

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه

منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	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 آوای فردای زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۶/۰۱/۱۴۰۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	عقوب محمدی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن	

صندوق سرمایه گذاری
آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۵۰۸۵۵



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال		
۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۰۳۰,۰۳۹,۲۱۰,۹۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۰۱۶,۱۲۴,۱۹۳,۶۲۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۶۱۰,۱۹۶,۸۷۴	۸	حساب های دریافتی
.	۹	جاری کارگزاران
۶۷۴,۱۸۲,۲۲۰	۱۰	سایر دارایی ها
۵۵۵,۸۶۸	۱۱	موجودی نقد
۴,۱۸۳,۱۴۱,۸۴۴,۴۰۰		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵	۹	جاری کارگزاران
۳,۹۳۲,۰۶۱,۷۳۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۴,۳۴۵,۶۲۷,۰۲۶		جمع بدهی ها
۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۳۹۷		خالص داری های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری
آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۵۰۸۵۵



پایه حساب: واحد مالی و مدیریت
ایوان: د. احسانیان رسمی

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

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت سود و زیان و خالص دارایی ها
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده های بانکی	۱۷	۱۴۴,۸۹۸,۵۵۲,۵۴۵
سایر درآمدها	۱۸	۳۰۳,۴۹۵,۶۳۸
جمع درآمدها		۱۶۳,۱۱۱,۱۴۵,۳۷۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۳,۹۳۱,۵۶۱,۷۳۲
سایر هزینه ها	۲۰	۷۱۰,۳۶۶,۳۶۹
جمع هزینه ها		۴,۶۴۱,۹۲۸,۰۰۱
سود خالص		۱۵۸,۴۶۹,۲۱۷,۳۷۴

۳,۸۹٪ (۱)

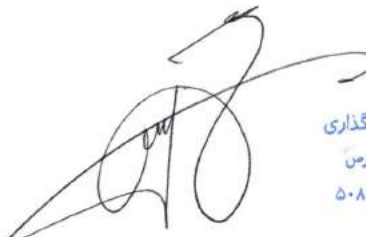
۳,۸۱٪ (۲)

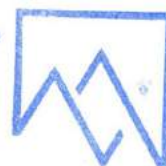
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱۵۸,۴۶۹,۲۱۷,۳۷۴
تعدیلات	.	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴

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

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	سود (زیان) خالص	(۱)
	میانگین موزون (ریال) و وجه استفاده شده	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	(۲)
	خالص دارایی های پایان دوره	


صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۵۰۸۵۵





صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که صندوق سرمایه گذاری در سهام محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۰۸۵۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری 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 به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان سعادت آباد - خیابان سی و هفتم - پلاک ۴۸ - طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان زاگرس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.afzfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان زاگرس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪
علی قلی پور	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
محمدرضا مرادی	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان زاگرس است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۵۸۱۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: سعادت آباد خیابان سی و هفتم پلاک ۴۸ طبقه اول

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان وحید دستگردی بین آفریقا و مدرس پلاک ۲۹۰ طبقه چهارم

حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه ۴

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ به شماره ثبت ۴۵۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، محله آرژانتین - ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۴، طبقه پنجم

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در 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 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و براساس امید نامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب ثبت می گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک درده هزار (۰,۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰,۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰,۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامین‌ان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به غلاوه یک درصد (۰,۰۰۱) از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰,۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ساخت فرآورده های نفتی تصفیه شده	۳۳,۹۶۲,۳۴۰,۹۸۰	۳۴,۹۸۲,۸۱۷,۱۰۴	۰٪
تولید محصولات پالایش شده پتروشیمی	۳۲,۳۷۸,۶۱۷,۴۷۲	۳۲,۴۷۵,۶۱۳,۵۰۰	۰٪
تولید آهن و فولاد پایه	۵۵,۸۷۷,۰۴۸,۶۳۶	۶۲,۲۳۵,۰۷۴,۲۰۹	۰٪
	<u>۱۲۲,۲۱۸,۰۰۷,۰۷۸</u>	<u>۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳</u>	

۵-۲- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش خ ۰۲۱۰	۹۲۸,۶۳۰	۰٪	۹۲۹,۶۷۳	۵۰۱,۹۲۲,۴۲۸,۲۵۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است
مراجعه عام دولت ۷۶-ش خ ۰۳۰۴۰۶	۹۱۹,۹۸۰	۰٪	۹۲۰,۲۳۶	۶۹۹,۲۵۲,۵۹۷,۴۹۱	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است
مراجعه عام دولت ۷۹-ش خ ۰۱۰۶۱۲	۹۴۰,۳۳۰	۰٪	۹۴۰,۷۶۲	۳۰۰,۰۴۸,۶۸۴,۲۱۷	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال
۶-۱	۲۰,۲۸,۴۱۴,۶۲۰,۸۳۶
۶-۲	۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲
	<u>۲۰,۳۰,۰۳۹,۲۱۰,۹۹۸</u>

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۰/۱۶		۸٪	۳۰۸,۶۷۲,۸۶۴	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۸-۲۰۵۳۶۴۵۳۶-۰ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۳		۸٪	۴۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۹۰-۴۳۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۰/۲۳		۲۰٪	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۴-۲۰۳۶۲۹۴۳۱-۰ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۱۱		۱۵٪	۱۵,۶۰۵,۴۴۷,۹۷۲	۰.۳۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۲-۱۱۷۹۲۰۰۲-۰ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۰۶		۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۹۶٪
سپرده بلند مدت ۲۹۰-۴۳۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۱/۰۶		۳۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۹٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۸-۴۰۵۳۲۷۴۲۰-۰ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۰۶		۳۰٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۶٪
قرض الحسنه ۴۰۰۴-۲۰۲۷۹۵۰۶۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۱۲		۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
				<u>۲۰,۲۸,۴۱۴,۶۲۰,۸۳۶</u>	<u>۴۸.۶۰٪</u>

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر است:

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲	۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲	۰.۰۴٪
				<u>۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲</u>	<u>۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲</u>	<u>۰.۰۴٪</u>

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال
۷-۱	۱۹۴,۴۴۲,۴۶۵,۹۱۲
۷-۲	۱,۸۲۱,۶۸۱,۷۲۷,۷۱۵
	<u>۲,۰۱۶,۱۲۴,۱۹۳,۶۲۷</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰٪	۵,۳۰۵,۹۹۷,۲۷۱	-	۵,۲۶۴,۰۴۵,۷۱۸	۰,۱۳٪
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰٪	۳,۵۰۹,۱۰۳,۹۴۹	-	۳,۵۵۸,۴۴۹,۹۱۴	۰,۰۹٪
۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۰٪	۶۹,۵۵۰,۴۷۵	-	۷۰,۸۰۵,۱۶۴	۰,۰۰٪
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰٪	۱۱۸,۹۱۳,۵۸۵,۹۴۲	-	۱۲۰,۳۰۲,۹۲۳,۱۴۲	۲,۸۸٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	۶۴,۱۷۱,۸۱۱,۴۸۱	-	۶۵,۲۴۶,۲۴۱,۹۷۴	۱,۵۶٪
		<u>۱۹۱,۸۷۰,۰۰۴۹,۱۱۸</u>	<u>-</u>	<u>۱۹۴,۴۴۲,۴۶۵,۹۱۲</u>	<u>۴,۶۵٪</u>

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	۲۸۴,۸۱۱,۳۹۲,۰۰۰	۱,۷۹۶,۹۰۴,۲۸۹	۲۹۲,۲۴۰,۰۲۵,۸۸۹	۷,۰۰٪
۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۶٪	۲۹۹,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۹۰۴,۲۰۵	۳۰۲,۳۷۶,۵۸۸,۵۲۲	۷,۲۴٪
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۶۹۹,۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۴,۰۶۵,۵۷۵	۷۰۷,۵۱۶,۶۶۳,۰۶۶	۱۶,۹۵٪
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷٪	۵۰۰,۸۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۵,۷۹۵,۹۸۳	۵۱۹,۵۴۸,۲۲۴,۲۳۸	۱۲,۴۵٪
		<u>۱,۷۸۴,۷۶۸,۲۶۲,۰۰۰</u>	<u>۳۰,۰۰۴,۶۷۰,۰۵۲</u>	<u>۱,۸۲۱,۶۸۱,۷۲۷,۷۱۵</u>	<u>۴۳,۶۵٪</u>

مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۳۰۲
مرابحه عام دولت ۷۹-ش-خ ۱۰۶۱۲
مرابحه عام دولت ۷۶-ش-خ ۳۰۴۰۶
مرابحه عام دولتی ۶۵-ش-خ ۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	تنزیل شده
۸-۱	ریال	ریال
	۳,۶۱۵,۲۲۷,۹۵۵	۳,۵۶۸,۲۳۷,۸۱۸
	۳,۶۱۵,۲۲۷,۹۵۵	۳,۵۶۸,۲۳۷,۸۱۸

سود سپرده های بانکی دریافتنی

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۳۹۷,۵۱۶	۸۰۰,۰٪	۳۹۶,۹۹۵
۲,۰۴۱,۹۵۹,۰۵۶		۲,۰۴۱,۹۵۹,۰۵۶
۲,۲۴۷	۸۰۰,۰٪	۲,۲۴۱
۱۲۷,۱۰۶,۹۶۵	۲۰۰,۰٪	۱۲۶,۲۷۸,۹۰۷
۴۸۶,۲۴۸,۱۴۰	۱۵۰,۰٪	۴۸۱,۰۳۰,۹۶۹
۲,۷۳۲,۲۴۰,۴۲۳	۲۰۰,۰٪	۲,۶۹۵,۴۱۷,۷۷۶
۲۶۸,۷۳۲,۶۶۴	۲۰۰,۰٪	۲۶۵,۱۱۰,۹۳۰
۵,۶۵۷,۱۸۷,۰۱۱		۵,۶۱۰,۱۹۶,۸۷۴

سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۸۱۰۰-۲۹۰ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۶۵۳۶۰۰۸ بانک دی

سپرده بلند مدت ۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۳۳-۲۹۰ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۲۹۴۳۱۰۰۴ بانک آینده

سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۰۱۱۷۹۴۰۰۲ بانک آینده

سپرده بلند مدت ۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۳۳-۲۹۰ بانک پاسارگاد

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
(بستانکار) ابتدای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) پایان دوره
۰	۲,۵۱۴,۸۹۲,۸۱۷,۰۸۶	۲,۵۳۵,۰۷۵,۴۳۳,۳۶۱	(۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵)
۰	۲,۵۱۴,۸۹۲,۸۱۷,۰۸۶	۲,۵۳۵,۰۷۵,۴۳۳,۳۶۱	(۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵)

بانک پاسارگاد

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲۵,۸۰۲,۵۰۰	۱۱,۷۴۳,۳۶۸	۲۱۴,۰۵۹,۱۳۲
۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۹۹۹,۹۲۲	۷۸
۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۸۷۶,۹۹۰	۴۶۰,۱۲۳,۰۱۰
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱,۱۴۸,۸۰۲,۵۰۰	۴۷۴,۶۲۰,۲۸۰	۶۷۴,۱۸۲,۲۲۰

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال
۵۱۸,۳۶۸
۳۷,۵۰۰
۵۵۵,۸۶۸

حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده

حساب جاری ۰۱۰۵۳۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱,۸۰۱,۸۵۹,۱۹۴	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۰۸,۹۹۹,۹۹۵	حسابرس
۱,۹۰۱,۲۰۲,۵۴۳	بازارگردان
۳,۹۳۲,۰۶۱,۷۳۲	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	
۴,۱۱۷,۲۰۸,۲۵۵,۲۰۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۱,۵۸۷,۹۶۲,۱۷۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	۱۵
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مربحه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۲	۲۱۵,۲۰۰	۲۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۰۸,۶۰۸,۰۰۰	۳۹,۰۰۵,۰۰۰	(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)
		۲۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۰۸,۶۰۸,۰۰۰	۳۹,۰۰۵,۰۰۰	(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال		
۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹,۴۸۱,۲۱۲,۴۵۷	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲		

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۱۹۲,۲۱۰,۷۶۰	۱,۳۱۴,۳۶۲		۳۳,۹۶۲,۳۴۰,۹۸۰	۳۳,۴۳۲,۶۰۰	۱۷۵,۹۶۱,۰۵۶	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	بالایش نفت بندرعباس
۸,۶۹۸,۶۶۷,۸۸۰	۲۲۰,۳۳۱		۸,۶۲۹,۱۸۷,۷۶۴	۸,۲۶۳,۷۳۴	۴۳,۴۹۳,۳۳۹	(۲,۲۷۶,۹۵۷)	گروه صنعتی سیاهان
۲۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۳۷۸,۶۱۷,۲۷۲	۳۱,۰۳۶,۵۰۰	۱۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۹۶,۹۹۶,۰۲۸	بالایش نفت تبریز
۵۴,۹۱۴,۹۰۷,۱۰۰	۳,۵۵۸,۹۷۰		۴۷,۲۲۷,۸۶۰,۸۶۲	۵۲,۱۶۹,۱۶۲	۲۷۴,۵۷۴,۵۳۶	۷,۳۶۰,۳۰۲,۵۴۰	فولاد خوزستان
۱۳۱,۴۷۵,۷۸۵,۷۴۰			۱۲۲,۲۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۱۲۴,۹۰۱,۹۹۶	۶۵۷,۳۷۸,۹۳۰	۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵	

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰,۸۱۸,۰۰۰	۷۴		۶۹,۵۵۰,۴۷۵	۱۲,۸۳۶	۱,۳۵۴,۶۸۹	اسناد خزانه - ۱۷ بوجه ۰۰-۳۳۴
۲۹۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۸۰۰		۲۸۴,۸۱۱,۳۹۳,۰۰۰	۵۲,۶۵۲,۴۰۰	۵,۶۳۱,۹۵۵,۶۰۰	مرحله عام دولت - ۵ شخ ۰۳-۳
۵,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰۰		۵,۳۰۵,۹۱۷,۳۷۱	۹۵۳,۲۸۲	۵۸۰,۴۸,۴۴۷	اسناد خزانه - ۱۲ بوجه ۰۱۱-۱۹-۹۹
۳,۵۵۹,۰۹۵,۰۰۰	۵,۱۳۱		۳,۵۰۹,۱۰۳,۹۴۹	۶۲۵,۰۸۶	۴۹,۳۳۵,۹۶۵	اسناد خزانه - ۳ بوجه ۰۱۱۱۱-۰۹۹
۱۲۰,۳۲۴,۷۳۲,۰۰۰	۱۸۷,۳۰۵		۱۱۸,۹۱۳,۵۸۵,۹۴۲	۳۱۸۰۸,۸۵۸	۱,۳۸۹,۳۳۷,۲۰۰	اسناد خزانه - ۹ بوجه ۰۲-۳۱۶-۹۹
۶۵,۲۵۸,۰۷۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۱۰		۶۴,۱۷۱,۸۱۱,۴۸۱	۱۱,۸۲۸,۰۲۶	۱,۰۷۴,۴۳۰,۴۹۳	اسناد خزانه - ۱۰ بوجه ۰۲-۸۰۷-۹۹
۵۰۲,۰۲۳,۴۲۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰		۵۰۰,۸۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۹۱,۷۴۵	۱,۱۲۵,۶۲۸,۲۵۵	مرحله عام دولتی - ۶۵ شخ ۰۲۱۰
۶۹۹,۳۷۹,۳۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰		۶۹۹,۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۷۶۲,۵۰۹	۶۷,۷۹۷,۲۹۱	مرحله عام دولت - ۷۶ شخ ۰۳-۴۰۶
۳۰۰,۱۰۳,۰۷۸,۰۰۰	۳۱۹,۰۰۰		۲۹۹,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۵۴,۳۹۳,۶۸۳	۸۳,۴۱۴,۳۱۷	مرحله عام دولت - ۷۹ شخ ۰۱-۶۱۲
۱,۹۸۶,۴۷۹,۵۷۳,۰۰۰			۱,۹۷۶,۶۳۸,۳۱۱,۱۱۸	۳۶۰,۰۴۹,۴۲۵	۹,۴۸۱,۲۱۲,۴۵۷	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۷-۱ ۱۷,۱۳۰,۷۰۰,۵۵۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۲ ۱۰۳,۸۴۹,۴۹۹,۴۴۳
	۱۲۰,۹۸۰,۲۰۰,۰۰۲

۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	۶,۹۶۴,۹۶۷,۱۲۲
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۶٪	۵۲۰,۷۰۷,۴۳۶
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۱,۳۹۱,۹۷۰,۰۶۵
۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷٪	۸,۲۵۳,۰۵۵,۹۳۶
			۱۷,۱۳۰,۷۰۰,۵۵۹

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲

مرابحه عام دولت ۷۹-ش.خ.۱۰۶۱۲

مرابحه عام دولت ۷۶-ش.خ.۳۰۴۰۶

مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰							نام
تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	
	تلمحدود	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۰/۰۶	تلمحدود	-	۸٪	۴۰۳,۷۶۲	(۵۲۵)	۴۰۳,۲۳۷	سیرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد
۱۳۹۹/۱۰/۲۱	تلمحدود	+	۰٪	۶۹,۶۴۸,۵۱۶,۴۳۲	(۲۸۷,۵۴۲,۹۶۸)	۶۹,۳۶۰,۹۷۳,۴۶۴	حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده
۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	+	۸٪	۶,۸۸۵,۲۵۱,۸۹۱	(۶)	۶,۸۸۵,۲۵۱,۸۸۵	سیرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۶۴۵۳۶۰۰۸ بانک دی
۱۳۹۹/۱۱/۱۲	تلمحدود	-	۲۰٪	۸۹۳,۴۹۰,۵۲۲	(۸۲۸,۰۵۸)	۸۹۲,۶۶۲,۴۶۴	سیرده بلند مدت ۲۹۰-۴۲۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد
۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	+	۱۵٪	۴۸۶,۷۴۸,۱۴۰	(۵,۷۱۷,۱۷۱)	۴۸۱,۰۳۰,۹۶۹	سیرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۲۹۴۳۱۰۰۴ بانک آینده
۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	+	۲۰٪	۱۹,۵۳۵,۵۱۹,۱۱۰	(۳۶,۸۲۲,۶۴۷)	۱۹,۴۹۸,۶۹۶,۴۶۳	سیرده بلند مدت ۰۴۰۲۰۱۱۷۹۴۰۰۲ بانک آینده
۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	+	۲۰٪	۱,۹۱۳,۵۶۸,۲۸۰	(۳,۶۲۱,۷۳۴)	۱,۹۰۸,۹۴۶,۵۴۶	سیرده بلند مدت ۲۹۰-۴۲۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲ بانک پاسارگاد
۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۰	+	۲۰٪	۱۰,۳۲۷,۸۶۵,۱۱۰	-	۱۰,۳۲۷,۸۶۵,۱۱۰	سیرده کوتاه مدت ۰۴۰۵۳۷۲۷۴۲۰۰۸ بانک دی
۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۸,۴۱۲,۰۲۱,۸۲۸	-	۱۸,۴۱۲,۰۲۱,۸۲۸	بانک آینده
				۱۲۸,۱۰۲,۲۸۵,۰۹۵	(۳۳۴,۵۳۳,۱۰۹)	۱۲۷,۷۶۷,۸۵۱,۹۸۶	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- سایر درآمدها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	<u>یادداشت</u>	
ریال		
.		سایر
۲۸۷,۵۴۲,۹۷۲		سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۵,۹۵۲,۶۶۶	۱۸-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۳۰۳,۴۹۵,۶۳۸</u>		

۱۸-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۱,۸۰۱,۳۵۹,۱۹۴	مدیر
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۹۰۱,۲۰۲,۵۴۳	بازارگردان
۱۰۸,۹۹۹,۹۹۵	حسابرس
<u>۳,۹۳۱,۵۶۱,۷۳۲</u>	

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۱۱,۷۴۳,۳۶۸	هزینه تاسیس
۳۱۷,۹۹۹,۹۲۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۴,۸۷۶,۹۹۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۴,۷۹۶,۹۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	هزینه تصفیه
<u>۷۱۰,۳۶۶,۲۶۹</u>	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد	درصد تملک
	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	ممتاز	۰	
	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	عادی	۰	
	ضامن نقدشوندگی مدیر ثبت	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۰	
	ضامن نقدشوندگی مدیر ثبت	ضامن نقدشوندگی	عادی	۰	
	اشخاص وابسته به متولی	متولی	ممتاز	۰	
	اشخاص وابسته به متولی	متولی	عادی	۰	
	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۰	
	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	
	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۰	
	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	
	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۰	
	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
کارگزار و اشخاص وابسته	حساب های فی مابین با کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار	سهام	*	۰٪
				*	۰٪

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
		ارزش معامله	تاریخ معامله	
		ریال	ریال	
شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۸۰۱,۳۵۹,۱۹۴	(۱,۸۰۱,۳۵۹,۱۹۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران	متولی	کارمزد ارکان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
مشهود	حسابرس	کارمزد ارکان	۵,۹۹۹,۹۹۹	(۵,۹۹۹,۹۹۹)
مالیات بر ارزش افزوده برای موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۹۹۹,۹۹۷	(۲,۹۹۹,۹۹۷)
عوارض برای موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۹,۹۹۹,۹۹۹	(۹۹,۹۹۹,۹۹۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۹۰۱,۲۰۲,۵۴۳	(۱,۹۰۱,۲۰۲,۵۴۳)
صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۵۲۹,۲۲۵,۹۲۱,۱۹۷	.
بانک پاسارگاد				
			<u>۲,۵۳۳,۱۵۷,۴۸۲,۹۲۹</u>	<u>(۳,۹۳۱,۵۶۱,۷۳۲)</u>