



صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای

دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شتاب آگاه

ثبت شده به شماره ۱۳۱۲۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۵۵۶۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه صورت‌های مالی میان دوره‌ای دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله بخشی پتروشیمی آگاه مربوط به دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند هشت 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	ث- 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله بخشی پتروشیمی 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

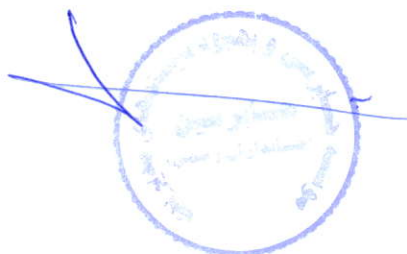
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان آگاه	قاسم دارایی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین	ابوالفضل بسطامی

نشانی: تهران، بلوار نلسون ماندلا، بالاتر از پل میرداماد،
بن‌بست پیروز، پلاک ۱۳ کد پستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۶
تلفن: ۰۲۰۹۱۰۰۴۰۰۱ دورنگار: ۰۲۰۸۸۸۷۶۸۵۲
تارنما: shetabfund.ir
رایانامه: funds@agah.com

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال		
۶,۰۳۷,۵۹۳,۳۹۴,۲۴۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۷۰,۷۸۵,۰۴۹,۵۶۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۱۷۷,۷۱۶,۸۹۲,۳۱۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷,۹۲۳,۷۰۶,۶۹۴	۸	حساب‌های دریافتی
۱,۰۱۵,۳۴۲,۴۹۱	۹	سایر دارایی‌ها
۸,۲۱۵,۰۳۴,۳۸۵,۳۰۵		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۵۸۷,۸۵۰,۱۸۸,۹۷۹	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۳۶۸,۰۳۰,۳۰۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۷۲,۹۱۸,۰۵۴,۳۴۰	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۳۴,۷۱۸,۸۸۹,۵۱۲	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۹۷,۸۵۵,۱۶۳,۱۳۲		جمع بدهی‌ها
۷,۴۱۷,۱۷۹,۲۲۲,۱۷۳	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹,۷۶۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰,۰۵۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

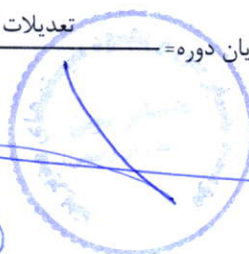
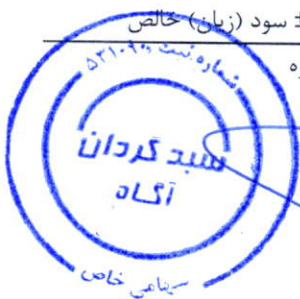
درآمدها:	یادداشت	۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
		ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۳۴,۳۱۲,۲۵۷,۹۴۳)
سود سهام	۱۶	۲۷,۹۲۳,۷۰۶,۶۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۲,۲۶۸,۵۰۴,۴۹۳
سایر درآمدها	۱۸	۷۸۱,۶۵۸,۵۳۳
جمع درآمدها		(۱۰۳,۳۳۸,۳۸۸,۲۲۳)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲,۳۶۸,۰۳۰,۳۰۱)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۲۰۵,۴۴۱,۰۲۱)
سود خالص		(۱۰۵,۹۱۱,۸۵۹,۵۴۵)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		(۱.۵۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		(۰.۰۰)

صورت گردش خالص دارایی‌ها		یادداشت
ریال	تعداد	
-	-	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
۳,۱۴۰,۱۹۹,۰۶۰,۰۰۰	۳۱۴,۰۱۹,۹۰۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۰۵,۹۱۱,۸۵۹,۵۴۵)	-	سود(زیان) خالص
۲,۸۹۲,۰۲۱,۷۱۸	-	تعدیلات
۷,۴۱۷,۱۷۹,۲۲۲,۱۷۳	۷۵۲,۰۱۹,۹۰۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص = ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق اهرمی شتاب آگاه که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ تحت شماره ۱۲۱۲۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۵۶۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی 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 یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه به موجب ماده (۶) اساسنامه نامحدود است و فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ آغاز شده است.

مرکز اصلی صندوق در تهران، منطقه ۱۹، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله کاووسییه، بلوار نلسون ماندلا، بن بست پیروز، پلاک ۱۳، طبقه ۳، واحد ۴، کد پستی ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۵ واقع است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس shetabfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز نوع اول تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول
درصد	تعداد	
۹۸	۹,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)
۱	۱۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزار یا آگاه (سهامی خاص)
۱	۱۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه (سهامی خاص)
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۴ با شناسه ملی ۱۴۰۷۸۲۱۱۶۷ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۱۰۹۰ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله کاووسییه، کوچه مدیر، خیابان شهید علی یزدان پناه، پلاک ۹۱، طبقه ۱۰، واحد ۱۶

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت و حسابرسی (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ تاسیس و به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فرهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه ۳، واحد ۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۲- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۷۱/۵/۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران-خیابان دستگردی(ظفر)-بین مدرس و آفریقا-پلاک ۲۹۰-طبقه ۴

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

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری 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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی 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. 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- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فراپورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی:

اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آن‌ها در حساب‌های دریافتی لحاظ می‌شود.

۴-۲ - درآمد 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 علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با شرایط؛ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد، محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد، هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال 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 پرسد.
هزینه سپرده‌گذاری واحد های سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۲.۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه از صفر تا ۳۰۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰۰۰۰۰۲۵ از ۳۰۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰۰۰۰۰۱۵ بالای ۵۰۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰۰۰۰۰۰۰۵"
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی ، با تایید مجمع

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر، متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. برابر است با ۳٪ طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هر گاه در روز‌های بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

(ج) 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 مستهلک یا ذخیره می‌شود.

(د) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 می‌شود. طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و آرایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- اقلام مقایسه‌ای

با توجه به تاریخ ثبت نزد مرجع شرکت‌ها از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ صورت‌های مالی مذکور فاقد اقلام مقایسه‌ای در خصوص سال مالی قبل و دوره مالی مشابه می‌باشد.

۴-۷- نحوه آشنایی در آمد و هزینه دارندگان واحدهای ممتاز و عادی

برای سرمایه‌گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی حداقل ۳۰ روز از تاریخ سرمایه‌گذاری آن‌ها گذشته باشد ۲۰٪ سالانه می‌باشد. در صورتی که بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده باشد مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور ایجاد می‌شد را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی‌های سرمایه‌گذاری عادی منظور می‌نماید. همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیش از ۲۵٪ سالانه باشد مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای عادی ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می‌شد را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز منظور می‌کند.

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
محصولات شیمیایی	۶۵۵,۱۶۲,۴۱۶,۲۵۷	۶۳۷,۲۰۵,۲۲۹,۹۰۲	۷.۷۶
خودرو و ساخت قطعات	۳۲۱,۴۰۵,۶۸۹,۴۸۳	۳۰۶,۰۶۷,۲۷۶,۷۵۱	۳.۷۳
بانکها و موسسات اعتباری	۴۸۸,۸۷۵,۶۳۱,۴۰۰	۴۹۴,۷۰۷,۷۹۶,۴۶۳	۶.۰۲
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴۶۱,۰۰۷,۳۹۱,۷۹۷	۴۳۳,۴۳۹,۱۵۲,۱۳۳	۵.۲۸
مواد و محصولات دارویی	۶۴۹,۰۹۰,۳۴۵,۳۳۳	۶۴۵,۴۳۲,۹۲۲,۴۸۲	۷.۸۶
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۵۸,۹۳۶,۷۱۸,۱۷۲	۳۶۳,۷۰۸,۶۳۹,۳۲۵	۴.۴۳
استخراج کانه های فلزی	۱۸۸,۱۴۸,۴۲۲,۳۱۱	۱۸۵,۴۱۱,۱۴۸,۳۵۸	۲.۲۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۱۹,۹۷۷,۲۷۵,۱۰۲	۱۱۹,۷۹۳,۰۰۷,۹۰۴	۱.۴۶
ماشین آلات و تجهیزات	۸۴,۸۳۷,۵۰۲,۲۴۲	۸۳,۷۰۹,۵۷۳,۷۷۰	۱.۰۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۲,۰۲۷,۹۴۸,۱۲۶	۳۱,۴۷۰,۶۳۱,۵۸۲	۰.۳۸
استخراج ذغال سنگ	۸۷,۸۵۳,۰۶۹,۲۹۰	۸۱,۶۰۷,۱۸۱,۳۲۰	۰.۹۹
زراعت و خدمات وابسته	۸۱,۳۸۰,۹۵۷,۷۹۱	۷۸,۹۲۱,۴۸۰,۳۷۰	۰.۹۶
سیمان، آهک و گچ	۳۶۴,۴۳۸,۱۷۴,۳۳۷	۳۸۵,۵۰۰,۳۱۴,۴۰۱	۴.۶۹
سرمایه گذاریها	۹۶,۵۱۰,۹۸۶,۷۸۳	۹۴,۹۰۷,۹۱۷,۸۰۰	۱.۱۶
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲۶,۰۰۷,۹۳۲,۴۳۹	۲۳,۷۶۳,۳۴۱,۳۰۲	۰.۲۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۴,۲۳۴,۵۳۱,۱۷۴	۸۲,۰۰۷,۹۶۰,۱۴۷	۱.۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۳۶,۱۲۴,۸۳۱,۲۲۵	۱۳۳,۶۴۵,۰۴۸,۱۷۲	۱.۶۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۲,۰۱۸,۹۲۱,۱۹۲	۱۶۷,۱۲۱,۷۱۳,۸۶۲	۲.۰۳
فلزات اساسی	۱,۲۷۱,۰۳۰,۳۴۶,۲۴۰	۱,۲۰۲,۱۷۱,۵۲۹,۷۹۱	۱۴.۶۳
خدمات فنی و مهندسی	۱۳۷,۲۷۰,۳۱۷,۶۹۰	۱۳۳,۵۳۱,۶۷۰,۷۰۶	۱.۶۳
لاستیک و پلاستیک	۵,۹۲۰,۹۸۹,۵۳۷	۵,۷۶۰,۵۱۹,۷۵۰	۰.۰۷
محصولات کاغذی	۳۷,۴۰۱,۳۹۸,۰۹۶	۳۹,۲۵۷,۴۶۱,۵۷۲	۰.۴۸
مخابرات	۵۲,۱۰۳,۳۱۹,۲۵۰	۵۰,۳۲۴,۴۰۱,۵۳۳	۰.۶۱
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۱۷,۷۱۸,۵۷۳,۸۶۵	۱۶,۵۴۸,۳۴۷,۹۷۰	۰.۲۰
کاشی و سرامیک	۱۵۴,۰۱۱,۴۴۴,۳۶۶	۱۴۹,۶۷۱,۰۵۶,۲۵۰	۱.۸۲
حمل و نقل آبی	۹۷,۰۷۷,۴۳۸,۷۴۱	۹۱,۹۰۸,۰۷۰,۶۲۶	۱.۱۲
جمع	۶,۱۸۰,۵۷۲,۵۷۲,۲۳۹	۶,۰۳۷,۵۹۳,۳۹۴,۲۴۲	۷۳.۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۴۵۴۳۵۳-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	بدون سر رسید	۱۰ ماه شمار	۹۳۶,۷۷۴,۲۶۹,۵۶۲	۱۱.۴۰
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۲۳۴۱۳۹-۱ بانک سامان	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	بدون سر رسید	۱۰ ماه شمار	۳۴,۰۱۰,۷۸۰,۰۰۰	۰.۴۱
				۹۷۰,۷۸۵,۰۴۹,۵۶۲	۱۱.۸۲

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
	ریال	ریال	درصد	
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۳۹۱,۰۰۵,۵۸۱,۶۶۰	۳۹۳,۴۹۷,۳۸۸,۲۶۹	۴.۷۹	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۶۱۲,۰۲۱,۰۰۸,۰۰۰	۶۱۴,۷۴۹,۴۲۶,۰۶۷	۷.۴۸	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۶۸,۱۰۱,۰۳۲,۶۰۲	۱۶۹,۴۷۰,۰۷۷,۹۸۰	۲.۰۶	گام بانک ملت ۰۲۰۸
	۱,۱۷۱,۱۲۷,۶۲۲,۲۶۲	۱,۱۷۷,۷۱۶,۸۹۲,۳۱۶	۱۴.۳۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۳۱,۶۳۲,۸۵۲,۷۲۰	(۳,۷۰۹,۱۴۶,۰۲۶)	۲۷,۹۲۳,۷۰۶,۶۹۴
۳۱,۶۳۲,۸۵۲,۷۲۰	(۳,۷۰۹,۱۴۶,۰۲۶)	۲۷,۹۲۳,۷۰۶,۶۹۴

سود سهام دریافتنی

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۷۱,۳۳۵,۶۱۶	۵۵,۹۹۳,۱۲۵	۱,۰۱۵,۳۴۲,۴۹۱
-	۱,۰۷۱,۳۳۵,۶۱۶	۵۵,۹۹۳,۱۲۵	۱,۰۱۵,۳۴۲,۴۹۱

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۷۶۳,۰۰۵,۰۱۸,۰۲۹	۷,۳۵۰,۸۵۵,۲۰۷,۰۰۸	(۵۸۷,۸۵۰,۱۸۸,۹۷۹)
-	۶,۷۶۳,۰۰۵,۰۱۸,۰۲۹	۷,۳۵۰,۸۵۵,۲۰۷,۰۰۸	(۵۸۷,۸۵۰,۱۸۸,۹۷۹)

کارگزاری آگاه

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۲,۲۹۶,۳۶۷,۰۳۷	مدیر صندوق
۴۶,۰۲۷,۳۹۴	متولی
۲۵,۶۳۵,۸۷۰	حسابرس
۲,۳۶۸,۰۳۰,۳۰۱	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۱۷۲,۹۱۸,۰۴۹,۹۰۶	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴,۴۳۴	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۷۲,۹۱۸,۰۵۴,۳۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۹۸۲,۸۷۶,۷۱۲	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	
۸۳,۴۰۸,۴۵۷	ذخیره کارمزد تصفیه	
۳۳,۵۰۱,۲۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	
۶۲,۹۴۵,۴۳۹	ذخیره آبونمان نرم افزار	
۸۸,۴۵۸,۹۰۴	بدهی بابت امور صندوق	
۳۴,۷۱۸,۸۸۹,۵۱۲		
۳۴,۷۱۸,۸۸۹,۵۱۲		

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	تعداد	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
۲,۵۳۳,۸۰۸,۱۳۴,۹۲۴	۲۵۲,۰۱۹,۹۰۶		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴,۸۸۳,۳۷۱,۰۸۷,۲۴۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۴۱۷,۱۷۹,۲۲۲,۱۷۳	۷۵۲,۰۱۹,۹۰۶		
۷,۴۱۷,۱۷۹,۲۲۲,۱۷۳	۷۵۲,۰۱۹,۹۰۶		

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	یادداشت	۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	ریال (۱۴۰,۹۰۱,۵۲۷,۹۹۷)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۲	۶,۵۸۹,۲۷۰,۰۵۴
جمع		(۱۳۴,۳۱۲,۲۵۷,۹۴۳)

۱۵-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ملی صنایع مس ایران	۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۳,۷۹۲,۵۷۷,۶۱۱)	(۳۱۷,۲۲۴,۷۰۰)	(۱,۶۷۰,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۴,۰۳۲,۳۱۱)
کاشی الوند	۱,۳۱۴,۸۷۰	۵۹,۱۶۹,۱۵۰,۰۰۰	(۵۷,۴۴۹,۰۷۳,۲۳۸)	(۵۶,۲۱۰,۶۹۲)	(۲۹۵,۸۴۵,۷۵۰)	۱,۳۶۸,۰۲۰,۳۲۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۲,۷۶۵,۰۵۳	۹۱,۳۹۷,۷۷۹,۴۸۰	(۹۶,۵۶۲,۳۷۱,۱۲۸)	(۸۶,۸۲۷,۸۹۱)	(۴۵۶,۹۸۸,۸۹۷)	(۵,۷۰۸,۴۰۸,۴۳۶)
پارس دارو	۵۵۴,۷۴۹	۳۵,۸۵۳,۴۲۷,۸۷۰	(۳۵,۸۱۴,۹۸۲,۳۹۸)	(۳۴,۰۶۰,۷۵۶)	(۱۷۹,۲۶۷,۱۳۹)	(۱۷۴,۸۸۲,۴۲۳)
سیحان دارو	۱۱,۱۴۵,۱۸۵	۱۱۰,۳۳۷,۳۳۱,۵۰۰	(۱۱۴,۵۰۴,۸۷۳,۲۵۱)	(۱۰۴,۸۲۰,۴۶۵)	(۵۵۱,۶۸۶,۶۵۸)	(۴,۸۲۴,۰۴۸,۸۷۴)
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱,۴۴۷,۱۳۳	۷۰,۴۰۳,۰۲۰,۴۵۰	(۷۱,۹۸۲,۱۷۴,۶۳۲)	(۶۶,۸۸۲,۸۶۹)	(۳۵۲,۰۱۵,۱۰۲)	(۱,۹۹۸,۰۵۲,۱۵۳)
داروسازی ابوریحان	۳,۴۸۶,۴۳۷	۸۱,۵۸۲,۶۲۵,۸۰۰	(۷۷,۲۷۶,۱۷۷,۶۱۱)	(۷۷,۵۰۳,۴۹۵)	(۴۰۷,۹۱۳,۱۲۹)	۳,۸۲۱,۰۳۱,۵۶۵
داروسازی فارابی	۴۹۶,۱۲۳	۱۶,۴۸۱,۲۰۶,۰۶۰	(۱۸,۳۳۲,۱۹۵,۶۸۲)	(۱۵,۶۵۷,۱۴۶)	(۸۲,۴۰۶,۰۳۰)	(۱,۹۴۹,۰۵۲,۷۹۸)
داروسازی اسکیر	۱,۶۰۸,۹۸۰	۴۴,۷۶۱,۸۲۳,۶۰۰	(۴۱,۴۱۹,۰۰۸,۳۰۹)	(۴۲,۵۲۳,۷۳۲)	(۲۲۳,۸۰۹,۱۱۸)	۳,۰۷۶,۴۸۲,۴۴۱
شیمی داروئی داروپخش	۶۳۴,۶۱۸	۱۷,۸۹۶,۲۲۷,۶۰۰	(۱۷,۸۵۳,۳۴۹,۵۳۵)	(۱۷,۰۰۱,۴۱۶)	(۸۹,۴۸۱,۱۳۸)	(۶۳۴,۰۴۴,۸۹۰)
سرمایه گذاری صبا تامین	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۴۱۹,۷۳۰,۰۳۳)	(۷۶,۰۰۵,۷۰۰)	(۴۰۰,۰۳۰,۰۰۰)	(۸۸۹,۷۶۵,۷۳۳)
سرمایه‌گذاری سایپا	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۹۱,۲۵۶,۷۵۰)	(۱۴,۶۹۶,۵۰۰)	(۷۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۷۱۳,۳۰۳,۲۵۰)
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	۴,۴۱۵,۷۰۰	۳۱,۶۱۶,۴۱۲,۰۰۰	(۳۲,۷۵۱,۴۱۵,۴۲۸)	(۳۰,۰۳۵,۵۹۱)	(۱۵۸,۰۸۲,۰۶۰)	(۱,۲۳۳,۱۲۱,۰۷۹)
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۵,۶۵۲,۵۵۹	۱۴۱,۴۸۳,۵۵۱,۷۷۰	(۱۴۷,۳۹۲,۴۴۴,۰۲۱)	(۱۳۴,۴۰۹,۳۷۴)	(۷۰۷,۴۱۷,۷۵۹)	(۶,۷۵۰,۷۱۹,۳۸۴)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۳,۶۱۴,۹۴۷,۷۷۶)	(۲۷۹,۸۲۲,۵۰۰)	(۱,۴۷۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۱۷,۵۲۰,۲۷۶)
بانک خاورمیانه	۱۱,۳۵۸,۷۴۲	۵۸,۰۲۰,۴۵۴,۱۳۶	(۵۷,۳۰۸,۲۱۹,۹۸۱)	(۵۵,۱۱۹,۴۳۱)	(۲۹۰,۰۱۰,۲۷۱)	۳۶۷,۰۱۲,۴۵۳
پست بانک ایران	۱۵,۳۷۴,۴۱۸	۱۳۶,۳۷۱,۰۸۷,۶۶۰	(۱۳۹,۹۳۶,۸۰۱,۱۰۴)	(۱۲۹,۵۵۲,۵۳۳)	(۶۸۱,۸۵۵,۴۳۸)	(۴,۳۷۷,۱۲۱,۴۱۵)
بانک‌اقتصادنوین	۳۱,۹۹۹,۴۹۹	۱۶۷,۰۲۷,۳۸۴,۷۸۰	(۱۵۸,۷۴۳,۴۰۵,۳۴۶)	(۱۵۸,۶۸۵,۵۱۶)	(۸۳۵,۱۸۶,۹۲۴)	۷,۳۰۰,۱۰۶,۹۹۴
بانک ملت	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۸۸۷,۲۰۴,۹۶۹)	(۱۲۹,۴۲۸,۰۰۰)	(۶۸۱,۲۰۰,۰۰۰)	۲,۵۴۲,۱۶۷,۰۳۱
آریان کیمیا تک	۷۵,۰۰۰	۱,۱۰۹,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۱۱۵,۰۳۳,۷۴۷)	(۱,۰۵۳,۷۸۸)	(۵,۵۴۶,۲۵۰)	(۱۲,۳۸۳,۷۸۵)
پدیده شیمی قرن	۶۶۱,۱۴۷	۱۰,۷۴۳,۶۳۸,۷۵۰	(۱۰,۷۱۳,۶۸۹,۷۷۰)	(۱۰,۲۰۶,۴۵۷)	(۵۳,۷۱۸,۱۹۴)	(۳۳,۹۷۵,۶۷۱)
صنعتی دوده فام	۲۳۴,۹۳۹	۱۰,۶۸۹,۷۲۴,۵۰۰	(۹,۳۵۶,۹۶۱,۸۲۷)	(۱۰,۱۵۵,۳۳۸)	(۵۳,۴۴۸,۶۲۲)	۱,۲۶۹,۱۵۸,۸۱۳
کرین ایران	۷,۶۵۸,۷۳۹	۳۲,۹۵۵,۵۵۳,۹۱۷	(۳۳,۸۸۰,۹۵۱,۶۲۹)	(۳۱,۳۰۷,۷۷۶)	(۱۶۴,۷۷۷,۷۷۰)	(۱,۱۲۱,۴۸۳,۲۵۸)
پویا زرکان آق دره	۴,۹۰۸,۴۴۶	۱۸۶,۵۲۰,۹۴۸,۰۰۰	(۱۸۸,۱۴۸,۴۲۲,۳۱۱)	(۱۷۷,۱۹۴,۹۰۱)	(۹۳۲,۶۰۴,۷۴۰)	(۲,۷۳۷,۲۷۳,۹۵۲)
فولاد آلیاژی ایران	۸,۰۹۰,۶۶۶	۱۴۵,۶۳۱,۹۸۸,۰۰۰	(۱۵۰,۷۹۹,۰۸۱,۷۷۰)	(۱۳۸,۳۵۰,۳۸۹)	(۷۲۸,۱۵۹,۹۴۰)	(۶,۰۳۳,۶۰۴,۰۹۹)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵,۱۷۲,۵۰۰	۱۶۲,۴۹۷,۴۷۵,۰۰۰	(۱۷۶,۸۹۱,۳۰۷,۹۵۴)	(۱۵۴,۳۷۲,۶۰۱)	(۸۱۲,۴۸۷,۳۷۵)	(۱۵,۳۶۰,۶۹۲,۹۳۰)
جمع و نقل به صفحه بعد		۲,۴۷۲,۸۵۲,۰۶۰,۸۷۳	(۲,۵۳۵,۰۳۷,۶۵۷,۸۱۱)	(۲,۳۴۹,۲۰۹,۴۵۷)	(۱۲,۳۶۴,۲۶۰,۳۰۴)	(۷۶,۸۹۹,۰۶۶,۶۹۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۴۷۲,۸۵۲,۰۶۰,۸۷۳	(۲,۵۳۵,۰۳۷,۶۵۷,۸۱۱)	(۲,۳۴۹,۲۰۹,۴۵۷)	(۱۲,۳۶۴,۲۶۰,۳۰۴)	(۷۶,۸۹۹,۰۶۶,۶۹۹)
نوردوقطعات فولادی	۲,۰۷۷,۷۰۵	۳۸,۴۳۷,۵۴۲,۵۰۰	(۳۸,۵۸۳,۸۷۸,۱۱۲)	(۳۶,۵۱۵,۶۶۵)	(۱۹۲,۱۸۷,۷۱۲)	(۳۷۵,۰۳۸,۹۸۹)
فولاد امیرکبیرکاشان	۲,۹۶۵,۷۲۶	۲۲,۳۰۲,۲۵۹,۵۲۰	(۲۲,۶۴۸,۵۱۲,۵۶۲)	(۲۱,۱۸۷,۱۴۷)	(۱۱۱,۵۱۱,۲۹۸)	(۴۷۸,۹۵۱,۴۸۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۸,۳۱۴,۹۸۸,۲۳۱)	(۴۸۱,۱۴۸,۴۰۰)	(۲,۵۳۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۵۶,۴۹۶,۶۳۱)
فترسازی خاور	۱,۰۶۲,۰۳۱	۱۶,۶۲۰,۷۸۵,۱۵۰	(۱۷,۵۵۹,۱۸۲,۱۱۰)	(۱۵,۷۸۹,۷۴۶)	(۸۳,۱۰۳,۹۲۶)	(۱,۰۳۷,۳۹۰,۶۳۲)
ایرکا پارت صنعت	۳,۰۳۵,۵۵۲	۱۳,۷۶۹,۲۶۳,۸۷۲	(۱۲,۵۲۰,۳۱۲,۶۳۰)	(۱۳,۰۸۰,۸۰۱)	(۶۸,۸۴۶,۳۱۹)	۱,۱۶۷,۱۲۴,۱۲۲
سازه پویش	۹۶۹,۲۶۵	۲۲,۴۸۶,۹۴۸,۰۰۰	(۲۳,۱۳۰,۸۱۴,۳۲۵)	(۲۱,۳۶۲,۶۰۱)	(۱۱۲,۴۳۴,۷۴۰)	(۷۷۷,۶۶۳,۶۶۶)
تراکتورسازی ایران	۵,۱۹۱,۴۹۵	۵۷,۶۲۵,۹۴۴,۵۰۰	(۵۸,۰۶۱,۹۳۴,۵۸۵)	(۵۴,۷۴۴,۳۱۵)	(۲۸۸,۱۲۷,۹۷۲)	(۷۷۹,۲۱۲,۲۷۲)
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۷۱,۵۱۷,۹۶۴)	(۶,۵۹۶,۸۰۰)	(۳۴,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۶۸,۸۳۴,۷۶۴)
گروه بهمن	۲۹,۸۳۹,۷۰۸	۶۹,۰۷۸,۹۳۴,۰۲۰	(۷۱,۵۸۲,۱۹۵,۳۰۷)	(۶۵,۶۲۴,۹۷۸)	(۳۴۵,۳۹۴,۶۲۰)	(۲,۹۱۴,۲۹۰,۸۸۵)
ایران خودرو	۱۴,۸۳۷,۶۹۲	۴۶,۹۰۱,۹۴۴,۴۱۲	(۵۰,۱۴۲,۷۱۴,۰۵۴)	(۴۴,۵۵۶,۸۴۷)	(۲۳۴,۵۰۹,۷۲۲)	(۳,۵۱۹,۸۳۶,۲۱۱)
ح. موتورسازان تراکتورسازی	۴۷۵,۰۰۰	۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۶,۹۵۰)	(۹,۴۰۵,۰۰۰)	(۲۰۷,۸۴۱,۹۵۰)
ایران خودرو دیزل	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۲۹۲,۳۳۷,۶۶۵)	(۹۳,۶۷۰,۰۰۰)	(۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۷۹,۰۰۷,۶۶۵)
سیم و کابل ابهر	۹۶۵,۸۸۲	۲۳,۹۰۵,۵۷۹,۵۰۰	(۲۶,۰۰۷,۹۳۲,۴۲۹)	(۲۲,۷۱۰,۳۰۱)	(۱۱۹,۵۲۷,۸۹۸)	(۲,۲۴۴,۵۹۱,۱۳۸)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۱۸,۰۰۱	۲۶,۵۸۵,۰۳۲,۵۰۰	(۲۶,۷۷۵,۵۶۷,۶۵۷)	(۲۵,۲۵۵,۷۸۱)	(۱۳۲,۹۲۵,۱۶۲)	(۳۴۸,۷۱۶,۱۰۰)
تایدواتر خاورمیانه	۵,۱۰۳,۴۵۵	۳۵,۳۶۶,۹۴۳,۱۵۰	(۳۴,۲۲۱,۷۰۴,۰۴۰)	(۳۳,۵۹۸,۵۹۸)	(۱۷۶,۸۳۴,۷۱۶)	۹۳۴,۸۰۵,۷۹۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۷۰۶,۶۳۹	۸۵,۱۴۳,۰۹۹,۵۱۰	(۸۵,۷۵۵,۵۷۱,۰۶۲)	(۸۰,۸۸۵,۹۴۷)	(۴۴۵,۷۱۵,۴۹۸)	(۱,۱۱۹,۰۷۲,۹۹۷)
گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۲۴,۶۹۷	۱۳۴,۳۳۰,۹۳۹,۸۰۰	(۱۳۷,۲۷۰,۳۱۷,۶۹۰)	(۱۲۷,۶۱۴,۳۹۵)	(۶۷۱,۶۵۴,۶۹۹)	(۳,۷۳۸,۶۴۶,۹۸۴)
مخابرات ایران	۴,۳۰۴,۹۰۰	۵۰,۶۲۵,۶۲۴,۰۰۰	(۵۲,۱۰۳,۳۱۹,۲۵۰)	(۴۸,۰۹۴,۳۴۷)	(۲۵۳,۱۲۸,۱۲۰)	(۱,۷۷۸,۹۱۷,۷۱۷)
پتروشیمی نوری	۵۷۵,۰۰۰	۷۶,۴۶۹,۲۵۰,۰۰۰	(۷۸,۲۵۹,۰۱۶,۲۵۲)	(۷۲,۶۴۵,۷۸۸)	(۳۸۲,۳۴۶,۲۵۰)	(۲,۲۴۴,۷۵۸,۲۹۰)
پتروشیمی شازند	۳,۶۶۸,۱۰۴	۱۲۸,۳۸۳,۶۴۰,۰۰۰	(۱۳۵,۳۰۲,۰۷۸,۰۷۷)	(۱۲۱,۹۶۴,۴۵۸)	(۶۴۱,۹۱۸,۲۰۰)	(۷,۶۸۲,۳۲۰,۷۳۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۰,۸۸۷,۵۳۹	۱۱۶,۰۶۱,۱۶۵,۷۴۰	(۱۱۶,۳۲۴,۴۳۲,۷۹۲)	(۱۱۰,۲۵۸,۱۰۷)	(۵۸۰,۳۰۵,۸۲۹)	(۹۵۳,۸۳۰,۹۸۸)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۱,۹۳۳,۷۶۸	۲۱۲,۴۲۱,۰۷۰,۴۰۰	(۲۱۴,۹۷۰,۷۹۰,۳۸۷)	(۲۰۱,۸۰۰,۰۱۹)	(۱,۰۶۲,۱۰۵,۵۴۲)	(۳,۸۱۳,۶۲۵,۳۵۸)
معدنی املاح ایران	۲,۸۰۵,۶۹۹	۵۲,۱۸۶,۰۰۱,۴۰۰	(۵۵,۲۳۹,۴۶۱,۷۷۶)	(۴۹,۵۷۶,۷۰۳)	(۲۶۰,۹۳۰,۰۰۷)	(۳,۳۶۳,۹۶۷,۰۸۶)
پالایش نفت اصفهان	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۱۵۲,۲۴۹,۲۶۰)	(۱۳۷,۴۶۹,۷۵۰)	(۷۲۳,۵۲۵,۰۰۰)	(۳۰۸,۲۴۴,۰۱۰)
پالایش نفت لاوان	۲,۳۴۲,۴۵۹	۶۲,۲۲۸,۵۷۳,۳۰۰	(۶۵,۵۶۶,۲۴۱,۴۱۱)	(۶۳,۸۶۷,۱۴۵)	(۳۳۶,۱۴۲,۸۶۶)	۱,۲۶۲,۳۲۱,۸۷۸
شیشه قزوین	۲,۹۷۱,۸۷۴	۸۳,۰۶۳,۸۷۸,۳۰۰	(۸۲,۴۷۳,۴۹۸,۱۷۴)	(۷۸,۹۱۰,۶۸۴)	(۴۱۵,۳۱۹,۳۹۲)	۹۶,۱۵۰,۰۰۵
سیمان شاهرود	۱,۳۸۳,۳۷۹	۵۸,۱۰۱,۹۱۸,۰۰۰	(۵۵,۸۶۲,۷۸۵,۹۴۳)	(۵۵,۱۹۶,۸۲۲)	(۲۹۰,۵۰۹,۵۹۰)	۱,۸۹۳,۴۲۵,۶۴۵
سیمان فارس نو	۲۰۸,۴۷۳	۲۱,۰۰۹,۹۰۸,۹۴۰	(۱۹,۵۸۶,۷۳۹,۹۳۰)	(۱۹,۹۵۹,۴۱۳)	(۱۰۵,۰۴۹,۵۴۵)	۱,۲۹۸,۱۶۰,۰۵۲
سیمان اردستان	۷۴۹,۵۸۶	۲۲,۸۶۲,۳۷۳,۰۰۰	(۲۱,۷۵۶,۹۲۹,۵۶۴)	(۲۱,۷۱۹,۲۵۴)	(۱۱۴,۳۱۱,۸۶۵)	۹۶۹,۴۱۲,۳۱۷
سیمان ساوه	۴۷۵,۷۵۱	۷۰,۲۶۸,۴۲۲,۷۰۰	(۶۵,۳۹۳,۵۵۱,۳۰۱)	(۶۶,۷۵۵,۰۰۲)	(۳۵۱,۳۴۲,۱۱۴)	۴,۴۵۶,۷۷۴,۲۸۳
سیمان خوزستان	۱,۴۷۰,۱۳۱	۸۳,۹۴۴,۴۸۰,۱۰۰	(۷۹,۳۲۲,۱۴۰,۰۱۱)	(۷۹,۷۴۷,۲۵۹)	(۴۱۹,۷۲۲,۴۰۰)	۴,۱۲۲,۸۷۰,۴۳۰
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۳,۸۶۲,۰۱۰	۷۲,۵۶۷,۱۶۷,۹۰۰	(۶۸,۹۵۲,۸۶۷,۰۷۴)	(۶۸,۹۳۸,۸۱۰)	(۳۶۲,۸۳۵,۸۴۰)	۳,۱۸۲,۵۲۶,۱۷۶
سیمان تهران	۸۲۵,۰۰۰	۵۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۵۶۳,۱۶۰,۵۱۴)	(۵۶,۱۰۰,۸۲۵)	(۲۹۵,۲۶۷,۵۰۰)	۵,۱۳۸,۹۷۱,۱۶۱
جمع و نقل به صفحه بعد		۴,۹۹۸,۲۵۵,۸۹۱,۰۸۷	(۵,۰۸۸,۰۸۳,۹۴۹,۹۶۰)	(۴,۷۴۸,۳۴۳,۱۱۵)	(۲۴,۹۹۱,۲۷۹,۴۵۶)	(۱۱۹,۵۶۷,۶۸۱,۴۴۴)

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱۹,۵۶۷,۶۸۱,۴۴۴)	(۲۴,۹۹۱,۲۷۹,۴۵۶)	(۴,۷۴۸,۳۴۳,۱۱۵)	(۵,۰۸۸,۰۸۳,۹۴۹,۹۶۰)	۴,۹۹۸,۲۵۵,۸۹۱,۰۸۷		نقل از صفحه قبل
(۱۶۰,۴۶۹,۷۸۷)	(۲۸,۹۷۵,۰۰۰)	(۵,۵۰۵,۲۵۰)	(۵,۹۲۰,۹۸۹,۵۳۷)	۵,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
(۱,۲۴۹,۸۲۱,۸۷۳)	(۱۸۸,۹۷۸,۲۵۲)	(۳۵,۹۰۵,۸۶۸)	(۳۸,۸۲۰,۵۸۸,۱۹۳)	۳۷,۷۹۵,۶۵۰,۴۴۰	۱,۸۷۶,۶۴۶	ذغال سنگ نگین طبس
(۴,۹۹۶,۰۶۶,۰۹۸)	(۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۰۸۵,۰۰۰)	(۴۹,۰۳۲,۴۸۱,۰۹۸)	۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
۳۱۷,۸۹۶,۶۳۰	(۱۲,۰۸۰,۴۲۸)	(۲,۲۹۵,۲۸۵)	(۲,۰۸۳,۸۱۳,۳۵۷)	۲,۴۱۶,۰۸۵,۷۰۰	۲۳,۷۲۲	نفت ایرانول
۳,۴۹۹,۹۴۶,۶۵۶	(۷۵۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۹۵۹,۲۰۰)	(۱۴۷,۱۳۴,۴۱۴,۱۴۴)	۱۵۱,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۴,۸۷۷,۴۳۸,۵۵۹)	(۸۱۹,۶۸۵,۴۵۳)	(۱۵۵,۷۴۰,۲۳۶)	(۱۶۷,۸۳۹,۱۰۳,۳۹۰)	۱۶۳,۹۳۷,۰۹۰,۵۲۰	۶,۷۶۸,۶۶۶	فجر انرژی خلیج فارس
(۱۹,۷۶۸,۷۷۱)	(۲۰,۹۳۴,۷۴۷)	(۳,۹۷۵,۷۰۲)	(۴,۱۷۹,۸۱۷,۸۰۲)	۴,۱۸۴,۹۴۹,۴۸۰	۱۲۲,۵۸۲	مبین انرژی خلیج فارس
(۱,۷۶۶,۱۶۴,۳۷۵)	(۲۸۱,۳۲۹,۳۸۶)	(۵۳,۴۵۲,۵۸۷)	(۵۷,۶۹۷,۲۵۹,۶۰۲)	۵۶,۲۶۵,۸۷۷,۲۰۰	۱,۵۵۴,۳۰۶	پخش هجرت
۶۱۴,۰۷۰,۲۹۴	(۳۳۳,۵۸۸,۴۷۵)	(۶۳,۳۸۳,۷۱۰)	(۶۵,۷۰۸,۶۴۲,۵۲۱)	۶۶,۷۱۹,۶۹۵,۰۰۰	۱,۹۰۶,۲۷۷	توزیع دارو پخش
(۳۹۳,۲۰۲,۰۴۲)	(۷۴۴,۹۷۵,۰۰۰)	(۱۴۱,۵۴۵,۲۵۰)	(۱۴۸,۵۰۱,۶۸۱,۷۹۳)	۱۴۸,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۲,۵۷۵,۹۳۳,۱۰۱)	(۲۵۶,۹۰۵,۵۸۸)	(۴۸,۸۱۲,۰۶۲)	(۵۳,۶۵۱,۳۳۳,۰۵۱)	۵۱,۳۸۱,۱۱۷,۶۰۰	۳,۱۴۲,۵۷۶	صنایع خاک چینی ایران
(۲,۱۱۵,۳۸۵,۷۶۰)	(۳۲۲,۶۵۴,۶۳۵)	(۶۳,۲۰۴,۳۸۱)	(۶۸,۲۵۰,۴۵۳,۶۶۸)	۶۶,۵۳۰,۹۲۶,۹۲۴	۱۶,۸۹۴,۵۹۸	صنعتی بهشهر
(۵۵۷,۳۱۶,۵۴۷)	(۱۵۸,۲۹۵,۰۱۳)	(۳۰,۰۷۶,۰۵۸)	(۳۲,۰۲۷,۹۴۸,۱۲۶)	۳۱,۶۵۹,۰۰۲,۶۵۰	۵,۲۳۲,۸۹۳	حفاری شمال
(۵,۱۶۹,۳۶۸,۱۱۴)	(۴۶۲,۲۹۰,۹۸۴)	(۸۷,۸۳۵,۲۸۹)	(۹۷,۰۷۷,۴۳۸,۷۴۱)	۹۲,۴۵۸,۱۹۶,۹۰۰	۱,۸۸۳,۰۵۹	کشتیرانی دریای خزر
(۱۱۱,۱۸۵,۲۶۸)	(۷۹,۸۳۹,۵۰۶)	(۱۵,۱۶۹,۵۰۶)	(۱۵,۹۸۴,۰۷۷,۵۰۶)	۱۵,۹۶۷,۹۰۱,۲۵۰	۱,۴۱۹,۳۶۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۲,۰۶۹,۳۷۰,۱۷۱)	(۲۰۰,۶۹۴,۳۷۰)	(۳۸,۱۳۱,۹۳۰)	(۴۱,۹۶۹,۴۱۷,۷۹۱)	۴۰,۱۳۸,۸۷۳,۹۲۰	۱,۷۳۳,۱۱۲	سپید ماکیان
(۳۹۰,۱۰۷,۲۵۰)	(۱۹۶,۲۷۵,۰۰۰)	(۳۷,۲۹۲,۲۵۰)	(۳۹,۴۱۱,۵۴۰,۰۰۰)	۳۹,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سیمرغ
۱,۸۵۶,۰۶۳,۴۷۷	(۱۹۷,۴۶۲,۲۰۷)	(۳۷,۵۱۷,۸۲۰)	(۳۷,۴۰۱,۳۹۸,۰۹۶)	۳۹,۴۹۲,۴۴۱,۶۰۰	۴۸۳,۹۷۶	محصولات کاغذی لطیف
(۱,۱۷۰,۲۲۵,۸۹۵)	(۸۳,۲۳۷,۰۰۰)	(۱۵,۸۱۵,۰۳۰)	(۱۷,۷۱۸,۵۷۳,۸۶۵)	۱۶,۶۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	نیان الکترونیک
(۱۴۰,۹۰۱,۵۲۷,۹۹۷)	(۳۰,۳۶۸,۶۶۰,۵۰۰)	(۵,۷۷۰,۰۴۵,۵۲۹)	(۶,۱۷۸,۴۹۴,۹۲۲,۲۳۹)	۶,۰۷۳,۷۳۲,۱۰۰,۲۷۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
گام بانک ملت ۰۲۰۸	۱۸۸,۰۰۰	۱۶۹,۵۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۱۰۱,۰۳۲,۶۰۲	۳۰,۷۲۲,۰۲۰	۱,۳۶۹,۰۴۵,۳۷۸
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۴۱۰,۶۰۰	۳۹۳,۵۶۸,۷۲۲,۶۰۰	۳۹۱,۰۰۵,۵۸۱,۶۶۰	۷۱,۳۳۴,۳۳۱	۲,۴۹۱,۸۰۶,۶۰۹
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۶۶۹,۶۰۰	۶۱۴,۸۶۰,۸۶۹,۶۰۰	۶۱۲,۰۲۱,۰۰۸,۰۰۰	۱۱۱,۴۴۳,۵۳۳	۲,۷۲۸,۴۱۸,۰۶۷
جمع		۱,۱۷۷,۹۳۰,۳۹۲,۲۰۰	۱,۱۷۱,۱۲۷,۶۲۲,۲۶۲	۲۱۳,۴۹۹,۸۸۴	۶,۵۸۹,۲۷۰,۰۵۴

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
فارسازی خاور	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۶۱۹,۰۲۱	۵۰۰	۳۰۹,۵۱۰,۵۰۰	(۲۲,۴۱۶,۸۹۸)	۲۸۷,۰۹۳,۶۰۲
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۹۶۳,۴۱۵)	۱۳۳,۵۳۶,۵۸۵
داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۴۶۵,۵۷۳	۴,۲۱۴	۱,۹۶۱,۹۲۴,۶۲۲	(۵۹,۹۲۵,۹۸۴)	۱,۹۰۱,۹۹۸,۶۳۸
پتروشیمی سازند	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۳۲۳,۰۲۱	۴,۲۰۰	۱,۳۵۶,۶۸۸,۲۰۰	(۱۸,۳۳۳,۶۲۴)	۱,۳۳۸,۳۵۴,۵۷۶
کربن ایران	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۷۶۳,۶۴۶	۵۶۳	۴۲۹,۹۳۲,۶۹۸	(۳۰,۱۲۲,۶۷۳)	۳۹۹,۸۱۰,۰۲۵
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۸۸۳,۰۵۹	۶,۳۰۰	۱۱,۸۶۳,۲۷۱,۷۰۰	(۱,۷۰۴,۶۹۳,۰۰۱)	۱۰,۱۵۸,۵۷۸,۶۹۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۵,۱۷۲,۵۰۰	۶۹۰	۱۰,۴۶۹,۰۲۵,۰۰۰	(۱,۵۰۴,۳۴۶,۷۰۱)	۸,۹۶۴,۶۷۸,۲۹۹
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۳۴۳,۷۳۰)	۴,۷۳۹,۶۵۶,۲۷۰
جمع				۳۱,۶۳۲,۸۵۲,۷۲۰	(۳,۷۰۹,۱۴۶,۰۲۶)	۲۷,۹۲۳,۷۰۶,۶۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

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

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۲۶۸,۵۰۴,۴۹۳	-	۲,۲۶۸,۵۰۴,۴۹۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	حساب جاری ۲۰۷-۱۴۰-۱۶۴۵۴۳۵۳-۱ بانک پاسارگاد
۲,۲۶۸,۵۰۴,۴۹۳	-	۲,۲۶۸,۵۰۴,۴۹۳			جمع

۱۸- سایر درآمدها

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ریال
۷۸۱,۶۵۸,۵۳۳
۷۸۱,۶۵۸,۵۳۳

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ریال
۲,۲۹۶,۳۶۷,۰۳۷
۴۶,۰۲۷,۳۹۴
۲۵,۶۳۵,۸۷۰
۲,۳۶۸,۰۳۰,۳۰۱

مدیر

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ریال
۵۵,۹۹۳,۱۲۵
۶۲,۹۴۵,۴۳۹
۳,۰۹۴,۰۰۰
۸۳,۴۰۸,۴۵۷
۲۰۵,۴۴۱,۰۲۱

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۱- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	
۵,۵۶۶,۰۲۱,۷۱۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲,۸۹۲,۰۲۱,۷۱۸	

۲۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری اهرمی شتاب آگاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۱۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۸۹	۹,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان آگاه(سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته
-	-	عادی			
۰.۰۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	موسس صندوق	شرکت کارگزاری آگاه(سهامی خاص)	
		عادی			
	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول			
۱.۴۱	۱۵,۴۳۴,۰۰۰	عادی		شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه(سهامی خاص)	
۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	لیلا قائم پناه	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مونا حامی احمدی	
۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسن بیاتی	
۲.۳۳	۲۵,۵۳۴,۰۰۰	جمع			

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۵۸۷,۸۵۰,۱۸۸,۹۷۹	طی دوره	۲۰,۰۰۶,۶۷۶,۳۰۴	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آگاه
۲,۲۹۶,۳۶۷,۰۳۷	طی دوره	۲,۲۹۶,۳۶۷,۰۳۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سید گردان آگاه
۴۶,۰۲۷,۳۹۴	طی دوره	۴۶,۰۲۷,۳۹۴	حق الزحمه متولی	متولی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین
۲۵,۶۳۵,۸۷۰	طی دوره	۲۵,۶۳۵,۸۷۰	حق الزحمه حسابرین	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده وجود نداشته است.