶ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	۱۰,۳۸۰,۵۶۲,۴۱۰
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۴-۲	-	-
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۴-۳	-	۱,۳۳۰,۸۷۷
جمع		۵,۹۸۶,۸۵۶,۳۲۵	۱۰,۳۸۲,۲۰۱,۴۳۸

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

تعداد	بهای فروش	۱۳۹۷/۱۱/۱۶				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۷۲,۴۶۱,۵۴۴)	(۳۶۲,۳۶۵)	(۳۸۲,۵۰۰)	۳,۲۹۳,۵۹۱	-	ارتباطات سیار
۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۱۹,۵۲۱,۳۹۰	(۲,۹۵۱,۳۷۹,۳۸۹)	(۱۵,۲۹۲,۵۳۲)	(۳,۲۱۹,۴۹۰)	۲۴۹,۶۲۹,۸۸۹	-	البرز دارو
۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۱۹۷,۱۱۵)	(۱,۳۳۳,۷۸۸)	(۲۸۰,۰۹۷)	۱۹,۹۸۸,۳۰۰	-	بانک ملت
۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۷,۱۰۹,۳۴۰	(۱,۸۱۸,۶۹۳,۱۵۰)	(۱۴,۰۴۶,۱۴۲)	(۲,۹۵۷,۰۹۰)	۱,۱۲۱,۴۱۳,۹۵۸	۲۲,۷۳۱,۰۲۲	بهمن دیزل
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۸,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۰,۳۶۶,۶۷۶)	(۱۲,۹۱۱,۳۰۶)	(۳,۷۱۸,۱۸۳)	۲۳۲,۱۹۳,۸۳۵	-	پتروشیمی نامین
۱,۳۰۵,۵۰۰	۵,۸۴۶,۷۹۶,۹۹۷	(۶,۳۱۳,۶۵۳,۷۹۱)	(۲۷,۷۷۲,۱۸۵)	(۵,۸۴۶,۷۸۱)	(۴۹۹,۴۷۵,۷۶۰)	(۴۳,۳۱۷,۹۵۳)	پتروشیمی خلیج فارس
۳۴۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۹,۶۲۷,۳۲۲	(۱۸,۵۴۸,۶۵۰,۰۲۰)	(۷۴,۹۹۹,۹۷۴)	(۱۵,۷۸۹,۴۸۹)	(۳,۸۴۹,۸۱۲,۳۵۱)	-	پتروشیمی زاگرس
۶۵۰,۰۰۰	۸,۷۶۱,۲۹۹,۳۰۷	(۸,۳۱۲,۸۰۶,۴۶۱)	(۴۱,۶۱۶,۰۹۷)	(۸,۷۶۱,۳۸۵)	۴۹۸,۱۱۵,۴۶۴	-	پتروشیمی پردیس
۱۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۰,۹۲۲,۱۲۸	(۱۰,۵۵۰,۵۲۸,۰۹۰)	(۶,۵۴۱,۱۶۷)	(۳,۶۱۸,۴۶۳)	۳۱۲,۸۷۹,۶۸۹	۱,۱۵۶,۰۶۹,۳۸۶	پتروشیمی مبین
۱,۴۳۹	۳,۵۹۳,۱۸۳	(۲,۹۶۳,۶۳۳)	(۱۷,۰۰۶)	(۳,۵۹۳)	۶۰۸,۸۹۳	-	تامین سرمایه لوتوس پاریسیان
۱۲۵	۱,۵۴۰,۰۰۰	(۱,۰۶۷,۳۲۲)	(۷,۳۱۴)	(۱,۵۴۰)	۴۶۳,۸۲۴	-	توليدات پتروشیمی قاند بصیر
۷۵۰,۰۰۰	۳۹۲,۸۵۰,۰۰۰	(۳۱۱,۵۵۷,۴۰۶)	(۱,۸۶۶,۰۲۸)	(۳۹۲,۸۴۹)	۷۹۰,۳۳,۷۱۷	(۵۳۱,۹۰۸,۴۸۷)	دارویی نامین
۳,۴۱۶,۶۳۰	۴,۶۳۳,۰۷۲,۶۳۰	(۴,۰۱۵,۹۹۸,۲۹۷)	(۲۱,۹۵۹,۳۰۲)	(۴,۶۳۳,۰۲۸)	۵۸۰,۴۹۳,۰۰۳	۳۸۳,۶۰۹,۳۸۶	رایان سایپا
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۸۵۹,۶۹۲	(۱,۴۸۶,۱۶۷,۲۰۰)	(۷,۷۹۹,۶۳۷)	(۱,۶۳۷,۸۲۹)	۱۴۲,۳۷۵,۰۱۶	-	سرمایه گذاری بهمن
۲,۶۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۹,۲۸۳,۵۳۹	(۴,۱۴۹,۲۱۰,۴۶۹)	(۲۱,۵۱۳,۸۱۱)	(۴,۵۲۹,۲۴۴)	۳۵۴,۰۳۰,۰۱۵	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۹۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۳,۹۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۲,۶۱۴,۰۳۶)	(۴۳,۲۸۸,۴۱۹)	(۹,۱۶۳,۸۸۳)	۳,۵۵۸,۵۹۳,۶۶۲	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۲۰,۸۲۲	۱,۶۱۳,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴,۲۲۱,۸۷۲)	(۷,۶۶۴)	(۱۶,۱۲۵)	۱,۲۰۰,۸۵۲	-	سنگ آهن گهر زمین
۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۹۷۲,۸۹۵,۰۰۰	(۳,۴۷۴,۳۵۸,۴۴۳)	(۱,۸۸۷,۰۷۸)	(۴,۸۱۹,۷۷۲)	۴۷۴,۸۴۵,۷۰۷	-	سیمان ارومیه
۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۹,۷۱۳,۸۰۰)	(۶,۷۴۸,۷۶۶)	(۷,۱۰۳,۹۹۴)	۳۷,۲۳۳,۴۴۰	-	شیمیایی ایران
۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۵,۵۶۰,۶۶۹	(۸,۵۷۴,۵۵۴,۰۳۹)	(۵۹,۹۷۱,۱۵۳)	(۱۲,۶۲۵,۵۳۴)	۳,۹۷۸,۴۰۹,۹۵۳	-	فراورده های نسوز ایران
۲۰۰,۷۰۰,۳۲۹	۱۸,۲۶۶,۱۳۶,۸۸۷	(۲۰,۸۷۰,۲۱۷,۲۸۱)	(۸۶,۷۶۳,۹۶۱)	(۱۸,۲۶۶,۱۰۲)	(۲,۷۰۹,۱۱۰,۴۳۷)	-	فولاد خوزستان
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۹,۴۷۷,۲۰۴	(۳,۸۵۳,۰۶۲,۷۵۰)	(۲۱,۱۸۲,۲۰۴)	(۳,۲۹۷,۱۲۲)	۵۶۳,۸۸۵,۱۲۸	۴۲۳,۴۲۹	فولاد کاهو
۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹,۶۵۲,۵۳۵	(۱,۶۱۲,۶۲۲,۱۲۶)	(۹,۳۵۵,۷۱۵)	(۱,۹۶۹,۶۳۳)	۳۴۵,۷۰۵,۰۶۱	-	فولاد هرمزگان
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۹۱۶,۳۳۰	(۱,۸۹۶,۳۲۸,۷۵۰)	(۱۱,۷۶۹,۹۲۵)	(۳,۴۵۰,۷۸۹)	۵۶۶,۳۶۶,۸۶۶	۱,۷۲۲,۹۹۹,۶۳۲	گروه بهمن
۱,۱۷۵,۰۰۰	۸,۸۱۵,۴۶۵,۳۸۲	(۶,۹۵۰,۶۹۱,۴۶۴)	(۴۱,۸۷۳,۳۲۹)	(۸,۸۱۵,۴۴۶)	۱,۸۱۴,۰۸۵,۰۳۳	-	گل گهر
۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۸,۲۸۸,۴۶۴	(۵,۶۷۲,۱۵۳,۰۰۰)	(۳۱,۲۹۴,۱۱۸)	(۱۹,۹۵۴,۱۲۶)	۸۶۴,۸۸۸,۲۲۰	۱۵۶,۶۹۵,۶۵۳	گل گهر (حق تقدم)
۳۵۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۷,۸۹۸,۹۳۳)	(۱۰,۲۷۱,۷۹۶)	(۲,۱۶۲,۴۰۰)	۷۲,۱۶۶,۷۸۱	-	مخابرات
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۴,۵۵۷,۷۳۶	(۷,۲۳۶,۹۶۷,۵۹۰)	(۶۹,۵۲۱,۵۲۰)	(۱۴,۶۴۴,۵۳۸)	۷,۳۳۳,۳۸۴,۸۸۸	۳۹۵,۹۰۱	بانک صادرات
۳,۹۶۲,۵۰۰	۲۹,۸۴۵,۷۱۳,۲۵۴	(۱۶,۷۳۳,۴۵۸,۹۶۱)	(۱۴۱,۷۶۶,۶۵۵)	(۲۹,۸۴۵,۶۴۳)	۱۲,۹۴۰,۶۴۱,۹۷۵	(۶۷۵,۳۸۴)	پتروشیمی پارس
۱,۷۰۵,۰۰۰	۷,۲۷۷,۰۳۵,۹۰۵	(۷,۵۲۴,۱۸۹,۱۱۴)	(۳۴,۵۶۵,۸۱۵)	(۷,۲۷۷,۰۱۹)	(۲۸۸,۹۹۶,۰۴۳)	-	پتروشیمی جم
							تامین سرمایه امید
							تجارت الکترونیک پاریسیان
							تجارت الکترونیک پاریسیان (حق تقدم)
							داده گسترعصرنوین-های وب
							داروسازی اسوه
							دریایی سینا
							صنعتی بارز
							صنعتی بهشهر
							فولاد مبارکه
							کالسیمین
							مینا
							ملی مس
							ملی مس (حق تقدم)
							نفت بهران
							نفت بهران (حق تقدم)
جمع	۳۵,۳۵۸,۵۰۵	(۱۴۵,۱۷۱,۲۸۶,۴۴۱)	(۸۳,۶۲۰,۸۰۷)	(۲۱۶,۱۷۴,۳۸۷)	۲۹,۶۹۸,۰۴۸,۲۶۹	۱۰,۳۸۰,۵۶۲,۴۱۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	البرز دارو (تقدم)
		۱۷۶,۳۳۹,۱۸۷	(۱,۳۷۰,۷۵۹)	(۶,۵۱۱,۰۴۳)	(۱,۱۸۶,۵۵۳,۴۲۴)	۱,۳۷۰,۷۷۴,۴۱۳	۴۵۰,۰۰۰	رایان سایپا (تقدم)
		۲,۶۶۰,۳۴۲	(۶۴۵,۰۰۷)	(۲,۹۸۳,۵۶۵)	(۶۳۸,۷۱۷,۷۸۶)	۶۴۵,۰۰۶,۶۰۰	۳,۵۸۳,۳۷۰	تجارت الکترونیک پارسیان (تقدم)
(۲۳,۷۱۹,۲۱۲)								گل گهر (تقدم)
۱۷۵,۱۵۲,۶۴۶	۷,۳۹۸,۵۳۵							ملی مس (تقدم)
۲,۳۹۸,۵۳۶								نفت بهران (تقدم)
۳۴,۹۱۵,۱۱۳								
۱۹۳,۷۴۷,۰۸۳	۷,۳۹۸,۵۳۵	۱۷۸,۹۹۹,۴۲۹	(۲,۰۱۵,۷۶۶)	(۹,۴۹۴,۶۰۸)	(۱,۸۲۵,۳۷۱,۲۱۰)	۲,۰۱۵,۷۸۱,۰۱۳	۴,۰۳۳,۳۷۰	جمع

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	رایتل ماهانه ۲۱٪
(۲,۴۰۲,۸۵۴)		۱,۳۲۰,۸۷۷	۰	(۱۱۰,۰۴۸)	(۱۵۰,۳۶۶,۵۹۵)	۱۵۱,۷۹۷,۵۲۰	۱۴۶	اجاره رایتل ۲
۴,۰۴۱,۸۸۲								
۱,۶۳۹,۰۲۸	۰	۱,۳۲۰,۸۷۷	۰	(۱۱۰,۰۴۸)	(۱۵۰,۳۶۶,۵۹۵)	۱۵۱,۷۹۷,۵۲۰	۱۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶		۱۳۹۷/۱۱/۱۶				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۷۹,۷۱۹		(۱۴۹,۷۵۸,۷۴۱)	(۳,۲۳۹,۴۲۵)	(۱۵,۳۸۷,۲۶۹)	(۳,۲۷۰,۵۵۷,۰۴۷)	۳,۲۳۹,۴۲۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	ارتباطات سیار
۴۹۴,۸۲۱,۹۹۵	۱,۴۲۱,۸۴۸,۵۸۶	۲۶۰,۲۴۷,۰۲۵	(۷,۵۱۰,۶۵۰)	(۳۵,۶۷۵,۵۸۷)	(۴,۸۶۴,۹۸۶,۷۳۷)	۷,۵۱۰,۶۴۹,۹۹۹	۸۰۵,۰۰۰	باما
(۳۷۷,۲۱۴,۸۲۹)	(۱,۳۱۹,۲۳۳)	۴,۱۷۹,۸۴۰,۸۸۸	(۱۷,۸۴۹,۳۹۹)	(۸۴,۷۸۴,۶۶۶)	(۱۳,۵۶۶,۹۲۴,۲۱۵)	۱۷,۸۴۹,۳۹۹,۱۴۸	۶,۹۸۳,۳۳۳	بانک خاورمیانه
		(۳۴۸,۵۳۹,۲۹۹)	(۷,۸۰۴,۵۰۰)	(۳۷,۰۷۱,۳۷۵)	(۸,۰۰۸,۱۶۳,۴۲۴)	۷,۸۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	بانک ملت
	(۱۵۰,۱۹۰,۰۷۶)	(۲۴۴,۹۳۳,۱۱۱)	(۹۶۹,۵۰۰)	(۴۶۰۵,۱۲۵)	(۱,۲۰۸,۸۵۷,۴۸۶)	۹۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۱,۲۸۶,۵۹۵,۸۸۱		(۳۰۰,۱۵۹,۳۷۰)	(۷,۲۳۳,۰۰۰)	(۳۴,۷۸۴,۳۵۰)	(۷,۵۸۱,۰۵۲,۱۲۰)	۷,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱,۶۵۱,۱۵۵,۵۱۰	۳۷۹,۹۲۲,۰۷۲	۱۱۴,۷۹۰,۳۳۲	(۴,۱۲۶,۷۰۳)	(۱۹۶۰۱,۸۴۰)	(۳,۹۸۸,۱۸۴,۳۵۰)	۴,۱۲۶,۷۰۳,۱۲۵	۳۵۹,۳۷۵	پتروشیمی جم
		(۶۴۵,۵۸۹,۸۷۶)	(۵,۶۸۳,۰۳۳)	(۲۶,۹۹۴,۳۵۹)	(۶,۲۹۵,۹۲۵,۵۴۱)	۵,۶۸۳,۰۳۳,۰۴۸	۱,۰۴۲,۳۷۴	پتروشیمی شیراز
۸,۵۸۱,۲۶۰,۰۷۵	۳,۸۶۱,۵۹۹,۶۰۶	۳,۴۷۷,۶۸۹,۲۷۴	(۲۶,۵۱۰,۷۰۰)	(۱۲۳,۷۴۵,۵۷۵)	(۲۲,۴۴۴,۲۱۳,۴۵۱)	۲۶,۵۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۳۴,۳۹۴,۹۹۹)	(۱۶,۷۳۱,۹۵۱)	۳۲۷,۴۷۴,۵۳۹	(۵,۵۹۰,۴۶۴)	(۲۶,۵۵۴,۷۰۴)	(۵,۲۳۰,۸۴۴,۳۵۹)	۵,۵۹۰,۴۶۴,۰۶۶	۷۶۴,۸۷۴	دارو ابوریحان
		(۲۹,۳۰۶,۷۳۳)	(۹۲۹,۸۴۵)	(۴,۴۱۶,۷۶۴)	(۹۵۳,۸۰۵,۱۱۴)	۹۲۹,۸۴۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	داروسازی اسوه
		۱,۱۰۳,۵۲۸,۶۸۳	(۶,۶۰۷,۲۰۰)	(۳۱,۳۸۴,۲۰۰)	(۵,۴۶۵,۶۷۹,۹۱۷)	۶,۶۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
	(۱,۰۳۹,۷۵۸,۹۶۴)	۱,۰۶۲,۳۷۶,۰۸۷	(۳,۷۸۴,۳۰۰)	(۱۷,۹۷۵,۴۲۵)	(۲,۷۰۰,۱۶۴,۱۸۸)	۳,۷۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	دارویی تامین
		(۳,۷۷۳,۳۳۶)	(۶۳۶,۸۱۴)	(۳۰,۲۴۸,۶۶۶)	(۶۳۶,۹۲۵,۵۶۱)	۶۳۶,۸۱۳,۹۰۵	۷۰,۲۸۳	دریایی سینا
۷,۸۶۱,۸۲۷		۹۷۰,۶۹۷,۵۶۹	(۳,۱۶۳,۵۸۳)	(۱۵۰,۲۷۰,۱۹۰)	(۳,۱۷۴,۶۹۴,۸۰۵)	۳,۱۶۳,۵۸۳,۹۷۶	۸۱۰,۳۴۴	سیحان-دارو
۸۳۵,۰۷۳,۳۵۱		۳۷۴,۶۶۸,۰۱۹	(۷,۷۶۰,۲۰۰)	(۳۶,۸۶۰,۹۵۰)	(۷,۲۴۰,۹۱۰,۸۳۱)	۷,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
		۲۳۰,۷۶۴,۸۷۹	(۱,۷۵۵,۶۰۰)	(۸,۳۳۹,۱۰۰)	(۱,۵۱۴,۷۴۰,۴۲۱)	۱,۷۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سینا دارو
		۱۹۵,۹۱۶,۰۱۸	(۷,۲۶۰,۵۰۰)	(۳۴,۹۶۲,۳۷۵)	(۷,۱۲۲,۲۶۱,۱۰۷)	۷,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	شیشه و گاز
		(۷,۴۹۷,۲۰۹)	(۳۶۶,۶۲۹)	(۱,۷۴۱,۴۸۸)	(۳۷۲,۰۱۸,۱۰۰)	۳۶۶,۶۲۹,۰۰۸	۶۳۰,۳۸	صنعتی بهپاک
		(۱,۲۵۲,۰۴۰,۵۹۰)	(۵,۷۷۳,۰۲۵)	(۲۷,۴۲۱,۸۶۹)	(۶,۹۹۱,۸۷۰,۶۹۶)	۵,۷۷۳,۰۲۵,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	صنعتی صباپور
(۳۵۴,۳۱۷,۵۶۰)	(۷۲۴,۸۵۹,۱۳۵)	۳۷۲,۳۳۸,۴۶۰	(۳,۱۶۲,۵۵۰)	(۱۵۰,۲۲۰,۱۱۲)	(۲,۷۷۲,۰۳۶,۸۷۷)	۳,۱۶۲,۵۴۹,۹۹۹	۹۵۰,۰۰۰	صنعتی بارز
		(۱,۵۰۰,۷۲۶,۹۳۰)	(۷,۹۱۷,۹۳۰)	(۳۷,۶۱۰,۱۶۷)	(۹,۳۳۳,۱۲۸,۶۶۸)	۷,۹۱۷,۹۲۹,۸۳۵	۹۲۹,۷۷۱	فولاد خوزستان
۱۴,۴۶۰,۴۲۸,۹۲۳	۷,۱۱۸,۶۶۶,۴۳۸	(۲۸۴,۳۳۰,۹۳۳)	(۳۶,۹۰۷,۵۰۰)	(۱۷۵,۳۱۰,۶۲۵)	(۳۶,۹۷۹,۶۱۲,۸۱۲)	۳۶,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۱,۴۲۵,۴۷۵,۵۹۳	۲,۱۸۲,۸۲۵,۸۱۴	۲,۶۹۶,۹۵۶,۷۹۷	(۲۳,۶۲۹,۲۰۰)	(۱۱۲,۳۲۸,۷۰۰)	(۲۰,۷۹۶,۳۷۵,۳۰۳)	۲۳,۶۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	کالسیوم
		(۷۲,۷۳۳,۱۴۱)	(۶۶۶,۲۵۰)	(۳,۱۶۴,۶۸۷)	(۷۳۵,۱۴۲,۲۰۳)	۶۶۶,۲۴۹,۹۹۹	۲۵۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد
۱۷,۱۲۰,۷۰۰	۱۷,۱۲۰,۷۰۰	۱۲۶,۸۲۰,۰۰۰	(۳۱,۷۰۵,۰۰۰)	(۱۵۰,۵۹۸,۷۵۰)	(۳۱,۳۹۵,۸۷۶,۳۵۰)	۳۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	کنتورسازی
۱۴,۶۰۴,۰۳۳,۳۳۲	۴,۱۳۰,۵۵۴,۸۴۱	۱,۵۹۳,۶۳۷,۰۸۲	(۱,۹۴۷,۰۰۰)	(۹۲,۵۱۱,۰۰۰)	(۱۷,۷۷۰,۳۷۵,۹۱۸)	۱,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر
(۳۲۲,۳۲۴,۷۸۶)	۱,۹۴۸,۹۲۴,۸۸۲	۲۸۱,۶۹۲,۲۲۰	(۱,۲۵۳,۰۰۰)	(۶,۴۲۶,۶۶۱)	(۱,۰۶۳,۵۳۰,۲۷۲)	۱,۳۵۳,۰۰۰,۲۵۵	۶۰۰,۰۰۱	مخابرات
۸,۵۳۹,۲۵۰,۸۴۸	۵,۳۵۵,۴۹۲,۳۳۳	(۳,۹۵۷,۲۹۰,۳۹۸)	(۳۶,۳۷۴,۰۰۰)	(۱۷۲,۷۷۶,۵۰۰)	(۴۰,۱۲۲,۱۳۹,۸۹۸)	۳۶,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	ملی مس
۲,۰۰۰,۴۸۴,۵۰۳		۲,۷۹۶,۰۴۵,۲۲۵	(۱۵,۴۶۹,۸۰۰)	(۷۳,۴۸۱,۵۵۰)	(۱۲,۵۸۴,۸۰۳,۴۴۵)	۱۵,۴۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	نفت اصفهان
۵,۳۱۸,۰۳۱,۷۲۸		(۳۴۰,۳۱۳,۵۷۰)	(۸۰,۷۸۶,۲۰۰)	(۳۸,۳۷۳,۴۴۶)	(۸,۳۷۲,۴۸۱,۷۷۸)	۸۰,۷۸۶,۲۰۰,۲۷۵	۱,۵۵۵,۶۷۵	نفت تهران
۱,۸۷۴,۰۸۶۶,۰۳	(۶۴,۷۳۳,۶۰۳)	(۱,۷۴۶,۸۲۵,۷۱۶)	(۵,۷۶۶,۳۹۰)	(۲۷,۳۹۰,۳۵۳)	(۷,۴۸۰,۰۵۸,۹۷۴)	۵,۷۶۶,۳۹۰,۰۰۰	۱,۶۹۵,۰۰۰	نفت و گاز پارسین
(۱۲۴,۵۶۶,۳۰۴)								البرز دارو
(۳۲۳,۴۹۷,۹۵۹)	۲۷۵,۹۹۹,۳۹۱							بهمن دیزل
۲۳۹,۸۲۲,۱۱۶								پتروشیمی تامین
۶,۵۸۱,۰۴۹,۸۵۸	۸۶,۳۱۴,۲۸۳							پتروشیمی زاگرس
۱۴۹,۳۱۷,۹۸۳	۳۶۵,۹۱۹,۲۶۴							رایان سایپا
۱۳۰,۲۸۷,۰۴۱								سرمایه گذاری بهمن
۶۰,۵۷۶,۲۴۱								سیمان ارومیه
(۹۰,۳۰۴,۷۸۹)								شیمیایی ایران
۹۹۳,۱۵۰,۷۷۵								فولاد کاوه
۵۰,۳۳۲,۰۴۶								فولاد هرمزگان
(۸۲۲,۱۹۴,۵۷۱)	(۱۴۵,۹۱۱,۳۳۵)							گروه بهمن
	۳,۱۶۷,۱۰۰							بانک صادرات
	۱,۵۸۳,۶۲۵,۲۷۶							نفت پهران
۶۵,۳۳۶,۰۸۸,۰۴۵	۲۶,۷۳۳,۶۴۷,۳۸۹	۱۱,۷۳۳,۸۹۵,۱۵۰	(۳۱۴,۷۹۲,۳۰۲)	(۱,۴۹۵,۲۶۳,۴۳۷)	(۳۰۱,۲۵۸,۳۴۱,۴۱۴)	۳۱۴,۷۹۲,۳۰۲,۶۳۸	۶۲,۶۳۴,۲۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	۱۳۹۷/۱۱/۱۶		۱۳۹۶/۱۱/۱۶		خالص درآمد سود سهام
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
پتروشیمی تامین		۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۵۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰		
پتروشیمی خلیج فارس		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۴۳۰	۳۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۵,۴۹۹,۶۰۰		
پتروشیمی پردیس		۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱,۷۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		
دارویی تامین		۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
رایان سایپا		۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۱۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
نفت و گاز پارسیان		۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۴۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
پاما							۳۶۱,۶۰۹,۹۰۷	
بانک خاورمیانه							۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
بهمن دیزل							۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی زاگرس							۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی پارس							۹,۰۱۰,۷۵۰	
پتروشیمی جم							۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی مبین							۳,۴۸۲,۳۲۵,۰۰۰	
دارو ابوریحان							۷۰,۴۳۸,۵۹۶	
صنعتی بارز							۳۱۹,۳۴۳,۸۱۴	
فولاد کاوه							۱۷,۰۰۶,۷۴۸	
فولاد مبارکه							۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
کالسیمین							۳۲۳,۲۴۷,۲۳۲	
گروه بهمن							۷۲۸,۸۷۳,۰۲۹	
گل گهر							۲,۰۹۸,۲۷۹,۷۴۸	
مینا							۵۶,۰۰۰,۰۰۰	
مخابرات							۱,۷۲۴,۳۸۳,۷۱۴	
ملی مس							۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت اصفهان							۵۵۱,۵۹۸,۴۲۴	
نفت تهران							۳۱۲,۰۰۸,۴۶۴	
جمع				۳,۹۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۷۰,۴۹۹,۶۰۰	۱۴,۶۲۴,۶۳۰,۳۳۹	
							۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
							۳,۹۷۰,۴۹۹,۶۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۶
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سود اوراق اجاره	۴,۹۶۱,۱۸۰	-	۴۲,۶۳۴,۵۰۸
۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳۳,۱۳۰,۳۸۶	۵۲,۸۵۶,۱۵۵	۱۳۳,۳۲۶,۶۱۰
جمع	۲۳۸,۰۹۱,۵۶۶	۵۲,۸۵۶,۱۵۵	۱۷۵,۹۶۱,۱۱۸

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق		
						۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۰	۲۱	۴,۹۶۱,۱۷۸	۰	۴,۹۶۱,۱۷۸	۰	۱۹۰,۵۸,۲۱۳
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۰	۲۲	۲	۰	۲	۲	۲۳,۵۷۶,۲۹۵
جمع				۴,۹۶۱,۱۸۰	۰	۴,۹۶۱,۱۸۰	۰	۴۲,۶۳۴,۵۰۸

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص		
						۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۱-۱۴۴۵۵۶-۸۱۹		-	۰	۲۳۳,۱۰۸,۴۶۹	۰	۲۳۳,۱۰۸,۴۶۹	۰	۱۳۱,۸۷۴,۳۲۹
کوتاه مدت-۱-۱۴۴۵۵۶-۸۱۰		-	۰	۲۱,۹۱۷	۰	۲۱,۹۱۷	۰	۱,۴۵۲,۳۸۱
جمع				۳۴۸,۷۴۳,۱۳۹	۰	۳۴۸,۷۴۳,۱۳۹	۰	۱۳۱,۸۷۴,۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی

۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۴۱۷,۳۰۷	۱۸۱,۹۱۷,۹۴۴	۴۵۸,۱۱۰,۵۹۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۹۷,۸۵۸,۸۱۴	۲,۳۹۴,۸۱۲	۱,۸۸۸,۸۷۶,۵۱۰	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۹۸,۲۷۶,۱۲۱	۱۸۴,۳۱۲,۷۵۶	۲,۳۴۶,۹۸۷,۱۰۲	جمع

۱۸-۱- سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۱۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۱۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۱۶			
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	ریال	ریال	درآمد سود سهام
۷۱۶,۳۲۸,۴۰۸	۱۸۱,۹۱۲,۴۹۴	۴۵۸,۰۸۶,۴۸۱	۸,۰۰۰,۳۸۸,۹۵۵	۷,۵۴۲,۳۰۲,۴۷۴	
۳۳۴,۳۳۲	۵,۴۵۰	۲۴,۱۱۱	۵,۵۱۹,۸۶۱	۵,۵۴۳,۹۷۲	سود سپرده بانکی
۷۱۶,۶۶۲,۷۴۰	۱۸۱,۹۱۷,۹۴۴	۴۵۸,۱۱۰,۵۹۲	۸,۰۰۵,۹۰۸,۸۱۶	۷,۵۴۷,۸۴۶,۴۴۶	

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۵۷,۵۱۳,۹۷۶	۱,۵۱۱,۲۵۵,۴۸۶	۳,۳۹۱,۰۳۰,۶۹۴	مدیر صندوق
۱۲۷,۰۷۹,۱۰۲	۶۳,۲۲۷,۰۸۲	۷۴,۷۹۴,۳۵۶	متولی صندوق
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۶۲,۹۲۹	۵۴,۸۴۹,۱۵۸	حسابرس
۳,۲۹۴,۵۹۳,۰۷۸	۱,۶۲۴,۳۴۵,۴۹۷	۳,۵۲۰,۶۷۴,۲۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۹۰۳,۶۶۰	۱۱,۹۰۳,۶۶۰	۷۳,۲۲۱,۵۲۸	هزینه تصفیه
۳۰,۴۲۳,۵۹۰	۶,۴۴۸,۴۱۹	۳,۱۴۹,۰۸۸	هزینه برگزاری مجامع
۲۷۳,۳۷۳,۱۷۵	۱۴۴,۰۵۲,۲۷۱	۱۳۴,۳۲۷,۳۲۴	هزینه نرم افزار
۲۴,۶۰۳,۰۶۱	۱۲,۹۶۴,۵۳۶	۱۳,۵۲۶,۶۶۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۳۴۰,۷۵۳,۴۸۶	۱۷۵,۸۱۸,۸۸۶	۲۲۵,۱۳۴,۶۰۴	جمع

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	
ریال	ریال	ریال	
۶۸,۰۹۵,۴۶۳,۲۸۷	۷,۹۴۵,۷۶۳,۰۹۰	۲۰۶,۶۸۱,۵۲۱,۲۴۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۹,۰۰۴,۲۶۸,۸۵۶)	(۲۸,۶۴۳,۳۰۵,۵۶۹)	(۱۸۲,۲۲۴,۵۰۱,۸۹۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۶۸,۷۶۵,۰۶۶,۵۹۹	۸,۲۸۵,۴۹۷,۲۰۲	۲۰۷,۰۵۸,۵۶۸,۹۲۷	جمع

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۶ بهمن ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۵/۱۶			۱۳۹۷/۱۱/۱۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۳.۱۵%	۹۰۰	ممتاز	۱۲.۱۰%	۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر صندوق
۰.۷۳%	۵۰	ممتاز	۰.۶۷%	۵۰	ممتاز	مدیران ارشد	عباس اسپید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۷۳%	۵۰	ممتاز	۰.۶۷%	۵۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	مصطفی بیاتی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷%	۵	عادی	۰.۰۷%	۵	عادی	مدیران سرمایه گذاری	مرتضی بیاتی	مدیر سرمایه گذاری
۱۴.۶۹%	۱,۰۰۵		۱۳.۵۰%	۱,۰۰۵				جمع

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (به میلیون ریال)	موضوع معامله		
(۱۳,۷۷۲)	طی دوره مالی	۱,۴۲۵	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه
(۶,۴۰۸)	طی دوره مالی	۳,۳۹۱	کارمزد ارکان		
(۴۱)	طی دوره مالی	۷۵	کارمزد ارکان	متولی	شرکت ارزش پرداز آریان
(۴۱)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	متولی	شرکت تامین سرمایه آرمان
(۲۱۰)	طی دوره مالی	۵۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی آزمودگان
(۵۶)	طی دوره مالی	۳	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.