

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 ۳۴	صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

**گزارش حسابرس 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 دارائیهها (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 بندهای ۲-۳ امیدنامه و تبصره ۲۸ اساسنامه و ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۷۸، ۱۲۰۲۰۲۰۷، ۱۲۰۲۰۱۰۸، ۱۲۰۲۰۱۸۲، ۱۲۰۲۰۲۰۷ در خصوص ترکیب دارائیهها 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 گزارشی 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.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۱

(حسابداران رسمی)

محمد بهنام دائی مؤدھی

جواد رائی

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)



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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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
۷-۳۴	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 ۱۴۰۱/۰۱/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

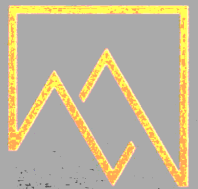
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان زاگرس (سهامی خاص)	یعقوب محمودی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	علیرضا عطوفی



مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

صندوق سرمایه گذاری
آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۵۰۸۵۵





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		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۲۱۹,۶۶۶,۰۲۰,۸۶۹	۱۳۰,۶۹۳,۵۰۴,۸۱۳
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۷۱۰,۱۵۸,۶۷۹,۱۸۱	۲۰,۲۸,۴۱۴,۶۱۰,۸۳۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۴۶۴,۸۳۰,۱۰۷,۶۷۲	۲۰,۰۱۶,۱۲۴,۱۹۳,۶۲۷
۸ حساب های دریافتنی	۱۱۷,۳۸۱,۲۳۵,۹۵۷	۷,۲۳۴,۷۸۷,۰۳۶
۹ جاری کارگزاران	۹۸۷,۳۷۱,۳۹۶	.
۱۰ سایر دارایی‌ها	۱۸۵,۷۸۷,۶۶۹	۶۷۴,۱۸۲,۲۲۰
۱۱ موجودی نقد	۶,۲۶۳,۹۴۸,۸۵۶	۵۶۵,۸۶۸
جمع دارایی‌ها	۲۰,۵۱۹,۴۷۳,۱۵۱,۶۰۰	۴,۰۱۸۳,۱۴۱,۸۴۴,۴۰۰
بدهی‌ها		
۹ جاری کارگزاران	.	۲۰,۱۸۲,۶۱۶,۲۷۵
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۴,۶۱۳,۶۰۴,۱۱۷	۳,۹۳۲,۰۶۱,۷۳۲
۱۳ 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	۴,۰۱۵۸,۷۹۶,۲۱۷,۳۷۴
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 دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱۲,۶۴۱	۱۰,۳۹۷

مؤسسه تخصصی و خدمات مالی و مدیریت
آوای فردای زاگرس

صندوق سرمایه گذاری
آوای فردای زاگرس
شماره ثبت: ۵۰۸۵۵





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

دوره مالی سه ماه و هروزه 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	۲۸۰,۹۹۲۷,۳۴۶	۱۹	سایر درآمدها
۱۶۳,۱۱۱,۱۴۵,۳۷۵	۲,۳۲۵,۰۸۰,۷۱۸,۶۷۴		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
۱۵۸,۴۶۹,۲۱۷,۳۷۴	۲,۲۳۴,۲۳۸,۱۳۸,۱۶۶		سود خالص
۳,۸۹٪	۱۹,۶۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲) ۲۰٪ ۳,۸۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

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

(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 .



مجلس خبری و هیات مدیره
 آوای فردای زاگرس

صندوق سرمایه گذاری
 آوای فردای زاگرس
 شماره ثبت: ۵۰۸۵۵



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 با درآمد 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 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:

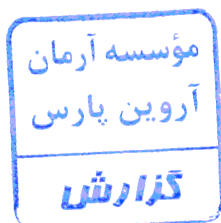
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	۳۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪	۳۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪
علی قلی پور	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
محمدرضا مرادی	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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 ۱۰۱۰۲۵۲۸۹۵۳ 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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 تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک درده هزار (۰.۰۰۱) 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 به علاوه 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 حسابرس	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 ۱۴۰۰/۱۱/۱۷ به تایید 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 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 دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

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



۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		پایان داشت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳۰.۶۹۳.۵۰۴.۸۱۳	۱۱۳.۲۱۸.۰۰۷.۰۷۸	۲.۶۶۸.۸۱۶.۹۱۵.۱۰۷	۲.۶۶۱.۶۸۵.۹۹۸.۶۶۸	۵-۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	.	.	۳۶۴.۴۹۲.۹۸۳.۰۹۵	۲۸۷.۳۶۱.۵۹۱.۶۸۴	۵-۲
سهام دارای اوراق اختیار فروش تیمی باهدف تامین مالی جهت خرید سهام	.	.	۲۸۶.۲۵۶.۱۳۲.۶۶۷	.	۵-۳
	۱۳۰.۶۹۳.۵۰۴.۸۱۳	۱۱۳.۲۱۸.۰۰۷.۰۷۸	۳.۲۱۹.۶۶۶.۹۰۲.۸۶۹	۲.۹۴۹.۰۴۷.۵۹۰.۲۵۲	

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

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		صنعت
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
بانکها و موسسات اعتباری	۰.۰۰٪	.	۰.۴۵٪	۹۲۰.۰۰۰.۹۶۳.۴۱۰	۱۱۴.۰۳۹.۲۷۲.۷۴۳
بیمه و صندوق بازتسهلی به جز تامین اجتماعی	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۲۶.۵۳۷.۵۹۱	۲۶.۵۳۰.۱۲۶
فرابورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱.۶۱٪	۶۷.۶۵۸.۴۳۰.۶۰۴	۲.۰۱٪	۴۱۱.۵۳۰.۳۸۱.۲۶۶	۳۷۸.۲۵۵.۱۰۰.۹۱۴
محصولات شیمیایی	۰.۰۰٪	.	۰.۴۳٪	۸۷.۶۵۶.۵۱۹.۰۰۰	۷۶.۶۸۸.۷۷۳.۹۷۵
مواد و محصولات دارویی	۰.۰۰٪	.	۰.۰۶٪	۱۲.۱۵۷.۷۶۸.۲۸۷	۲۲.۹۳۶.۶۵۷.۴۷۱
استخراج فلزات سنگ	۰.۰۰٪	.	۰.۰۷٪	۱۵.۰۴۷.۹۲۸.۹۰۰	۲۰.۱۰۱.۲۶۶.۹۵۴
محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر	۰.۰۰٪	.	۸.۰۹٪	۱.۶۶۰.۵۹۷.۶۵۲.۹۰۶	۱.۶۳۱.۴۶۲.۸۱۷.۶۸۵
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰.۰۰٪	.	۰.۱۱٪	۳۲.۷۰۱.۴۴۸.۵۵۸	۲۵.۴۱۲.۳۳۳.۵۸۰
سرمایه گذاری ها	۰.۰۰٪	.	۰.۳۶٪	۵۳.۸۵۷.۶۶۹.۰۰۰	۵۳.۷۵۴.۰۸۳.۰۸۹
سپان، آهک و گچ	۰.۰۰٪	.	۰.۰۷٪	۱۴.۳۳۸.۳۳۲.۵۹۱	۱۵.۹۵۱.۲۶۷.۷۸۱
خودرو و ساخت قطعات	۰.۰۰٪	.	۰.۳۶٪	۵۳.۳۶۲.۱۷۸.۸۸۰	۵۳.۷۸۱.۱۰۰.۶۸۶۰
فلزات نسبی	۱.۵۱٪	۶۳.۳۳۵.۰۷۳.۲۰۹	۱.۲۰٪	۳۵۸.۳۴.۹۲۸.۳۵۰	۳۳۷.۲۸۶.۱۵۶.۴۰۰
	۳.۱۳٪	۱۳۰.۶۹۳.۵۰۴.۸۱۳	۱۳.۰۳٪	۲.۶۶۸.۸۱۶.۹۱۵.۱۰۷	۲.۶۲۱.۶۸۵.۹۹۸.۶۶۸

۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		صنعت
	درصد به کل	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
	درصد	ریال	درصد	ریال	
صندوق سرمایه گذاری سهامی قابل معامله	۰.۰۰٪	.	۱.۰۴٪	۲۱۲.۰۵۲.۷۰۷.۶۲۳	۳۳۷.۹۱۷.۹۵۸.۹۳۹
صندوق سرمایه گذاری صندوق و ابطال	۰.۰۰٪	.	۰.۳۶٪	۵۳.۴۴۰.۳۳۵.۳۷۲	۴۹.۳۳۳.۶۳۲.۷۴۵
	.	.	۱.۴۰٪	۲۶۴.۴۹۲.۹۸۳.۰۹۵	۲۸۷.۳۶۱.۵۹۱.۶۸۴

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

۵-۳ سرمایه گذاری در شرکت هایی که سهام مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام بوده و ارزش آن ها در تاریخ صورت دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹									
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	بهای تمام شده	ارزش تابلو هر سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد به کل دارایی ها	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۵,۸۷۰,۰۰۰	۱۵۰,۶۶۹,۱۳۶,۱۴	۱۱,۰۴۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۱,۴۸۶	۱۰,۸۲۲	۱۷۰,۷۲۳,۲۵۶,۴۱۷	۰.۵۷٪	
بهمنار کاشانه تهران	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۳۹,۳۷۲,۲۴۰	۲,۱۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲,۴۵۸	۲,۱۱۵	۱۱۵,۶۳۲,۸۶۶,۲۵۰	۰.۸۴٪	
		۲۵۰,۶۰۶,۲۸۵,۸۵۴					۲۸۶,۳۵۶,۱۲۲,۶۶۷	۱.۴۰٪	

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

۴-۵ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۴ هم رویه های حسابداری در تاریخ صورت مالی دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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 اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی بهساز کاشانه تهران	۱۱۰,۴۳۳	-۲.۰۰٪	۱۰,۸۱۲	۳۴۱,۴۶۶,۵۱۲,۸۳۴	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین بهرامن (پ)	۲,۱۲۲	۰.۰۰٪	۲,۱۱۵	۳۳۱,۲۶۵,۷۳۲,۵۰۰	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین بیرجند (پ)	۳۵۰,۰۰۰	۲.۰۰٪	۳۵۷,۷۶۵	۹۵,۲۹۷,۲۱۱,۳۴۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین تروند قاینات (پ)	۳۵۰,۰۰۰	۳.۰۰٪	۳۶۱,۴۶۷	۳۱۶,۵۹۱,۱۹۷,۵۵۹	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین سحر خیز (پ)	۳۵۰,۰۰۰	۳.۰۰٪	۳۶۰,۱۳۴	۱۵۵,۷۳۶,۵۷۹,۴۶۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین ملل (پ)	۳۴۵,۰۰۰	۳.۰۰٪	۳۵۹,۷۷۶	۶۴,۱۶۲,۰۷۶,۵۲۲	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ (پ)	۳۴۵,۰۰۰	۵.۰۰٪	۳۶۱,۲۸۳	۸۶,۳۲۰,۹۵۰,۷۱۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ (پ)	۳۶۲,۷۸۵	۲.۰۰٪	۳۶۹,۹۱۱	۷۵۷,۵۲۸,۹۷۱,۳۸۹	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.

۵-۵ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت مالی دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۳ شخ ۱۰۳	۹۹۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۹۰,۹۱۴	۱,۰۱۶,۴۳۳,۴۹۱,۱۵۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۴ شخ ۲۰۶	۹۸۸,۰۰۰	-۱.۰۰٪	۹۷۵,۳۳۹	۲۱۰,۶۹۹,۸۱۷,۷۳۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه ۱۰ بودجه ۹۹-۲۱-۱۰۶	۹۱۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۱۲,۳۱۳	۲۶۳,۴۲۵,۵۰۲,۹۳۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه ۹ بودجه ۹۹-۳۱-۲۰۳	۷۸۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۸۵,۴۰۸	۳۳۴,۵۲۰,۸۰۸,۸۸۸	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه ۱۰ بودجه ۹۹-۷-۲۰۸	۷۱۹,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۱۸,۷۴۴	۳۸۲,۷۹۳,۳۱۶,۲۸۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولتی ۶ شخ ۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۳.۰۰٪	۹۶۸,۸۷۸	۵۲۳,۰۹۹,۲۹۱,۰۶۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه ۱۱ بودجه ۹۹-۶-۲۰۹	۷۰۶,۳۰۰	۰.۰۰٪	۷۰۳,۳۶۳	۲,۴۹۹,۴۷۴,۸۳۰,۸۱۰	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۶ شخ ۳۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۳.۰۰٪	۹۶۸,۸۷۸	۷۳۶,۲۱۳,۸۱۷,۰۵۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۷ شخ ۱۰۶	۹۷۴,۰۰۰	۱.۰۰٪	۹۸۱,۰۱۴	۳۱۲,۸۸۶,۷۴۴,۹۹۷	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
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 ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۱۰۱ شخ ۲۰۷	۹۴۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۴۷,۵۵۳	۱,۳۲۶,۳۳۳,۷۵۸,۴۲۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.

۶- سرمابه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمايه گزاری در سه ماهه پاياني

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

1.

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

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۷٪	۲۹۲,۳۴۰,۲۵۱,۸۸۹	۲۵,۲۸۰,۷۱۲	۰٪	۲۸۸,۴۱۹	(۱۵,۲۲۰)
۰٪	۰	۲۱۲,۳۸۶,۵۶۷,۳۵۰	۱٪	۱,۶۸۶,۷۳۹,۶۱۷	۱۰,۳۲۱,۹۲۴,۵۵۳
۰٪	۰	۱,۰۵۲,۲۶۹,۱۵۳,۵۲۴	۵٪	۳۵,۷۷۵,۶۶۲,۳۸۹	۲۲,۳۵۲,۷۳۰,۳۴۶
۰٪	۰	۱,۳۳۶,۵۷۸,۷۰۲,۵۰۸	۷٪	۱۰,۱۴۴,۹۴۴,۰۸۲	۲۶,۷۶۵,۸۳۳
۰٪	۰	۲۱۹,۳۶۲,۴۰۴,۰۷۸	۱٪	۱۰,۳۵۰,۳۷۶,۲۶۶	۵,۹۳۷,۱۲۷,۸۱۲
۷٪	۳۰۲,۳۷۶,۵۸۸,۵۲۲	۳۱۵,۳۴۱,۰۱۱,۳۲۱	۳٪	۲,۳۵۴,۲۶۶,۳۲۵	۱۲,۹۲۱,۴۷۴,۹۶۶
۱۲٪	۷۰۷,۵۱۶,۶۶۳,۰۶۶	۷۴۴,۹۵۵,۹۰۸,۰۰۹	۴٪	۸,۷۵۲,۱۶۲,۷۵۴	۳۷,۲۹۰,۱۷۰,۵۵۵
۱۲٪	۵۱۹,۵۴۸,۲۲۲,۳۲۸	۵۴۰,۵۱۹,۶۸۲,۳۲۵	۳٪	۱۷,۴۲۰,۱۹۱,۱۶۰	۲۲,۲۶۲,۴۹۱,۰۶۵
۴۴٪	۱,۸۲۱,۶۸۱,۲۷۷,۷۱۵	۲,۴۳۱,۳۶۸,۵۸۲,۵۴۷	۳۳٪	۸۶,۶۸۴,۵۳۲,۰۱۲	۱۱۳,۰۴۳,۵۰۸,۸۴۰
					۲,۲۲۱,۶۳۱,۵۴۱,۶۹۵

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

۷-۳ سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی باهدف تامین مالی جهت خرید سهام به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش در
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۵,۸۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۳	-۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۱,۴۸۶	۱۰,۸۲۲	۱۷۰,۷۲۳,۲۵۶,۴۱۷
پهساز کاشانه تهران	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۲	۰.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲,۴۵۸	۲,۱۱۵	۱۱۵,۶۳۳,۸۶۶,۲۵۰
							۲۸۶,۳۵۶,۱۲۲,۶۶۷

۷-۴ سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی باهدف تامین مالی به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش در
مخابرات ایران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۴	-۲.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۰,۸۳۴	۸,۶۹۹	۱,۰۸۰,۹۰۵,۱۱۸,۷۵۰
							۱,۰۸۰,۹۰۵,۱۱۸,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری آوا، فردا، زاگرس،
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۳۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۹,۸۴۹,۰۰۰	۲۰٪	۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴	۳۱,۰۲۳,۷۵۰,۵۱۴	۸-۱	۳۱,۰۲۳,۷۵۰,۵۱۴	۸-۱
.	۱,۹۰۴,۳۸۶,۹۵۷	۲۵٪	۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸-۲	۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸-۲
.	۶۹۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.	۶۹۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳	۶۹۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳
.	۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.	۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۴	۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۴
۷,۳۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۱۱۷,۳۸۱,۳۳۵,۹۵۷		۲۶۲,۸۱۴,۵۵۷	۱۱۷,۶۴۴,۵۰۵,۵۱۴		۱۱۷,۶۴۴,۵۰۵,۵۱۴	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

سود سپرده های بانکی دریافتی
سود سهام دریافتی
طلب از سرمایه گذاران
سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۶,۹۹۵	۲,۲۸۳,۵۷۲	۰٪	.	۲,۲۸۳,۵۷۲	.	۲,۲۸۳,۵۷۲	.
۲,۲۴۱	.	۰٪	.	.	.	.	.
۱۲۶,۳۷۸,۹۰۷	.	۲۰٪	.	.	.	.	.
۴۸۱,۰۳۰,۹۶۹	.	۰٪	.	.	.	.	.
۲,۶۹۵,۴۱۷,۷۷۶	.	۲۰٪	.	.	.	.	.
۲۶۵,۱۱۰,۹۳۰	.	۰٪	.	.	.	.	.
۲,۰۴۱,۹۵۹,۰۵۶	.	۰٪	.	.	.	.	.
۱,۶۲۴,۵۹۰,۱۶۲	.	۰٪	.	.	.	.	.
.	۲,۰۰۶,۳۰۱,۹۰۰	۲۰٪	۱۰,۹۹۲,۴۳۵	۲,۰۱۷,۲۹۵,۳۳۵	۲۰٪	۲,۰۱۷,۲۹۵,۳۳۵	۲۰٪
.	۳,۸۴۱,۷۰۳,۰۱۱	۲۰٪	۱۴,۷۳۵,۳۹۹	۳,۸۵۶,۴۳۸,۳۱۰	۲۰٪	۳,۸۵۶,۴۳۸,۳۱۰	۲۰٪
.	۱,۸۱۵,۳۵۷,۳۷۳	۱۸٪	۷,۱۶۱,۹۵۷	۱,۸۲۲,۵۱۹,۳۰۰	۱۸٪	۱,۸۲۲,۵۱۹,۳۰۰	۱۸٪
.	۱,۸۶۷,۰۰۳,۳۶۳	۱۸٪	۱۱,۰۴۸,۵۶۸	۱,۸۷۸,۰۵۱,۹۳۱	۱۸٪	۱,۸۷۸,۰۵۱,۹۳۱	۱۸٪
.	۲۴,۳۳۱,۷۰۷	۱۸٪	۱۷۹,۳۴۸	۲۴,۴۱۰,۹۵۵	۱۸٪	۲۴,۴۱۰,۹۵۵	۱۸٪
.	۴۳۴,۶۴۷,۷۱۲	۱۸٪	۳,۸۵۳,۰۶۸	۴۳۷,۹۱۷,۷۸۰	۱۸٪	۴۳۷,۹۱۷,۷۸۰	۱۸٪
۷,۳۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۹,۹۹۰,۹۴۵,۳۲۸		۴۷,۹۷۱,۵۷۵	۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۳		۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۳	

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۸۱۰-۱۴۵۲۷۹۷-بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۸۰۰-۲۰۵۳۶۴۵۲۶۰-بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۹۰-۴۳۳-۱۴۵۲۷۹۷-بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۴۰۰-۲۰۳۶۲۹۴۳۱۰-بانک آینده
سپرده بلند مدت ۲۰۰-۱۱۷۹۴۰۰۲-بانک آینده
سپرده بلند مدت ۲۹۰-۴۳۳-۱۴۵۲۷۹۷-بانک پاسارگاد
بانک آینده ۴۰۰-۷۵۰-۴۰۷۰۰-بانک آینده
بانک آینده
سپرده بلند مدت ۲۰۰-۲۶۸۰۲۱۶۰۰۶-بانک آینده
سپرده بلند مدت ۴۰۰-۲۸۱۵۴۹۱۰۰۰-بانک آینده
سپرده بلند مدت ۴۱۴-۳۳۲-۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰-موسسه اعتباری ملل
سپرده بلند مدت ۴۱۴-۲۶۰-۳۳۲-۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰-موسسه اعتباری ملل
سپرده بلند مدت ۲۰۰-۲۸۵۴۸۹۹۰۰۲-بانک آینده
سپرده بلند مدت ۴۰۰-۲۸۶۰۶۵۶۰۰۱-بانک آینده
جمع نقل به صفحه بعد

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل	توزیل نشده	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷,۳۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۹,۹۹۰,۹۴۵,۵۳۸		۴۷,۹۷۱,۵۷۵	۱۰,۰۳۸,۹۱۷,۱۱۳	سپرده بلند مدت ۹ - ۴۰,۲۸۷,۹۷۶,۰۰۹ بانک آینده
.	۹۵,۲۸۹,۶۶۰	۲۰٪	۱,۱۳۸,۶۹۷	۹۶,۳۳۸,۳۳۷	سپرده بلند مدت ۹ - ۱۲,۱۴۵,۲۷۹,۷۹۹ بانک پاسارگاد
.	۲,۴۴۹,۲۶۴,۰۱۰	۱۸٪	۳۱,۴۰۴,۲۶۲	۲,۴۸۰,۶۶۸,۲۷۲	سپرده بلند مدت ۳ - ۴۰,۲۹۴,۳۸۶,۰۰۳ بانک آینده
.	۲,۹۱۷,۰۰۳,۰۴۴	۱۸٪	۸,۶۳۱,۱۳۲	۲,۹۲۵,۶۳۴,۱۷۶	سپرده بلند مدت ۱۳۳ - ۱۱۱-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری
.	۲,۱۵۳,۰۹۲,۸۵۷	۱۸٪	۱۲,۷۴۱,۵۹۱	۲,۱۶۵,۸۳۴,۴۴۸	سپرده کوتاه مدت ۱۳۳ - ۹۸-۹۰-۹۸-۱۳۳ بانک گردشگری
.	۱,۸۸۶,۷۶۴	۱۸٪	۱۲,۰۹۶	۱,۸۹۸,۸۶۰	سپرده بلند مدت ۱۳۳ - ۲۱۱-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری
.	۷,۴۰۲,۱۷۷,۷۸۳	۱۸٪	۴۷,۴۵۵,۰۵۸	۷,۴۴۹,۶۳۲,۸۴۱	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۴-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۳۳۱,۱۵۰,۱۷۸	۱۸٪	۲,۸۳۹,۷۹۷	۳۳۳,۹۹۹,۹۷۵	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۵۲۶,۰۰۹,۸۳۹	۱۸٪	۷,۰۰۳,۸۵۷	۵۳۳,۰۱۳,۶۹۶	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۳۳۷,۸۶۸,۸۴۹	۲۰٪	۸۹۸,۳۷۱	۳۳۸,۷۶۷,۱۲۰	سپرده بلند مدت ۹ - ۴۰,۳۰۶,۹۹۶,۰۰۹ بانک آینده
.	۵۹۰,۱۶۳,۹۲۹	۲۰٪	۱,۶۱۶,۸۸۷	۵۹۱,۷۸۰,۸۱۶	سپرده بلند مدت ۶ - ۴۰,۳۰۷,۰۰۶,۰۰۶ بانک آینده
.	۳۰,۶۹۶,۰۹۸	۱۸٪	۷۵۶,۹۱۰	۳۰,۷۷۲,۰۰۸	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۴۰۰,۰۴۳,۶۷۷	۱۸٪	۱,۳۸۰,۹۷۳	۴۰۱,۴۲۴,۶۵۰	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۲,۳۱۹,۲۱۲,۲۵۰	۱۸٪	۱۰,۲۹۳,۴۹۰	۲,۳۲۹,۵۰۵,۷۴۰	سپرده بلند مدت ۱۳۳ - ۲۱۱-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری
.	۱۶۷,۴۸۲,۶۸۸	۱۸٪	۹۰۸,۵۲۶	۱۶۸,۳۹۱,۲۲۴	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۳۶۲,۳۷۲,۷۹۴	۱۸٪	۲,۱۴۴,۴۵۳	۳۶۴,۵۱۷,۲۴۷	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۸۳۰,۵۷,۳۷۴	۱۸٪	۷۷۸,۳۲۶	۸۳۸,۳۵۶,۱۰۰	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۴۰۰,۶۲۹,۰۹۹	۱۸٪	۴,۱۴۸,۹۸۱	۴۰۴,۷۷۸,۰۸۰	سپرده بلند مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۷,۲۹۶,۵۰۸	۱۸٪	۱۰۰,۷۵۲	۷,۳۹۷,۲۶۰	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰ - ۱۲-۲۹۰-۱۴۵,۲۷۹,۷۹۰ بانک پاسارگاد
.	۱۰۷,۹۳۳,۰۸۱	۲۰٪	۱,۹۵۵,۹۶۰	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	سپرده بلند مدت ۱ - ۴۰,۳۱۹,۰۰۴,۸۰۰ بانک آینده
۷,۳۳۴,۷۸۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۹,۸۴۹,۰۰۰		۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴	۳۱,۰۲۳,۷۵۰,۵۱۴	

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

۸-۲ سود سهام دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰
	۰	۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰

صنعتی بهیماک
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

۸-۳ طلب از سرمایه گذاران

توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
توزیل شده	توزیل 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 پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
مانده طلب بابت واحدهای صادر شده (بازگردان آوای زاگرس)

۸-۴ سایر حساب های دریافتی

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

سایر حساب های دریافتی

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

صندوق سرمایه گذاری آوای 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	۲,۶۳۳,۵۸۳,۵۶۵,۷۰۰	۲,۶۳۳,۵۲۱,۷۲۰,۷۱۷	۰
۴۹,۲۱۶,۳۷۹	۱۱,۹۷۶,۲۸۶,۸۰۰,۵۵۰	۱۱,۹۹۴,۵۱۸,۶۳۳,۲۰۴	(۳۰,۱۸۲,۶۱۶,۳۷۵)
۹۸۷,۳۷۱,۳۹۶	۱۴,۶۰۱,۰۶۷,۶۱۹,۷۰۱	۱۴,۶۳۱,۲۳۷,۶۰۷,۳۷۲	(۳۰,۱۸۲,۶۱۶,۳۷۵)

شرکت کارگزاری کارینما

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	۵۲۳,۳۴۹,۳۱۶	۴۶۰,۱۲۳,۰۱۰
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۲۸۴	۱,۹۶۱,۹۸۸,۷۱۶	۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۸۵,۷۸۷,۶۶۹	۳,۸۲۵,۴۷۳,۸۶۷	۳,۳۳۷,۰۷۹,۳۱۶	۶۷۴,۱۸۲,۲۳۰

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:

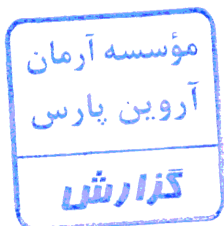
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۶۴۶,۸۸۲,۱۰۴	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱	بدهی بابت امور صندوق
<u>۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹</u>	<u>۱,۶۴۶,۸۸۲,۱۰۵</u>	

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
۴۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۶۵,۶۳۱,۷۶۳	۴,۰۰۰,۰۰۰
<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 آقای فردای زاگرس
بادداشت 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:

ریال	دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		ریال	یادداشت
	سود	زیان	سود	زیان		
	۰	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
	۰	(۳,۵۶۰,۲۶۹,۶۰۰)	۱۹,۴۶۷,۹۹۴,۲۸۷	۱۵-۲		سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۰	(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		ریال		تعداد	نام شرکت
سود	زیان	سود	زیان	سود	زیان		
۰	۰	۶۷۴,۵۷۴,۷۲۰	۳۵,۱۸۴,۹۴۹	۶,۳۲۰,۵۴۴,۹۳۸	۷,۰۳۶,۹۸۹,۷۴۰	۱۵۱,۹۵۴	صنعت غذایی کورش
۰	(۳,۵۶۰,۲۶۹,۶۰۰)	۱۱,۶۴۷,۶۰۹	۱۱,۶۴۷,۶۰۹	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	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گرومپهن
۰	۴,۵۵۵,۴۹۵	۱,۱۳۱,۴۵۴	۲۱۴,۹۷۴	۲۲۰,۳۸۸,۸۸۷	۲۲۶,۳۹۰,۸۱۰	۲۱,۵۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۷,۱۹۳,۹۰۵,۴۲۹	۳۰,۶۳۸,۸۴۰	۵۸,۲۹۸,۸۹۶	۵۳,۸۰۹,۷۲۴,۲۲۷	۶۱,۳۶۷,۷۶۷,۳۹۲	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۰	۶,۹۳۱,۷۳۷,۱۷۸	۱۲۲,۷۶۰,۰۸۵	۲۳,۳۴۴,۲۱۵	۱۷,۴۸۴,۱۹۳,۹۳۳	۲۴,۵۵۲,۰۱۵,۴۱۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائم بصیر
۰	۷۸,۴۸۴,۰۵۳	۱,۴۰۶,۰۱۳	۲۶۷,۱۴۰	۲۰۱,۰۴۵,۳۹۴	۲۸۱,۲۰۲,۶۰۰	۸,۷۳۳	آریان کیمیا تک
۰	۳,۹۲۵,۵۰۷,۴۸۳	۱۳۵,۵۱۸,۲۳۰	۲۵,۷۴۷,۹۸۸	۲۳,۰۱۶,۸۷۳,۰۳۹	۲۷,۱۰۳,۶۴۶,۷۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	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 آقای فردای زاگرس
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
• ۱۷,۷۳۱,۵۱,۵۹۱	۷۲۵,۴۱۲,۱۸۱	۱۳۷,۸۲۶,۸۴۷	۱۲۶,۴۸۸,۴۳۰,۹۶۴	۱۴۵,۸۱۲,۳۴۵,۸۸۳	•	جمع نقل از صفحه قبل		
• ۳,۳۴۰,۷۸۶,۰۰۲	۶۳,۶۱۲,۲۱۰	۱۲,۰۸۵,۲۲۰	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۱۲,۷۷۲,۴۴۲,۳۹۷	۲,۷۸۹,۵۳۴	ریل پرداز نو آفرین		
• (۳۴۹,۶۱۷,۷۶۶)	۲,۴۴۲,۸۱۷	۴۶۴,۱۳۳	۸۳۵,۲۷۴,۲۴۰	۴۸۸,۵۶۳,۴۲۴	۳۶۰,۰۳۲	ح. صنایع ریخته گری ایران		
• ۲,۶۷۵,۷۷۲,۱۴۱	۱۰,۶۷۵,۰۰۱	۲۰,۲۸۲,۲۵۹	۱۸,۵۳۷,۱۹۵,۵۹۹	۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا		
• ۹۸۸,۳۹۶,۴۹۴	۱۶۳,۶۵۰,۲۵۶	۳۱,۰۹۳,۱۷۷	۳۱,۵۴۷,۰۱۱,۴۹۳	۳۲,۷۳۰,۰۵۱,۴۲۰	۲۰,۵۸,۹۷۰	فولاد خوزستان		
• ۲,۶۱۹,۳۴۱,۵۵۴	۷۰,۶۸۲,۷۷۳	۱۳,۴۲۹,۵۴۹	۱۱,۴۳۳,۹۹۹,۹۲۴	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		
• ۲,۰۱۰,۶۶۵,۲۷۱	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	۴۳,۰۳۴,۴۹۱	۳۶,۸۱۲,۹۳۷,۷۸۲	۴۵,۲۸۹,۳۱۷,۷۱۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر		
• ۲۶۲,۳۵۷,۴۳۰	۳۹,۳۴۵,۱۴۰	۵,۵۷۵,۵۲۰	۵,۵۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۸۶۰,۲۸۰,۰۹۰	۵۱۰,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		
• ۷,۹۱۱,۱۲۱,۶۳۱	۱۷۸,۴۴۲,۰۳۰	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	۲۵۰,۰۰۰	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	۹۰,۷۷۹۶	۹۰,۸۱۶,۵۸۸	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 طیس		
• ۵۹,۷۸۸,۶۳۸,۶۷۶	۱,۹۲۳,۶۶۶,۰۴۰	۳۶۵,۴۹۱,۵۲۲	۳۲۲,۶۵۵,۷۷۱,۰۳۶	۳۸۴,۷۳۳,۵۶۷,۲۸۴				

صندوق سرمایه گذاری آقای فرحای زاکری

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

دوره مالی سه ماه و شش ماهه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزدها فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲۶,۴۷۸,۵۴۵	۲۶۳,۱۷۵	۱,۴۲۵,۲۵۸,۲۸۰	۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	مراجعه علم دولت ۴-ش ۴-خ ۰۱-۷
.	۱۲,۳۴۰,۰۴۹	۸۱,۱۰۸	۲۳۵,۰۷۸,۸۴۳	۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مراجعه علم دولت ۳-ش ۳-خ ۰۳-۳
.	۵۵۳,۰۶۷,۴۰۸	.	۶۵,۸۴۶,۹۳۲,۵۹۲	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۰۰	مراجعه علم دولت ۳-ش ۳-خ ۰۰۰-۵
.	۱۴۰,۸۴۴,۳۹۰	۵۱۷,۳۱۵	۲,۷۱۲,۳۳۸,۳۹۵	۲,۸۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	استاذ خزانه ۸-بودجه ۸-۹۸-۱۱۷-۰۰۰
.	۱۷۰,۶۳۹,۱۳۷	۱۳,۶۶۱	۱,۲۹۵,۷۵۸,۲۰۲	۱,۲۶۶,۴۱۱,۰۰۰	۱,۴۷۲	استاذ خزانه ۱۰-بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰
.	۴۶۵,۵۶۲,۹۴۶	۱,۳۷۹,۲۰۵	۷,۱۴۲,۴۷۳,۸۴۹	۷,۶۰۹,۴۱۶,۰۰۰	۹,۱۳۴	استاذ خزانه ۱۶-بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۵۰۳
.	۴۲,۵۳۷,۴۹۰	۳۷۱,۹۷۷	۲,۰۰۹,۳۹۰,۵۳۳	۲,۰۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۴	استاذ خزانه ۱۳-بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۲۱۹
.	۱۹,۶۹۶,۳۳۸,۹۷۰	.	۱۸۲,۴۹۳,۶۶۱,۰۲۰	۲۰۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۱۹۰	گام بانک پارسین ۰۰۱۲
.	۹۱,۲۳۴,۴۳۴	۲۵۹,۰۱۳	۱,۳۳۷,۵۶۵,۶۵۳	۱,۴۲۹,۰۵۹,۱۰۰	۱,۷۱۷	استاذ خزانه ۱۷-بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۵۱۲
.	۳,۱۹۴,۸۳۶	.	۷۰۸۰۵,۱۶۴	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴	استاذ خزانه ۲۰-بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۳۳۴
.	۳۵۷,۳۶۱	۱۰۳۳	۵,۳۵۳,۶۰۶	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷	استاذ خزانه ۱۸-بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۶۱۴
(۳۷,۶۱۳,۰۰۰)	(۳,۵۹۴,۹۶۴,۸۰۲)	۱۸۸,۵۴۵,۳۴۳	۱,۲۸۰,۸۶۱,۴۲۰,۴۰۹	۱,۲۷۸,۴۵۵,۰۰۰,۹۵۰	۱,۲۷۵,۰۵۵	مراجعه علم دولت ۵-ش ۵-خ ۰۳-۲
.	۶۳۴,۱۶۳,۹۰۹	۴,۱۲۹,۴۵۳	۲۲,۱۴۵,۰۷۵,۴۳۸	۲۲,۷۸۳,۲۶۸,۸۰۰	۳۷,۱۰۰	استاذ خزانه ۱۰-بودجه ۹۸-۹۸-۰۲۰۸۰۷
.	۱۲۵,۴۷۰,۹۱۱	۳۷۷,۹۸۹	۱,۹۵۹,۹۱۹,۱۰۰	۲,۰۸۵,۴۶۸,۰۰۰	۲,۴۴۲	استاذ خزانه ۱۴-بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۳۱۸
.	۷۲۸,۶۰۳	۱,۳۱۵	۶,۵۳۱,۱۸۲	۷,۲۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰	استاذ خزانه ۷-بودجه ۹۹-۹۹-۰۲۰۷۰۴
(۳۷,۶۱۳,۰۰۰)	۱۹,۴۶۷,۹۹۴,۲۸۷	۱۹۵,۹۴۰,۶۸۷	۱,۵۶۹,۷۳۷,۱۶۲,۱۷۶	۱,۵۸۹,۴۱۱,۰۹۶,۹۵۰		

صندوق سرمایه گذاری آرای 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:

دوره مالی سه ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵	۱۷۱,۰۹۰,۲۷۷,۶۲۲	۱۶-۱
۹,۴۸۱,۲۱۲,۴۵۷	۵۳۳,۳۳۳,۶۷۱,۶۴۴	۱۶-۲
۱۷,۹۵۶,۷۱۰,۱۹۲	۷۰۴,۴۲۳,۹۴۹,۲۶۶	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی سه ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ریال	ارزش دفتری	ریال	کارمزد	ریال	حالیات	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ریال	ریال														
۰	۰	ج. گروه دارویی برکت	۷۰۰	۸,۵۴۰,۰۰۰	۳۲,۳۱۳,۸۰۰	۸,۱۱۳	۳۲,۳۱۳,۸۰۰	۸,۱۱۳	۳۲,۳۱۳,۸۰۰	۴۲,۷۰۰	۱۳,۷۳۴,۶۱۳	۰	۰	۰	۰
۰	۰	ج. زغال سنگ پرونده طبس	۴۵۰,۰۰۰	۵,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۴,۰۰۰	۸,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۴,۰۰۰	۸,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۶۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۶,۸۸۷,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	پالایش نفت شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۱۸,۳۲۶,۰۱۵	۳۶,۴۲۳,۰۰۰	۳۶,۷۱۸,۳۲۶,۰۱۵	۳۶,۴۲۳,۰۰۰	۳۶,۷۱۸,۳۲۶,۰۱۵	۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۶۵۰,۹۸۵	۰	۰	۰	۰
۱,۰۲۰,۳۷۶,۱۲۴	۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۱۸۶,۶۸۹	۱۲۱,۶۷۴,۶۲۶,۴۹۴	۱۰۲,۲۰۰,۱۳۶,۴۱۰,۰۰۶	۱۱۶,۵۶۰,۳۴۷	۱۰۲,۲۰۰,۱۳۶,۴۱۰,۰۰۶	۱۱۶,۵۶۰,۳۴۷	۱۱۶,۵۶۰,۳۴۷	۶۱۳,۴۷۵,۵۱۳	۱۸,۷۳۳,۲۲۶,۵۲۸	۰	۰	۰	۰
۰	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۳۱,۷۴۰,۰۰۰	۳۴۳,۴۹۰,۲۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۳۳,۸۲۷,۲۲۷	۳۲۶,۳۱۵,۷۶۶	۳۰۰,۱۳۳,۸۲۷,۲۲۷	۳۲۶,۳۱۵,۷۶۶	۳۲۶,۳۱۵,۷۶۶	۱,۷۱۷,۴۵۱,۴۰۰	۴۱,۳۱۲,۶۸۵,۶۰۷	۰	۰	۰	۰
۰	۰	گروه دارویی برکت	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۱۴,۲۳۳,۶۷۱	۱۱,۶۱۰,۹۰۰	۳۲,۹۱۴,۲۳۳,۶۷۱	۱۱,۶۱۰,۹۰۰	۳۲,۹۱۴,۲۳۳,۶۷۱	۶۱,۱۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۴,۹۶۴,۵۷۱	۰	۰	۰	۰
۰	۰	صنعتی بهپاک	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۷,۲۴۲,۹۸۱	۱۱,۲۱۰,۰۷۰,۰۱۶۴	۱۰,۳۳۴,۱۰۰	۱۱,۲۱۰,۰۷۰,۰۱۶۴	۱۰,۳۳۴,۱۰۰	۱۱,۲۱۰,۰۷۰,۰۱۶۴	۵۴,۳۹۰,۰۰۰	۳۹۷,۵۵۱,۲۸۳	۰	۰	۰	۰
۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱,۵۲۱,۲۲۲	۱۱۰,۳۷۳,۳۰۶۷۶	۱۳,۴۸۶,۹۷۷,۳۹۱	۱۰,۴۸۵,۴۶۴	۱۳,۴۸۶,۹۷۷,۳۹۱	۱۰,۴۸۵,۴۶۴	۱۳,۴۸۶,۹۷۷,۳۹۱	۵۵,۱۸۶,۶۵۴	۲,۵۱۵,۳۱۸,۷۳۳	۰	۰	۰	۰
۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	جمع نقل به صفحه بند		۵۴۲,۹۴۲,۰۲۰,۱۵۱	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۲۷۴	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۲۷۴	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۲۷۴	۲,۷۱۹,۸۱۶,۲۶۷	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰



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

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		
۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۴۴,۶۶۱,۱۱۶,۵۲۰	۲,۷۱۹,۸۱۶,۲۶۷	۵۱۶,۷۶۵,۰۹۰	۴۹۵,۰۴۴,۳۲۲,۲۷۴	۵۴۲,۹۴۲,۰۲۰,۱۵۱		جمع نقل از صفحه قبل
.	۳۰,۱۸۶,۹۸۸,۰۲۰	۱,۱۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۱۷,۵۰۰	۲۰۱,۰۷۸,۷۴۴,۴۸۰	۲۳۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بهساز کاشانه تهران
.	(۹,۹۰۱,۱۸۵,۸۷۹)	۱۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۱۲۵,۰۰۰	۴۴,۳۵۹,۳۳۱,۷۴۷	۳۳۶,۶۵۰,۰۰۰,۸۳۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
.	(۱۶,۲۸۱,۴۹۴,۸۶۰)	.	۸۵۰,۸۴۰,۳۷۵	۸۷,۸۱۶,۴۱۰,۴۸۵	۷۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
.	۴,۳۹۷,۱۸۰,۹۳۷	۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۰۵,۰۰۰	۶۷,۰۷۵,۰۱۴,۰۶۳	۷۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	(۱۲,۳۵۰,۵۳۳,۰۱۸)	.	۴۳,۳۸۷,۶۶۴	۵۰,۰۳۵,۵۴۸,۴۵۴	۳۷,۷۲۸,۴۰۳,۱۰۰	۲,۴۰۳,۰۸۳	صندوق س. طلای سرخ نووبرا
.	(۱,۹۵۶,۴۵۰,۶۵۴)	۴۹,۳۳۰,۰۰۰	۹,۳۵۲,۷۰۰	۱۱,۷۳۳,۸۶۶,۹۵۴	۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
.	۲,۶۶۶,۰۸۲,۷۳۳	۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۶,۰۰۰	۱۲,۶۱۳,۷۵۹,۹۱۲	۱۵,۱۷۵,۵۱۸,۶۴۵	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
.	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مختلط کاریزما
.	۱,۳۰۵,۹۳۲,۸۱۲	.	۶۱۰,۶۷,۱۸۸	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ویستا سس
.	۲,۷۲۶,۵۵۹,۶۵۱	.	۲۲۹,۶۶۳,۵۴۰	۹۲,۵۷۰,۶۵۱,۶۹۴	۹۵,۵۲۶,۴۷۴,۸۸۵	۲۶۷,۰۰۰	عطران ۱۱۰ تکین بهرام (ب)
۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۴۶,۰۵۱,۱۹۶,۲۶۲	۴,۵۴۵,۹۴۶,۲۶۷	۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۷	۱,۱۳۲,۴۲۵,۷۵۰,۰۶۳	۱,۱۷۴,۳۰۵,۴۲۵,۱۴۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای ناگرس
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	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۲۶,۰۵۱,۱۹۶,۲۶۲	۴,۵۴۵,۹۴۵,۲۶۷	۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۷	۱,۱۲۲,۴۲۵,۷۵۰,۰۶۳	۱,۱۷۴,۳۰۵,۴۲۵,۱۴۹		جمع نقل از صفحه قبل
.	۹,۸۳۹,۷۳۱,۱۱۹	.	۷۶۱,۶۴۶,۸۲۷	۳۰۶,۷۵۱,۳۶۶,۴۴۰	۳۱۷,۳۵۲,۸۴۴,۳۸۶	۸۷۷,۹۵۸	زعفران ۱۱۰-نگین بیرجند(ب)
.	۴,۵۴۸,۳۱۵,۲۰۰	.	۳۷۴,۶۶۶,۹۹۲	۱۵۱,۱۸۸,۲۶۴,۲۶۲	۱۵۶,۱۱۱,۲۴۶,۴۵۴	۴۳۳,۴۸۱	زعفران ۱۱۰-نگین تروند قاینات(ب)
.	۲۵,۴۸۹,۵۳۱	.	۳,۱۹۲,۰۰۰	۱,۳۰۱,۳۱۸,۴۶۹	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	زعفران ۱۱۰-نگین زرین(ب)
.	۱,۹۱۹,۶۶۰,۶۵۹	.	۱۵۴,۳۵۹,۴۴۷	۶۲,۳۴۳,۴۱۵,۸۶۲	۶۴,۳۱۶,۴۳۵,۹۶۸	۱۷۸,۷۶۸	زعفران ۱۱۰-نگین سحرخیز(ب)
.	۲,۴۵۹,۹۵۷,۷۲۱	.	۲۰۷,۴۵۲,۱۶۷	۸۳,۷۷۰,۹۹۳,۹۹۴	۸۶,۴۳۸,۴۰۲,۸۸۲	۳۳۹,۲۵۴	زعفران ۱۱۰-نگین ملل(ب)
.	۱۷۷,۱۱۵,۱۲۹	.	۱۹,۸۷۴,۴۲۰	۸۰,۸۴۰,۱۸,۴۵۱	۸۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۹۶	زعفران ۱۱۰-نگین نوین(ب)
.	۲۲۶,۳۶۰,۶۴۲	.	۳۱۲,۹۸۲,۰۶۴	۱۲۹,۸۶۹,۸۵۰,۲۹۴	۱۳۰,۴۰۹,۱۹۳,۰۰۰	۳۷۵,۸۱۹	زعفران ۱۱۰-نگین وحدت چلم(ب)
.	(۱۸۳,۰۷۷)	۱۳۳,۴۸۰	۲۵,۳۶۱	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۳۸,۱۳۷	بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰-تادیه
.	۲۷,۴۴۴,۶۳۴,۰۸۰	.	۱,۸۱۲,۴۶۷,۴۵۴	۷۳۰,۱۱۴,۳۳۷,۳۰۸	۷۵۹,۳۶۱,۴۳۸,۸۴۲	۲۰,۵۲,۸۲۲	زعفران ۱۱۰-نگین طلای سرخ(ب)
.	۱,۲۸۰,۸۴۳,۷۵۰	.	۶۱,۱۵۶,۲۵۰	۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سهامی کاریزما-اخرمی
.	(۳۱۰,۱۷۰)	.	۶۰	۴۴۰,۱۱۰	۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیار وپارس-۱۶۰-۲/۲۸-۱۴۰/۱/۰
۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۲۴	۹۴,۰۵۲,۹۱۰,۸۴۶	۴,۵۴۶,۰۷۸,۷۳۷	۵,۰۰۰,۲۵۵,۵۹۹	۲,۶۴۵,۸۱۳,۵۷۴,۳۸۹	۲,۷۴۹,۴۳۲,۹۲۰,۵۸۱		جمع نقل به صفحه بند

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

دوره مالی سه ماه و هروزه 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		
۱,۰۲۰,۴۷۶,۱۳۴	۹۴,۰۵۲,۹۱۰,۸۴۶	۴,۵۴۶,۰۷۸,۷۴۷	۵,۰۰۰,۳۵۵,۵۹۹	۲,۶۴۵,۸۳۳,۵۷۴,۳۸۹	۲,۷۴۹,۴۳۲,۹۲۰,۵۸۱	جمع نقل از صفحه قبل		
.	۲,۲۷۹,۶۴۲,۷۲۷	.	.	.	۴۱,۶۴۳,۲۷۵,۴۷۲	صندوق سرمایه گذاری زرین پارسین	۲۱,۵۶۴	
.	۱۰۰,۳۵۴,۹۱۱	۳۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۷۱,۰۰۰	۵۳,۷۵۴,۸۳۰,۸۹	۵۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	
.	۸۰,۵۷۲,۰۱۱,۵۶۳	۵,۴۳۶,۸۷۵,۰۰۰	۱,۰۳۳,۰۰۰,۶۲۵	۱,۰۰۰,۳۳۳,۰۷۰,۸۱۷	۱,۰۸۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
.	(۴,۶۲۷,۳۷۸,۶۶۱)	۳۷,۱۹۱,۰۰۰	۷,۰۶۶,۲۹۰	۱۲,۰۲۱,۳۲۱,۳۷۱	۷,۴۳۸,۲۰۰,۰۰۰	بانک پارسین	۴,۲۰۰,۰۰۰	
.	(۳۳۲,۴۳۹,۰۹۶)	۱۳,۳۵۹,۰۰۱	۲,۵۳۸,۳۱۰	۲,۹۸۸,۳۴۲,۰۱۶	۲,۶۷۱,۸۰۰,۰۱۳۱	صنایع ریخته گری ایران	۸۹۹,۸۹۹	
.	(۱۶۴۰,۱۱۳,۵۰۲)	۴۳۰,۵۹۶,۰۰۰	۸۱,۸۱۳,۲۴۰	۱۰۰,۲۰۰,۷۹۱,۳۲۶۲	۸۶,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	
.	(۱۹۵,۸۶۵,۲۸۹)	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۱۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۵,۶۵۵,۲۸۹	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق پارسین	۱,۰۰۰,۰۰۰	
.	۱,۱۳۳,۷۹۴,۲۸۴	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۸,۱۴۵,۷۱۶	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	
.	(۱۸۶,۴۸۸,۸۸۴)	۲۴۹,۵۱۶,۰۰۰	۲۷,۴۰۸,۰۴۰	۴۹,۷۹۲,۷۶۴,۸۴۴	۴۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	
۹۶,۹۹۶,۰۰۲۸	۱۲,۰۲۵,۶۷۷,۵۰۶	۱,۲۶۴,۸۱۶,۱۲۸	۲۴,۰۳۱,۵۰۶۵	۲۳۹,۳۳۵,۴۲۰,۸۷۳	۲۵۲,۸۶۶,۲۲۹,۵۷۲	پالایش نفت تبریز	۶,۵۸۷,۵۸۴	
.	۲,۶۹۲,۴۹۱,۳۱۵	۸۴۸,۵۴۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۲,۶۰۰	۱۶۶,۰۰۰,۵۱۴,۶۰۰	۱۶۹,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	
۷,۳۶۰,۳۰۲,۵۴۰	(۳,۴۳۰,۵۳۳,۵۰۹)	۹۸,۶۴۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۱,۶۰۰	۱۹,۹۰۰,۵۱۳,۶۵۰	۱۶,۵۹۱,۹۸۶,۷۴۱	فولاد خوزستان	۳,۶۰۰,۰۰۰	
.	۵,۱۱۶,۹۷۶,۶۰۱	۲۱۵,۸۵۵,۰۰۰	۴۱۰,۱۲,۴۵۰	۳۷,۷۹۷,۱۵۵,۹۴۹	۳۳,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	کالسیسین	۲,۳۰۰,۰۰۰	
.	(۱,۷۱۲,۹۴۵,۱۹۰)	۷۱,۶۱۷,۳۲۸	۱۳,۶۰۷,۳۷۱	۱۵,۹۵۱,۲۶۷,۷۸۱	۱۴,۳۳۳,۵۴۷,۷۰۰	سیمان صوفیان	۸۸۵,۸۱۰	
(۲,۲۷۶,۹۵۷)	.	.	.	.	.	گروه صنعتی سیاهان	.	
۸,۴۷۵,۴۹۷,۷۳۵	۱۷۱,۰۹۰,۲۷۷,۶۲۲	۳۷,۲۴۰,۶۶۷,۱۷۶	۲۰,۳۲۳,۱۴۴,۲۰۷	۴,۴۱۰,۵۹۳,۲۶۹,۲۶۶	۴,۶۰۲,۲۴۰,۳۶۰,۱۹۷			

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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	
					سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماه و هروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه سم ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۰,۳۳۴	۹,۵۹۰,۳۶۸,۶۹۹	۸,۰۵۶,۱۷۱,۱۸۱	۱,۷۳۸,۳۷۲	۱,۵۳۲,۵۵۹,۲۴۶	۰
اسناد خزانه سم ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۶,۸۳۲	۶,۲۴۷,۷۹۵,۶۸۰	۵,۲۲۵,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۳۲,۴۱۳	۱,۰۲۱,۵۴۴,۲۲۸	۰
مرایجه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳	۱,۰۲۶,۰۰۰	۱,۰۱۶,۶۷۷,۷۶۴,۰۰۰	۹۹۲,۱۴۰,۷۶۰,۸۰۹	۱۸۴,۲۷۲,۸۴۵	۲۴,۳۵۲,۷۳۰,۳۴۶	۰
مرایجه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۶	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۰,۷۳۸,۰۲۴,۰۰۰	۲۰۰,۶۶۷,۹۰۳,۳۸۰	۳۸,۱۹۶,۲۶۷	۱۰,۲۳۱,۹۲۴,۳۵۲	۰
مرایجه عام دولت ۵-ش خ ۳۰۲	۴۵	۴۵,۰۰۰,۴۴۹	۴۵,۰۳۹,۰۸۰	۸,۱۵۶	(۴۶,۷۸۷)	۵,۶۳۱,۹۵۵,۶۰۰
اسناد خزانه سم ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۶۴,۵۹۸	۵۴,۹۰۸,۲۹۹,۹۹۹	۴۵,۸۸۷,۳۴۳,۷۱۶	۹,۹۵۲,۱۲۹	۸,۹۱۱,۰۰۴,۱۵۴	۵۸,۰۴۸,۴۴۷
اسناد خزانه سم ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۲۸,۳۳۱	۲۳,۸۴۱,۰۷۹,۵۰۰	۲۰,۰۳۴,۶۰۸,۷۱۹	۴,۳۲۱,۱۹۶	۳,۸۰۲,۱۴۹,۵۸۵	۴۹,۳۴۵,۹۶۵
اسناد خزانه سم ۴ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۷۸۶۰۵	۵۸,۳۳۲,۷۷۰,۵۰۰	۵۲,۳۹۲,۳۴۸,۴۶۱	۱۰,۵۷۲,۸۱۵	۶,۱۸۷,۸۴۹,۳۲۴	۰
اسناد خزانه سم ۵ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۲۸۸,۷۹۷	۲۶۳,۴۷۲,۲۵۷,۴۶۱	۲۱۹,۱۴۴,۳۱۵,۲۲۱	۴۷,۷۵۴,۵۲۸	۴۴,۲۸۱,۱۸۷,۷۱۲	۰
اسناد خزانه سم ۶ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۱۹,۴۴۴	۱۵,۳۹۱,۷۲۸,۰۰۰	۱۲,۸۸۷,۲۴۲,۳۸۶	۲,۷۸۹,۷۵۱	۲,۵۰۱,۶۹۵,۸۶۳	۰
اسناد خزانه سم ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۴۳۵,۹۹۷	۳۳۴,۵۸۱,۴۵۱,۷۷۵	۲۸۱,۹۴۹,۷۴۸,۱۲۰	۶۰,۶۴۲,۸۸۸	۵۲,۵۳۶,۰۷۰,۷۶۷	۱,۳۸۹,۳۳۷,۲۰۰
اسناد خزانه سم ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۵۳۲,۶۸۳	۳۸۲,۸۶۲,۷۱۰,۱۵۱	۳۳۵,۰۶۰,۴۹۹,۵۷۱	۶۹,۳۹۳,۸۶۶	۴۵,۲۸۶,۸۱۶,۷۱۴	۱,۰۷۴,۴۳۰,۴۹۳
مرایجه عام دولتی ۶-ش خ ۲۱۰	۵۴۰,۰۰۰	۵۲۳,۱۹۴,۱۱۹,۹۹۹	۵۰۱,۹۲۲,۴۲۸,۲۵۵	۹۴,۸۲۸,۹۳۴	۲۱,۱۶۶,۸۶۲,۸۱۰	۱,۱۲۵,۶۲۸,۲۵۵
اسناد خزانه سم ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳,۵۵۴,۲۵۰	۲,۴۹۹,۹۲۷,۹۴۲,۷۵۰	۲,۴۲۳,۹۵۴,۸۳۹,۳۴۵	۴۵۳,۱۱۱,۹۴۰	۷۵,۵۱۹,۹۹۱,۴۶۵	۰
مرایجه عام دولت ۷-ش خ ۲۰۴۰۶	۷۶۰,۰۰۰	۷۳۶,۳۴۷,۲۷۹,۹۹۹	۶۹۹,۵۵۲,۵۹۷,۹۹۱	۱۳۲,۴۶۲,۹۴۴	۳۶,۹۶۱,۲۱۹,۵۶۴	۶۷,۷۹۷,۴۹۱
مرایجه عام دولت ۸-ش خ ۱۰۶۱۲	۳۱۹,۰۰۰	۳۱۲,۹۴۴,۴۵۵,۹۹۹	۳۰۰,۰۴۸,۶۸۴,۳۱۷	۵۶,۷۲۱,۰۰۳	۱۲,۸۳۸,۰۶۰,۶۷۹	۸۳,۴۱۴,۳۱۷
اسناد خزانه سم ۱۲ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۲۶۱,۶۷۹	۱۸۰,۸۷۲,۵۲۴,۷۹۹	۱۵۹,۹۴۱,۲۶۷,۱۰۲	۳۲,۷۸۳,۱۲۵	۲۰,۸۹۸,۴۷۴,۵۵۲	۰
اسناد خزانه سم ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۲۰,۰۴۳	۱۹,۵۴۱,۳۲۳,۷۱۰	۱۷,۴۴۰,۵۷۰,۵۲۲	۳,۵۴۱,۸۶۵	۲,۰۹۷,۲۱۱,۳۲۳	۰
اسناد خزانه سم ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۲۷۹,۵۸۷	۱۷۰,۰۱۹,۶۵۰,۵۷۰	۱۵۲,۰۳۱,۹۲۲,۰۳۶	۳۰,۸۱۶,۰۶۲	۱۷,۹۵۶,۹۱۲,۴۷۲	۰
اسناد خزانه سم ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۲	۲۲۳,۲۷۲	۱۳۱,۰۰۷,۰۷۸,۷۱۹	۱۱۷,۲۷۷,۸۹۹,۷۴۴	۲۳,۷۴۵,۰۳۳	۱۳,۵۰۵,۴۳۳,۹۴۲	۰
اسناد خزانه سم ۶ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۶,۷۶۷	۹,۹۹۳,۱۳۱,۱۹۹	۹,۸۵۹,۱۶۹,۰۲۲	۱,۸۱۱,۲۵۵	۱۳۲,۱۵۱,۷۲۲	۰
اسناد خزانه سم ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۹۳,۵۶۲	۱۲۰,۰۶۶,۵۰۸,۶۰۰	۱۰۶,۸۲۸,۵۶۳,۵۰۶	۲۱,۷۶۲,۰۵۵	۱۳,۲۱۶,۱۸۴,۰۳۹	۰
اسناد خزانه سم ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۵۹,۳۲۲	۳۳,۱۸۸,۲۸۶,۱۲۰	۳۲,۵۴۶,۹۲۵,۱۵۴	۶,۰۱۵,۳۷۷	۶۳۵,۳۳۴,۷۹۰	۰
گام بانک اقتصاد نوین ۱۰۱	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۳۶۴,۱۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۵۹۰,۶۹۶,۷۵۰	۹۸۸,۹۹۰,۷۳۴	۱۱۱,۵۴۵,۴۶۲,۵۱۶	۰
مرایجه عام دولت ۹۱-ش خ ۱۰۵۲۵	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۷۲,۱۸۸	۵,۹۴۷,۱۲۷,۸۱۲	۰
مرایجه عام دولت ۱۰۱-ش خ ۲۰۷۱۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۰۵۵,۹۹۹,۹۹۳	۲۴۰,۴۴۱,۵۷۴	۲۶۷,۷۵۸,۴۳۳	۰
اسناد خزانه سم ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۴,۶۸۹
		۱۰,۰۱۳,۴۴۱,۰۱۳,۴۷۸	۹,۴۷۷,۵۵۰,۶۶۲,۶۱۹	۲,۵۵۶,۶۷۹,۲۳۵	۵۴۳,۳۲۴,۶۷۱,۶۲۴	۹,۴۸۱,۲۱۲,۴۵۷



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

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماه و هفده

سال مالی منتهی به

منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	۳۲۰,۳۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	گروه صنعتی سپاهان
۰	۹۶۰,۹۹۳,۰۰۰	۰	۹۶۰,۹۹۳,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	گروه بهمن
۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	بالایش نفت تبریز
۰	۱۷,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۷,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۸,۹۷۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	فولاد خوزستان
۰	۲,۰۴۷,۳۳۶,۰۰۰	۰	۲,۰۴۷,۳۳۶,۰۰۰	۱,۲۱۴,۳۶۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	بالایش نفت بندر عباس
۰	۴,۶۷۵,۲۹۳,۷۰۰	۰	۴,۶۷۵,۲۹۳,۷۰۰	۱۴,۲۸۳,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	صنعتی بهپاک
۰	۴۷۶,۰۸۶,۹۵۷	(۷۸,۹۱۳,۰۴۳)	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	بالایش 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:

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

سود اوراق مربحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره مالی سه ماه و هروزه	سال مالی منتهی به	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				ریال	ریال
				درصد		
۶,۹۶۴,۹۶۷,۱۲۲	۴۱,۰۱۷,۰۰۱,۷۵۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸.۰۰٪		
۰	۲۶,۹۸۴,۲۲۲,۹۹۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷.۰۰٪		
۰	۴۶,۷۰۵,۸۵۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶.۰۰٪		
۰	۱,۸۸۷,۷۷۴,۲۲۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵.۰۰٪		
۰	۷۲,۷۴۲,۴۸۰,۰۵۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵.۰۰٪		
۰	۱۱,۸۸۹,۹۳۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵.۰۰٪		
۰	۲,۲۹۱,۶۷۸,۱۱۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۶.۰۰٪		
۰	۱۰,۴۵۰,۲۷۶,۲۶۶	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۵.۰۰٪		
۵۲۰,۷۰۷,۴۳۶	۵۱,۰۶۶,۳۶۲,۱۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۶.۰۰٪		
۱,۳۹۱,۹۷۰,۰۶۵	۱۳۷,۲۸۸,۰۹۸,۱۷۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸.۰۰٪		
۸,۲۵۳,۰۵۵,۹۳۶	۹۱,۶۰۴,۳۹۵,۱۷۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷.۰۰٪		
۱۷,۱۳۰,۷۰۰,۵۵۹	۴۳۵,۳۹۰,۸۸۴,۶۷۲					

مربحه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۲

مربحه عام دولت ۴-شخ ۰۲۰۶

مربحه عام دولت ۴-شخ ۰۱۰۷

مربحه عام دولت ۳-شخ ۰۰۰۵

مربحه عام دولت ۳-شخ ۰۱۰۳

مربحه عام دولت ۳-شخ ۰۳۰۳

مربحه عام دولت ۱۰۱-شخ ۰۲۰۷۱۱

مربحه عام دولت ۹۱-شخ ۰۱۰۵۲۵

مربحه عام دولت ۷۹-شخ ۰۱۰۶۱۲

مربحه عام دولت ۷۶-شخ ۰۳۰۴۰۶

مربحه عام دولتی ۶۵-شخ ۰۲۱۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

منتہی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال، مال، منتهی، به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

51

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

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۶,۹۹۰,۱۳۷	۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۵,۹۵۲,۶۶۶	۱,۲۶۲,۹۳۷,۲۰۹	۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳ اوراق تبعی سمگا
۱۵,۹۵۲,۶۶۶	۲,۸۰۹,۹۲۷,۳۴۶	

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 دریافتی اختیار تبعی سمگا می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

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

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماه و شروزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۷۴۳,۳۶۸	۹۵,۰۰۳,۸۴۸	هزینه تاسیس
۳۱۷,۹۹۹,۹۲۲	۱۷۹,۹۹۹,۹۳۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۶۴۶,۸۸۲,۱۰۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۴,۸۷۶,۹۹۰	۹۸۳,۴۷۱,۳۷۳	هزینه آبونمان ترم افزار
۰	۱,۹۶۱,۹۹۸,۷۱۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۰	۳۱۸,۱۵۶,۹۵۳	هزینه کارمزد وثیقه
۴,۷۹۶,۹۷۰	۸۳,۸۸۱,۶۴۲	هزینه کارمزد بانکی
۰	۳۷,۵۰۱,۵۰۹	سایر هزینه ها
۲۳۰,۹۴۹,۰۱۹	۷۶۹,۰۵۰,۹۸۱	هزینه تصفیه
۷۱۰,۳۶۶,۲۶۹	۵,۶۸۰,۹۴۷,۰۵۶	

صندوق سرمایه گذاری آناه فردا، ناگرس،
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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال
۲۲-۱	۱,۸۹۴,۲۹۰,۰۰۰	دوره مالی سه ماه و هروزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲۲-۲	(۱,۶۳۴,۵۹۰,۱۶۲)	
	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۸۸۳,۱۷۹,۲۰۹,۸۳۸	

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی

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

	ریال	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و هروزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
	(۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	
	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۸۸۴,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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

	ریال	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماه و هروزه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۰	
	(۱,۶۳۴,۵۹۰,۱۶۲)	
	۰	
	(۱,۶۳۴,۵۹۰,۱۶۲)	

تعدیل سود سپرده بانکی

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 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 سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تکلی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	ممتاز	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۶٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیران سرمایه گذاری	علی قلی پور	سهامدار ممتاز - مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیران سرمایه گذاری	محمدرضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیران سرمایه گذاری	کوروش صادقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۵٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیران سرمایه گذاری	رضا حشمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۵٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
				۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰



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

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

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال		ریال		
(۲,۸۷۴,۰۵۵,۱۵۲)	طی سال مالی	۵۰,۲۲۶,۸۶۲,۷۳۷	مدیر	شرکت سبدگردان زاگرس
.	طی سال مالی	۲۲,۴۹۲,۲۲۱,۷۴۵	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
(۲۳۲,۹۹۹,۸۶۸)	طی سال مالی	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس	مؤسسه آرمان آروین پارس
.	طی سال مالی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
(۱,۵۰۶,۵۴۹,۰۹۷)	طی سال مالی	۱۱,۵۰۶,۵۴۹,۰۹۷	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
(۴,۶۱۳,۶۰۴,۱۱۷)		۸۵,۱۶۱,۶۳۳,۵۷۹		

۲۷-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.