



صندوق سرمایه‌گذاری طلای زرین آگاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

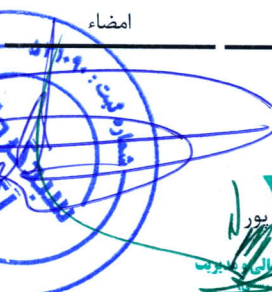
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های با اهمیت در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آگاه (سهامی خاص)	قاسم دارابی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	محمدرضا کلچین پور	

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵	۶۵۱,۵۷۷,۴۴۷	ریال ۹۹۹,۳۱۰,۱۰۲,۴۶۴
سرمایه گذاری در اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۶	۱,۷۱۶,۵۱۵,۶۲۵,۱۲۶	۰
حساب های دریافتی	۷	۱۱,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۰۹۴,۳۵۲
سایر دارایی ها	۸	۱,۲۶۱,۷۲۴,۸۶۱	۰
جمع دارایی ها		۱,۷۲۹,۵۵۳,۱۲۷,۴۳۴	۱,۰۰۱,۳۴۷,۱۹۶,۸۱۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۱۲,۹۶۵,۹۶۷,۴۱۳	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۸,۶۲۸,۳۶۱,۰۱۷	۰
حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱	۱,۵۱۹,۳۶۵,۴۹۶	۰
جمع بدهی ها		۲۳,۱۱۳,۶۹۳,۹۲۶	۰
خالص دارایی ها	۱۲	۱,۷۰۶,۴۳۹,۴۳۳,۵۰۸	۱,۰۰۱,۳۴۷,۱۹۶,۸۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۱,۱۲۵	۱۰,۰۱۳

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



صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی امه و ۲۷ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری در اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۱۳	(۹,۴۷۹,۶۸۶,۸۰۰)	*
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۱۴	۴۷,۰۴۶,۶۷۵,۰۴۲	*
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۱۵,۹۹۷,۳۴۹,۳۴۹	۱,۳۴۷,۳۷۲,۸۱۶
سایر درآمدها	۱۶	۳۸۶,۶۴۵,۹۶۷	*
جمع درآمدها		۵۳,۹۵۰,۹۸۳,۴۵۸	۱,۳۴۷,۳۷۲,۸۱۶
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	(۹,۲۱۰,۸۰۹,۷۶۸)	*
سایر هزینه ها	۱۸	(۲,۱۴۷,۶۷۷,۹۹۸)	(۱۷۶,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۴۲,۵۹۲,۴۹۵,۶۹۲	۱,۳۴۷,۱۹۶,۸۱۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳/۳۹٪	۱۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲/۶۱٪	۱۰۰٪
صورت گردش خالص دارایی ها			
یادداشت		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی امه و ۲۷ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
		ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۷۷۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*
سود (زیان) خالص		۴۲,۵۹۲,۴۹۵,۶۹۲	۱,۳۴۷,۱۹۶,۸۱۶
تعدیلات	۱۹	۱۲۸,۵۶۹,۷۴۱,۰۰۰	*
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲	۱۵۳,۳۹۳,۰۰۰	۱,۰۰۱,۳۴۷,۱۹۶,۸۱۶

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

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



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه گزارش مالی میان دوره ای یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۸ تحت شماره ۱۱۸۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ به شماره ۵۲۴۵۲ به شناسه ملی ۱۴۰۱۰۴۵۶۸۳۶ 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 دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذرماه سال بعد است به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و تا پایان اولین آذرماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در استان تهران- شهرستان تهران- بخش مرکزی- شهر تهران- محل کاووسیة- بلوار نلسون ماندلا- کوچه پیروز- پلاک ۱۳- طبقه همکف- واحد ۱- کد پستی ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۱ واقع است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس zarinagahfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. 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 صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۱
	<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سید گردان آگاه (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۴ با شناسه ملی ۴۰۰۷۸۲۱۱۶۷ تأسیس و به شماره ثبت ۵۳۱۰۹۰ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، بالاتراز میرداماد، بن بست پیروز، پلاک ۱۳

۲-۳- متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ تأسیس و به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- خیابان وحید دستگردی- بین اتوبان مدرس و بلوار آفریقا- پلاک ۲۹۰- طبقه چهارم

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ با شماره ثبت ۴۶۸۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۵۲۳۳۹ نزد اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان کریم خان زند- خیابان دکتر عضدی (آبان جنوبی)- شماره ۵۲- طبقه دوم

۲-۵- بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آگاه است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۱ به شماره ثبت ۴۹۵۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۲۴۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران، بلوار آفریقا - بالاتر از میرداماد- بن بست پیروز- پلاک ۱۳

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار مبتنی بر فلز طلا، اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی سپرده بانکی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل های "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه گذاری". مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ و اصلاحات بعدی و دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار اسلامی در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده سکه طلا:

سرمایه گذاری در گواهی سپرده سکه طلا به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش گواهی سپرده سکه طلا عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده طلا در زمان مورد انتظار یا قیمت تعدیل شده گواهی منهای کارمزد معاملات و هزینه انبارداری گواهی سپرده سکه طلا.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در قراردادهای آتی سکه طلا:

برای محاسبه ارزش خالص دارایی های صندوق در مورد قراردادهای آتی معادل موجودی حساب عملیاتی صندوق در هر زمان مبنای محاسبه خواهد بود. رویه محاسبه طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۴/۰۴ می باشد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق بهادار اسلامی و گواهی سپرده بانکی :

خالص ارزش فروش اوراق بهادار اسلامی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می شود.

با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم 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.

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود گواهی سپرده کالایی و سکه طلا:

با توجه به گردش کار معاملات گواهی سپرده کالایی، عملاً خرید و فروش کالا تنها بین عرضه کننده و تحویل گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران گواهی سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب و مطابق ماده ۷ قانون "توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم قانون اساسی" (مصوب مورخ ۸۸/۰۹/۲۵ مجلس شورای اسلامی) درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق از پرداخت مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشد. روش حسابداری در این اوراق بعنوان سرمایه گذاری سریع معامله طبقه بندی می گردد و ارزیابی آن در مقاطع مختلف گزارشگری مطابق مفاد استاندارد شماره ۱۵ صورت می پذیرد. سود گواهی سپرده کالایی و سکه طلا بر اساس تغییرات خالص ارزش فروش نماد مربوطه به طور روزانه طبق تابلو ضرب در مقدار دارایی پایه گواهی سپرده در حساب ها منعکس می گردد.

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۲-۲- سود قراردادهای آتی:

محاسبه سود و زیان قراردادهای آتی وابسته به موقعیت معاملاتی اخذ شده از سوی صندوق می باشد. چنانچه صندوق موقعیت باز خرید گرفته باشد، سود (زیان) از تفاوت قیمت فروش قرارداد در هر زمان با قیمت تسویه روز قبل ضربدر اندازه قرارداد محاسبه می شود. چنانچه صندوق موقعیت باز فروش اخذ کرده باشد، سود (زیان) قرارداد از تفاوت قیمت تسویه روز قبل ضربدر اندازه قرارداد محاسبه می شود. نحوه محاسبه قیمت خرید و فروش مطابق بند ۳-۳- دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ می باشد.

۴-۲-۳- سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار اسلامی:

سود تضمین شده اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود.

همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز سود توسط بانک شناسایی می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۲-۴- 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 تاسیس	ندارد
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی به علاوه یک در صد از متوسط روزانه اوراق مشتقه تحت تملک صندوق و سه دهم درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه دو دهم درصد از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی .
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک دهم درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با موسسه رتبه بندی دارای مجوز از سازمان.

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۵- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها					
ریال	درصد	ریال	درصد					
۰	۰/۰۰٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰٪ روز شمار	ندارد	-	کوتاه مدت	بانک سامان - ۸۲۰-۸۱۰-۳۹۴۹۶۳۱-۱
۴۴۸,۲۶۷,۱۲۲	۰/۰۴٪	۶۳۸,۹۱۹,۶۳۹	۰/۰۴٪	۱۰٪ روز شمار	ندارد	-	کوتاه مدت	بانک پارسیان - ۲۰۱۰۰۷۷۲۶۵۶۰۸
۹۸۸,۸۶۱,۸۳۵,۳۴۲	۹۸/۸٪	۲,۶۷۷,۸۰۸	۰/۰۰٪	۱۰٪ روز شمار	ندارد	-	کوتاه مدت	بانک گردشگری - ۱۱۲۹۹۶۷۹۸۴۲۹۴۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰٪	۰	۰/۰۰٪	۱۸	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	بلند مدت	بانک پارسیان - ۴۰۱۰۶۲۱۳۲۵۱۶۰۱
۹۹۹,۳۱۰,۱۰۲,۴۶۴	۹۹/۸۰٪	۶۵۱,۵۷۷,۴۴۷	۰/۰۴٪					

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال
اوراق بهادار	۱۰۴,۷۲۰,۶۳۶,۴۴۳
گواهی سپرده کالایی	۱,۶۱۱,۷۹۴,۹۸۸,۶۸۳
	۱,۷۱۶,۵۱۵,۶۲۵,۱۲۶

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۲۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۸٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۴۰٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۸٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۴٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۷٪
		۱۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۰۵٪
		۱۰۴,۷۲۰,۶۳۶,۴۴۳	

۶-۲- گواهی سپرده کالایی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲۶۱,۶۹۰,۵۰۱,۴۷۰	۱۵/۱۳٪
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۱ آینده	۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۸۶,۵۷۲,۴۹۲,۵۰۰	۱۰/۷۹٪
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۷,۱۲۰,۲۹۲,۳۳۹	۵/۰۴٪
تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۵۰,۷۳۵,۰۴۵,۳۷۵	۸/۷۲٪
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۲۵,۶۷۶,۶۵۶,۹۹۹	۵۳/۵۲٪
		۱,۶۱۱,۷۹۴,۹۸۸,۶۸۳	۹۳/۱۹٪

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹۸,۶۰۵,۶۹۴	.	.	.
۱,۱۳۸,۴۸۸,۶۵۸	۱۱,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰
۲,۰۳۷,۰۹۴,۳۵۲	۱۱,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰

سود دریافتنی سپرده های بانکی
سایر حساب های دریافتنی

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۵۵۷,۱۰۳)	۱۴۰,۴۴۲,۸۹۷
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۵۸,۶۱۵)	۳۷,۲۴۱,۳۸۵
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۲,۳۹۶,۳۵۹,۵۴۴	(۱,۳۱۲,۳۱۸,۹۶۵)	۱,۰۸۴,۰۴۰,۵۷۹
۲,۷۷۶,۳۵۹,۵۴۴	(۱,۵۱۴,۶۳۴,۶۸۳)	۱,۲۶۱,۷۲۴,۸۶۱

مخارج عضویت در کانون ها
کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
مخارج نرم افزار

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴,۰۷۳,۹۲۱,۰۹۵,۶۹۴	۴,۰۸۶,۸۸۷,۰۶۳,۱۰۷	۱۲,۹۶۵,۹۶۷,۴۱۳
.	۴,۰۷۳,۹۲۱,۰۹۵,۶۹۴	۴,۰۸۶,۸۸۷,۰۶۳,۱۰۷	۱۲,۹۶۵,۹۶۷,۴۱۳

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال
۴,۴۸۴,۶۶۵,۳۳۵
۳,۷۹۷,۶۶۹,۶۰۵
۷۲,۱۸۵,۱۲۷
۲۷۳,۸۴۰,۹۵۰
۸,۶۲۸,۳۶۱,۰۱۷

بازارگردان
مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۱۱- حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال
۳۰۸,۱۱۰,۷۰۷
۱,۲۱۱,۲۵۴,۷۸۹
۱,۵۱۹,۳۶۵,۴۹۶

ذخیره تصفیه
نرم افزار صندوق

۱۲- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۹۱,۳۳۳,۷۲۴,۸۴۸	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۵,۳۱۴,۸۰۹,۶۱۱	۱۵۲,۳۹۳,۰۰۰
۱۰۰,۱۳۳,۴۷۱,۹۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۴,۶۲۳,۸۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۱,۳۴۷,۱۹۶,۸۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۴۳۹,۴۳۳,۵۰۸	۱۵۳,۳۹۳,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۸۰۰	۷۹۵,۴۷۰,۰۰۰	(۷۷۱,۷۳۵,۸۷۲)	۲۳,۱۱۸,۴۳۹
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۷,۷۰۰	۷,۲۰۴,۷۳۰,۰۰۰	(۷,۰۰۲,۴۹۹,۶۰۳)	۱۹۶,۶۵۳,۹۴۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۶,۵۰۰	۵,۹۹۱,۷۹۸,۰۰۰	(۵,۸۱۷,۳۴۸,۳۱۰)	۱۶۹,۸۱۲,۰۴۱
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱,۰۰۰	۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۸,۶۰۶,۶۲۲)	۲۳,۷۴۸,۶۳۶
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	۲۳,۹۰۰	۳۲,۴۶۷,۹۵۹,۰۰۰	(۳۰,۸۱۷,۳۴۱,۷۱۵)	۱,۶۱۰,۰۳۲,۶۵۰
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱ ملت	۱۱۹,۰۰۰	۱۵۰,۸۲۲,۳۹۶,۷۰۰	(۱۵۲,۷۱۸,۱۹۵,۳۶۱)	(۱,۹۲۷,۹۱۸,۷۰۳)
تمام سکه طرح جدید ۰۱۲ رفاه	۴۱۹,۳۰۰	۵۳۱,۹۷۱,۲۵۸,۴۰۰	(۵۳۸,۶۶۲,۱۱۸,۳۰۶)	(۶,۸۰۳,۸۹۷,۱۱۳)
تمام سکه طرح جدید ۰۱۲ صادرات	۸۵,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۶,۳۹۳,۷۰۰	(۱۰۵,۲۲۲,۷۲۶,۱۹۵)	(۴۰۲,۴۱۰,۷۳۶)
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱ آینده	۶,۷۰۰	۸,۹۷۰,۶۲۳,۹۰۰	(۱۰,۱۵۶,۵۷۹,۴۲۴)	(۱,۱۹۷,۱۶۸,۷۳۳)
تمام سکه طرح جدید ۰۱۱ سامان	۱۵,۰۰۰	۱۹,۳۷۷,۷۲۳,۱۰۰	(۲۰,۲۳۲,۸۶۳,۰۷۵)	(۸۷۹,۳۶۱,۹۴۴)
تمام سکه طرح جدید ۰۲۱ ملت	۱۶,۴۰۰	۲۲,۱۰۲,۶۷۶,۲۰۰	(۲۱,۸۴۳,۸۳۱,۰۴۲)	۲۳۱,۲۱۶,۹۸۱
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳۲,۴۰۰	۴۳,۵۰۸,۳۶۸,۷۰۰	(۴۵,۲۷۶,۶۷۹,۶۸۷)	(۱,۸۲۲,۶۹۶,۱۸۱)
گام بانک صادرات ۰۱۰۸	۱۰۸,۶۰۰	۱۰۱,۴۱۴,۲۸۴,۴۴۰	(۱۰۰,۰۳۶,۶۰۵,۸۶۹)	۱,۲۹۹,۱۸۳,۹۲۳
		۱,۰۳۰,۲۸۶,۶۸۲,۱۴۰	(۱,۰۳۹,۳۶۷,۱۳۱,۰۸۱)	(۹,۴۷۹,۶۸۶,۸۰۰)

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۷۵,۲۰۴,۸۰۳	(۲۱,۱۷۸,۵۲۸)	(۲۶,۴۶۷,۲۱۸,۷۶۸)	۲۷,۳۶۳,۶۰۲,۰۹۹	۲۹,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۱,۹۷۶,۹۲۴,۶۷۴	(۴۵,۳۸۱,۸۱۸)	(۵۶,۷۵۶,۵۸۰,۳۸۰)	۵۸,۷۷۸,۸۸۶,۸۷۲	۶۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۲۵۶,۵۳۱,۲۲۰	(۷,۷۲۸,۵۱۶)	(۹,۶۹۲,۹۱۱,۹۴۶)	۹,۹۵۷,۱۷۱,۶۸۲	۱۰,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱۶۶,۲۴۰,۴۵۱	(۴,۵۰۶,۹۶۳)	(۵,۶۶۰,۲۴۶,۳۵۵)	۵,۸۳۰,۹۹۳,۷۶۹	۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱۰۴,۹۰۴,۷۳۵	(۲,۲۲۲,۶۶۵)	(۲,۷۶۳,۸۷۳,۱۱۳)	۲,۸۷۱,۰۰۰,۵۱۳	۳,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۲۳,۹۸۹,۹۰۸,۱۱۲	(۳۲۶,۷۰۱,۴۳۰)	(۲۳۷,۷۰۰,۵۹۳,۳۵۸)	۲۶۲,۰۱۷,۲۰۲,۹۰۰	۱۸۴,۰۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات
(۱۰,۴۳۶,۲۸۸,۵۳۶)	(۲۳۲,۵۹۶,۰۶۸)	(۱۹۷,۰۰۸,۷۸۱,۰۳۵)	۱۸۶,۸۰۵,۰۸۸,۵۶۷	۱۳۱,۰۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۱ آینده
۲,۴۲۴,۹۶۵,۴۳۱	(۱۰۸,۲۹۳,۴۵۳)	(۸۴,۶۹۵,۳۲۶,۹۰۷)	۸۷,۲۲۸,۵۸۵,۷۹۱	۶۱,۰۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان
۹,۸۱۵,۶۹۶,۳۳۷	(۱۸۷,۸۳۶,۱۳۰)	(۱۴۰,۹۱۹,۳۴۹,۰۳۸)	۱۵۰,۹۲۲,۸۸۱,۵۰۵	۱۰۵,۸۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت
۱۷,۸۷۲,۵۸۷,۸۱۵	(۱,۱۵۴,۸۵۴,۸۴۱)	(۹۰۷,۸۰۴,۰۶۹,۱۸۴)	۹۲۶,۸۳۱,۵۱۱,۸۴۰	۶۴۹,۵۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
۴۷,۰۴۶,۶۷۵,۰۴۲	(۲,۰۹۱,۳۰۰,۴۱۲)	(۱,۶۶۹,۴۶۸,۹۵۰,۰۸۴)	۱,۷۱۸,۶۰۶,۹۲۵,۵۳۸		

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۶۳,۴۴۴,۹۰۵	۳۳۵,۳۴۲,۴۷۰	۳۳۵,۳۴۲,۴۷۰	۱۸	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵
-	۸,۰۳۵,۳۹۴,۶۲۱	۸,۰۳۵,۳۹۴,۶۲۱	۲۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰
۸۸۳,۹۲۷,۹۱۱	۷,۶۲۶,۶۱۲,۱۵۸	۷,۶۲۶,۶۱۲,۱۵۸	٪۱۰ روز شمار	-	ندارد	-
۱,۳۴۷,۳۷۲,۸۱۶	۱۵,۹۹۷,۳۴۹,۲۴۹	۱۵,۹۹۷,۳۴۹,۲۴۹				

سپرده بانکی:

بانک پارسیان - سپرده بلند مدت- ۴۰۱۰۶۲۱۳۲۵۱۶۰۱
 بانک پارسیان - سپرده بلند مدت- ۴۰۱۰۶۶۶۷۵۸۲۶۰۳
 بانک گردشگری- سپرده کوتاه مدت- ۱۹۸۴۲۹۴۹۹۶۷۱۱۲

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶ - سایر درآمدها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۱۶,۷۳۵	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۳۸۶,۵۲۹,۲۳۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۸۶,۶۴۵,۹۶۷	

۱۷ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۴,۴۸۴,۶۶۵,۳۳۵	بازارگردان
۴,۰۴۷,۰۳۵,۵۰۴	مدیر صندوق
۴۱۲,۳۲۸,۶۳۹	متولی صندوق
۲۶۶,۷۸۰,۲۹۰	حسابرس
۹,۲۱۰,۸۰۹,۷۶۸	

۱۸ - سایر هزینه ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱۴,۶۳۵,۷۰۰		هزینه انبارداری
۳۰۸,۱۱۰,۷۰۷	•	هزینه تصفیه
۱,۰۱۳,۶۸۱,۰۱۸	•	هزینه نرم افزار
۱۳۹,۵۵۷,۱۰۳	•	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۲,۷۵۸,۶۱۵	•	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	•	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۹۸,۰۳۱,۰۵۵	•	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۰,۹۰۳,۸۰۰	۱۷۶,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۲,۱۴۷,۶۷۷,۹۹۸	۱۷۶,۰۰۰	

۱۹ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۳۳,۴۶۴,۳۴۱,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴,۸۹۴,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۲۸,۵۶۹,۷۴۱,۰۰۰	

۲۰ - تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۳/۹۴٪	۳۶,۷۲۶,۸۸۸	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آگاه	مدیر و اشخاص وابسته
۰/۶۵٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد	شرکت سید گردان آگاه	مدیر و اشخاص وابسته
۰/۰۱٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	مدیر و اشخاص وابسته
۸/۵۳٪	۱۳,۰۹۱,۸۸۵	عادی			مدیر و اشخاص وابسته
۰/۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد روغنی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نیلوفر سلیمانی فروغ	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مصطفی قیافه ء داودی	مدیر سرمایه گذاری
۳۳/۱۵٪	۵۰,۸۴۸,۷۷۳	جمع			

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری آگاه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام	۲,۳۰۰,۳۷۸,۹۶۲	طی دوره (۱۲,۹۶۵,۹۶۷,۴۱۳)
شرکت سید گردان آگاه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴,۰۴۷,۰۳۵,۵۰۴	طی دوره (۳,۷۹۷,۶۶۹,۶۰۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	متولی	کارمزد متولی	۴۱۲,۳۲۸,۶۳۹	طی دوره (۷۲,۱۸۵,۱۲۷)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آگاه	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۴,۴۸۴,۶۶۵,۳۳۵	طی دوره (۴,۴۸۴,۶۶۵,۳۳۵)
موسسه حسابرسی آزمودگان	حسابرس	حق الزحمه حسابر	۲۶۶,۷۸۰,۲۹۰	طی دوره (۲۷۳,۸۴۰,۹۵۰)

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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