

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۱	صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

**گزارش حسابرسی مستقل****به مجمع صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

(۱) صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

(۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

(۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

(۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرائی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد الزامات قانونی و مقرراتی

(۵) محاسبات خالص ارزش روز دارائیه (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که دال بر وجود ایراد با اهمیت در محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

(۶) اصول و رویه های کنترل داخلی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ الی ۱۸ ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نکرده است:

(۷) مفاد تبصره ماده ۲۴ اساسنامه در خصوص، تودیع حداقل واحدهای سرمایه گذاری تحت تملک مدیر صندوق به عنوان وثیقه، نزد متولی.

(۸) مفاد بنده ۲-۳ امیدنامه و تبصره ۲۸ اساسنامه و ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۷۸، ۱۲۰۲۰۲۰۷، ۱۲۰۲۰۱۸۲، ۱۲۰۲۰۱۰۸ در خصوص ترکیب دارائیه و بدهیهای صندوق به شرح ذیل رعایت نگردیده است:

- حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۴۰ درصد از کل دارائی های صندوق .

- حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار با ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی صندوق.

- حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

- حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر تا ۵ درصد از کل دارایی صندوق.



- حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت به میزان حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها.
- حد نصاب سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد حداکثر به میزان یک سوم از نصاب مجاز (حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی)
- (۹) دریافت سود نقدی پس از ۸ ماه و یا پس از تاریخهای تعیین شده توسط شرکت موضوع بخش پنجم چک لیست ضوابط و مقررات صندوقهای سرمایه گذاری در خصوص سود سهام گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی به مبلغ ۱,۴۲۸ میلیون ریال.
- (۱۰) مفاد ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از مجمع در خصوص مجامع صندوق در تاریخ های ۱۴۰۰/۰۵/۲۱، ۱۴۰۰/۰۷/۰۷، ۱۴۰۰/۱۰/۰۶ و ۱۴۰۰/۱۱/۱۶ رعایت نشده است.
- (۱۱) مفاد تبصره ۱ ماده ۳۷ اساسنامه در خصوص، انتشار فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق مورخه های ۱۴۰۰/۰۳/۱۷ و ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ توسط مدیر بلافاصله در تارنمای صندوق.
- (۱۲) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر تهیه فایل (xml) اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری تولید شده توسط نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری و ارسال آن به آدرس www.sanam.codal.ir حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز (بصورت موردی).
- (۱۳) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ در خصوص تکمیل چک لیست صندوق های سرمایه گذاری هر ۳ ماه یکبار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان ۳ ماهه توسط متولی (در خصوص چک لیست ۳ ماهه اول و سوم ۱۴۰۰) همچنین اعلام توضیحات مدیر حداکثر ۱۰ روز پس از دریافت نامه درخواست توضیحات متولی و ارسال رونوشت آن به سازمان (در خصوص چک لیست دوره های سوم و چهارم سال ۱۴۰۰).
- (۱۴) مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۵ در خصوص اخذ تاییدیه و تهیه صورت تطبیق دفاتر با تاییدیه های مزبور توسط متولی در خصوص کلیه دارایی ها موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۳۰ و اعلام مغایرت های احتمالی تا ۳۰ روز از تاریخ اطلاعیه به اداره بازرسی صندوق های سرمایه گذاری.
- (۱۵) عدم رعایت موضوع بخش نهم ردیف ۱۵ چک لیست رعایت ضوابط و مقررات صندوق های سرمایه گذاری در خصوص ثبت خلاصه فعالیت های ماهانه صندوق بر اساس ارزشهای جاری، طی یک سند تجمیعی و حداقل ماهی یکبار در دفتر روزنامه و سپس انتقال آن به دفتر کل.
- (۱۶) عدم مطابقت زمان تنزیل دریافت سود نقدی شناسایی شده در دفاتر با جدول پرداخت سود اعلام شده توسط مجامع شرکت های سرمایه پذیر (موضوع بخش پنجم چک لیست ضوابط و مقررات صندوقهای سرمایه گذاری) در برخی موارد.

- (۱۷) در بعضی موارد مفاد قرارداد منعقدہ فی مابین شرکت سبدگردان زاگرس و شرکت سبد گردان کاریزما در خصوص بازار گردانی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس ، مطابق با اساسنامه و مصوبات ابلاغی سازمان بورس و قانون بازار اوراق بهادار نمی باشد.
- (۱۸) کدینگ نرم افزار حسابداری مورد استفاده صندوق در مواردی مطابق با دستورالعمل اجرائی ثبت گزارشدهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار نمی باشد.
- (۱۹) گزارش تهیه شده از سوی مدیر صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در این گزارش با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- (۲۰) در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

محمد بهنام دائی مؤدھی

جواد دائی

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ریال
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۵۸۶,۹۲۷,۲۶۲,۲۸۶	۱۳,۰۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۷۱۰,۱۵۸,۶۷۹,۱۸۱	۲,۰۲۸,۴۱۴,۶۱۰,۸۳۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۰۹۷,۵۶۸,۸۶۶,۲۵۵	۲,۰۱۶,۱۲۴,۱۹۳,۶۲۷
حساب های دریافتنی	۱۱۷,۳۸۱,۲۳۵,۹۵۷	۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶
جاری کارگزاران	۹۸۷,۳۷۱,۳۹۶	.
سایر دارایی‌ها	۱۸۵,۷۸۷,۶۶۹	۶۷۴,۱۸۲,۲۲۰
موجودی نقد	۶,۲۶۳,۹۴۸,۸۵۶	۵۶۵,۸۶۸
جمع دارایی‌ها	۲۰,۵۱۹,۴۷۳,۱۵۱,۶۰۰	۴,۱۸۳,۱۴۱,۸۴۴,۴۰۰
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	.	۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵
بدهی به ارکان صندوق	۴,۶۱۳,۶۰۴,۱۱۷	۳,۹۳۲,۰۶۱,۷۳۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۶۴۶,۸۸۲,۱۰۵	۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹
جمع بدهی‌ها	۶,۲۶۰,۴۸۶,۲۲۲	۲۴,۳۴۵,۶۲۷,۰۲۶
خالص دارایی‌ها	۲۰,۵۱۳,۲۱۲,۶۶۵,۳۷۸	۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۶۴۱	۱۰,۳۹۷

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

تعداد واحدها	۱,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱۲,۶۴۱	۱۰,۳۹۷



صندوق سرمایه گذار
آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۱۸۸۰





تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درآمدها:
۱۵	۷۹,۲۵۶,۶۲۲,۱۶۲	(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۷۰۴,۲۲۳,۹۲۹,۲۴۶	۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۳۸,۸۶۱,۶۶۰,۶۶۳	-	سود سهام
۱۸	۱,۲۹۹,۷۲۸,۵۴۸,۲۵۶	۱۴۵,۱۸۶,۰۹۵,۵۱۷	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا حلی الحساب و سپرده های بانکی
۱۹	۲,۸۰۹,۹۲۷,۳۴۶	۱۵,۹۵۲,۶۶۶	سایر درآمدها
	<u>۲,۳۲۵,۰۸۰,۷۱۸,۶۷۴</u>	<u>۱۶۳,۱۱۱,۳۵۵,۳۷۵</u>	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۰	۸۵,۱۶۱,۶۳۲,۳۵۲	۳,۳۳۱,۵۶۱,۷۲۲	هزینه کارمزد از کتان
۲۱	۵۶۸۰,۹۴۷,۰۵۶	۷۱۰,۳۶۶,۳۶۹	سایر هزینه ها
	<u>۹۰,۸۲۲,۵۸۰,۵۰۸</u>	<u>۴,۰۴۱,۹۲۸,۰۰۱</u>	جمع هزینه ها
	<u>۲,۲۳۴,۲۵۸,۱۳۸,۱۶۶</u>	<u>۱۵۸,۴۶۹,۲۱۷,۳۷۴</u>	سود خالص
	۱۹,۶۳٪	۳/۸۹٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) دوره/سال
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۸,۷۱۶,۲۱۷,۳۷۴
	۲,۷۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	۲,۳۲۴,۲۵۸,۱۳۸,۱۶۶
	-	-	۱,۸۹۳,۱۷۸,۳۰۹,۸۲۸
۲۲	<u>۱,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲,۳۲۴,۲۵۸,۱۳۸,۱۶۶</u>	<u>۴,۱۵۸,۷۱۶,۲۱۷,۳۷۴</u>
	۲۰٪	۳/۸۹٪	

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد):

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (درصد):

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال صندوق (خالص دارایی های پایان دوره اصل)
پادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی، تأیید صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری
آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۵۰۸۵۵



سسه آرمان

روین پارس

گزارش



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 بادرآمد ثابت قابل معامله 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 سیدی 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 یا 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	نام دارنده واحدهای ممتاز
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 ۴۱۱۶۶۲۷۳۴۶۳۶ 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 ۳-۴ واحد ۴

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس است که در تاریخ ۱۴۰۰/۶/۲۱ 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 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 سهم.

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.

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 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.

۴-۲- 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

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 و 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 علاوه یک درصد (۰.۰۱) 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 (۰.۰۱) 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 تایید سازمان رسیده است .
کارمزد حسابر	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ 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 مطابق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۱/۱۷ به تایید سازمان رسیده است .
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری	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- پدیی 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

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 رایجی * 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 همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰۶۹۳۵۰۴۸۱۳	۱۲۲,۳۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۶,۳۲۲,۹۳۴,۲۷۹,۱۹۱	۴,۱۳۳,۳۳۱,۶۷۷,۵۶۲	۵-۱			
		۲۶۹,۴۹۲,۹۸۲,۰۹۵	۲۸۷,۳۶۱,۵۹۱,۶۸۴	۵-۲			
۱۳۰۶۹۳۵۰۴۸۱۳	۱۲۲,۳۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۴,۵۸۶,۹۲۷,۲۶۲,۲۸۶	۴,۴۲۰,۵۹۳,۲۶۹,۲۴۶				

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

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

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	صنعت
بانکها و موسسات اعتباری	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۴۵٪	۹۳,۰۰۰,۹۶۳,۴۱۰	۱۱۴,۰۲۹,۶۷۲,۷۲۳	بانکها و موسسات اعتباری
انرژی سازی، املاک و مستغلات	۰.۰۰٪	-	-	-	۱.۱۳٪	۳۳۱,۶۵۷,۷۳۲,۵۰۰	۳۰۱,۰۷۸,۷۴۴,۴۸۰	انرژی سازی، املاک و مستغلات
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۶,۵۲۷,۰۵۹	۲۶,۷۲۰,۱۲۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱.۶۱٪	۶۷,۶۵۸,۴۳۰,۶۰۴	۶۶,۳۴۰,۹۵۸,۴۵۲	۲.۰۱٪	۴۱۱,۵۳۵,۰۳۸,۱۶۶	۳۷۸,۳۵۵,۰۱۰,۹۹۴	۳۷۸,۳۵۵,۰۱۰,۹۹۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
محصولات شیمیایی	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۴۲٪	۸۷,۶۵۶,۵۱۹,۰۰۰	۷۹,۶۸۸,۷۷۳,۹۷۵	محصولات شیمیایی
مواد و محصولات دارویی	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۶٪	۱۲,۱۵۷,۷۶۸,۲۸۷	۳۲,۹۳۶,۹۵۷,۴۷۱	مواد و محصولات دارویی
استخراج ذغال سنگ	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۷٪	۱۵,۰۴۷,۹۲۸,۹۰۰	۲۰,۱۰۱,۳۶۶,۹۵۴	استخراج ذغال سنگ
محصولات فلزی و آلیاژی به جز قند و شکر	۰.۰۰٪	-	-	-	۸.۰۹٪	۱,۶۶۰,۵۷۷,۶۵۲,۰۰۶	۱,۶۴۱,۴۶۲,۸۱۷,۶۸۵	محصولات فلزی و آلیاژی به جز قند و شکر
تیرکهای چند رشته ای صنعتی	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۱۱٪	۲۲,۷۰۰,۴۴۸,۵۵۸	۲۵,۴۱۱,۶۳۲,۵۸۰	تیرکهای چند رشته ای صنعتی
سرمایه گذاریها	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۱۶٪	۵۳,۸۵۷,۶۲۹,۰۰۰	۵۳,۷۵۴,۰۸۲,۰۸۹	سرمایه گذاریها
سیمان، آهک و گچ	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۷٪	۱۴,۳۲۸,۳۲۲,۵۹۱	۱۵,۹۵۱,۳۶۷,۷۸۱	سیمان، آهک و گچ
خودرو و ساخت قطعات	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۲۶٪	۵۲,۲۶۲,۱۷۸,۸۸۰	۵۳,۷۸۱,۰۰۶,۸۶۰	خودرو و ساخت قطعات
قرارات اساسی	۱.۵۱٪	۶۲,۳۲۵,۰۷۴,۲۰۹	۵۵,۸۷۷,۰۹۸,۶۲۶	۱.۲۰٪	۲۴۵,۹۳۴,۹۲۸,۳۵۰	۲۴۵,۹۳۴,۹۲۸,۳۵۰	۲۴۵,۹۳۴,۹۲۸,۳۵۰	قرارات اساسی
هتل و رستوران	۰.۰۰٪	-	-	-	۱.۶۷٪	۳۴۱,۴۴۶,۵۱۲,۸۳۴	۳۳۷,۳۱۶,۱۸۶,۴۰۰	هتل و رستوران
مخابرات	۰.۰۰٪	-	-	-	۵.۲۴٪	۱,۰۸۰,۹۰۵,۱۱۸,۷۵۰	۳۰۰,۱۳۳,۸۲۷,۳۲۷	مخابرات
	۳.۱۳٪	۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳	۱۲۲,۳۱۸,۰۰۷,۰۷۸	۲۱.۰۶٪	۴,۳۲۲,۴۳۴,۲۷۹,۱۹۱	۴,۱۳۳,۳۳۱,۶۷۷,۵۶۲	۴,۱۳۳,۳۳۱,۶۷۷,۵۶۲	

۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
درصد به کل	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	صنعت
۰.۰۰٪	-	-	-	۱.۰۴٪	۲۱۲,۰۵۲,۰۰۷,۶۲۳	۲۳۷,۹۹۷,۹۵۸,۳۲۹	صندوق سرمایه گذاری سهامی قابل معامله
۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۳۶٪	۵۲,۲۴۰,۲۷۵,۳۷۲	۴۹,۳۶۳,۶۳۲,۷۴۵	صندوق سرمایه گذاری صندوق و اوراق
-	-	-	-	۱.۲۹٪	۲۶۲,۴۹۲,۹۸۲,۰۹۵	۲۸۷,۳۶۱,۵۹۱,۶۸۴	

۶- سه ماهه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

سرمایه گذاری در سیم‌ده بانگی

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مادداشت
رمال	رمال	
۲,۰۲۸,۴۱۴,۶۱۰,۸۳۶	۵,۷۱۰,۱۵۸,۶۷۹,۱۸۱	۶-۱
۲,۰۲۸,۴۱۴,۶۱۰,۸۳۶	۵,۷۱۰,۱۵۸,۶۷۹,۱۸۱	

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آقای 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:

ریال	ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۹۴,۴۴۲,۴۵۹,۹۱۳	۵,۶۷۶,۲۰۰,۲۸۲,۷۰۸	
۱,۸۲۱,۶۸۱,۷۲۷,۷۱۵	۴,۴۲۱,۳۶۸,۵۸۲,۵۴۷	
۲,۰۱۶,۱۲۴,۱۹۳,۶۲۷	۱۰,۰۹۷,۵۶۸,۸۶۶,۲۵۵	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مرابحه

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزشیابی	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰٪	۰	۱٪	۲۶۳,۴۵۵,۲۰,۹۳۳	۰	۴۴,۲۸۱,۱۸۷,۷۱۲	۲۱۹,۱۴۴,۳۱۵,۲۲۱	۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۱
۰٪	۵,۲۶۴,۰۴۵,۷۱۸	۰٪	۵۴,۸۹۸,۳۴۷,۸۷۰	۰	۸,۹۶۹,۰۵۲,۶۰۱	۴۵,۹۲۹,۲۸۵,۲۶۹	۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۱۹
۰٪	۳,۵۵۸,۴۴۹,۹۱۴	۰٪	۳۳,۸۲۶,۷۵۸,۲۰۴	۰	۳,۸۵۱,۴۹۵,۵۵۰	۱۹,۹۵۵,۲۶۲,۷۵۴	۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰٪	۰	۰٪	۶,۲۶۶,۶۶۳,۲۶۷	۰	۱,۰۲۱,۵۴۴,۳۲۸	۵,۲۴۵,۱۱۹,۰۳۹	۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۴
۰٪	۰	۰٪	۹,۵۸۸,۷۳۰,۴۲۷	۰	۱,۵۳۳,۳۹۲,۵۷۶	۸,۰۵۵,۳۳۷,۸۵۱	۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
۰٪	۰	۷٪	۱,۳۶۳,۱۳۶,۱۵۹,۲۶۶	۰	۱۱۱,۵۲۵,۴۶۲,۵۱۶	۱,۲۵۱,۵۹۰,۶۹۶,۷۵۰	۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
۰٪	۰	۱٪	۱۳۰,۹۸۳,۳۳۳,۶۸۶	۰	۱۳,۵۰۵,۴۳۳,۹۴۲	۱۱۷,۴۷۷,۸۹۹,۷۴۴	۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
۰٪	۰	۰٪	۳۳,۱۸۲,۲۷۰,۷۴۲	۰	۶۲۵,۳۳۴,۷۹۰	۳۳,۵۲۶,۹۳۵,۹۵۳	۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳
۰٪	۰	۱٪	۱۳۰,۰۴۹,۷۴۶,۸۴۵	۰	۱۳,۲۱۶,۱۸۴,۰۲۹	۱۰۶,۸۲۸,۵۶۳,۵۰۶	۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸
۰٪	۰	۰٪	۹,۹۹۱,۳۲۰,۷۴۲	۰	۱۳۳,۱۵۱,۷۲۲	۹,۸۵۹,۱۶۹,۰۳۲	۰٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۴
۰٪	۰	۱٪	۱۶۹,۹۸۸,۸۳۲,۵۰۸	۰	۱۷,۵۵۶,۹۱۲,۴۷۲	۱۵۲,۰۲۱,۹۲۲,۰۳۶	۰٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۴
۰٪	۰	۰٪	۱۹,۵۳۷,۸۱۸,۸۴۵	۰	۲,۰۹۷,۲۱۱,۳۳۳	۱۷,۴۴۰,۵۷۰,۵۲۲	۰٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۴
۰٪	۰	۱٪	۱۸۰,۸۳۹,۷۴۱,۶۵۴	۰	۲۰,۸۹۸,۴۲۴,۵۵۲	۱۵۹,۹۴۱,۱۶۷,۱۰۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
۰٪	۰	۱۳٪	۲,۴۹۹,۴۷۴,۸۳۰,۸۱۰	۰	۷۵,۵۱۹,۹۹۱,۴۶۵	۲,۴۲۳,۹۵۴,۸۲۹,۳۴۵	۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
۳٪	۱۲۰,۳۰۲,۹۳۳,۱۴۲	۳٪	۳۳۴,۵۲۰,۸۰۸,۸۸۷	۰	۵۲,۹۲۵,۴۰۰,۹۲۰	۲۸۰,۵۵۵,۴۰۰,۹۲۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
۳٪	۶۵,۲۴۶,۳۴۱,۹۷۴	۳٪	۳۸۳,۷۹۳,۳۱۶,۲۸۵	۰	۴۵,۹۹۶,۷۷۷,۳۲۹	۳۳۶,۷۹۶,۵۳۹,۰۴۶	۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
۰٪	۰	۰٪	۱۵۳,۸۸۹,۹۲۸,۲۴۹	۰	۲,۵۰۱,۶۵۵,۸۶۳	۱۲,۸۸۷,۲۴۴,۳۸۶	۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
۰٪	۰	۰٪	۵۸,۳۳۲,۱۹۷,۶۸۵	۰	۶,۱۸۷,۸۴۹,۳۲۴	۵۲,۱۳۴,۴۸۳,۶۹۱	۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
۰٪	۷۰,۸۰۵,۱۶۴	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰٪	۰
۵٪	۱۹۴,۴۴۲,۴۵۹,۹۱۳	۲۹٪	۵,۶۷۶,۲۰۰,۲۸۲,۷۰۸	۰	۴۳۳,۷۷۵,۵۵۹,۸۸۱	۵,۲۵۲,۴۴۲,۷۲۳,۸۱۷		

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	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزشیابی
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۷٪	۲۹۲,۲۴۰,۲۵۱,۸۸۹	۰	۲۵۲,۸۰۰,۷۱۲	۲۸۸,۴۱۹	(۱۵,۲۲۰)
۰٪	۰	۱۰	۲۱۲,۳۸۶,۵۶۷,۳۵۰	۱,۶۸۶,۷۳۹,۶۱۷	۱۰,۳۳۱,۹۲۴,۲۵۳
۰٪	۰	۵٪	۱۰,۵۲,۲۶۹,۱۵۳,۵۲۴	۳۵,۷۷۵,۶۶۲,۳۸۹	۲۴,۳۵۲,۷۳۰,۳۴۶
۰٪	۰	۷٪	۱,۳۳۶,۵۷۸,۷۰۲,۵۰۸	۱۰,۲۴۴,۹۴۴,۰۸۲	۲۶۷,۷۵۸,۳۳۳
۰٪	۰	۱٪	۲۱۹,۳۶۲,۴۰۴,۷۸۰	۱۰,۴۵۰,۳۷۶,۲۶۶	۵,۹۲۷,۱۳۷,۸۱۳
۷٪	۳۰۲,۳۷۶,۵۸۸,۵۲۳	۳	۳۱۵,۳۴۱,۰۱۱,۳۲۱	۲,۳۵۴,۳۶۶,۳۲۵	۱۳,۹۲۱,۴۷۴,۹۹۶
۱۷٪	۷۰۷,۵۱۶,۶۶۳,۰۶۶	۴٪	۷۴۴,۹۵۵,۹۸۰,۸۰۹	۸,۷۵۲,۱۶۳,۷۵۴	۳۷,۰۲۹,۰۱۷,۰۵۵
۱۳٪	۵۱۹,۵۴۸,۳۲۴,۳۲۸	۳٪	۵۴۰,۵۱۹,۴۸۳,۳۲۵	۱۷,۴۳۰,۱۹۱,۱۶۰	۲۲,۲۹۲,۴۹۱,۰۶۵
۴۴٪	۱,۸۳۱,۶۸۱,۷۷۷,۷۱۵	۳۳٪	۴,۴۳۱,۳۶۸,۵۸۲,۵۲۷	۸۶,۶۸۴,۵۳۲,۰۱۳	۱۱۳,۰۳۲,۵۰۸,۸۴۰
					۴,۲۲۱,۶۴۱,۵۴۱,۶۹۵

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



۸- حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ توزیع شده	تاریخ توزیع شده	نوع توزیع	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تاریخ توزیع شده
			ریال	درصد	
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۹,۸۴۹,۰۰۰	۲۰٪	۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴		۸-۱
-	۱,۹۰۴,۳۸۶,۹۵۷	۲۵٪	۷۸,۹۱۳,۰۴۳		۸-۲
-	۶۹,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-		۸-۳
-	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-		۸-۴
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۱۱۷,۳۸۱,۳۳۵,۹۵۷		۲۶۲,۸۱۴,۵۵۷		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰					

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

تاریخ توزیع شده	تاریخ توزیع شده	نوع توزیع	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تاریخ توزیع شده
			ریال	درصد	
۳۹۶,۹۹۵	۲,۲۸۳,۵۷۲	۰٪	-		۲,۲۸۳,۵۷۲
۲,۳۴۱	-	۰٪	-		-
۱۲۶,۳۷۸,۹۰۷	-	۲۰٪	-		-
۴۸۱,۰۳۰,۹۶۹	-	۰٪	-		-
۲,۶۹۵,۴۱۷,۷۷۶	-	۲۰٪	-		-
۲۶۵,۱۱۰,۹۳۰	-	۲۰٪	-		-
۲,۰۴۱,۹۵۹,۰۵۶	-	۲۰٪	-		-
۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲	-	۰٪	-		-
-	۲,۰۰۶,۳۰۱,۹۰۰	۲۰٪	۱۰,۹۳۳,۴۳۵		۲,۰۱۷,۳۹۵,۳۳۵
-	۳,۸۴۱,۷۰۳,۰۱۱	۲۰٪	۱۴,۷۳۵,۲۹۹		۳,۸۵۶,۴۳۸,۳۱۰
-	۱,۸۱۵,۳۵۷,۳۷۳	۱۸٪	۷,۱۶۱,۹۵۷		۱,۸۲۲,۵۱۹,۳۰
-	۱,۸۶۷,۰۰۳,۳۶۳	۱۸٪	۱۱۰,۴۸,۵۶۸		۱,۸۷۸,۰۵۱,۹۳۱
-	۲۴,۳۳۱,۷۰۷	۱۸٪	۱۷۹,۳۴۸		۲۴,۴۱۰,۹۵۵
-	۴۳۴,۰۶۴,۷۱۲	۱۸٪	۳,۸۵۳,۰۶۸		۴۳۷,۹۱۷,۷۸۰
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۹,۹۹۰,۹۴۵,۵۳۸		۴۷,۹۷۱,۵۷۵		۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۳

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۳۹۰-۸۱۰۰۰-۱۴۵۲۷۹۷-بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۰۰۸-۲۶۴۵۳۶۰-بانک دی
 سپرده بلند مدت ۲۹۰-۴۳۳-۱۴۵۲۷۹۷-بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۰۰۴-۲۶۲۹۴۳۱-بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۲-۱۱۷۹۴۰۰۰-بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۲۹۰-۴۳۳-۱۴۵۲۷۹۷-بانک پاسارگاد
 بانک آینده ۰۰۰-۴۰۷۰۰۰-۱۰۰۰۷۵۰
 بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۶-۲۶۸۰۲۱۶۰۰۰-بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۰-۲۸۱۵۴۹۱۰۰۰-بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۰-۴۱۴-۱۸۰۳۳۳-موسسه اعتباری ملل
 سپرده بلند مدت ۰۰۰-۴۱۴-۳۳۳-موسسه اعتباری ملل
 سپرده بلند مدت ۰۰۲-۲۸۵۴۸۹۰۰۰-بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۱-۲۸۶۰۶۵۶۰۰۰-بانک آینده
 جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تاریخ شده	تاریخ	درصد	تاریخ شده	تاریخ	تاریخ شده	تاریخ
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۹,۹۹۰,۹۴۵,۵۳۸		۴۷,۹۷۱,۵۷۵	۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۳	جمع نقل از صفحه قبل	
	۹۵,۲۸۹,۶۴۰	۳۰٪	۱,۱۴۸,۶۹۷	۹۶,۳۳۸,۳۳۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۸۷۹۷۶۰۰۹ بانک آینده	
	۲,۴۴۹,۲۶۴,۰۱۰	۱۸٪	۳۱,۴۰۴,۲۶۲	۲,۴۸۰,۶۶۸,۲۷۲	سپرده بلند مدت ۰۹۰۱۲۰۱۴۵۲۷۹۷۹ بانک پاسارگاد	
	۲,۹۱۷,۰۰۰,۳۰۴۴	۱۸٪	۸,۳۱۱,۱۳۲	۲,۹۲۵,۶۳۴,۱۷۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۹۴۳۸۶۶۰۰۳ بانک آینده	
	۲,۱۵۳,۰۹۲,۸۵۷	۱۸٪	۱۲,۷۴۱,۵۹۱	۲,۱۶۵,۸۳۴,۴۴۸	سپرده بلند مدت ۰۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری	
	۱,۸۸۶,۷۶۴	۱۸٪	۱۲,۰۹۶	۱,۸۹۸,۸۶۰	سپرده کوتاه مدت ۰۱-۸۲۳۵۱۹-۹۰-۹۸-۱۳۳ بانک گردشگری	
	۷,۴۰۲,۱۷۷,۷۸۳	۱۸٪	۴۷,۴۵۵,۰۵۸	۷,۴۴۹,۶۳۳,۸۴۱	سپرده بلند مدت ۰۲-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری	
	۳۳۱,۱۵۰,۱۷۸	۱۸٪	۲,۸۴۹,۷۹۷	۲۳۳,۹۹۹,۹۷۵	سپرده بلند مدت ۰۱۴-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۵۲۶,۰۰۰,۹۸۴۹	۱۸٪	۷,۰۰۰,۳۸۵۷	۵۳۳,۰۱۳,۶۹۶	سپرده بلند مدت ۰۱۵-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۳۲۷,۸۶۸,۸۴۹	۳۰٪	۸۹۸,۳۷۱	۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۰۶۹۶۰۰۰۹ بانک آینده	
	۵۹۰,۱۶۳,۹۲۹	۳۰٪	۱,۶۱۶,۸۸۷	۵۹۱,۷۸۰,۸۱۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۰۷۰۰۰۰۰۶ بانک آینده	
	۳۰۶,۹۶۹,۰۹۸	۱۸٪	۷۵۶,۹۱۰	۳۰۷,۷۳۶,۰۰۸	سپرده بلند مدت ۰۱۶-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۴۰۰,۰۴۳,۶۷۷	۱۸٪	۱,۲۸۰,۹۷۳	۴۰۱,۴۲۴,۶۵۰	سپرده بلند مدت ۰۱۷-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۲,۳۱۹,۲۱۲,۲۵۰	۱۸٪	۱۰,۴۹۳,۴۹۰	۲,۳۲۹,۵۰۵,۷۴۰	سپرده بلند مدت ۰۳-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری	
	۱۶۷,۴۸۲,۶۸۸	۱۸٪	۹۰۸,۵۲۶	۱۶۸,۳۹۱,۲۲۴	سپرده کوتاه مدت ۰۱۸-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۳۶۹,۳۷۲,۷۹۴	۱۸٪	۲,۱۴۴,۴۵۳	۳۶۴,۵۱۷,۲۴۷	سپرده بلند مدت ۰۱۹-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۸۳۰,۵۷۳,۷۷۴	۱۸٪	۷۷۸,۳۳۶	۸۳۸,۳۵۶,۱۰۰	سپرده بلند مدت ۰۲۰-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۴۰۰,۶۲۹,۰۹۹	۱۸٪	۴,۱۴۸,۹۸۱	۴۰۴,۷۷۸,۰۸۰	سپرده بلند مدت ۰۲۱-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۷,۳۹۶,۵۰۸	۱۸٪	۱۰۰,۷۵۲	۷,۳۹۷,۲۶۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲-۱۴۵۲۷۹۷-۹۰-۱۲-۲۹ بانک پاسارگاد	
	۱۰۷,۹۳۳,۰۸۱	۳۰٪	۱,۶۵۵,۹۶۰	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۱۹۰۰۴۸۰۰۰۱ بانک آینده	
۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۹,۸۴۹,۰۰۰		۱۸۲,۹۰۱,۵۱۴	۳۱۰,۲۳۰,۷۵۰,۵۱۴		



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

۸-۲- سود سهام دریافتی

صنعتی بهپاک
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۰	۴۷۶۰,۸۶,۹۵۷	۲۵٪	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰
۰	۱,۹۰۴,۳۸۶,۹۵۷		۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰

۸-۳- طلب از سرمایه گذاران

طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
مانده طلب بابت واحدهای صادر شده (بازار گردان آقای زاگرس)

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

۸-۴- سایر حساب های دریافتی

سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	۸-۴-۱
۰	۰	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰

۸-۴-۱ یادداشت مذکور گردش حساب بورس کالا را نشان میدهد.

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

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳۸,۱۵۵,۰۱۷	۲,۶۳۲,۵۸۳,۵۶۵,۷۰۰	۲,۶۳۳,۵۲۱,۷۲۰,۷۱۷	.
۴۹,۳۱۶,۳۷۹	۱۱,۹۷۶,۲۸۶,۸۰۰,۵۵۰	۱۱,۹۹۶,۵۱۸,۶۳۳,۲۰۴	(۳۰,۱۸۲,۶۱۶,۳۷۵)
۹۸۷,۳۷۱,۳۹۶	۱۴,۶۱۰,۱۶۷,۶۱۹,۷۰۱	۱۴,۶۳۱,۳۳۷,۶۰۷,۳۷۳	(۳۰,۱۸۲,۶۱۶,۳۷۵)

شرکت کارگزاری کارپوما

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 پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۵,۷۸۵,۲۸۴	۹۵,۰۰۳,۸۴۸	۶۶,۷۳۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۵۹,۱۳۲
۱۴۸	۱۷۹,۹۹۹,۹۳۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸
۹۵۳	۹۸۳,۴۷۱,۳۷۳	۵۲۲,۳۴۹,۳۱۶	۴۶۰,۱۲۳,۰۱۰
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۲۸۴	۱,۹۶۱,۹۹۸,۷۱۶	۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۸۵,۷۸۷,۶۶۹	۳,۸۲۵,۴۷۳,۸۶۷	۳,۳۳۷,۰۷۹,۳۱۶	۶۷۴,۱۸۲,۲۲۰

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۳۹۹/۱۳/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۱۳/۲۹	ریال
۱.۸۰۱.۸۵۹.۱۹۴		۳.۸۷۴.۰۵۵.۱۵۲	
۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰		۰	
۹۹.۹۹۹.۹۹۹		۰	
۸.۹۹۹.۹۹۶		۳۳۳.۹۹۹.۸۶۸	
۱.۹۰۱.۲۰۲.۵۴۳		۰	
۰		۱.۵۰۶.۵۴۹.۰۹۷	
۳.۹۳۲.۰۶۱.۷۳۳		۴.۶۱۳.۶۰۴.۱۱۷	

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	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
		ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۶۴۶,۸۸۲,۱۰۴	
		ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱	
		بدهی بابت امور صندوق
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۱,۶۴۶,۸۸۲,۱۰۵	

۱۳-۱- طبق اعلامیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مبلغ مزبور بابت ذخیره تصفیه یک میلیارد ریال است و محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردیده است.

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
۴,۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۳,۲۱۲,۶۶۵,۳۷۸	۱,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰	



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	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
	ریال		
		۵۹,۷۸۸,۶۳۸,۶۷۶	۱۵-۱
		۱۹,۴۶۷,۹۹۴,۲۸۷	۱۵-۲
		۷۹,۲۵۶,۶۳۲,۹۶۳	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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	سود (ریان) فروش ریال	مبایات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
		۶۷۴,۵۷۴,۷۲۰	۳۵,۱۸۴,۹۴۹	۶,۶۸۵,۱۳۳	۶,۲۰۰,۵۴۴,۹۳۸	۷,۰۳۶,۹۸۹,۷۴۰	۱۵۱,۹۵۴	صنعت غذایی کوروش
		(۳,۵۶۰,۲۶۹,۶۰۲)	۱۱,۶۴۷,۶۰۹	۲,۳۱۲,۹۷۵	۵,۸۷۵,۹۳۰,۹۰۸	۲,۳۲۹,۵۲۱,۸۹۰	۱۸۵,۱۶۲	ح. گروه دارویی برکت
		۲,۴۹۳,۶۵۶,۸۳۵	۱۱۰,۹۲۵,۰۰۱	۲۱۰,۷۵۵,۲۶۶	۱۹,۵۵۹,۳۴۲,۶۳۸	۲۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
		۴,۵۵۵,۴۹۵	۱,۱۳۱,۴۵۴	۲۱۴,۹۷۴	۲۲۰,۳۸۸,۸۸۷	۲۲۶,۳۹۰,۸۱۰	۳۱,۵۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
		۷,۱۹۲,۹۰۵,۴۲۹	۳۰,۶۸۲,۸۴۰	۵۸,۲۹۸,۸۹۶	۵۳,۸۰۹,۷۲۴,۲۲۷	۶۱,۳۶۷,۷۶۷,۳۹۲	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
		۶,۹۲۱,۷۳۷,۱۷۸	۱۲۲,۷۶۰,۰۸۵	۲۳,۳۲۴,۲۱۵	۱۷,۴۸۴,۱۹۳,۹۳۳	۲۴,۵۵۲,۰۱۵,۴۱۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
		۷۸,۴۸۴,۰۵۳	۱,۴۰۶,۰۱۳	۲۶۷,۱۴۰	۲۰۱,۰۴۵,۳۹۴	۲۸۱,۲۰۲,۶۰۰	۸,۷۳۳	آریان کیمیا تک
		۳,۹۲۵,۵۰۷,۴۸۳	۱۳۵,۵۱۸,۲۳۰	۲۵,۷۴۷,۹۸۸	۲۲۰,۱۶۸,۷۳۰,۳۹۹	۲۷,۱۰۳,۶۴۶,۷۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
		۱۷,۷۳۱,۱۵۱,۵۹۱	۷۲۵,۴۱۲,۱۸۱	۱۳۷,۸۳۶,۸۴۷	۱۲۶,۴۸۸,۰۴۳,۹۶۴	۱۴۵,۰۸۲,۴۳۴,۵۸۳		جمع نقل به صفحه بعد



دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۱۴۵۰,۸۲,۴۴۴,۵۸۳	۱۲۶,۴۸۸,۰۴۴,۹۶۴	۱۳۷,۸۲۶,۸۴۷	۷۲۵,۴۱۲,۱۸۱	۱۷,۷۳۱,۱۵۱,۵۹۱	۰
ریل پرداز نو آفرین	۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۲,۷۲۲,۴۴۲,۳۹۷	۹,۳۰۵,۵۸۹,۹۶۵	۱۲,۰۸۵,۳۲۰	۶۳,۶۱۲,۳۱۰	۳,۳۴۰,۷۸۶,۰۰۲	۰
ح. صنایع ریخته گری ایران	۳۶۰,۰۳۲	۴۸۸,۵۶۳,۴۲۴	۸۲۵,۲۷۴,۲۴۰	۴۶۴,۱۳۳	۲,۴۴۲,۸۱۷	(۳۴۹,۶۱۷,۷۶۶)	۰
سایپا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۷,۱۹۵,۵۹۹	۲۰,۲۸۲,۳۵۹	۱۰۶,۷۵۰,۰۰۱	۲,۶۷۵,۷۷۲,۱۴۱	۰
فولاد خوزستان	۲۰,۵۸۹,۹۷۰	۳۲,۷۳۰,۵۱۴,۴۲۰	۳۱,۵۴۷,۰۱۱,۴۹۳	۳۱,۰۹۳,۱۷۷	۱۶۳,۶۵۰,۲۵۶	۹۸۸,۳۹۶,۴۹۴	۰
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۶,۵۵۳,۸۰۰	۱۱,۴۳۳,۹۹۹,۹۲۴	۱۳,۴۴۹,۵۴۹	۷۰,۶۸۲,۷۷۳	۲,۶۱۹,۳۴۱,۵۵۴	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۹,۱۳۱,۰۹۱,۳۰۱	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۸,۱۷۴,۳۲۸	۹۵,۶۵۵,۴۵۷	۶,۶۷۴,۳۸۲,۷۵۱	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۵,۰۰۰,۲۸۱۲	۱۴,۷۴۱,۹۱۴	۷۷,۵۹۰,۰۰۳	۲,۰۱۰,۶۶۵,۲۷۱	۰
پتروشیمی غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۸۹,۳۱۷,۷۱۰	۳۶,۸۱۲,۹۳۷,۷۸۲	۴۳,۰۲۴,۴۹۱	۲۲۶,۴۴۶,۵۸۹	۸,۲۰۶,۹۰۸,۸۴۸	۰
ح. سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	۵۱۰,۰۰۰	۵,۸۶۹,۰۲۸,۰۹۰	۵,۵۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۵۷۵,۵۲۰	۲۹,۳۴۵,۱۴۰	۲۶۲,۳۵۷,۴۳۰	۰
ح توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱,۹۳۹,۶۷۱	۳۵,۷۲۸,۷۶۷,۵۸۱	۲۷,۶۰۵,۰۶۱,۹۶۷	۳۳,۹۴۱,۹۵۳	۱۷۸,۶۴۲,۰۳۰	۷,۹۱۱,۱۲۱,۶۳۱	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۲	۱۰,۳۵۸,۲۶۹,۶۱۳	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۹,۸۴۰,۰۷۱	۵۱,۷۹۱,۳۴۸	۵,۳۲۶,۵۱۰,۱۵۵	۰
گروه صنعتی سپاهان	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۲,۸۲۵,۵۷۰	۱۴,۰۱۲,۴۷۴,۹۶۴	۱۳,۷۹۶,۳۷۲	۷۲,۶۱۴,۱۲۸	۴۳۳,۹۴۰,۱۰۶	۰
سیمان صوفیان	۴۴۹,۴۶۰	۱۰,۱۶۹,۳۷۷,۸۰۰	۸,۱۷۹,۶۸۷,۰۰۵	۹,۶۶۰,۷۵۳	۵۰,۸۴۶,۸۸۷	۱,۹۲۹,۱۸۳,۱۵۵	۰
صنعتی بهپاک	۱۵۰,۰۰۰	۹۵۵,۶۲۶,۳۵۵	۹۰۸,۱۶۷,۵۸۸	۹۰۷,۷۹۶	۴,۷۷۸,۱۳۲	۴۱,۷۷۲,۸۳۹	۰
زغال سنگ پروده طبس	۲۰,۳۳۰	۶۸۱,۲۱۷,۶۴۰	۶۸۱,۰۹۷,۹۲۹	۶۴۷,۱۴۹	۳,۴۰۶,۰۸۸	(۳,۹۳۳,۵۲۶)	۰
		۳۸۴,۷۳۳,۵۶۷,۲۸۴	۳۲۲,۶۵۵,۷۷۱,۰۳۶	۳۶۵,۴۹۱,۵۳۲	۱,۹۳۳,۶۶۶,۰۴۰	۵۹,۷۸۸,۶۳۸,۶۷۶	۰

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
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماه و هروزه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۶,۴۷۸,۵۲۵	۲۶۳,۱۷۵	۱,۴۲۵,۲۵۸,۲۸۰	۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۱-۰۷
۰	۱۲,۳۴۰,۰۴۹	۸۱,۱۰۸	۴۲۵,۰۷۸,۸۴۳	۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۳-۰۳
۰	۶۵۳,۰۶۷,۴۰۸	۰	۶۵,۸۴۶,۹۳۲,۵۹۲	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۵
۰	۱۴۰,۸۴۴,۴۹۰	۵۱۷,۲۱۵	۲,۷۱۲,۳۲۸,۲۹۵	۲,۸۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	استاذخرانه ۱۰-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۱۷۰,۶۳۹,۱۳۷	۱۳,۶۶۱	۱,۲۹۵,۷۵۸,۲۰۲	۱,۴۶۶,۴۱۱,۰۰۰	۱,۴۷۲	استاذخرانه ۱۰-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۲۶۵,۵۶۲,۹۲۶	۱,۳۷۹,۲۰۵	۷,۱۴۲,۴۷۳,۸۴۹	۷,۶۰۹,۴۱۶,۰۰۰	۹,۱۲۴	استاذخرانه ۱۶-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۴۲,۵۳۷,۴۹۰	۳۷۱,۹۷۷	۲,۰۰۹,۳۹۰,۵۳۳	۲,۰۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۴	استاذخرانه ۱۳-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۱۹,۶۹۶,۳۳۸,۹۷۰	۰	۱۸۲,۴۹۳,۶۶۱,۳۰۰	۲۰۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۱۹۰	گام بانک پارسین ۰۰۱۲
۰	۹۱,۳۳۴,۴۳۴	۲۵۹,۰۱۳	۱,۳۳۷,۵۶۵,۶۵۳	۱,۴۴۹,۰۵۹,۱۰۰	۱,۷۱۷	استاذخرانه ۱۷-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۳,۱۹۴,۸۲۶	۰	۷۰,۸۰۵,۱۶۴	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴	استاذخرانه ۱۰-یودجه ۹۷-۹۷
۰	۳۵۷,۳۶۱	۱,۰۳۳	۵,۳۵۳,۶۰۶	۵,۷۱۲,۰۰۰	۷	استاذخرانه ۱۸-یودجه ۹۸-۹۸
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	(۲,۵۹۹,۹۶۶,۸۰۲)	۱۸۸,۵۴۵,۳۴۳	۱,۲۸۰,۸۶۱,۴۲۰,۴۰۹	۱,۲۷۸,۴۵۵,۰۰۰,۹۵۰	۱,۲۷۵,۰۵۵	مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۳-۰۳
۰	۶۳۴,۱۶۳,۹۰۹	۴,۱۲۹,۴۵۳	۲۲,۱۲۵,۰۷۵,۴۳۸	۲۲,۷۸۳,۳۶۸,۸۰۰	۳۷,۱۰۰	استاذخرانه ۱۰-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۱۲۵,۴۷۰,۹۱۱	۳۷۷,۹۸۹	۱,۹۵۹,۶۱۹,۱۰۰	۲,۰۸۵,۴۶۸,۰۰۰	۲,۴۴۲	استاذخرانه ۱۴-یودجه ۹۸-۹۸
۰	۷۲۸,۶۰۳	۱,۳۱۵	۶,۵۳۱,۱۸۲	۷,۲۶۱,۱۰۰	۱۰	استاذخرانه ۱۷-یودجه ۹۸-۹۸
(۴۷,۶۱۳,۰۰۰)	۱۹,۴۶۷,۹۹۴,۳۸۷	۱۹۵,۹۴۰,۴۸۷	۱,۵۶۹,۷۴۷,۱۶۲,۱۷۶	۱,۵۸۹,۴۱۱,۰۹۶,۹۵۰		

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:

ریال	دوره مالی سه ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
		ریال	
	۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵	۱۷۱,۰۹۰,۳۷۷,۶۲۲	۱۶-۱
	۹,۴۸۱,۲۱۲,۴۵۷	۵۳۳,۳۳۳,۶۷۱,۶۲۴	۱۶-۲
	۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲	۷۰۴,۴۲۳,۹۴۹,۲۴۶	

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

سال مالی منتهی به												
۱۴۰۰/۱۲/۲۹												
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
۰	۱۳,۷۲۲,۶۱۳	۴۲,۷۰۰	۸,۱۱۳	۲۲,۳۱۳,۸۰۰	۸,۵۴۰,۰۰۰	۷۰۰		ج. گروه دارویی برکت				
۰	۳۰,۹۶۸,۸۷۴,۰۰۰	۲۶,۲۶۰,۰۰۰	۵,۰۳۷,۴۰۰	۸,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰		ج. زغال سنگ پرونده طیس				
۰	۱,۳۹۳,۶۵۰,۹۸۵	۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۲۳,۰۰۰	۳۶,۷۱۸,۲۲۶,۰۱۵	۳۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		پالایش نفت شیراز				
۱۰,۲۰,۴۷۶,۱۳۴	۱۸,۷۴۳,۲۲۶,۵۲۸	۶۱۳,۴۷۵,۵۱۳	۱۱۶,۵۶۰,۳۴۷	۱۰,۲۰,۱۰۲,۶۴۱,۰۰۶	۱۲۱,۶۷۴,۶۲۶,۴۹۴	۱۶,۱۸۶,۶۸۹		پالایش نفت بندرعباس				
۰	۴۱,۳۱۲,۶۸۵,۶۰۷	۱,۷۱۷,۴۵۱,۴۰۰	۳۲۶,۳۱۵,۷۶۶	۳۰۰,۱۳۳,۸۲۷,۲۲۷	۳۴۳,۴۹۰,۲۸۰,۰۰۰	۳۱,۷۴۰,۰۰۰		گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی				
۰	(۱۰,۷۶۴,۹۶۴,۵۷۱)	۶۱,۱۱۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۰,۹۰۰	۲۲,۹۱۴,۲۴۳,۶۷۱	۱۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰		گروه دارویی برکت				
۰	(۳۹۷,۵۵۱,۲۸۲)	۵۴,۲۹۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۴,۱۰۰	۱۱,۲۱۰,۰۷۰,۱۶۴	۱۰,۸۷۷,۳۴۲,۹۸۱	۱,۸۵۰,۰۰۰		صنعتی پتیاک				
۰	(۳,۵۱۵,۳۱۸,۷۳۳)	۵۵,۱۸۶,۶۶۴	۱۰,۴۸۵,۴۶۴	۱۳,۴۸۶,۹۷۷,۲۹۱	۱۱,۰۳۷,۳۳۰,۶۷۶	۱۱,۵۲۱,۲۲۲		سرمایه گذاری تامین اجتماعی				
۱۰,۲۰,۴۷۶,۱۳۴	۴۴,۶۹۱,۱۱۶,۵۲۰	۲,۷۱۹,۸۱۶,۲۶۷	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۳۷۴	۵۴۲,۹۴۲,۰۲۰,۱۵۱			جمع نقل به صفحه بعد				



صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاکریس
یادداشت های توضیحی 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
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده		تعداد	نام سهام
						ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۳۰,۴۷۶,۱۳۴	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۲,۷۱۹,۸۱۶,۳۶۷	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰	۴۹۵,۰۴۴,۳۳۲,۳۷۴	۵۴۲,۹۴۳,۰۳۰,۱۵۱				جمع نقل از صفحه قبل
.	۳۰,۱۸۶,۹۸۸,۰۲۰	۱,۱۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۱۷,۵۰۰	۲۰۱,۰۷۸,۷۴۴,۴۸۰	۲۳۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بهمنار کاشانه تهران
.	(۹,۹۰۱,۱۸۵,۸۷۹)	۱۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۱۲,۵۰۰	۴۴,۳۵۹,۴۳۱,۷۴۷	۳۴,۶۶۵,۰۰۰,۸۳,۶۶۸			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
.	(۱۶,۲۸۱,۴۹۴,۸۶۰)	.	۸۵,۰۸۴,۳۷۵	۸۷,۸۴۶,۴۱۰,۴۸۵	۷۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم سهام
.	۴,۳۹۷,۱۸۰,۹۳۷	۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۰۵,۰۰۰	۶۷,۰۷۵,۰۱۴,۰۶۳	۷۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی یوعلی سینا
.	(۱۲,۳۵۰,۵۳۳,۰۱۸)	.	۴۳,۳۸۷,۶۶۴	۵۰,۰۳۵,۴۸۴,۴۵۴	۳۷,۷۲۸,۴۰۳,۱۰۰			۲,۴۰۳,۰۸۳	صندوق س. طلای سرخ نوویرا
.	(۱,۹۵۶,۴۵۰,۶۵۴)	۴۹,۳۳۰,۰۰۰	۹,۳۵۳,۷۰۰	۱۱,۷۳۳,۸۶۶,۹۵۴	۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۶۰,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
.	۲,۴۶۶,۰۸۲,۷۳۳	۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۷۶,۰۰۰	۱۲,۶۱۳,۷۵۹,۹۱۲	۱۵,۱۷۵,۵۱۸,۶۴۵			۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
.	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مختلط کاربزما
.	۱,۳۰۵,۹۳۳,۸۱۲	.	۶۱,۰۶۷,۱۸۸	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ویستا سس
.	۲,۷۲۶,۵۵۹,۶۵۱	.	۳۲۹,۳۶۳,۵۴۰	۹۳,۵۷۰,۶۵۱,۶۹۴	۹۵,۵۴۶,۴۷۳,۸۸۵			۲۶۷,۰۰۰	زغالان ۱۱۰ نگین تهران (ب)
۱۰,۳۰,۴۷۶,۱۳۴	۴۶,۰۵۱,۱۹۶,۳۶۲	۴,۵۴۵,۹۴۶,۳۶۷	۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۷	۱,۱۳۲,۴۲۵,۷۵۰,۰۶۳	۱,۱۷۴,۳۰۵,۴۲۵,۱۴۹				جمع نقل به صفحه بعد



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

دوره مالی سه ماه و هفده روز منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته	مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار یا تعدیل شده		تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۴۶,۰۵۱,۱۹۶,۳۶۲	۴,۵۴۵,۹۴۵,۳۶۷	۱,۳۸۲,۵۳۲,۵۵۷	۱,۱۲۳,۴۲۵,۷۵۰,۰۶۳	۱,۱۷۴,۳۰۵,۴۲۵,۱۴۹	جمع نقل از صفحه قبل					
.	۹,۸۳۹,۷۳۱,۱۱۹	.	۷۶۱,۶۶۶,۸۲۷	۳۰۶,۷۵۱,۴۶۶,۴۴۰	۳۱۷,۳۵۲,۸۴۴,۳۸۶	زعفران ۱۱۰ تگین بیرجند (پ)				۸۷۷,۹۵۸	
.	۴,۵۴۸,۳۱۵,۲۰۰	.	۳۷۴,۶۶۶,۹۹۲	۱۵۱,۱۸۸,۲۶۴,۲۶۲	۱۵۶,۱۱۱,۳۴۶,۴۵۴	زعفران ۱۱۰ تگین تروند قاینات (پ)				۴۳۲,۴۸۱	
.	۲۵,۴۸۹,۵۳۱	.	۳,۱۹۲,۰۰۰	۱,۳۰۱,۳۱۸,۴۶۹	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ تگین زرین (پ)				۳۸۰۰	
.	۱,۹۱۹,۶۶۰,۶۵۹	.	۱۵۴,۳۵۹,۴۴۷	۶۳,۳۴۳,۴۱۵,۸۶۲	۶۴,۳۱۶,۴۳۵,۹۶۸	زعفران ۱۱۰ تگین سحر خیز (پ)				۱۷۸,۷۶۸	
.	۲,۴۵۹,۹۵۷,۷۲۱	.	۲۰۷,۴۵۲,۱۶۷	۸۳,۷۷۰,۹۹۲,۹۹۴	۸۶,۴۳۸,۴۰۲,۸۸۲	زعفران ۱۱۰ تگین ملل (پ)				۳۳۹,۳۵۴	
.	۱۷۷,۱۱۵,۱۳۹	.	۱۹,۸۷۴,۴۲۰	۸۰,۸۴۰,۱۸,۴۵۱	۸۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ تگین نوین (پ)				۲۳,۷۹۶	
.	۲۲۶,۳۶۰,۶۴۲	.	۳۱۲,۹۸۲,۰۶۴	۱۲۹,۸۶۹,۸۵۰,۳۹۴	۱۳۰,۴۰۹,۱۹۳,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ تگین وحدت جام (پ)				۳۷۵,۸۱۹	
.	(۱۸۳,۰۷۷)	۱۳۳,۴۸۰	۲۵,۳۶۱	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰٪ تادیه				۳۸,۱۳۷	
.	۲۷,۲۲۴,۶۳۴,۰۸۰	.	۱,۸۲۳,۴۶۷,۴۵۴	۷۳۰,۱۱۴,۳۳۷,۳۰۸	۷۵۹,۳۶۱,۴۳۸,۸۴۲	زعفران ۱۱۰ تگین طلای سرخ (پ)				۲۰,۵۲۸,۸۲۲	
.	۱,۳۸۰,۸۴۳,۷۵۰	.	۶۱,۱۵۶,۲۵۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سهامی کارپارس- اهرمی				۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	(۳۱,۰۱۷۰)	.	۶۰	۴۴۰,۱۱۰	۳۳۰,۰۰۰	اختیار وپارس ۱۶۰-۱۰/۲/۲۸-۱۴۰۰				۱۰,۰۰۰	
۱۰,۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۹۴,۰۵۲,۹۱۰,۸۴۶	۴,۵۴۶,۰۷۸,۷۴۷	۵,۰۰۰,۳۵۵,۵۹۹	۲,۶۴۵,۸۳۳,۵۷۶,۳۸۹	۲,۷۴۹,۴۳۲,۹۲۰,۵۸۱	جمع نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای، زاگرس
یادداشت های توضیحی 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
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		۲,۷۴۹,۴۳۲,۹۲۰,۵۸۱	۲,۶۴۵,۸۳۳,۵۷۴,۳۸۹	۵۰,۰۰۰,۳۵۵,۵۹۹	۴,۵۴۶,۰۷۸,۷۴۷	۹۴,۰۵۲,۹۱۰,۸۴۶	۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴
صندوق سرمایه گذاری زمین پارسین	۲۱,۵۶۴	۴۱,۶۴۳,۳۷۵,۴۷۲	۳۹,۳۶۳,۶۲۲,۷۴۵	.	.	۲,۲۷۹,۶۴۲,۷۲۷	.
سرمایه گذاری بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۵۴,۰۸۳,۰۸۹	۵۱,۴۷۱,۰۰۰	۲۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۴,۵۹۱۱	.
مخابرات ایران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۳۳,۱۰۷,۱۸۷	۱,۰۳۳,۰۰۶,۲۵۰	۵,۴۳۶,۸۷۵,۰۰۰	۸۰,۵۷۲,۰۱۱,۵۶۳	.
بانک پارسین	۴,۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۱,۳۲۱,۳۷۱	۷,۰۶۶,۳۹۰	۳۷,۱۹۱,۰۰۰	(۶,۶۲۷,۳۷۸,۶۶۱)	.
صنایع ریخته گری ایران	۸۹۹,۸۹۹	۲,۶۷۱,۸۰۰,۱۳۱	۲,۹۸۸,۳۴۲,۰۱۶	۲,۵۳۸,۳۱۰	۱۳,۳۵۹,۰۰۱	(۳۳۲,۴۳۹,۰۹۶)	.
بانک اقتصاد نوین	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۷۰,۱۲۳,۲۶۲	۸۱,۸۱۳,۲۴۰	۴۳۰,۵۹۶,۰۰۰	(۱۶,۴۰۱,۱۲۳,۵۰۲)	.
سرمایه گذاری صندوق بازتوانی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۵,۶۵۵,۲۸۹	۱۱,۲۱۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۸۶۵,۲۸۹)	.
ملی صنایع مس ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۸,۱۴۵,۷۱۶	۱۴,۰۶۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۷۹۴,۲۸۴	.
گروه بهمن	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۹۳,۷۶۴,۸۴۴	۴۷,۴۰۸,۰۴۰	۲۴۹,۵۱۶,۰۰۰	(۱۸۶,۴۸۸,۸۸۴)	.
پالایش نفت تبریز	۶,۵۸۷,۵۸۴	۲۵۲,۸۶۶,۲۲۹,۵۷۲	۳۳۹,۳۳۵,۴۲۰,۸۷۳	۲۴۰,۳۱۵,۰۶۵	۱,۲۶۴,۸۱۶,۱۲۸	۱۲,۰۲۵,۶۷۷,۵۰۶	۹۶,۹۹۶,۰۲۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰,۵۱۴,۶۶۰,۸۵	۱۶۱,۳۲۲,۶۰۰	۸۴۸,۵۴۰,۰۰۰	۲,۶۹۲,۴۹۱,۳۱۵	.
فولاد خوزستان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۱,۹۸۶,۷۴۱	۱۹,۹۰۰,۵۱۳,۸۶۵۰	۱۸,۷۴۱,۶۰۰	۹۸,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۴۳۰,۵۳۳,۵۰۹)	۷,۳۶۰,۳۰۲,۵۴۰
کالسیسین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۹۷,۱۵۵,۹۴۹	۴۱۰,۱۲,۴۵۰	۲۱۵,۸۵۵,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۷۶,۶۰۱	.
سیمان صوفیان	۸۸۵,۸۱۰	۱۴,۳۳۳,۵۴۷,۷۰۰	۱۵,۹۵۱,۲۶۷,۷۸۱	۱۳,۶۰۷,۳۷۱	۷۱,۶۱۷,۷۳۸	(۱,۷۱۲,۹۴۵,۱۹۰)	.
گروه صنعتی سیاهان	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۷۶,۹۵۷)
		۴,۶۰۲,۲۴۶,۳۶۰,۱۹۷	۴,۴۱۰,۵۹۳,۲۶۹,۲۴۶	۲۰,۳۳۳,۱۳۲,۲۰۷	۳۷,۲۴۰,۶۶۷,۱۷۶	۱۷۱,۰۹۰,۲۷۷,۶۲۲	۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵

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

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

دوره مالی سه ماه و هرروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
ریال	ریال	ریال
-	۱,۵۳۲,۵۵۹,۲۴۶	۱,۷۳۸,۲۷۲
-	۱,۰۲۱,۵۴۴,۲۲۸	۱,۱۳۲,۴۱۳
-	۲۴,۳۵۲,۷۳۰,۳۴۶	۱۸۴,۲۷۲,۸۲۵
-	۱۰,۳۳۱,۹۲۴,۳۵۳	۳۸,۱۹۶,۲۶۷
۵,۶۳۱,۹۵۵,۶۰۰	(۴۶,۷۸۷)	۸,۱۵۶
۵۸,۰۴۸,۴۴۷	۸,۹۱۱,۰۰۲,۱۵۴	۹,۹۵۳,۱۲۹
۴۹,۳۴۵,۹۶۵	۳,۸۰۳,۱۴۹,۵۸۵	۴,۳۲۱,۱۹۶
-	۶,۱۸۷,۸۴۹,۳۲۴	۱۰,۵۷۲,۸۱۵
-	۴۴,۳۸۱,۱۸۷,۷۱۲	۴۷,۷۵۴,۵۲۸
-	۲,۵۰۱,۶۵۵,۸۶۳	۳,۷۸۹,۷۵۱
۱,۳۸۹,۳۳۷,۲۰۰	۵۲,۵۳۶,۰۷۰,۷۶۷	۶۰,۶۴۲,۸۸۸
۱۰,۷۴,۴۲۰,۴۹۳	۴۵,۲۸۶,۸۱۶,۷۱۴	۶۹,۳۹۳,۸۶۶
۱,۱۲۵,۶۲۵,۳۵۵	۲۱,۱۶۶,۸۶۲,۸۱۰	۹۴,۸۲۸,۹۳۴
-	۷۵,۵۱۹,۹۹۱,۴۶۵	۴۵۳,۱۱۱,۹۲۰
۶۷,۷۷۷,۴۹۱	۳۶,۹۶۱,۲۱۹,۵۶۴	۱۳۲,۴۶۲,۹۴۴
۸۳,۴۱۴,۳۱۷	۱۲,۸۳۸,۰۶۰,۶۷۹	۵۶,۷۲۱,۰۰۳
-	۲۰,۸۹۸,۴۷۴,۵۵۲	۳۲,۷۸۲,۱۴۵
-	۲۰,۹۷,۲۱۱,۳۳۳	۳,۵۴۱,۸۶۵
-	۱۷,۹۵۶,۹۱۲,۴۷۲	۳۰,۸۱۶,۰۶۲
-	۱۳,۵۰۵,۴۲۳,۹۴۲	۲۳,۷۴۵,۰۳۳
-	۱۳۲,۱۵۱,۷۲۲	۱,۸۱۱,۳۵۵
-	۱۳,۳۱۶,۱۸۴,۰۳۹	۲۱,۷۶۲,۰۵۵
-	۶۳۵,۳۲۴,۷۹۰	۶,۰۱۵,۳۷۷
-	۱۱۰,۵۴۵,۴۶۲,۵۱۶	۹۸۸,۹۹۰,۷۲۴
-	۵,۹۴۷,۱۲۷,۸۱۲	۳۷,۸۷۲,۱۸۸
-	۲۶۷,۷۵۸,۴۳۴	۲۴۰,۴۴۱,۵۷۴
۱,۲۵۴,۶۸۹	-	-
۹,۴۸۱,۲۱۳,۴۵۷	۵۲۳,۳۳۳,۶۷۱,۶۲۴	۲,۵۵۶,۶۷۹,۲۳۵
-	-	۹,۴۷۷,۵۵۰,۶۶۲,۶۱۹
-	-	۱۰,۰۱۳,۴۴۱,۰۱۳,۴۷۸



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				نام شرکت		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	گروه صنعتی سیاهان
۰	۹۶۰,۹۹۳,۰۰۰	۰	۹۶۰,۹۹۳,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	گروه بهمن
۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
۰	۱۷,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۷,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۳,۷۶۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۰	۳,۷۶۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	فولاد خوزستان
۰	۲۰,۴۷۲,۳۲۶,۰۰۰	۰	۲۰,۴۷۲,۳۲۶,۰۰۰	۳,۸۵۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	پالایش نفت بندرعباس
۰	۴,۶۷۵,۲۹۳,۷۰۰	۰	۴,۶۷۵,۲۹۳,۷۰۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	صنعتی بهپاک
۰	۴۷۶,۰۸۶,۹۵۷	(۷۸,۹۱۳,۰۴۳)	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	پالایش یکم
۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۰	۳۸,۸۶۱,۶۶۰,۶۶۳	(۷۸,۹۱۳,۰۴۳)	۳۸,۹۴۰,۵۱۳,۷۰۶			

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 مرباحه
۱۰,۰۶۴,۳۳۷,۶۶۳,۷۸۴	۱۲۸,۰۵۵,۳۹۴,۹۵۸	۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۴۹۹,۷۲۸,۵۴۸,۴۵۶	۱۴۵,۱۸۶,۰۹۵,۵۱۷	

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

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماه و شروزه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸.۰۰٪	۴۱,۰۱۷,۰۰۱,۷۵۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷.۰۰٪	۲۶,۹۸۴,۲۲۲,۹۹۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶.۰۰٪	۴۶,۷۰۵,۸۵۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۴
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵.۰۰٪	۱,۸۸۷,۷۷۴,۲۲۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۹
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵.۰۰٪	۷۲,۷۴۲,۴۸۰,۰۵۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۱
۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵.۰۰٪	۱۱,۸۸۹,۹۳۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۶
۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۶.۰۰٪	۲,۲۹۱,۶۷۸,۱۱۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۵.۰۰٪	۱۰,۴۵۰,۲۷۶,۲۶۶	۱۴۰۱/۰۵/۲۵
۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۶.۰۰٪	۵۱,۰۶۶,۳۶۲,۱۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸.۰۰٪	۱۳۷,۲۸۸,۰۹۸,۱۷۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷.۰۰٪	۹۱,۶۰۴,۳۹۵,۱۷۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
		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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تاریخ		نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	سرمایه گذار	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۰۳,۳۳۷	۴,۰۰۱,۷۶۰	.	۴,۰۰۱,۷۶۰	۰٪	نامحدود	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک
۱۹,۵۳۵,۵۱۹,۱۱۰	.	.	.	۰٪	نامحدود	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده
۶,۸۸۵,۳۵۱,۸۸۵	۲,۶۷۲,۰۹۶,۰۶۱	.	۲,۶۷۲,۰۹۶,۰۶۱	۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۴۴۵۳۶۰۰۸ بانک دی
۸۹۲,۶۶۲,۴۶۴	۱,۰۷۱,۸۳۰,۰۴۹	.	۱,۰۷۱,۸۳۰,۰۴۹	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۳۳-۲۹۰ بانک
۴۸۱,۰۳۰,۹۶۹	۴۲۴,۹۱۳,۱۹۷	.	۴۲۴,۹۱۳,۱۹۷	۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۶۲۹۴۳۱۰۰۴ بانک آینده
۶۹,۶۱۱,۶۹۳,۷۸۹	۱۲,۰۳۳,۰۵۶,۴۳۲	.	۱۲,۰۳۳,۰۵۶,۴۳۲	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۰۱۱۷۹۴۰۰۲ بانک آینده
۱,۹۰۸,۹۴۶,۵۴۶	۱۱,۵۴۴,۰۳۰,۵۹۶	.	۱۱,۵۴۴,۰۳۰,۵۹۶	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۳۳-۲۹۰ بانک
۱۰,۳۲۷,۸۶۵,۱۱۰	۱۶۰,۳۷۵,۳۵۸,۳۶۸	.	۱۶۰,۳۷۵,۳۵۸,۳۶۸	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۴۰۵۲۷۲۷۴۲۰۰۸ بانک دی
.	۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷	.	۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	سپرده بلند مدت ۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۲-۲۹۰ بانک
.	۸,۴۰۸,۹۷۲,۶۰۴	.	۸,۴۰۸,۹۷۲,۶۰۴	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	سپرده بلند مدت ۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۲-۲۹۰ بانک
.	۴۰,۷۵۲	.	۴۰,۷۵۲	۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۱-۸۲۳۵۱۹-۹۹۶۷-۱۴۷ بانک
.	۵,۲۳۳,۸۰۸,۲۱۸	.	۵,۲۳۳,۸۰۸,۲۱۸	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۱-۸۲۳۵۱۹-۱۲۰۲-۱۴۷ بانک
.	۵,۷۰۰,۸۲۱,۹۱۸	.	۵,۷۰۰,۸۲۱,۹۱۸	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۲-۸۲۳۵۱۹-۱۲۰۲-۱۴۷ بانک
.	۱۳۷,۰۵۹,۹۳۸	.	۱۳۷,۰۵۹,۹۳۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۰۰۸۲-۲۷۷-۱۰۰-۴۱۴ بانک
.	۲۰,۲۴۶,۳۰۱,۳۶۹	.	۲۰,۲۴۶,۳۰۱,۳۶۹	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۶۹-۳۰۰۰۰۰۰-۴۱۴ بانک
.	۱۳,۰۵۲,۴۶۰,۸۲۱	.	۱۳,۰۵۲,۴۶۰,۸۲۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۸۲-۳۰۴-۶۰۰-۴۱۴ بانک
.	۱۰,۵۸۵,۱۳۹,۱۷۷	.	۱۰,۵۸۵,۱۳۹,۱۷۷	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۸۹-۳۱۴-۶۰۰-۴۱۴ بانک
.	۳,۴۹۸,۵۷۵,۳۴۰	.	۳,۴۹۸,۵۷۵,۳۴۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۵۳۰۰۰۰۴ بانک دی
.	۵۷۶,۵۰۸,۵۷۹	.	۵۷۶,۵۰۸,۵۷۹	۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۶۶۳۴۱۸-۳۱۱-۱۷۲۹ بانک
.	۱۷,۷۱۳,۱۳۹,۷۲۶	.	۱۷,۷۱۳,۱۳۹,۷۲۶	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۸۱۲۹۰۰۳ بانک دی
.	۷,۶۱۹,۱۳۸,۴۶۲	.	۷,۶۱۹,۱۳۸,۴۶۲	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	سپرده بلند مدت ۱-۵۶۶۳۴۱۸-۵۲۲-۱۷۲۹ بانک
.	۵,۵۲۵,۸۲۱,۰۸۵	.	۵,۵۲۵,۸۲۱,۰۸۵	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سپرده بلند مدت ۲-۵۶۶۳۴۱۸-۵۲۲-۱۷۲۹ بانک
.	۲,۹۱۹,۸۸۲,۳۸۷	.	۲,۹۱۹,۸۸۲,۳۸۷	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۵	سپرده بلند مدت ۳-۵۶۶۳۴۱۸-۵۲۲-۱۷۲۹ بانک
.	۲۰,۵۹۷,۵۴۵,۳۰۴	.	۲۰,۵۹۷,۵۴۵,۳۰۴	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	سپرده بلند مدت ۴-۵۶۶۳۴۱۸-۵۲۲-۱۷۲۹ بانک
.	۵۹,۵۹۲	.	۵۹,۵۹۲	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱-۶۷۳۰۰۳۳-۸۵۰-۱۰۱ بانک
.	۲۷,۴۰۵,۱۳۳,۶۹۹	.	۲۷,۴۰۵,۱۳۳,۶۹۹	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	سپرده بلند مدت ۱-۶۷۳۰۰۳۴-۲۸۳-۱۰۱ بانک
.	۸,۹۷۳,۳۶۹,۸۶۲	.	۸,۹۷۳,۳۶۹,۸۶۲	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	سپرده بلند مدت ۲-۶۷۳۰۰۳۴-۲۸۳-۱۰۱ بانک
.	۵,۶۲۷,۱۶۰,۰۰۰	.	۵,۶۲۷,۱۶۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۰۶	۱۴۰۰/۰۵/۰۶	سپرده بلند مدت ۱-۶۷۳۰۰۳۴-۲۸۹-۱۰۱ بانک
.	۲,۷۲۷,۳۴۹,۵۸۸	.	۲,۷۲۷,۳۴۹,۵۸۸	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	سپرده بلند مدت ۲-۶۷۳۰۰۳۴-۲۸۹-۱۰۱ بانک
.	۲,۴۱۱,۰۸۰,۰۰۰	.	۲,۴۱۱,۰۸۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	سپرده بلند مدت ۳-۶۷۳۰۰۳۴-۲۸۹-۱۰۱ بانک
.	۱۲,۶۸۳,۲۹۰,۹۷۵	.	۱۲,۶۸۳,۲۹۰,۹۷۵	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۳۵-۳۰۴-۶۰۰-۴۱۴ بانک
.	۴,۷۳۹,۷۲۵,۹۸۵	.	۴,۷۳۹,۷۲۵,۹۸۵	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۳۸۲۵۰۰۳ بانک دی
.	۷,۰۶۳,۳۵۳,۳۷۳	.	۷,۰۶۳,۳۵۳,۳۷۳	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۳۹۶۰۰۰۵ بانک دی
.	۹,۱۳۳,۶۶۳,۴۳۱	.	۹,۱۳۳,۶۶۳,۴۳۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۴۰۴۸۱۰۰۰ بانک دی
.	۲,۷۰۷,۷۲۶,۰۱۹	.	۲,۷۰۷,۷۲۶,۰۱۹	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۳	۱۴۰۰/۰۶/۰۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۴۲۴۴۹۰۰۵ بانک دی
.	۵,۳۴۴,۳۹۷,۸۰۶	.	۵,۳۴۴,۳۹۷,۸۰۶	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۱۷۳۲۵۰۰۱ بانک آینده
.	۷,۸۸۰,۲۰۶,۱۶۱	.	۷,۸۸۰,۲۰۶,۱۶۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۰۲۲۴۰۰۰ بانک آینده
.	۲۰,۳۱۱,۸۵۱,۰۶۸	.	۲۰,۳۱۱,۸۵۱,۰۶۸	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۹	۱۴۰۰/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۱۹۰۱۰۰۵ بانک آینده
.	۱۲,۶۲۳,۰۷۹,۴۰۰	.	۱۲,۶۲۳,۰۷۹,۴۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۵۱۵۴۴۰۰۱ بانک دی
.	۸,۶۵۲,۴۳۳,۳۵۱	.	۸,۶۵۲,۴۳۳,۳۵۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۳	۱۴۰۰/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۶۱۱۶۰۰۴ بانک آینده
.	۱۰,۲۶۸,۷۰۷,۶۸۳	.	۱۰,۲۶۸,۷۰۷,۶۸۳	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۷۴۰۹۰۰۱ بانک آینده
.	۱۴,۱۳۳,۰۴۸,۹۵۴	.	۱۴,۱۳۳,۰۴۸,۹۵۴	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۴۰۰۰۵۰۰۱ بانک آینده
.	۵,۱۱۰,۹۵۲,۳۲۷	.	۵,۱۱۰,۹۵۲,۳۲۷	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۳	۱۴۰۰/۰۷/۰۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۴۸۹۱۶۰۰۱ بانک آینده
.	۱۲,۲۵۰,۷۵۳,۹۷۰	.	۱۲,۲۵۰,۷۵۳,۹۷۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۵۴۳۱۴۰۰۶ بانک آینده
.	۲,۲۴۹,۷۵۳,۴۲۰	.	۲,۲۴۹,۷۵۳,۴۲۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت ۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۲-۲۹۰ بانک
۱۰,۹۴۳,۳۷۳,۱۱۰	۶۰,۴۲۱,۸۳۰,۴۲۴	.	۶۰,۴۲۱,۸۳۰,۴۲۴				جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

منتہی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

[illegible]

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

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
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱۹-۱	۴۶,۹۹۰,۱۳۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۲	۱,۲۶۲,۹۳۷,۲۰۹
اوراق تبعی سمگا	۱۹-۳	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 مازاد دریافتنی اختیار تبعی سمگا 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 آما، فردای زنگین
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۲-۱	۱,۸۹۴,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	دوره مالی سه ماه و هروزه
تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی	۲۲-۲	(۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲)	دوره مالی سه ماه و هروزه
		۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی سه ماه و هروزه
		۱,۸۹۳,۱۷۸,۰۳۸,۸۳۸	دوره مالی سه ماه و هروزه

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

ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی سه ماه و هروزه
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳,۰۶۷,۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰)	دوره مالی سه ماه و هروزه
	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی سه ماه و هروزه
	۱,۸۹۴,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	دوره مالی سه ماه و هروزه

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

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

۲۳- 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 از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگران زنگین	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰.۳۶٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
مدیران سرمایه گذاری	علی قلی پور	سهامدار ممتاز - مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
مدیران سرمایه گذاری	محمدرضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
مدیران سرمایه گذاری	کوروش صادقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
مدیران سرمایه گذاری	رما حشمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
				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:

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله				موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	ریال				
ریال							
(۳,۸۷۱,۳۲۱,۹۳۱)	طی سال مالی	۵۰,۳۲۶,۸۶۲,۷۳۷	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان زاگرس		
.	طی سال مالی	۲۲,۴۹۲,۳۲۱,۷۴۵	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا		
(۳۳۲,۹۹۹,۸۶۸)	طی سال مالی	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه آرمان آروین پارس		
(۱,۵۰۶,۵۴۹,۰۹۷)	طی سال مالی	۱۱,۵۰۶,۵۴۹,۰۹۷	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس		
(۴,۶۱۰,۷۷۰,۸۹۶)		۸۴,۶۶۱,۶۳۳,۵۷۹					

۳۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده است و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.