

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف : اطلاعات کلی صندوق
۴	ب : ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ : مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۳	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 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	یعقوب محمودی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	محمدرضا گلچین پور

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی ها
۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳	۴,۵۸۶,۹۲۷,۲۶۲,۲۸۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۰۲۸,۴۱۴,۶۱۰,۸۳۶	۵,۷۱۰,۱۵۸,۶۷۹,۱۸۱	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۰۱۶,۱۳۴,۱۹۳,۶۲۷	۱۰,۰۹۷,۵۶۸,۸۶۶,۲۵۵	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۱۱۷,۳۸۱,۲۳۵,۹۵۷	۸ حساب های دریافتنی
.	۹۸۷,۳۷۱,۳۹۶	۹ جاری کارگزاران
۶۷۴,۱۸۲,۲۲۰	۱۸۵,۷۸۷,۶۶۹	۱۰ سایر دارایی ها
۵۶۵,۸۶۸	۶,۲۶۳,۹۴۸,۸۵۶	۱۱ موجودی نقد
۴,۱۸۳,۱۴۱,۸۴۴,۴۰۰	۲۰,۵۱۹,۴۷۳,۱۵۱,۶۰۰	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵	.	۹ جاری کارگزاران
۳,۹۳۲,۰۶۱,۷۳۲	۴,۶۱۳,۶۰۴,۱۱۷	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۱,۶۴۶,۸۸۲,۱۰۵	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۴,۳۴۵,۶۲۷,۰۲۶	۶,۲۶۰,۴۸۶,۲۲۲	جمع بدهی ها
۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴	۲۰,۵۱۳,۲۱۲,۶۶۵,۳۷۸	خالص دارایی ها
۱۰,۳۹۷	۱۲,۶۴۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگروس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

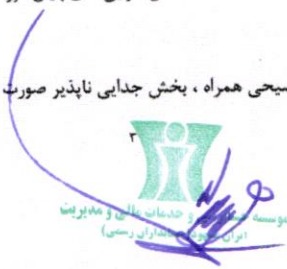
دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	۷۹,۲۵۶,۶۳۲,۹۶۳	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲	۷۰۴,۴۲۳,۹۴۹,۲۴۶	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	۳۸,۸۶۱,۶۶۰,۶۶۳	۱۷	سود سهام
۱۴۵,۱۸۶,۰۹۵,۵۱۷	۱,۴۹۹,۷۲۸,۵۴۸,۴۵۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
۱۵,۹۵۲,۶۶۶	۲,۸۰۹,۹۲۷,۳۴۶	۱۹	سایر درآمدها
<u>۱۶۳,۱۱۱,۱۴۵,۳۷۵</u>	<u>۲,۳۲۵,۰۸۰,۷۱۸,۶۷۴</u>		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۳,۹۳۱,۵۶۱,۷۳۲	۸۵,۱۶۱,۶۳۳,۴۵۲	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۷۱۰,۳۶۶,۲۶۹	۵,۶۸۰,۹۴۷,۰۵۶	۲۱	سایر هزینه ها
۴,۶۴۱,۹۲۸,۰۰۱	۹۰,۸۴۲,۵۸۰,۵۰۸		جمع هزینه ها
<u>۱۵۸,۴۶۹,۲۱۷,۳۷۴</u>	<u>۲,۲۳۴,۲۳۸,۱۳۸,۱۶۶</u>		سود خالص
۳/۸۹%	۱۹/۶۳%		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۳/۸۱%	۱۱/۰۸%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) دوره/سال
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۶,۴۰۰,۰۰۰
(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰)
۱۵۸,۴۶۹,۲۱۷,۳۷۴	-	۲,۲۳۴,۲۳۸,۱۳۸,۱۶۶	-
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۹۳,۱۷۸,۳۰۹,۸۳۸	-
<u>۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴</u>	<u>۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۰,۵۱۳,۲۱۲,۶۶۵,۳۷۸</u>	<u>۱,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰</u>
			۲۲
			تعدیلات

(۱)	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد):
(۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال «سود (زیان) خالص» خالص دارایی های پایان دوره / سال	بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (درصد):

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



صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۰۸۵۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۹۵۶۰ در تاریخ ۱۳۹۹/۹/۲۵ نزد مرجع ثبت شرکتها 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. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان مطهری - خیابان کوه نور - کوچه ششم - پلاک ۶ طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان زاگرس مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.afzfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نام دارنده واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	
۹۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)
۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	علی قلی پور
۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	محمدرضا مرادی
۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۵۸۱۵۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۴۵۰۱۶ و

کد اقتصادی ۴۱۱۶۶۳۷۳۴۶۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: مطهری - خیابان کوه نور - خیابان ششم - پلاک ۶ طبقه اول

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ نزد مرجع ثبت

شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان ظفر وحید دستگردی بین آفریقا و مدرس پلاک ۲۹۰ طبقه ۴

حسابرس: موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۰۷ به شماره ثبت ۲۲۱۵۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۳۸۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان استاد نجات اللهی - کوی خسرو - پلاک ۳۱ - طبقه ۳- واحد ۴

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ به شماره ثبت ۵۲۱۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۶۱۸۰ نزد مرجع

ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان مطهری، کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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 هیأت 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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.

ضمناً با توجه به ماهیت نوع صندوق (ETF) با درآمد ثابت، صندوق بدون تقسیم سود می باشد.

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.

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 سهام 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.

۴-۲- 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
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های نقسب (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک فرده هزار (۰۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک منته به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی بازانه مدارک منته به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط صندوق علاوه پنج در هزار (۰۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و دو درصد (۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سایر بانکی و تأمینان تعاد مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه یک درصد (۰۰۱) از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه سه در هزار (۰۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه (۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ به تأیید سازمان رسیده است.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰۰۰۱) 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 مطابق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تراژما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی نرمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک منته به تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۱/۱۷ به تأیید سازمان رسیده است.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تیرمه 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 تیرمه ۲ ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خلع 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 ۲۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با 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 همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵-۱	۴,۱۲۳,۳۳۱,۶۷۷,۵۶۲	۴,۳۲۲,۴۳۴,۳۷۹,۱۹۱	۱۲۲,۳۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳
۵-۲	۲۸۷,۳۶۱,۵۹۱,۶۸۴	۲۶۴,۴۹۲,۹۸۳,۰۹۵	-	-
	۴,۴۱۰,۵۹۳,۲۶۹,۲۴۶	۴,۵۸۶,۹۲۷,۳۶۲,۲۸۶	۱۲۲,۳۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

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

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و مؤسسات اعتباری	۱۱۴,۰۲۹,۶۷۴,۷۴۳	۹۳,۰۰۰,۹۶۳,۲۱۰	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۰۱,۰۷۸,۷۴۴,۴۸۰	۳۲۱,۳۶۵,۷۳۳,۵۰۰	-	-
بیمه و صندوق بازتنسنگی به جز تضمین اجتماعی	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۶,۵۲۷,۰۵۹	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۷۸,۲۵۵,۰۱۰,۹۹۴	۴۱۱,۵۳۵,۰۳۸,۱۶۶	۶۶,۳۴۰,۹۵۸,۴۵۲	۶۷,۴۵۸,۴۳۰,۶۰۴
محصولات شیمیایی	۷۹,۶۸۸,۷۷۳,۹۷۵	۸۲,۳۵۶,۵۱۹,۰۰۰	-	-
مواد و محصولات دارویی	۲۲,۹۳۶,۴۵۷,۴۷۱	۱۲,۱۵۷,۷۶۸,۲۸۷	-	-
استخراج ذغال سنگ	۳۰,۱۰۱,۳۶۶,۹۵۴	۱۵,۰۴۷,۹۲۸,۹۰۰	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۶۲۱,۴۶۲,۸۱۷,۶۸۵	۱,۶۶۰,۵۹۷,۶۵۲,۹۰۶	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۵,۴۱۳,۶۳۲,۵۸۰	۲۲,۷۰۱,۴۴۸,۵۵۸	-	-
سرمایه گذاریها	۵۳,۷۵۴,۰۸۳,۰۸۹	۵۳,۸۵۷,۶۲۹,۰۰۰	-	-
سیمان، آهنک و گچ	۱۵,۹۵۱,۳۶۷,۷۸۱	۱۴,۳۳۸,۳۲۲,۵۹۱	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۵۲,۷۸۱,۱۰۶,۸۶۰	۵۲,۳۶۲,۱۷۸,۸۸۰	-	-
فلزات اساسی	۳۳۷,۲۸۶,۱۸۶,۴۰۰	۲۴۵,۹۲۴,۹۲۸,۳۵۰	۵۵,۸۷۷,۰۴۸,۶۲۶	۶۳,۲۳۵,۰۷۴,۲۰۹
هتل و رستوران	۳۰۰,۱۳۳,۸۲۷,۲۲۷	۳۴۱,۴۴۶,۵۱۲,۸۳۴	-	-
مخابرات	۱,۰۰۰,۳۳۳,۱۰۷,۱۸۷	۱,۰۰۸,۰۹۵,۱۱۸,۷۵۰	-	-
	۴,۱۲۳,۳۳۱,۶۷۷,۵۶۲	۴,۳۲۲,۴۳۴,۳۷۹,۱۹۱	۱۲۲,۳۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳
	۳۱/۰۶٪	۳۱/۰۶٪	۳/۱۳٪	۳/۱۳٪

۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قلیل معامله	۳۳۷,۹۹۷,۹۵۸,۹۳۹	۲۱۳,۰۵۳,۷۰۷,۶۳۳	-	-
صندوق سرمایه گذاری	۴۹,۳۶۳,۶۳۲,۷۴۵	۵۲,۴۴۰,۰۲۷۵,۴۷۲	-	-
	۲۸۷,۳۶۱,۵۹۱,۶۸۴	۲۶۴,۴۹۲,۹۸۳,۰۹۵	-	-
	۱/۲۹٪	۱/۲۹٪	-	-

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۳ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۴-۱ اهم رویه های حسابداری در تاریخ صورت خالص دارائی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مخابرات ایران	۸,۸۴۴	-۲/۰۰٪	۸,۶۹۹	۱,۰۸۰,۹۰۵,۱۱۸,۷۵۰	با توجه به نگهداری تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۱,۰۴۳	-۲/۰۰٪	۱۰,۸۲۲	۳۴۱,۴۴۶,۵۱۲,۸۳۴	با توجه به نگهداری تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت
بهساز کاشانه تهران	۲,۱۲۲	۰/۰۰٪	۲,۱۱۵	۲۳۱,۲۶۵,۷۳۲,۵۰۰	با توجه به نگهداری تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت
زعفران ۱۱۰ نگین بهرامن (پ)	۳۵۰,۰۰۰	۲/۰۰٪	۳۵۷,۷۶۵	۹۵,۲۹۷,۲۱۱,۳۴۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
زعفران ۱۱۰ نگین بیرجند (پ)	۳۵۱,۰۰۰	۳/۰۰٪	۳۶۱,۴۶۷	۳۱۶,۵۹۱,۱۹۷,۵۵۹	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
زعفران ۱۱۰ نگین تروند قاینات (پ)	۳۵۰,۰۰۰	۳/۰۰٪	۳۶۰,۱۳۴	۱۵۵,۷۳۶,۵۷۹,۴۶۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
زعفران ۱۱۰ نگین سحرخیز (پ)	۳۵۰,۰۰۹	۳/۰۰٪	۳۵۹,۷۷۶	۶۴,۱۶۲,۰۷۶,۵۲۲	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
زعفران ۱۱۰ نگین ملل (پ)	۳۴۵,۰۰۰	۵/۰۰٪	۳۶۱,۲۸۳	۸۶,۲۳۰,۹۵۰,۷۱۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ (پ)	۳۶۲,۷۸۵	۲/۰۰٪	۳۶۹,۹۱۱	۷۵۷,۵۳۸,۹۷۱,۳۸۹	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی

۵-۴ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارائی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	۹۹۵,۰۰۰	۰/۰۰٪	۹۹۰,۹۱۴	۱,۰۱۶,۴۹۳,۴۹۱,۱۵۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۹۸۸,۰۰۰	-۱/۰۰٪	۹۷۵,۶۳۹	۲۱۰,۶۹۹,۸۲۷,۷۳۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۹۱۲,۰۰۰	۰/۰۰٪	۹۱۲,۳۱۳	۲۶۳,۴۲۵,۵۰۲,۹۳۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۷۸۴,۰۰۰	۰/۰۰٪	۷۸۵,۴۰۸	۳۳۴,۵۲۰,۸۰۸,۸۸۸	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۷۱۹,۰۰۰	۰/۰۰٪	۷۱۸,۷۴۴	۳۸۲,۷۹۳,۳۱۶,۲۸۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۳/۰۰٪	۹۶۸,۸۷۸	۵۲۳,۰۹۹,۲۹۱,۰۶۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۷۰۶,۰۳۰	۰/۰۰٪	۷۰۳,۳۶۳	۲,۴۹۹,۴۷۴,۸۳۰,۸۱۰	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ ۳۰۴۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۳/۰۰٪	۹۶۸,۸۷۸	۷۳۶,۲۱۳,۸۱۷,۰۵۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
مراجعه عام دولت ۷۹-ش.خ ۱۰۶۱۲	۹۷۴,۰۰۰	۱/۰۰٪	۹۸۱,۰۱۴	۳۱۲,۸۸۶,۷۴۴,۹۹۷	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
گام بانک اقتصاد نوین ۱۰۱	۹۸۰,۹۹۰	۰/۰۰٪	۹۸۱,۳۸۵	۱,۳۶۳,۱۳۶,۱۵۹,۲۶۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی
مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۲۰۷۱۱	۹۴۵,۰۰۰	۰/۰۰٪	۹۴۷,۵۵۳	۱,۳۲۶,۳۳۳,۷۵۸,۴۲۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی

۶- سرعایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

1

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۵,۶۷۶,۲۰۰,۲۸۳,۷۰۸	۱۹۴,۴۴۲,۴۶۵,۹۱۲
۷-۲ اوراق مرابحه	۴,۴۲۱,۳۶۸,۵۸۲,۵۴۷	۱,۸۲۱,۶۸۱,۷۲۷,۷۱۵
	<u>۱۰,۰۹۷,۵۶۸,۸۶۶,۲۵۵</u>	<u>۲,۰۱۶,۱۲۴,۱۹۳,۶۲۷</u>

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	تغییر ارزشیابی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۲۱۹,۱۴۴,۳۱۵,۳۲۱	۴۴,۳۸۱,۱۸۷,۷۱۲	-	۲۶۳,۴۲۵,۵۰۲,۱۲۲	۱٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۴۵,۹۲۹,۲۹۵,۳۶۹	۸,۹۶۹,۰۵۲,۶۰۱	-	۵۴,۸۹۸,۳۴۷,۸۷۰	۰٪	۵,۲۶۴,۰۴۵,۷۱۸	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۹,۹۸۵,۲۶۲,۷۵۴	۳,۸۵۱,۴۹۵,۵۵۰	-	۲۳,۸۳۶,۷۵۸,۳۰۴	۰٪	۳,۵۵۸,۲۴۹,۹۱۴	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۵,۲۲۵,۱۱۹,۰۳۹	۱,۰۲۱,۵۴۴,۲۲۸	-	۶,۲۴۶,۶۶۳,۲۶۷	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۸,۰۵۵,۳۳۷,۸۵۱	۱,۵۲۳,۳۹۳,۷۷۶	-	۹,۵۷۸,۷۳۰,۴۲۷	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
گام بانک اقتصاد نوین ۱۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱,۲۵۱,۵۹۰,۶۹۶,۷۵۰	۱۱۱,۵۴۵,۴۶۳,۵۱۶	-	۱,۳۶۳,۱۳۶,۱۵۹,۲۶۶	۷٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۱۷,۴۷۷,۸۹۹,۷۴۴	۱۳۵,۰۵۴,۳۲۳,۱۴۲	-	۱۳۰,۸۸۲,۳۳۳,۶۸۶	۱٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۳۲,۵۴۶,۹۲۵,۹۵۳	۶۳۵,۳۲۴,۷۹۰	-	۳۳,۱۸۲,۲۷۰,۷۴۲	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۰۶,۸۲۸,۵۶۲,۵۰۶	۱۳,۲۱۶,۱۸۴,۰۳۹	-	۱۲۰,۰۴۴,۷۴۶,۵۴۵	۱٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۹,۸۵۹,۱۶۹,۰۲۲	۱۳۲,۱۵۱,۷۲۲	-	۹,۹۹۱,۳۲۰,۷۴۴	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۵۲,۰۳۱,۹۲۲,۰۳۶	۱۷,۹۵۶,۹۱۲,۴۷۲	-	۱۶۹,۹۸۸,۸۳۴,۵۰۸	۱٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۱۷,۴۴۰,۵۷۰,۵۲۲	۲,۰۹۷,۲۱۱,۳۲۳	-	۱۹,۵۳۷,۷۸۱,۸۴۵	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۵۹,۹۴۱,۴۶۷,۱۰۲	۲۰,۸۹۸,۴۷۴,۵۵۲	-	۱۸۰,۸۳۹,۷۴۱,۶۵۴	۱٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲,۴۲۳,۹۵۴,۸۲۹,۳۴۵	۷۵۵,۱۶,۹۹۱,۴۶۵	-	۳,۱۷۹,۱۴۶,۲۹۰,۸۱۰	۱۴٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۲۸۰,۵۹۵,۴۰۰,۹۲۰	۵۳,۹۲۵,۴۰۷,۱۶۷	-	۳۳۴,۵۲۰,۸۰۸,۸۸۷	۳٪	۱۲۰,۳۰۲,۹۳۳,۱۴۲	۳٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۳۲۶,۷۹۶,۵۳۹,۰۴۶	۴۵,۹۹۶,۷۷۷,۳۲۹	-	۳۷۲,۷۹۳,۳۱۶,۳۷۵	۳٪	۶۵,۲۴۶,۲۴۱,۷۷۴	۳٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۴۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۲,۸۸۷,۲۴۴,۲۸۶	۲۵۰,۱۶۹,۵۸۶	-	۱۳,۰۴۶,۸۳۰,۸۷۲	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۵۲,۱۲۳,۳۴۸,۳۶۱	۶,۱۸۷,۸۴۹,۲۲۴	-	۵۸,۳۱۱,۱۹۷,۵۸۵	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
اسناد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴	-	-	-	-	-	۰٪	۷۰۰,۸۰۵,۱۶۴	۰٪	-	۰٪
		<u>۵,۲۵۲,۴۴۴,۷۲۲,۸۲۷</u>	<u>۴۲۳,۷۷۵,۵۵۹,۸۸۱</u>	<u>-</u>	<u>۵,۶۷۶,۲۰۰,۲۸۳,۷۰۸</u>	<u>۲۸٪</u>	<u>۱۹۴,۴۴۲,۴۶۵,۹۱۲</u>	<u>۵٪</u>		

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل	سود متعلقه	تغییر ارزشیابی	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷٪	۲۹۲,۲۴۰,۳۵۱,۸۸۹	۰٪	۴۵,۲۸۰,۷۱۲	۲۸۸,۴۱۹	(۱۵,۲۲۰)	۴۵,۰۰۷,۵۱۳	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۳۰
۰٪	-	۱٪	۲۱۲,۳۸۶,۵۶۷,۳۵۰	۱,۶۸۶,۷۳۹,۶۱۷	۱۰,۳۳۱,۹۲۴,۳۵۳	۲۰۰,۳۶۷,۹۰۲,۳۸۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	مرابحه عام دولت ۴-ش خ ۲۰
۰٪	-	۵٪	۱,۰۵۲,۳۶۹,۱۵۲,۵۴۴	۳۵,۷۷۵,۶۶۲,۳۸۹	۲۴,۳۵۲,۷۲۰,۳۴۶	۹۹۳,۱۴۰,۷۶۰,۸۰۹	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۱۰
۰٪	-	۷٪	۱,۳۳۶,۵۷۸,۷۰۲,۵۰۸	۱۰,۳۴۴,۹۴۴,۰۸۲	۲۶۷,۷۵۸,۴۳۳	۱,۳۳۶,۰۶۵,۹۹۹,۹۹۳	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	مرابحه عام دولت ۱۰-ش خ ۲۰
۰٪	-	۱٪	۲۱۹,۳۶۲,۴۰۰,۰۷۸	۱۰,۴۵۰,۳۷۶,۲۶۶	۵,۹۴۷,۱۲۷,۸۱۲	۲۰۲,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	مرابحه عام دولت ۹۱-ش خ ۱۰
۷٪	۳۰۲,۳۷۶,۵۸۸,۵۳۲	۳٪	۳۱۵,۳۴۱,۰۱۱,۳۲۱	۲,۳۵۴,۲۶۶,۳۲۵	۱۲,۹۲۱,۴۷۴,۹۹۶	۳۹۹,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	مرابحه عام دولت ۷۹-ش خ ۱۰
۱۷٪	۷۰۷,۵۱۶,۶۶۳,۰۶۶	۴٪	۷۴۴,۹۶۵,۹۸۰,۸۰۹	۸,۷۵۲,۱۶۳,۷۵۴	۳۷,۰۲۹,۰۱۷,۰۵۵	۶۹۹,۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	مرابحه عام دولت ۷۶-ش خ ۳۰
۱۲٪	۵۱۹,۵۲۸,۲۲۴,۲۳۸	۳٪	۵۴۰,۵۱۹,۲۸۲,۳۲۵	۱۷,۴۲۰,۱۹۱,۱۶۰	۲۲,۲۹۲,۴۹۱,۰۶۵	۵۰۰,۸۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	مرابحه عام دولتی ۶۵-ش خ ۲۰
۴۴٪	۱,۸۲۱,۶۸۱,۷۲۷,۷۱۵	۲۲٪	۴,۴۲۱,۳۶۸,۵۸۲,۵۴۷	۸۶,۶۸۴,۵۳۲,۰۱۲	۱۱۲,۰۴۲,۵۰۸,۸۴۰	۴,۴۲۱,۶۴۱,۵۴۱,۶۹۵			

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تغییر شده	تغییر شده	نرخ تغییر	مبلغ تغییر	تغییر نشده	ملاحظات
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۹,۸۴۹,۰۰۰	۲۰٪	۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴	۳۱,۰۲۳,۷۵۰,۵۱۴	۸-۱
.	۱,۹۰۴,۳۸۶,۹۵۷	۲۵٪	۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸-۲
.	۶۹,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.	۶۹,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳
.	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸-۴
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۱۱۷,۳۸۱,۲۳۵,۹۵۷		۳۶۲,۸۱۴,۵۵۷	۱۱۷,۶۴۴,۰۵۰,۵۱۴	

۱-۸- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	نوخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۹۶,۹۹۵	۲,۲۸۳,۵۷۲	۰٪	.	۲,۲۸۳,۵۷۲
۲,۳۴۱	.	۰٪	.	.
۱۳۶,۲۷۸,۹۰۷	.	۲۰٪	.	.
۴۸۱,۰۳۰,۹۶۹	.	۰٪	.	.
۲,۶۹۵,۴۱۷,۷۷۶	.	۲۰٪	.	.
۲۶۵,۱۱۰,۹۳۰	.	۲۰٪	.	.
۲,۰۴۱,۹۵۹,۰۵۶	.	۰٪	.	.
۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲	.	۰٪	.	.
.	۲,۰۰۶,۳۰۱,۹۰۰	۲۰٪	۱۰,۹۹۳,۴۳۵	۲,۰۱۷,۲۹۵,۳۳۵
.	۳,۸۴۱,۷۰۳,۰۱۱	۲۰٪	۱۴,۷۳۵,۲۹۹	۳,۸۵۶,۴۳۸,۳۰۰
.	۱,۸۱۵,۳۵۷,۲۷۳	۱۸٪	۷,۱۶۱,۹۵۷	۱,۸۲۳,۵۱۹,۲۳۰
.	۱,۸۶۷,۰۰۳,۳۶۳	۱۸٪	۱۱,۰۴۸,۵۶۸	۱,۸۷۸,۰۵۱,۹۳۱
.	۲۴,۲۳۱,۷۰۷	۱۸٪	۱۷۹,۲۴۸	۲۴,۴۱۰,۹۵۵
.	۴۳۴,۰۶۴,۷۱۲	۱۸٪	۳,۸۵۳,۰۶۸	۴۳۷,۹۱۷,۷۸۰
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۹,۹۹۰,۹۴۵,۵۳۸		۴۷,۹۷۱,۵۷۵	۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۹,۹۹۰,۹۴۵,۵۳۸		۴۷,۹۷۱,۵۷۵	۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۳
.	۹۵,۲۸۹,۶۴۰	۲۰٪	۱,۱۴۸,۶۹۷	۹۶,۴۳۸,۳۳۷
.	۲,۴۴۹,۲۶۴,۰۱۰	۱۸٪	۳۱,۴۰۴,۲۶۲	۲,۴۸۰,۶۶۸,۲۷۲
.	۲,۹۱۷,۰۰۳,۰۴۴	۱۸٪	۸,۶۳۱,۱۳۲	۲,۹۲۵,۶۳۴,۱۷۶
.	۲,۱۵۳,۰۹۲,۸۵۷	۱۸٪	۱۲,۷۴۱,۵۹۱	۲,۱۶۵,۸۳۴,۴۴۸
.	۱,۸۸۶,۷۶۴	۱۸٪	۱۲,۰۹۶	۱,۸۹۸,۸۶۰
.	۷,۴۰۲,۱۷۷,۷۸۳	۱۸٪	۴۷,۴۵۵,۰۵۸	۷,۴۴۹,۶۳۲,۸۴۱
.	۲۳۱,۱۵۰,۱۷۸	۱۸٪	۲,۸۴۹,۷۹۷	۲۳۳,۹۹۹,۹۷۵
.	۵۲۶,۰۰۹,۸۳۹	۱۸٪	۷,۰۰۳,۸۵۷	۵۳۳,۰۱۳,۶۹۶
.	۳۲۷,۸۶۸,۸۴۹	۲۰٪	۸۹۸,۲۷۱	۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰
.	۵۹۰,۱۶۳,۹۲۹	۲۰٪	۱,۶۱۶,۸۸۷	۵۹۱,۷۸۰,۸۱۶
.	۳۰۶,۹۶۹,۰۹۸	۱۸٪	۷۵۶,۹۱۰	۳۰۷,۷۲۶,۰۰۸
.	۴۰۰,۰۴۳,۶۷۷	۱۸٪	۱,۳۸۰,۹۷۳	۴۰۱,۴۲۴,۶۵۰
.	۲,۳۱۹,۲۱۲,۲۵۰	۱۸٪	۱۰,۲۹۳,۴۹۰	۲,۳۲۹,۵۰۵,۷۴۰
.	۱۶۷,۴۸۲,۶۸۸	۱۸٪	۹۰۸,۵۳۶	۱۶۸,۳۹۱,۲۲۴
.	۳۶۲,۳۷۲,۷۹۴	۱۸٪	۲,۱۴۴,۴۵۳	۳۶۴,۵۱۷,۲۴۷
.	۸۳۰,۵۷,۳۷۴	۱۸٪	۷۷۸,۲۳۶	۸۳۸,۳۵,۶۱۰
.	۴۰۰,۶۲۹,۰۹۹	۱۸٪	۴,۱۴۸,۹۸۱	۴۰۴,۷۷۸,۰۸۰
.	۷,۲۹۶,۵۰۸	۱۸٪	۱۰۰,۷۵۲	۷,۳۹۷,۲۶۰
.	۱۰۷,۹۳۳,۰۸۱	۲۰٪	۱,۶۵۵,۹۶۰	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۹,۸۴۹,۰۰۰		۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴	۳۱,۰۲۳,۷۵۰,۵۱۴

جمع نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۸۷۹۷۷۶۰۰۹ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲۰۱۴۵۲۷۹۹۷۰۹ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۹۴۳۸۶۶۰۰۳ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۱۱-۱۳۳-۲۱۱-۸۲۳۵۱۹ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۰۹۸-۱۳۳-۸۲۳۵۱۹ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۰۱۱-۱۳۳-۲۱۱-۸۲۳۵۱۹ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۰۶۹۹۶۰۰۰۹ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۰۷۰۰۶۰۰۰۰۶ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۱۱-۱۳۳-۲۱۱-۸۲۳۵۱۹ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۰۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۱۹۰۰۴۸۰۰۱ بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۴۷۶,۰۸۶,۹۵۷	۲۵٪	۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰
۰	۱,۹۰۴,۳۸۶,۹۵۷		۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰

صنعتی بهپاک
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

۸-۳- طلب از سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۰	۱,۱۶۵,۷۷۵,۶۰۰,۰۰۰
۰	(۱,۰۹۶,۱۵۶,۶۰۰,۰۰۰)
۰	۶۹,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰

طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
مانده طلب بابت واحدهای صادر شده (بازارگردان آوای زاگرس)

۸-۴- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۰	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰

سایر حساب های دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای سال	انتهای سال	ریال	ریال
۰	۹۳۸,۱۵۵,۰۱۷	۲,۶۳۳,۵۲۱,۷۲۰,۷۱۷	۲,۶۳۳,۵۲۱,۷۲۰,۷۱۷
(۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵)	۴۹,۲۱۶,۳۷۹	۱۱,۹۹۶,۵۱۸,۶۳۳,۲۰۴	۱۱,۹۹۶,۵۱۸,۶۳۳,۲۰۴
(۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵)	۹۸۷,۳۷۱,۳۹۶	۱۴,۶۳۱,۳۳۷,۶۰۷,۳۷۲	۱۴,۶۳۱,۳۳۷,۶۰۷,۳۷۲

شرکت کارگزاری کاریزما

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۴,۰۵۹,۱۳۲	۶۶,۷۳۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۳,۸۴۸	۱۸۵,۷۸۵,۲۸۴
۷۸	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۹۹,۹۳۰	۱۴۸
۴۶۰,۱۲۳,۰۱۰	۵۲۳,۳۴۹,۳۱۶	۹۸۳,۴۷۱,۳۷۳	۹۵۳
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۱,۹۹۸,۷۱۶	۱,۲۸۴
۶۷۴,۱۸۲,۳۲۰	۳,۳۳۷,۰۷۹,۳۱۶	۳,۸۲۵,۴۷۳,۸۶۷	۱۸۵,۷۸۷,۶۶۹

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۶۴۶,۸۸۲,۱۰۴	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱	بدهی بابت امور صندوق
<u>۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹</u>	<u>۱,۶۴۶,۸۸۲,۱۰۵</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۱۱۷,۲۰۸,۲۱۷,۳۷۴	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۲,۶۴۷,۰۳۳,۶۱۵	۱,۶۱۸,۷۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۶۵,۶۳۱,۷۶۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴</u>	<u>۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۰,۵۱۳,۲۱۲,۶۶۵,۳۷۸</u>	<u>۱,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۵۹,۷۸۸,۶۳۸,۶۷۶	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	۱۹,۴۶۷,۹۹۴,۲۸۷	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	۷۹,۲۵۶,۶۳۲,۹۶۳		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
۰	۶۷۴,۵۷۴,۷۲۰	۳۵,۱۸۴,۹۴۹	۶۶۸۵,۱۳۳	۶,۳۲۰,۵۴۴,۹۳۸	۷,۰۳۶,۹۸۹,۷۴۰	۱۵۱,۹۵۴	صنعت غذایی کورس
۰	(۳,۵۶۰,۲۶۹,۶۰۲)	۱۱,۶۴۷,۶۰۹	۲,۲۱۲,۹۷۵	۵,۸۷۵,۹۳۰,۹۰۸	۲,۳۲۹,۵۲۱,۸۹۰	۱۸۵,۱۶۲	ح. گروه دارویی برکت
۰	۲,۴۹۳,۶۵۶,۸۳۵	۱۱۰,۹۲۵,۰۰۱	۲۱,۰۷۵,۵۲۶	۱۹,۵۵۹,۳۴۲,۶۳۸	۲۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۴,۵۵۵,۴۹۵	۱,۱۳۱,۴۵۴	۲۱۴,۹۷۴	۲۲۰,۳۸۸,۸۸۷	۲۲۶,۲۹۰,۸۱۰	۲۱,۵۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۷,۱۹۲,۹۰۵,۴۲۹	۳۰۶,۸۳۸,۸۴۰	۵۸,۲۹۸,۸۹۶	۵۳,۸۰۹,۷۳۴,۲۲۷	۶۱,۳۶۷,۷۶۷,۳۹۲	۱۸,۸۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۰	۶,۹۲۱,۷۳۷,۱۷۸	۱۲۲,۷۶۰,۰۸۵	۲۳,۳۲۴,۲۱۵	۱۷,۴۸۴,۱۹۳,۹۳۳	۲۴,۵۵۲,۰۱۵,۴۱۱	۲۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۰	۷۸,۴۸۴,۰۵۳	۱,۴۰۶,۰۱۳	۲۶۷,۱۴۰	۲۰۱,۰۴۵,۳۹۴	۲۸۱,۲۰۲,۶۰۰	۸,۷۳۳	آریان کیمیا تک
۰	۳,۹۳۵,۵۰۷,۴۸۳	۱۳۵,۵۱۸,۲۳۰	۲۵,۷۴۷,۹۸۸	۲۳,۰۱۶,۸۷۳,۰۳۹	۲۷,۱۰۳,۶۴۶,۷۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰	۱۷,۷۳۱,۱۵۱,۵۹۱	۷۲۵,۴۱۲,۱۸۱	۱۳۷,۸۲۶,۸۴۷	۱۲۶,۴۸۸,۰۴۳,۹۶۴	۱۴۵,۰۸۲,۴۳۴,۵۸۳		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					نام شرکت
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
•	۱۷,۷۳۱,۱۵۱,۵۹۱	۷۲۵,۴۱۲,۱۸۱	۱۳۷,۸۲۶,۸۴۷	۱۲۶,۴۸۸,۰۴۳,۹۶۴	۱۴۵,۰۸۲,۴۳۴,۵۸۳	•	جمع نقل از صفحه قبل
•	۳,۳۴۰,۷۸۶,۰۰۲	۶۳,۶۱۲,۲۱۰	۱۲,۰۸۵,۲۲۰	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۱۲,۷۲۲,۴۴۲,۳۹۷	۲,۷۸۹,۵۳۴	ریل پرداز نو آفرین
•	(۳۴۹,۶۱۷,۷۶۶)	۲,۴۴۲,۸۱۷	۴۴۴,۱۳۳	۸۲۵,۲۷۴,۲۴۰	۴۸۸,۵۶۳,۴۲۴	۳۶۰,۰۳۲	ح. صنایع ریخته گری ایران
•	۳,۶۷۵,۷۷۲,۱۴۱	۱۰۶,۷۵۰,۰۰۱	۲۰,۲۸۲,۳۵۹	۱۸,۵۴۷,۱۹۵,۵۹۹	۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
•	۹۸۸,۲۹۶,۴۹۴	۱۶۳,۶۵۰,۲۵۶	۳۱,۰۹۳,۱۷۷	۳۱,۵۴۷,۰۱۱,۴۹۳	۳۲,۷۳۰,۰۵۱,۴۲۰	۲,۰۵۸,۹۷۰	فولاد خوزستان
•	۲,۶۱۹,۳۴۱,۵۵۴	۷۰,۶۸۲,۷۷۳	۱۳,۴۲۹,۵۴۹	۱۱,۴۳۲,۰۹۹,۹۲۴	۱۴,۱۳۶,۵۵۳,۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صابور
•	۶,۶۷۴,۳۸۲,۷۵۱	۹۵,۶۵۵,۴۵۷	۱۸,۱۷۴,۳۲۸	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۹,۱۳۱,۰۹۱,۳۰۱	۶۰۷,۴۷۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
•	۲,۰۱۰,۶۶۵,۳۷۱	۷۷,۵۹۰,۰۰۳	۱۴,۷۴۱,۹۱۴	۱۳,۴۱۵,۰۰۲,۸۱۲	۱۵,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
•	۸,۲۰۶,۹۰۸,۸۴۸	۲۲۶,۴۴۶,۵۸۹	۴۳,۰۲۴,۴۹۱	۳۶,۸۱۲,۹۳۷,۷۸۲	۴۵,۲۸۹,۳۱۷,۷۱۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
•	۲۶۲,۳۵۷,۴۳۰	۲۹,۳۴۵,۱۴۰	۵,۵۷۵,۵۲۰	۵,۵۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۸۶۹,۰۲۸,۰۹۰	۵۱۰,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
•	۷,۹۱۱,۱۲۱,۶۳۱	۱۷۸,۶۴۲,۰۳۰	۳۳,۹۴۱,۹۵۳	۲۷,۶۰۵,۰۶۱,۹۶۷	۳۵,۷۲۸,۷۶۷,۵۸۱	۱,۹۳۹,۶۷۱	ح توسعه معدنی و صنعتی صابور
•	۵,۳۲۶,۵۱۰,۱۵۵	۵۱,۷۹۱,۳۴۸	۹,۸۴۰,۰۷۱	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۱۰,۳۵۸,۲۶۹,۶۱۳	۶۵۰,۸۰۲	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
•	۴۲۳,۹۴۰,۱۰۶	۷۲,۶۱۴,۱۲۸	۱۳,۷۹۶,۳۷۲	۱۴,۰۱۲,۴۷۴,۹۶۴	۱۴,۵۲۲,۸۲۵,۵۷۰	۳۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
•	۱,۹۲۹,۱۸۳,۱۵۵	۵۰,۸۴۶,۸۸۷	۹,۶۶۰,۷۵۳	۸,۱۷۹,۶۸۷,۰۰۵	۱۰,۱۶۹,۳۷۷,۸۰۰	۴۴۹,۴۶۰	سیمان صوفیان
•	۴۱,۷۷۲,۸۳۹	۴,۷۷۸,۱۳۲	۹۰۷,۷۹۶	۹۰۸,۱۶۷,۵۸۸	۹۵۵,۶۲۶,۳۵۵	۱۵۰,۰۰۰	صنعتی بهپاک
•	(۳,۹۳۳,۵۲۶)	۳,۴۰۶,۰۸۸	۶۴۷,۱۴۹	۶۸۱,۰۹۷,۹۲۹	۶۸۱,۲۱۷,۶۴۰	۲۰,۳۳۰	زغال سنگ پروده طبس
•	۵۹,۷۸۸,۶۳۸,۶۷۶	۱,۹۲۳,۶۶۶,۰۴۰	۳۶۵,۴۹۱,۵۳۲	۳۲۲,۶۵۵,۷۷۱,۰۳۶	۳۸۴,۷۳۳,۵۶۷,۲۸۴		

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماه و شروزه				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرایحه عام دولت ۴-ش خ ۰۱۰۷	۱,۵۰۰	۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۲۵۸,۲۸۰	۲۶۳,۱۷۵	۲۶,۴۷۸,۵۴۵	۰
مرایحه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۳	۵۰۰	۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۷۸,۸۴۳	۸۱,۱۰۸	۱۲,۳۴۰,۰۴۹	۰
مرایحه عام دولت ۳-ش خ ۰۰۰۵	۶۶,۵۰۰	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۴۶,۹۳۲,۵۹۲	۰	۶۵۳,۰۶۷,۴۰۸	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۸۱۷-۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۸۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۲,۳۳۸,۳۹۵	۵۱۷,۲۱۵	۱۴۰,۸۴۴,۴۹۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۸۱۰۰۶-۰۰	۱,۴۷۲	۱,۴۶۶,۴۱۱,۰۰۰	۱,۲۹۵,۷۵۸,۲۰۲	۱۳,۶۶۱	۱۷۰,۶۳۹,۱۳۷	۰
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۰۸۰۳-۰۱۰۵	۹,۱۲۴	۷۶۰,۹۴۱,۶۰۰	۷,۱۴۲,۴۷۳,۸۴۹	۱,۳۷۹,۳۰۵	۴۶۵,۵۶۲,۹۴۶	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۸۰۲۱۹-۰۱۰	۲,۴۷۴	۲,۰۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۹,۳۹۰,۵۳۳	۳۷۱,۹۷۷	۴۲,۵۳۷,۴۹۰	۰
گام بانک پارسیان ۰۰۱۲	۲۰۲,۱۹۰	۲۰۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۹۳,۶۶۱,۰۳۰	۰	۱۹,۶۹۶,۳۳۸,۹۷۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۰۸۰۵۱۳-۰۱۰	۱,۷۱۷	۱,۴۲۹,۰۵۹,۱۰۰	۱,۳۳۷,۵۶۵,۶۵۳	۲۵۹,۰۱۳	۹۱,۲۳۴,۴۳۴	۰
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۸۰۳۲۴-۰۰۰	۷۴	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۰۵,۱۶۴	۰	۳,۱۹۴,۸۳۶	۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۰۸۰۶۱۴-۰۱۰	۷	۵,۷۱۲,۰۰۰	۵,۳۵۳,۶۰۶	۱,۰۳۳	۳۵۷,۳۹۱	۰
مرایحه عام دولت ۵-ش خ ۰۳۰۳	۱,۲۷۵,۰۵۵	۱,۲۷۸,۴۵۵,۰۰۰,۹۵۰	۱,۲۸۰,۸۶۱,۴۲۰,۴۰۹	۱۸۸,۵۴۵,۳۴۳	(۲,۵۹۴,۹۶۴,۸۰۲)	(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۸۰۷۰۹-۰۲۰	۳۷,۱۰۰	۲۲,۷۸۳,۳۶۸,۸۰۰	۲۲,۱۴۵,۰۷۵,۴۳۸	۴,۱۳۹,۴۵۳	۶۳۴,۱۶۳,۹۰۹	۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۸۰۳۱۸-۰۱۰	۲,۴۴۲	۲,۰۸۵,۴۶۸,۰۰۰	۱,۹۵۹,۶۱۹,۱۰۰	۳۷۷,۹۸۹	۱۲۵,۴۷۰,۹۱۱	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۸۰۷۰۴-۰۲۰	۱۰	۷,۲۶۱,۱۰۰	۶,۵۳۱,۱۸۲	۱,۳۱۵	۷۲۸,۹۰۳	۰
		۱,۵۸۹,۴۱۱,۰۹۶,۹۵۰	۱,۵۶۹,۷۴۷,۱۶۲,۱۷۶	۱۹۵,۹۴۰,۴۸۷	۱۹,۴۶۷,۹۹۴,۲۸۷	(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷۱,۰۹۰,۲۷۷,۶۲۲	۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۳۳,۳۳۳,۶۷۱,۶۲۴	۹,۴۸۱,۲۱۲,۴۵۷
	۷۰۴,۴۲۳,۹۴۹,۲۴۶	۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲

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

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماه و ۵ روزه منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
		ریال	ریال
ح . گروه دارویی برکت	۷۰۰	۸,۵۴۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۳,۸۰۰
ح زغال سنگ پروده طبس	۴۵۰,۰۰۰	۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۱۸,۳۲۶,۰۱۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۱۸۶,۶۸۹	۱۲۱,۶۷۴,۶۲۶,۴۹۴	۱۰۲,۲۰۱,۳۶۴,۱۰۶
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۳۱,۷۴۰,۰۰۰	۳۴۳,۴۹۰,۳۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۳۳,۸۲۷,۲۲۷
گروه دارویی برکت	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۱۴,۲۴۳,۶۷۱
صنعتی بهپاک	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۷,۲۴۲,۹۸۱	۱۱,۲۱۰,۰۷۰,۱۶۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱,۵۲۱,۲۲۲	۱۱,۰۳۷,۳۳۰,۶۷۶	۱۳,۴۸۶,۹۷۷,۲۹۱
جمع نقل به صفحه بعد		۵۴۲,۹۴۲,۰۲۰,۱۵۱	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۲۷۴
		۲,۷۱۹,۸۱۶,۲۶۷	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰
		۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماه و ششروزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۴۲,۹۴۲,۰۲۰,۱۵۱	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۲۷۴	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰	۲,۷۱۹,۸۱۶,۳۶۷	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	
بهساز کاشنه تهران	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۷۸,۷۴۴,۴۸۰	۲۲۱,۰۱۷,۵۰۰	۳۰,۱۸۶,۹۸۸,۰۲۰	۰	
صنعت غذایی کورش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۶۵,۰۰۰,۳۶۸	۴۴,۳۵۹,۴۳۱,۷۴۷	۳۳,۰۱۲,۵۰۰	(۹,۹۰۱,۱۸۵,۸۷۹)	۰	
صندوق پالایشی یکم-سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۴۶,۴۱۰,۴۸۵	۸۵,۰۸۴,۳۷۵	(۱۶,۲۸۱,۴۹۴,۸۶۰)	۰	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۷۵,۰۱۴,۰۶۳	۶۸,۳۰۵,۰۰۰	۴,۳۹۷,۱۸۰,۹۳۷	۰	
صندوق س. طلای سرخ نوویرا	۲,۴۰۳,۰۸۳	۳۷,۷۲۸,۴۰۳,۱۰۰	۵۰,۰۳۵,۵۴۸,۴۵۴	۴۳,۳۸۷,۶۶۴	(۱۲,۳۵۰,۵۳۳,۰۱۸)	۰	
زغال سنگ پرونده طیس	۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۳,۸۶۶,۹۵۴	۹,۳۵۳,۷۰۰	(۱,۹۵۶,۴۵۰,۶۵۴)	۰	
پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۷۵,۵۱۸,۶۴۵	۱۲,۶۱۳,۷۵۹,۹۱۲	۱۵,۲۷۶,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۸۲,۷۳۳	۰	
صندوق سرمایه گذاری مختلط کاریزما	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	
صندوق س. ویستا س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۶۷,۱۸۸	۱,۳۰۵,۹۳۲,۸۱۲	۰	
زعفران ۱۱۰-نگین بهرامن(پ)	۲۶۷,۰۰۹	۹۵,۵۲۶,۴۷۴,۸۸۵	۹۲,۵۷۰,۶۵۱,۶۹۴	۲۲۹,۲۶۳,۵۴۰	۲,۷۲۶,۵۵۹,۶۵۱	۰	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۷۴,۳۰۵,۴۲۵,۱۴۹	۱,۱۲۲,۴۲۵,۷۵۰,۰۶۳	۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۷	۴,۵۴۵,۹۴۶,۲۶۷	۴۶,۰۵۱,۱۹۶,۲۶۲	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماه و هفده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۱۷۴,۳۰۵,۴۲۵,۱۴۹	۱,۱۲۲,۴۲۵,۷۵۰,۰۶۳	۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۷	۴,۵۴۵,۹۴۵,۲۶۷	۴۶,۰۵۱,۱۹۶,۲۶۲	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴
زعفران ۱۱۰ نگین بیرجند(پ)	۸۷۷,۹۵۸	۳۱۷,۳۵۲,۸۴۴,۳۸۶	۳۰۶,۷۵۱,۴۶۶,۴۴۰	۷۶۱,۶۴۶,۸۲۷	-	۹,۸۳۹,۷۳۱,۱۱۹	-
زعفران ۱۱۰ نگین تروند قاینات(پ)	۴۳۳,۴۸۱	۱۵۶,۱۱۱,۲۴۶,۴۵۴	۱۵۱,۱۸۸,۲۴۴,۲۶۲	۳۷۴,۶۶۶,۹۹۲	-	۴,۵۴۸,۳۱۵,۲۰۰	-
زعفران ۱۱۰ نگین زرین(پ)	۳,۸۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۳۱۸,۴۶۹	۳,۱۹۲,۰۰۰	-	۲۵,۴۸۹,۵۳۱	-
زعفران ۱۱۰ نگین سحرخیز(پ)	۱۷۸,۷۶۸	۶۴,۳۱۶,۴۳۵,۹۶۸	۶۲,۲۴۲,۴۱۵,۸۶۲	۱۵۴,۳۵۹,۴۴۷	-	۱,۹۱۹,۶۶۰,۶۵۹	-
زعفران ۱۱۰ نگین ملل(پ)	۲۳۹,۲۵۴	۸۶,۴۳۸,۴۰۲,۸۸۲	۸۳,۷۷۰,۹۹۲,۹۹۴	۲۰۷,۴۵۲,۱۶۷	-	۲,۴۵۹,۹۵۷,۷۲۱	-
زعفران ۱۱۰ نگین نوین(پ)	۲۳,۷۹۶	۸,۲۸۱,۰۰۸,۰۰۰	۸,۰۸۴,۰۱۸,۴۵۱	۱۹,۸۷۴,۴۲۰	-	۱۷۷,۱۱۵,۱۲۹	-
زعفران ۱۱۰ نگین وحدت جام(پ)	۳۷۵,۸۱۹	۱۳۰,۴۰۹,۱۹۳,۰۰۰	۱۲۹,۸۶۹,۸۵۰,۲۹۴	۳۱۲,۹۸۲,۰۶۴	-	۲۲۶,۳۶۰,۶۴۲	-
بیمه اتکالیی آوای پارس ۷۰/تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۵,۳۶۱	۱۳۳,۴۸۰	(۱۸۳,۰۷۷)	-
زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ(پ)	۲,۰۵۲,۸۲۲	۷۵۹,۳۶۱,۴۳۸,۸۴۲	۷۳۰,۱۱۴,۳۳۷,۳۰۸	۱,۸۲۲,۴۶۷,۴۵۴	-	۲۷,۴۲۴,۶۳۴,۰۸۰	-
صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۶,۲۵۰	-	۱,۳۸۰,۸۴۳,۷۵۰	-
اختیارخ وپارس--۱۶۰۰-۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۴۴۰,۱۱۰	۶۰	-	(۲۱۰,۱۷۰)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۷۴۹,۴۳۲,۹۲۰,۵۸۱	۲,۶۴۵,۸۳۳,۵۷۴,۳۸۹	۵,۰۰۰,۳۵۵,۵۹۹	۴,۵۴۶,۰۷۸,۷۴۷	۹۴,۰۵۲,۹۱۰,۸۴۶	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۷۴۹,۴۲۲,۹۲۰,۵۸۱	۲,۶۴۵,۸۳۳,۵۷۴,۳۸۹	۵,۰۰۰,۳۵۵,۵۹۹	۴,۵۴۶,۰۷۸,۷۴۷	۹۴,۰۵۲,۹۱۰,۸۴۶	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۲۱,۵۶۴	۴۱,۶۴۳,۲۷۵,۴۷۲	۳۹,۳۶۳,۶۳۲,۷۴۵	-	-	۲,۲۷۹,۶۴۲,۷۲۷	-
سرمایه گذاری بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۵۴,۰۸۳,۰۸۹	۵۱,۴۷۱,۰۰۰	۲۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۴۵,۹۱۱	-
مخابرات ایران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۳۳۳,۱۰۷,۱۸۷	۱۰,۳۳۰,۰۰۶,۲۵۰	۵,۴۳۶,۸۷۵,۰۰۰	۸۰,۵۷۲,۰۱۱,۵۶۳	-
بانک پارسیان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۱,۳۲۱,۳۷۱	۷,۰۶۶,۲۹۰	۳۷,۱۹۱,۰۰۰	(۴,۶۲۷,۳۷۸,۶۶۱)	-
صنایع ریخته گری ایران	۸۹۹,۸۹۹	۲,۶۷۱,۸۰۰,۱۳۱	۲,۹۸۸,۳۴۲,۰۱۶	۲,۵۳۸,۲۱۰	۱۳,۳۵۹,۰۰۱	(۳۳۲,۴۳۹,۰۹۶)	-
بنک اقتصاد نوین	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۷,۹۱۳,۲۶۲	۸۱,۸۱۳,۲۴۰	۴۳,۵۹۶,۰۰۰	(۱۶,۴۰۱,۱۲۲,۵۰۲)	-
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۵,۶۵۵,۳۸۹	۱۱,۲۱۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۸۶۵,۲۸۹)	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۸,۱۴۵,۷۱۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۷۹۴,۲۸۴	-
گروه بهمن	۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۹۲,۷۶۴,۸۴۴	۴۷,۴۰۸,۰۴۰	۲۴۹,۵۱۶,۰۰۰	(۱۸۶,۴۸۸,۸۸۴)	-
پالایش نفت تبریز	۶,۵۸۷,۵۸۴	۲۵۲,۸۶۶,۲۲۹,۵۷۲	۲۳۹,۳۳۵,۴۲۰,۸۷۳	۲۴۰,۳۱۵,۰۶۵	۱,۲۶۴,۸۱۶,۱۲۸	۱۲,۰۲۵,۶۷۷,۵۰۶	۹۶,۹۹۶,۰۲۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۵,۷۴۶,۰۸۵	۱۶۱,۲۲۲,۶۰۰	۸۴۸,۵۴۰,۰۰۰	۲,۶۹۲,۴۹۱,۳۱۵	-
فولاد خوزستان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۱,۹۸۶,۷۴۱	۱۹,۹۰۵,۱۳۸,۶۵۰	۱۸,۷۴۱,۶۰۰	۹۸,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۴۳۰,۵۳۳,۵۰۹)	۷,۳۶۰,۳۰۲,۵۴۰
گالسیمین	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۹۷,۱۵۵,۹۴۹	۴۱,۰۱۳,۴۵۰	۲۱۵,۸۵۵,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۷۶,۶۰۱	-
سیمان صوفیان	۸۸۵,۸۱۰	۱۴,۳۳۳,۵۴۷,۷۰۰	۱۵,۹۵۱,۳۶۷,۷۸۱	۱۳,۶۰۷,۲۷۱	۷۱,۶۱۷,۷۳۸	(۱,۷۱۲,۹۴۵,۱۹۰)	-
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۷۶,۹۵۷)
		۴,۶۰۲,۰۲۴,۳۶۰,۱۹۷	۴,۴۱۰,۵۹۳,۲۶۹,۲۴۶	۲۰,۳۲۲,۱۳۴,۲۰۷	۳۷,۲۴۰,۶۶۷,۱۷۶	۱۷۱,۰۹۰,۲۷۷,۶۲۲	۸,۴۷۵,۲۹۷,۷۳۵

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به	
					۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و تروژه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۰,۳۳۲	۹,۵۹۰,۴۶۸,۶۹۹	۸,۰۵۶,۱۷۱,۱۸۱	۱,۷۳۸,۲۷۲	۱,۵۳۲,۵۵۹,۲۴۶	-
اسناد خزانه م-۱۸ دوره ۹۸-۱۰۶۱۴	۶,۸۲۲	۶,۲۴۷,۷۵۵,۶۸۰	۵,۲۲۵,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۲۲,۶۱۳	۱,۰۰۲,۵۲۲,۲۸۸	-
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۳	۱,۰۲۶,۰۰۰	۱,۰۱۶,۶۷۷,۷۴۴,۰۰۰	۹۹۲,۱۴۰,۷۶۰,۸۰۹	۱۸۴,۲۷۲,۸۴۵	۲۴,۲۵۲,۷۲۰,۲۴۶	-
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۴	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۰,۷۳۸,۰۲۴,۰۰۰	۲۰۰,۴۶۲,۹۰۳,۳۸۰	۳۸,۱۹۶,۲۶۷	۱۰,۲۳۱,۹۲۲,۲۵۳	-
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۴	۲۵	۲۵,۰۰۰,۴۴۹	۲۵,۰۰۰,۰۸۰	۸,۱۵۶	(۲۶,۷۸۷)	۵,۶۳۱,۹۵۵,۶۰۰
اسناد خزانه م-۱۹ دوره ۹۸-۱۱۰۱۹	۶۴,۵۹۸	۵۲,۹۰۸,۲۹۹,۹۹۹	۴۵,۸۸۷,۳۳۳,۱۱۶	۹,۵۵۲,۱۲۹	۸,۹۱۱,۰۰۴,۱۵۴	۵۸,۰۴۸,۴۴۷
اسناد خزانه م-۲۰ دوره ۹۸-۱۱۱۱۰	۲۸,۱۳۱	۲۳,۸۴۱,۰۷۹,۵۰۰	۲۰,۰۳۲,۶۰۸,۷۱۹	۴,۳۲۱,۱۹۶	۳,۸۰۲,۱۴۹,۵۸۵	۴۹,۳۴۵,۹۶۵
اسناد خزانه م-۲۰ دوره ۹۸-۱۰۶۰۶	۷۸,۶۰۵	۵۸,۳۳۲,۷۷۰,۵۰۰	۵۲,۱۳۲,۳۸۸,۴۶۱	۱۰,۵۷۲,۸۱۵	۶,۱۸۷,۸۴۹,۳۳۴	-
اسناد خزانه م-۱۹ دوره ۹۸-۱۰۶۲۱	۲۸۸,۷۹۷	۲۶۲,۴۷۳,۴۵۷,۴۶۱	۲۱۹,۱۴۴,۳۱۵,۲۲۱	۴۷,۷۵۴,۵۲۸	۴۴,۲۸۱,۱۸۷,۷۱۲	-
اسناد خزانه م-۱۹ دوره ۹۸-۲۰۲۱۸	۱۹,۴۴۲	۱۵,۳۹۱,۷۲۸,۰۰۰	۱۲,۸۸۷,۲۴۲,۳۸۶	۲,۷۸۹,۷۵۱	۲,۵۰۱,۶۹۵,۸۶۳	-
اسناد خزانه م-۱۹ دوره ۹۸-۲۰۲۱۶	۴۴۵,۹۷۷	۳۳۴,۵۸۱,۴۵۱,۷۷۵	۲۸۱,۹۸۲,۷۳۸,۱۲۰	۶۰,۶۴۲,۸۸۸	۵۲,۵۲۶,۰۷۰,۷۶۷	۱,۳۸۹,۳۷۷,۲۰۰
اسناد خزانه م-۱۰ دوره ۹۸-۲۰۸۰۷	۵۲۳,۶۸۳	۲۸۲,۸۶۲,۷۱۰,۱۵۱	۲۳۷,۵۰۶,۴۹۹,۵۷۱	۴۹,۳۵۶,۸۱۶,۷۱۴	۴۵,۲۸۶,۸۱۶,۷۱۴	۱,۰۰۷۲,۳۲۰,۴۹۳
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۴	۵۳۰,۰۰۰	۵۲۳,۱۴۴,۱۱۹,۹۹۹	۵۰۰,۱۳۲,۲۸۸,۲۵۵	۹۴,۸۲۸,۹۳۳	۲۱,۱۶۶,۸۲۸,۱۰۰	۱,۱۱۵,۶۲۸,۲۵۵
اسناد خزانه م-۱۹ دوره ۹۸-۲۰۹۰۶	۳,۵۵۴,۲۵۰	۳,۴۹۹,۹۲۷,۱۴۴,۷۵۰	۲,۴۴۳,۵۵۴,۸۳۹,۳۴۵	۱,۰۵۶,۳۷۲,۱۴۰	۷۵۵,۱۹,۹۹۱,۲۴۵	-
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۴	۷۶۰,۰۰۰	۷۳۶,۳۴۷,۲۷۹,۹۹۹	۶۹۹,۲۵۲,۵۹۷,۴۹۱	۱۳۳,۶۶۲,۹۴۴	۳۶,۱۶۱,۲۱۹,۵۶۴	۶۷,۷۷۷,۴۹۱
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۶	۳۱۹,۰۰۰	۳۱۲,۹۲۲,۴۶۵,۹۹۹	۳۰۰,۰۴۸,۶۸۴,۶۱۷	۵۶,۷۲۱,۰۰۲	۱۲,۸۳۸,۰۶۰,۶۷۹	۸۳,۴۱۴,۳۱۷
اسناد خزانه م-۱۹ دوره ۹۸-۲۱۰۲۵	۲۶۱,۶۷۹	۱۸۰,۸۷۲,۵۲۴,۷۹۹	۱۵۹,۹۴۱,۲۶۷,۱۰۲	۳۲,۷۸۳,۱۴۵	۲۰,۸۹۸,۷۷۲,۵۵۲	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۳۴۶	۳۰۰,۴۴۳	۱۹,۵۴۱,۳۳۳,۷۱۰	۱۷,۴۴۰,۵۷۰,۵۲۴	۳,۵۴۱,۸۶۵	۲,۰۹۷,۲۱۱,۳۲۳	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۵۲۲	۲۷۹,۵۸۷	۱۷۰,۰۰۱۹,۶۵۰,۵۷۰	۱۵۲,۰۰۲۱,۹۲۲,۰۳۶	۳۰,۸۱۶,۰۶۲	۱۷,۹۵۶,۹۱۲,۲۷۲	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۷۲۳	۲۲۳,۲۷۲	۱۳۱,۰۰۷۰,۷۸۷,۷۱۹	۱۱۷,۲۷۷,۸۹۹,۷۴۴	۲۳,۷۲۵,۰۳۳	۱۳,۵۰۵,۴۲۳,۹۲۲	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۶۲۶	۱۶,۷۶۷	۹,۹۹۳,۱۳۱,۹۹۹	۹,۸۵۹,۱۶۹,۰۲۲	۱,۸۱۱,۲۵۵	۱۲۲,۱۵۱,۷۲۲	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۴۱۸	۱۹۳,۵۶۲	۱۲۰,۰۶۶,۵۰۸,۶۰۰	۱۰۶,۸۲۸,۵۴۳,۵۰۶	۲۱,۷۶۲,۰۵۵	۱۳,۳۱۶,۱۸۲,۰۳۹	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۳۱۰	۵۹,۳۲۲	۳۳,۱۸۸,۲۸۶,۱۲۰	۳۲,۵۴۶,۹۲۵,۹۵۳	۶,۰۱۵,۳۷۷	۶۲۵,۳۲۲,۷۹۰	-
گرم بانک اقتصاد نوین ۱۰۱	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۱۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۵۹۰,۶۴۶,۷۵۰	۹۸۸,۹۹۰,۷۳۲	۱۱۱,۵۲۵,۴۶۲,۵۱۶	-
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۵۲۵	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۷۲,۱۸۸	۵,۹۲۷,۱۱۷,۸۱۲	-
مراجعه عام دولت ش-خ ۱۰۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۰۶۵,۹۹۹,۹۹۳	۲۴۰,۴۴۱,۵۷۴	۲۶۷,۷۵۸,۲۲۳	-
اسناد خزانه م-۱۷ دوره ۹۸-۱۰۰۲۲۴	-	-	-	-	-	۱,۲۵۲,۶۸۹
		۱۰,۱۲۱,۴۴۱,۰۱۳,۴۷۸	۹,۲۷۷,۵۵۰,۶۴۲,۶۱۹	۲,۵۵۶,۶۷۹,۲۳۵	۵۲۳,۳۲۲,۶۷۱,۶۲۴	۹,۲۸۱,۲۱۲,۴۵۷

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماه و شروزه					
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
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	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۳۲۰,۳۳۱	۳,۰۰۰	۹۶۰,۹۹۳,۰۰۰	-	۹۶۰,۹۹۳,۰۰۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴,۲۵۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۱۷,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۱۷,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۷۶۰,۰۰۰,۱۰۰۶	-	۳,۷۶۰,۰۰۰,۱۰۰۶	-
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲,۵۵۸,۹۷۰	۸۰۰	۲,۰۴۷,۱۷۶,۰۰۰	-	۲,۰۴۷,۱۷۶,۰۰۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱,۲۱۴,۳۶۲	۳,۸۵۰	۴,۶۷۵,۲۹۳,۷۰۰	-	۴,۶۷۵,۲۹۳,۷۰۰	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴,۲۸۳,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	-
صنعتی بهپاک	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱,۸۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۹۱۳,۰۴۳)	۴۷۶,۰۸۶,۹۵۷	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش یکم	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
				۳۸,۹۴۰,۵۱۳,۷۰۶	(۷۸,۹۱۳,۰۴۳)	۳۸,۸۶۱,۶۰۰,۶۶۳	-

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- 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:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماه و شروزه	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۵,۳۹۰,۸۸۴,۶۷۲	۱۷,۱۳۰,۷۰۰,۵۵۹	۱۸-۱ سود اوراق مربحه
۱,۰۶۴,۳۳۷,۶۶۳,۷۸۴	۱۲۸,۰۵۵,۳۹۴,۹۵۸	۱۸-۲ سود سپرده و گولفی سپرده بانکی
۱,۴۹۹,۷۲۸,۵۴۸,۴۵۶	۱۴۵,۱۸۶,۰۹۵,۵۱۷	

۱۸-۱- سود اوراق مربحه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماه و شروزه	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گذاری		درصد	ریال	ریال
		۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸/۰۰٪	۴۱,۰۱۷,۰۰۱,۷۵۵	۶,۹۶۴,۹۶۷,۱۲۲
		۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷/۰۰٪	۲۶,۹۸۴,۲۲۲,۹۹۷	۰
		۱۴۰۰/۰۶/۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶/۰۰٪	۴۶,۷۰۵,۸۵۶	۰
		۱۴۰۰/۰۳/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵/۰۰٪	۱,۸۸۷,۷۷۴,۲۲۱	۰
		۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵/۰۰٪	۷۲,۷۴۲,۴۸۰,۰۵۰	۰
		۱۴۰۰/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵/۰۰٪	۱۱,۸۸۹,۹۳۴	۰
		۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۶/۰۰٪	۲,۲۹۱,۶۷۸,۱۱۹	۰
		۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۵/۰۰٪	۱۰,۴۵۰,۲۷۶,۲۶۶	۰
		۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۶/۰۰٪	۵۱,۰۶۶,۳۶۲,۱۱۹	۵۲۰,۷۰۷,۴۳۶
		۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸/۰۰٪	۱۳۷,۲۸۸,۰۹۸,۱۷۸	۱,۳۹۱,۹۷۰,۰۶۵
		۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷/۰۰٪	۹۱,۶۰۴,۳۹۵,۱۷۷	۸,۲۵۳,۰۵۵,۹۳۶
					۴۳۵,۳۹۰,۸۸۴,۶۷۲	۱۷,۱۳۰,۷۰۰,۵۵۹

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱۸- سود سپرد و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و شش ماهه
منتته: ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

[illegible]

سندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
پادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماه و شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۴۶,۹۹۰,۱۳۷	.
۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۲۶۲,۹۳۷,۲۰۹	۱۵,۹۵۲,۶۶۶
۱۹-۳ اوراق تبعی سمگا	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۲,۸۰۹,۹۲۷,۳۴۶	۱۵,۹۵۲,۶۶۶

۱۹-۱- 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 سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹-۳- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۵۰,۲۲۶,۸۶۲,۷۳۷	۱,۸۰۱,۳۵۹,۱۹۴
متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۳۳,۹۹۸,۷۷۰,۸۴۲	۱,۹۰۱,۲۰۲,۵۴۳
حسابرس	۴۳۵,۹۹۹,۸۷۳	۱۰۸,۹۹۹,۹۹۵
	۸۵,۱۶۱,۶۳۳,۴۵۲	۳,۹۳۱,۵۶۱,۷۳۲

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۹۵,۰۰۳,۸۴۸	۱۱,۷۴۳,۳۶۸
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۷۹,۹۹۹,۹۳۰	۳۱۷,۹۹۹,۹۲۲
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۶۴۶,۸۸۲,۱۰۴	.
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۹۸۳,۴۷۱,۳۷۳	۸۴,۸۷۶,۹۹۰
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۹۶۱,۹۹۸,۷۱۶	.
هزینه کارمزد وثیقه	۳۱۸,۱۵۶,۹۵۳	.
هزینه کارمزد بانکی	۱۲۱,۳۸۳,۱۵۱	۴,۷۹۶,۹۷۰
هزینه تصفیه	۷۶۹,۰۵۰,۹۸۱	۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹
	۵,۶۸۰,۹۴۷,۰۵۶	۷۱۰,۳۶۶,۲۶۹

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۲-۱	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۸۹۲,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۲-۲	(۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲)	۰
تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی	۱,۸۹۳,۱۷۸,۳۰۹,۸۳۸	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰

۲۲-۱- خالص تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴,۹۶۲,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۳,۰۶۷,۳۵۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	
۱,۸۹۴,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲-۲- خالص تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تعدیل سود سپرده بانکی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲)	۰	
(۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲)	۰	

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.

۲۴- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	درصد
			سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تملك	سرمایه گذاری	تملك	سرمایه گذاری	تملك
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰/۳۴٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰/۳۴٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۹٪
مدیران سرمایه گذاری	غنی قلی پور	سهامدار ممتاز - مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۲٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۲٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیران سرمایه گذاری	محمدرضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیران سرمایه گذاری	کوروش صادقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیران سرمایه گذاری	رضا حشمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
				۴,۰۸۰,۰۰۰		۴,۰۸۰,۰۰۰		۴,۰۸۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
			ریال	ریال
شرکت سبدگردان زاگرس	مدیر	کارمزد ارکان	۵۰,۲۲۶,۸۶۲,۷۳۷	(۲,۸۷۱,۲۲۱,۹۳۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۲,۴۹۲,۲۲۱,۷۴۵	۰
مؤسسه آرمان آروین پارس	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۹۹۹,۸۶۸)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۱,۵۰۶,۵۴۹,۰۹۷	(۱,۵۰۶,۵۴۹,۰۹۷)
			<u>۸۴,۶۶۱,۶۳۳,۵۷۹</u>	<u>(۴,۶۱۰,۷۷۰,۸۹۶)</u>