

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱



تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

باسلام ،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
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
۵-۷	ت : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۹	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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های بااهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت سبدگردان زاگرس (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۸۵۵۵۱
ZAGROS
ASSET MANAGEMENT

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران
(مشهود(حسابرسان رسمی)
ایران (سجود(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴,۷۰۷,۱۰۲,۴۳۲,۴۰۷	۳,۲۲۰,۹۴۸,۵۷۸,۳۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۹۰۱,۳۱۹,۰۳۹,۳۳۶	۱۱,۹۶۳,۱۲۹,۶۹۵,۵۴۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۱,۸۴۴,۹۱۹,۱۶۱,۷۴۲	۹,۱۵۹,۹۱۸,۰۵۵,۴۷۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۵۲۴,۰۹۱,۰۶۱,۸۷۸	۳۵۴,۸۲۱,۰۱۲,۵۲۸	۸	یا علی الحساب
۲,۷۵۸,۹۰۶,۴۹۶	۷۱,۷۸۴,۴۸۶	۹	حساب های دریافتنی
۸۵,۱۷۶,۸۷۳	۳۷۷,۵۳۳,۲۹۴	۱۰	جاری کارگزاران
۴۵۹,۵۳۹,۹۹۸	۱۳۷,۳۹۳,۵۶۳	۱۱	سایر دارایی ها
			موجودی نقد
۲۵,۹۸۰,۶۳۵,۳۱۸,۷۳۰	۲۴,۶۹۹,۴۰۴,۰۵۳,۲۷۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۴,۶۵۱,۲۲۳,۱۱۳	۶,۵۹۸,۴۰۸,۳۹۹	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۳۲۱,۴۶۴,۰۲۴	۱۸,۱۳۱,۷۵۹,۷۶۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۶۳۶	۲۵,۹۱۷,۸۰۸,۴۲۷	۱۴	پیش دریافت سود بانکی
۱۹۲,۱۸۷,۷۵۵,۷۷۳	۵۰,۶۴۷,۹۷۶,۵۹۲		جمع بدهی ها
۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷	۲۴,۶۴۸,۷۵۶,۰۷۶,۸۸۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱۵,۶۲۵	۱۶,۶۰۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.


 شرکت مدیریت دارایی زاگرس (سهام خاص)
 ZAGROS
 ASSET MANAGEMENT


 وزارت امور اقتصادی و دارایی
 سازمان بورس و اوراق بهادار
 (سازمان تنظیم مقررات و نظارت)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درآمد ها:
	ریال	ریال	
۱۶	۷۲۹,۴۴۱,۹۰۶,۱۱۸	۶۰۰,۵۹۳,۳۵۳,۲۱۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	۶۶,۵۸۹,۴۸۱,۸۹۶	۵۸۹,۵۱۱,۲۲۳,۵۸۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۵,۱۰۱,۳۴۵,۷۰۱	۲۰,۹۱۴,۰۴۳,۶۷۶	سود سهام
۱۹	۷۵۳,۷۰۲,۳۴۹,۵۷۰	۸۱۳,۶۱۹,۹۷۰,۰۷۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۱,۱۹۸,۷۲۵,۳۶۱	۱,۱۴۷,۵۶۴,۲۴۳	سایر درآمدها
	۱,۵۷۶,۰۳۳,۰۸۶,۴۴۶	۱,۴۸۴,۳۵۳,۱۵۵,۷۹۱	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۱	۵۲,۵۳۵,۸۱۶,۱۲۴	۵۲,۹۵۵,۹۸۲,۸۸۱	هزینه کارمزد اربکان
۲۲	۱۶,۰۸۶,۷۰۳,۴۳۵	۱۱,۰۳۶,۴۲۷,۷۸۶	سایر هزینه ها
	۶۸,۶۲۳,۵۱۹,۵۵۹	۶۳,۹۹۲,۴۱۰,۶۶۷	جمع هزینه ها
	۱,۵۰۷,۴۱۱,۱۸۹,۰۸۷	۱,۴۲۰,۳۵۹,۷۴۵,۱۲۴	سود خالص
	۰/۶۰٪	۱/۰۶٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	۲/۱۱٪	۱/۰۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) دوره
	تعداد	تعداد	
	ریال	ریال	
	۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷	۱,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰
	۱,۰۵۹,۳۸۷,۱۱۶	۱۰,۵۹۳,۸۷۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۲۰۰,۰۰۰
	(۱,۳۲۵,۵۷۲,۰۰۴)	(۱۲,۳۵۵,۷۲۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۲۰,۰۰۰)
	۰	۱,۵۰۷,۴۱۱,۱۸۹,۰۸۷	۰
۲۳	۰	(۹۸۵,۳۵۳,۷۹۵,۳۶۰)	۰
۱۵	۱,۴۸۴,۲۸۷,۶۴۵	۲۴,۶۴۸,۷۵۶,۰۷۶,۶۸۴	۲,۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰
			۳۰,۶۴۴,۰۰۷,۱۶۴,۵۰۲

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص / خالص دارایی های در پایان دوره / سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

رئیس هیئت مدیره
مهر و امضاء



رئیس هیئت مدیره
مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
مهر و امضاء

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که صندوق با درآمد ثابت قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ تحت شماره ۵۰۸۵۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۹۵۶۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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، در مجمع 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نام دارنده واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	
ممتاز تحت تملک	تحت تملک	ممتاز تحت تملک	تحت تملک	
۹۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)
۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	علی قلی پور
۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	محمد رضا مرادی
۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۵۸۱۵۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۴۵۰۱۶ و کد اقتصادی ۴۱۱۶۶۳۷۳۴۶۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: مطهری - خیابان کوه نور - خیابان ششم - پلاک ۶ طبقه اول

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابرسان رسمی) 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 **موسسه حسابرسی رازدار** (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۲۲۱۵۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از میدان آرژانتین- خیابان خالد تسلامبولی (وزرا)- خیابان بیست و سوم- پلاک ۱- طبقه ۴- واحد ۲۰- کد پستی ۱۵۱۳۹۴۴۱۴۳

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 صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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 (۰,۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 ۶۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۹ به تایید سازمان رسیده است .
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ 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 شامل هزینه ثابت به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و هزینه متغیر مطابق جدول زیر با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۷ به تایید سازمان رسیده است . ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰,۰۰۰۲۵ ۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰,۰۰۰۱۵ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰,۰۰۰۰۵ (این سه پلکان، با در نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها لحاظ می شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود.)
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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 است. می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، مؤسسات 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 دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		یادداشت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰.۶۲۴.۰۰۰.۶۳۵.۰۱۳	۳.۵۱۶.۲۶۶.۹۰۲.۱۵۳	۲.۰۶۰.۶۲۴.۴۴۶.۷۶۲	۳.۳۵۵.۴۶۶.۸۲۹.۷۱۷	۵-۱
۶۴۴.۷۰۱.۸۰۷.۳۹۴	۴۷۷.۳۲۰.۱۱۵.۴۲۹	۸۱۴.۴۷۴.۱۳۱.۶۳۱	۶۳۴.۸۶۶.۲۳۲.۱۹۲	۵-۲
۴.۷۰۷.۱۰۲.۴۳۲.۴۰۷	۳.۹۹۳.۵۸۷.۰۱۷.۵۸۲	۳.۲۲۰.۹۴۸.۵۷۸.۳۹۳	۳.۹۹۰.۳۳۲.۰۵۲.۹۰۹	

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳/۱۳٪	۸۱۲.۱۸۵.۹۱۳.۶۶۵	۵۸۶.۳۷۷.۱۷۶.۳۴۴	۴۲۹.۹۴۷.۹۹۱.۱۹۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-۱.۰۰٪	-	-	۱.۵۰۰.۴۴۲.۳۱۲.۲۹۸	استخراج کانه های فلزی
۲/۷۶٪	۷۱۶.۸۷۹.۰۴۶.۴۶۵	۶۳۲.۷۶۲.۰۸۷.۲۳۹	۴۸۱.۶۶۱.۷۲۴.۶۳۵	اطلاعات و ارتباطات
۸/۱۷٪	۲.۱۱۹.۲۲۵.۳۰۸.۱۵۶	۱.۸۹۷.۲۵۲.۹۲۰.۲۸۱	۸۹۶.۱۴۰.۴۹۰.۳۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-۱/۲۶٪	۶۷.۴۴۴.۶۴۷.۶۳۳	۴۹.۵۸۰.۶۷۹.۲۶۱	۳۹.۲۷۴.۷۶۲.۵۴۷	سیمان، آهک و گچ
-۱/۳۳٪	۶۰.۴۳۰.۵۴۱.۲۲۶	۷۲.۹۹۶.۹۰۰.۵۱۳	-	پتکها و موسسات اعتباری
-۱.۰۰٪	۶۷.۹۳۴.۸۷۲	۲۶.۷۳۴.۰۳۷	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱/۱۰٪	۲۸۶.۱۴۷.۲۳۳.۰۰۰	۲۷۷.۲۶۸.۴۰۴.۵۷۸	-	خودرو و ساخت قطعات
-۱.۰۰٪	-	-	-	مخابرات
۱۵/۷۴٪	۴۰.۶۲۴.۰۰۶.۲۵۰.۱۷	۳.۵۱۶.۲۶۶.۹۰۲.۱۵۳	۳.۳۵۵.۴۶۶.۸۲۹.۷۱۷	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۵-۲- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	ریال	
۲/۲۵٪	۵۸۴,۴۳۷,۹۵۲,۲۳۰	۶۶۲,۱۴۴,۶۳۱,۹۶۵	۴۹۵,۵۰۲,۸۳۱,۵۳۲	صندوق سرمایه گذاری سهامی قابل معامله
-۰/۲۳٪	۶۰,۲۶۲,۸۵۴,۱۶۴	۳۹,۳۶۲,۶۳۲,۷۴۵	۱۳۹,۳۶۲,۳۹۱,۶۶۰	صندوق سرمایه گذاری صدور و ابطال
۲/۴۸٪	۶۴۴,۷۰۱,۸۰۷,۳۹۴	۴۷۷,۳۲۰,۱۱۵,۴۲۹	۶۳۴,۸۶۶,۲۲۳,۱۹۲	

صندوق سرمایه گذاری آرای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی مناس دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷.۹۰۱.۲۱۹.۰۳۹.۳۳۶	۱۱.۹۶۳.۱۲۹.۶۹۵.۵۴۱	۶-۱
۷.۹۰۱.۲۱۹.۰۳۹.۳۳۶	۱۱.۹۶۳.۱۲۹.۶۹۵.۵۴۱	

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	شماره حساب	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	شماره حساب
۷۷٪	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۱٪	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت بانک آینده
۰/۹٪	۲۵۱.۰۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت بانک آینده
۰/۳٪	۷۲۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت بانک آینده
۰/۶٪	۱۶۸.۸۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	سپرده بلند مدت بانک آینده
۰/۰٪	۱.۹۴۶.۱۰۲	۰/۰٪	۰	۰٪	نامشود	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۰/۰٪	۱.۸۹۳.۴۶۷	۰/۰٪	۹۳.۰۰۰.۹۶۴	۰٪	نامشود	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۱/۵٪	۳۹۶.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۰	۰/۵٪	۱۲۷.۷۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۰	۱/۳٪	۳۱۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۰	۱/۸٪	۴۷۸.۷۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۰	۳/۵٪	۸۶۰.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۰	۲/۱۵٪	۵۲۶.۸۶۱.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۸/۱٪	۲۱۰.۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۴۰۱/۱۰/۰۸	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۲۲.۲۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۱/۳٪	۳۴۸.۲۹۳.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰۱/۱۰/۰۶	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۱٪	۲۸.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۳/۸٪	۵۵۶.۷۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۲/۵٪	۶۶۸.۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۰/۰٪	۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۰/۰٪	۰	۰/۱۴٪	۳۵.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۰/۰٪	۰	۲/۱۷٪	۵۲۹.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۰/۰٪	۰	۰/۶٪	۱۵۷.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۲۵/۴۱٪	۶.۶۰۱.۲۱۱.۸۲۹.۵۶۹	۲۰/۵۸٪	۵.۰۳۴.۳۶۴.۰۰۰.۹۶۴	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۱۴

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها		مبلغ	ریال
		درصد	درصد		
۲۵/۴۱٪	۶,۶۰۱,۲۱۱,۸۲۹,۵۶۹	۲۰/۵۸٪	۲۰/۵۸٪	۵,۰۳۴,۳۶۴,۰۰۰,۹۶۴	۵,۰۳۴,۳۶۴,۰۰۰,۹۶۴
۰/۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۱/۶۵٪	۱/۶۵٪	۴,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۶/۷۶٪	۶/۷۶٪	۱,۶۵۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۴۸۲,۴۷۳	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۴,۰۰۰,۹۹۴,۷۹۷	۴,۰۰۰,۹۹۴,۷۹۷
۱/۱۶٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱۳٪	۱/۱۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳/۸۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰۹٪	۴/۰۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۶/۱۳٪	۶/۱۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۱/۱۴٪	۱/۱۴٪	۲۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۳/۶۴٪	۳/۶۴٪	۸۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۳/۶۶٪	۳/۶۶٪	۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۸۰۱,۲۶۳	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰
۰/۰۰٪	۲۲,۲۲۱	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۲۵۶,۷۹۴	۲۵۶,۷۹۴
۰/۰۰٪	۲۴۸	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰
۰/۰۰٪	۲,۴۴۶,۵۸۴	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰
۰/۰۰٪	۲,۹۶۵,۹۷۸	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۳,۰۰۰,۲۹۸۶	۳,۰۰۰,۲۹۸۶
۳۰/۴۱٪	۷,۹۰۱,۲۱۹,۰۳۹,۳۲۶	۴۸/۸۹٪	۴۸/۸۹٪	۱۱,۹۶۳,۱۳۹,۶۹۵,۵۶۱	۱۱,۹۶۳,۱۳۹,۶۹۵,۵۶۱

سپرده های بانکی

تاریخ سپرده گذاری	شماره حساب	سپرده های بانکی
۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۲۹-۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۵۶	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲۹-۳۰-۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱۴۰۱/۱۰/۳۱	۲۹-۳۰-۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۵	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱۳۹۹/۱۰/۱۷	۲۹-۸۱۰۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۷۰۰۱۰۰-۱۷۷۹۳۴۷	سپرده بلند مدت بانک شهر
۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۷۰۰۱۰۰-۲۲۲۷۳۳۳	سپرده بلند مدت بانک شهر
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۵۲-۲۸۳-۶۷۳۰۰-۳۴-۳	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۵۲-۲۸۳-۶۷۳۰۰-۳۴-۴	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۱۴۰۱/۱۰/۳۷	۱۵۲-۲۸۳-۶۷۳۰۰-۳۴-۲	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۳۴-۱۴۰-۸۳۳۵۱۹-۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۱۴۰۰/۱۰/۳۳	۱۳۳-۹۰۸-۸۳۳۵۱۹-۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۷-۹۹۶۷-۸۳۳۵۱۹-۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۸۲۱-۸۴۱-۳۸۳۷۱۷-۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸۲۱-۸۱۰-۳۸۳۷۱۷-۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۱۳۹۹/۱۰/۳۳	۲۰۵۳۶۵۲۶۰۰۸	سپرده کوتاه مدت بانک دی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
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
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سر رسید
۲۲/۳۳٪	۵,۹۶۵,۱۶۶,۰۵۶,۹۵۸	۲۲/۳۳٪	۵,۵۵۹,۷۸۴,۰۵۷,۵۱۱	۰	۸۱۶,۳۳۵,۶۷۵,۷۴۹	۴,۷۴۳,۴۴۸,۳۸۱,۷۶۳	۰٪
۰/۵۹٪	۱۴۴,۴۶۳,۱۷۲,۹۲۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	استاندارد حسابداری بودجه ۱۳۰۴۱۸۰۰۰
۰/۰۵٪	۱۱,۹۰۰,۴۱۳,۲۹۶	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	استاندارد حسابداری بودجه ۱۳۰۶۲۶۰۰۰
۰/۸۳٪	۲۰,۳۳۲,۲۹۰,۸۱۷,۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	استاندارد حسابداری بودجه ۱۳۰۵۲۲۰۰۰
۱/۲۶٪	۳,۸۰۰,۱۵۷,۷۰۰,۳۲	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	استاندارد حسابداری بودجه ۱۳۰۳۱۶۰۰۰
۰/۰۰٪	۴۲۱,۳۳۷,۶۱۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	استاندارد حسابداری بودجه ۱۳۰۲۱۸۰۰۰
۰/۰۰٪	۴,۵۱۸,۵۸۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	استاندارد حسابداری بودجه ۱۳۰۲۰۶۰۰۰
۲۵/۵۳٪	۶,۶۳۳,۱۹۶,۱۱۳,۶۷۷	۲۲/۳۳٪	۵,۵۵۹,۷۸۴,۰۵۷,۵۱۱	۰	۸۱۶,۳۳۵,۶۷۵,۷۴۹	۴,۷۴۳,۴۴۸,۳۸۱,۷۶۳	۰٪

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
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
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سر رسید
۰/۸۳٪	۲۱۲,۱۱۷,۹۱۰,۷۸۲	۰/۸۳٪	۲۰۱,۵۷۵,۹۸۲,۵۵۰	۱۰,۹۰۴,۱۴۷,۹۸۵	(۹,۷۹۶,۰۶۸,۹۱۵)	۲۰۰,۴۶۷,۹۰۳,۳۸۰	۱۷٪
۵/۴۳٪	۱,۴۱۰,۶۵۳,۹۸۸,۶۰۲	۵/۳۷٪	۱,۳۱۲,۷۸۸,۱۳۹,۹۹۱	۶۶۶,۰۹۴۴,۰۸۲۵	(۷۹,۸۸۷,۳۱۰,۸۳۷)	۱,۳۲۶,۰۶۵,۹۹۹,۹۹۳	۱۶٪
۷/۵۵٪	۷۶۸,۲۰۸,۴۹۳,۸۷۹	۷/۸۸٪	۷۰۵,۷۹۰,۴۷۷,۶۸۷	۴۲,۴۳۰,۷۳۲,۴۳۷	(۳۵,۸۲۵,۰۵۵,۷۵۰)	۶۹۹,۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۰/۰۰٪	۴۵,۲۸۰,۲۶۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰٪
۹/۴۰٪	۲,۳۹۱,۰۲۵,۶۷۳,۵۲۵	۹/۰۷٪	۲,۱۲۰,۱۵۴,۵۹۰,۱۲۸	۱۱۹,۹۴۴,۳۲۲,۴۴۷	(۱۲۵,۵۰۸,۴۳۵,۴۹۲)	۲,۲۲۵,۷۱۸,۷۰۳,۳۷۳	۰٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	قیمت اعمال	قیمت اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۱۷,۸۶۱,۷۸۷,۵۰۰	.	.	.
۱,۵۰۲,۸۳۵,۵۸۷,۰۴۰	۱,۳۷۹,۹۷۹,۴۰۷,۸۳۲	۷,۹۸۷	۶,۵۷۱
۲,۸۲۰,۶۹۷,۳۷۴,۵۴۰	۱,۳۷۹,۹۷۹,۴۰۷,۸۳۲		

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر سهم	درصد
مخابرات ایران	۲۱۱,۲۶۷,۶۰۵	۶,۹۵۰	۰/۰۰٪
گل گهر			

۷-۴- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش خ ۲۰۷۱	۹۸۱,۱۹۰	(۹/۰۰)٪	۸۹۰,۲۸۹	۱,۲۴۶,۱۷۸,۶۸۹,۱۶۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه-م ۱-بودجه ۹۹-۹۰-۶۰-۲۰	۹۰,۶۰,۰۰۰	(۵/۰۰)٪	۸۵۹,۰۲۴	۲,۵۷۱,۶۶۶,۴۱۲,۹۶۴	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه-م ۱۰-بودجه ۹۹-۷۰-۸۰-۲۰	۹۲۴,۰۰۰	(۱۰/۰۰)٪	۸۳۱,۶۰۰	۴۴۲,۸۹۸,۸۹۲,۸۲۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۹۱۸,۲۵۱	(۱۰/۰۰)٪	۸۲۶,۴۲۶	۳۱۱,۵۰۶,۱۳۱,۳۷۸	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۷۶-ش خ ۳۰۴۰۶	۹۷۰,۰۰۰	(۱۰/۰۰)٪	۸۷۳,۰۰۰	۶۶۳,۳۵۹,۷۴۴,۲۵۰	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۶	۹۸۱,۰۰۰	(۱۰/۰۰)٪	۸۸۲,۹۰۰	۱۹۰,۶۷۱,۸۳۴,۴۶۵	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۹۵۸,۵۲۱	(۱۰/۰۰)٪	۸۶۲,۶۶۹	۱,۹۰۸,۷۰۹,۴۴۴,۶۱۷	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۸-۲- سود سهام دریافتی

بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
ناده گستر عسرنوین-های وب
سیمان هگمتان
مخابرات ایران

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 (بازگردان آوای زاگرس)

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۶۱۵۲۷۷	۰	۰	۲۵٪	۰
۳۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۵٪	۳۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰
۰	۵۱۰۱۳۴۵۷۰۱	(۳۰۳۰۹۸۴۲۹۹)	۲۵٪	۵۴۰۵۳۳۰۰۰۰
۹۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۵٪	۹۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۳۰۵۹۶۱۵۲۷۷	۱۸۱۵۶۳۴۵۷۰۱	(۳۰۳۰۹۸۴۲۹۹)		۱۸۴۶۰۳۳۰۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶۸۰۹۰۴۶۱۶۵۴۰	۱۶۸۵۹۵۸۰۸۵۲۲۷	۰	۲۵٪	۰
(۲۱۴۷۵۲۳۲۰۰۰۰)	(۲۱۴۷۵۲۳۲۰۰۰۰)	۰	۲۵٪	۰
۳۳۲۰۸۹۰۷۱۷۵۷۱	۱۰۴۷۱۳۰۵۷۶۵۲۲۷	۰	۲۵٪	۰
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶۸۰۹۰۴۶۱۶۵۴۰	۱۶۸۵۹۵۸۰۸۵۲۲۷	۰	۲۵٪	۰
(۲۱۴۷۵۲۳۲۰۰۰۰)	(۲۱۴۷۵۲۳۲۰۰۰۰)	۰	۲۵٪	۰
۳۳۲۰۸۹۰۷۱۷۵۷۱	۱۰۴۷۱۳۰۵۷۶۵۲۲۷	۰	۲۵٪	۰

صندوق سرمایه گذاری آیای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
	مانده پایان دوره	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کارپیرما	۳۷,۹۳۳,۸۵۳	(۲,۸۲۱,۹۴۲,۲۷۹,۴۲۵)	۲,۸۱۹,۳۲۹,۶۱۱,۸۰۴	۲,۵۵۱,۶۰۱,۴۷۴
کارگزاری بانک پاسارگاد	۳۲,۵۵۰,۶۳۳	(۲,۶۳۴,۱۶۵,۳۳۷,۲۷۰)	۲,۶۳۴,۱۹۹,۲۲۷,۸۳۳	(۳۹,۹۳۰)
کارگزاری توازن بازار	.	(۱,۱۶۶,۲۷۷,۹۶۶,۱۷۰)	۱,۱۶۶,۲۷۷,۹۶۶,۱۷۰	.
	۷۱,۷۸۴,۴۸۶	(۶,۶۴۲,۵۸۶,۵۸۲,۸۶۵)	۶,۶۴۰,۱۰۶,۸۰۵,۸۰۷	۲,۵۵۱,۵۶۱,۵۴۴

۱۰- سایر دارایی ها

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۵۹,۵۴۰,۷۹۰	۲۵,۶۳۴,۷۹۹	.	۸۵,۱۷۵,۵۸۹
مخارج رتبه بندی	۳۱۷,۹۹۱,۲۲۰	۵۲,۶۰۸,۷۸۰	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	.
آپوسان نرم افزار صندوق	.	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	.
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	.	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۲۸۴	.	.	۱,۲۸۴
	۳۷۷,۵۳۲,۲۹۴	۲,۸۰۷,۷۲۳,۰۳۳	۳,۱۰۰,۷۹۹,۴۵۴	۸۵,۱۷۶,۸۷۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توجیحی صورت های مالی، میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق سیدگردان زاگرس	۳,۵۳۵,۷۰۹,۷۰۴	۱۴,۴۶۶,۱۲۵,۸۸۸
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	۶۹۱,۱۹۶,۷۵۰	۸۲,۷۵۰,۰۰۰
حسابرس موسسه آرمان آروین پارس	۲۸۲,۲۶۷,۶۳۳	۴۵۵,۴۹۹,۵۰۳
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	۲۰۰,۸۹,۲۳۴,۳۱۲	۹,۶۴۶,۸۴۷,۷۲۲
	۶,۵۹۸,۴۰۸,۳۹۹	۲۴,۶۵۱,۲۲۳,۱۱۳

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	اوت-۳۹	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۳-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		۱۰,۵۳۴,۸۳۳,۰۸۹
ذخیره آبونمان نرم افزار		۲,۲۵۹,۲۳۸,۴۱۵
بدهی بابت امور صندوق		۴۲۷,۳۹۲,۵۲۰
	۱۸,۱۳۱,۷۵۹,۷۶۶	۱۴,۲۲۱,۴۶۴,۰۲۴

۱۳-۱ طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، سقف ذخیره تصفیه یک میلیارد ریال است و لذا محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردیده است.

۱۴- پیش دریافت سود سپرده بانکی

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۴-۱	۲۵,۹۱۷,۸۰۸,۴۲۷	۱۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۶۳۶
	۲۵,۹۱۷,۸۰۸,۴۲۷	۱۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۶۳۶

۱۴-۱ مبلغ پیش دریافت بابت دریافت بخشی از سود سپرده های بانک آینده به صورت یکجا و یک سال زودتر از سررسید می باشد که به طور روزانه مستهلک می گردد.

۱۵- خالص دارایی ها

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۴۸۰,۲۸۷,۶۴۵	۲۵,۷۲۵,۹۴۸,۰۱۳,۱۶۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۹۹,۵۴۹,۷۸۹
	۱,۴۸۴,۲۸۷,۶۴۵	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال		
۲۰,۳۱۱,۱۴۹,۲۳۳	۶۶۳,۳۳۱,۹۷۹,۷۵۵	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۶,۸۷۵,۵۶۷,۷۳۴	۱۰۰,۶۱۰,۹۰۲,۳۶۳	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶-۳	سود و زیان ناشی از تسویه اختیار
۵۷,۱۸۷,۰۸۶,۹۹۳	۷۶۹,۴۴۱,۹۰۶,۱۱۸		

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱	۶۶۵,۹۲۵,۹۴۸	۱۲۶,۵۲۴,۰۰۰	۱۱۰,۳۳۷,۷۷۶,۰۶۳	۱۳۳,۱۸۵,۱۹۰,۶۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	۱۰,۳۳۲,۰۰۰,۵۶۴	۳۷۱,۷۱۴,۵۹۷	۵۱,۶۳۴,۷۹۷	۴۳,۷۸۷,۳۷۴,۱۴۲	۵۴,۳۳۴,۹۱۹,۲۱۰	۲,۷۷۳,۸۹۶	پالایش نفت شیراز
۰	۱۱۳,۰۶۹,۱۶۳,۹۹۸	۰	۸۰,۳۸۳,۷۴۶	۳۶۹,۱۰۳,۳۹۲,۲۵۶	۴۸۰,۹۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۹۵۸	زنگران ۱۱۸ نگین بیرجند(ن)
۰	۱۵۰,۵۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۷,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۵۰۰	زنگران ۱۱۸ نگین وحدت چاب(ن)
۰	۱۳,۵۶۲,۴۷۶,۱۵۲	۰	۵۶۰,۱۱۴,۳۲۸	۴۵۴,۸۹۳,۳۳۹,۵۲۰	۴۶۹,۰۰۱,۵۵۲,۰۰۰	۱,۳۰۲,۸۲۲	زنگران ۱۱۸ نگین طلای سرخ(ن)
۰	(۵,۲۰۴)	۰	۰	۵,۲۰۵	۰	۱	ح. معملی و صنعتی گل گهر
۰	۵۶,۴۵۸,۳۲۹,۷۸۶	۱,۹۵۸,۲۵۴,۲۱۶	۳۷۲,۱۰۳,۹۳۳	۳۳۲,۹۰۲,۰۵۴,۵۸۶	۳۹۱,۶۹۰,۸۴۲,۵۳۱	۴,۰۶۴۲,۵۵۸	پالایش نفت اصفهان
۰	۹,۳۹۲,۰۰۰,۳۳۳	۰	۹۱,۵۴۷,۶۸۷	۲۸,۶۶۱,۳۳۱,۹۸۰	۳۸,۱۴۴,۸۷۰,۰۰۰	۸۸,۷۰۹	زنگران ۱۱۸ نگین تروندقانیان(ن)
۰	۳۷۴,۹۵۴,۰۲۵,۳۳۰	۲,۸۹۶,۰۹۴,۷۶۱	۲,۶۷۸,۸۹۸,۵۰۰	۱,۵۲۶,۹۵۷,۶۳۲,۷۵۲	۱,۹۲۷,۴۸۶,۶۸۲,۳۴۳		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی مان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷۴,۹۵۴,۰۲۵,۳۳۰	۲,۸۹۶,۰۹۴,۷۶۱	۲,۶۷۸,۸۹۸,۵۰۰	۱,۵۴۶,۹۵۷,۶۶۳,۷۵۲	۱,۹۲۷,۴۸۶,۶۸۲,۳۴۳	جمع نقل از صفحه قبل		
۱۱۶,۲۷۰,۵۳۸,۶۲۸	۱,۶۴۸,۸۳۲,۴۴۴	۳۱۳,۲۷۵,۶۴۸	۲۱۱,۵۳۳,۸۴۰,۰۰۰	۳۳۹,۷۶۶,۴۶۶,۷۱۰	زاسپاد	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱,۹۵۳,۹۹۷,۰۹۸	۴۸۵,۷۲۲,۰۲۵	۹۳,۲۸۶,۹۷۸	۷۴,۶۱۳,۳۹۳,۰۰۰	۹۷,۱۴۵,۴۰۴,۱۰۱	سایپا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱۷,۶۶۶,۹۸۴	۲۷۳,۴۵۰,۰۰۱	۵۱,۹۵۵,۲۷۰	۵۲,۱۸۷,۶۲۴,۸۸۰	۵,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	سیمان هگمتان	۱۰۰,۰۰۰	
۱۴۹,۹۵۰,۹۸۵	۵۶,۳۱۶,۷۴۳	۱۰,۶۹۸,۰۰۷	۱۱۰,۴۶۳,۸۰,۶۲۵	۱۱,۲۶۲,۳۴۸,۱۶۰	سیمان صوفیان	۳۵,۰۰۰	
۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰	۶,۷۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۶۷۲,۱۸۷,۵۰۰	۱,۳۱۷,۴۶۱,۷۸۷,۵۰۰	۱,۳۴۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳,۷۵۸,۰۴۱,۹۸۸	۳۶۸,۱۳۳,۳۰۸	۶۹,۹۴۴,۷۷۷	۶۰,۴۳۰,۵۴۱,۳۲۵	۷۳,۶۲۶,۶۶۱,۳۴۸	بانک اقتصاد نوین	۱۵,۴۵۶,۹۶۸	
۴,۱۰۲,۰۷۳,۹۰۹	۰	۷۰,۷۴۲,۰۳۲۶	۵۹۰,۹۱۲,۹۱۴,۷۶۵	۵۹,۵۷۲,۲۴۰,۹۰۰	س.خ. کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه	۹۴۷,۰۰۰	
۲,۷۵۵,۵۴۴,۰۱۱	۰	۳۶۴,۰۱۰,۲۵	۲۸,۳۶۱,۶۰۰,۴۷۴	۳۰,۶۵۳,۵۵۵,۵۱۰	صندوق س.س.سپهر کاریزما س	۱,۲۵۵,۰۰۰	
۳۹,۳۵۲,۷۳۴,۹۸۳	۰	۳۳۳,۹۱۵,۷۶۵	۲۳۳,۰۹۲,۵۶۱,۲۷۲	۲۷۲,۷۷۱,۲۱۰,۰۰۰	صندوق س. آوای تاراز زاگرس-سپاهم	۱۳۰,۸۵۸,۷۵	
۲,۱۱۰,۰۷۲,۷۸۷	۰	۱۶,۹۸۱,۷۷۵	۱۲,۱۵۴,۵۴۶,۹۳۸	۱۴,۲۸۳,۶۰۱,۵۰۰	صندوق س. پرتو پایش پیشروس	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰۰,۹۱۰,۲۸۷,۰۴۴	۱۰,۶۷۲,۳۰۸۸۴	۲۰,۲۸۰,۹۵۸۳	۱۶۲,۱۲۲,۴۵۱,۴۴۰	۲۱۳,۴۸۶,۱۷۸,۹۵۰	داده گستر عصر نوین-حای وب	۶۱۰,۶۱۳,۵۰	
۰	۳۳۴,۷۳۷	۶۱,۶۹۴	۶۷,۹۳۳,۸۷۲	۶۴,۹۴۷,۳۱۱	بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۳۸,۱۳۷	
۶,۳۹۳,۱۳۵,۸۱۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. طلای سرخ نوویرا	۰	
۷۲۶,۶۶۰,۹۵	۰	۰	۰	۰	صندوق س. ویستا س	۰	
۱,۸۷۲,۷۹۰,۳۶۳	۰	۰	۰	۰	زغال سنگ پروژه طیس	۰	
۹۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری مختلف کاریزما	۰	
۲,۱۱۱,۳۶۲,۷۷۵	۰	۰	۰	۰	فولاد خورستان	۰	
۳,۴۵۰,۶۴۶,۲۰۵	۰	۰	۰	۰	گروه بهمن	۰	
۵۵۸,۳۸۵,۹۷۶	۰	۰	۰	۰	گروه دارویی برکت	۰	
۶,۳۹۱,۹۰۲,۶۹۹	۰	۰	۰	۰	کالسیمین	۰	
(۱۰۰,۲۵۳,۱۳۱)	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران	۰	
۸۸۵,۱۹۰,۰۳۷۷	۰	۰	۰	۰	صنایع فولاد آلیاژی یزد	۰	
۲۳,۱۸۳,۴۱۷,۰۸۶	۶۴۲,۳۳۱,۹۷۹,۷۵۵	۱۳,۲۷۲,۰۷۹,۸۹۳	۴,۲۵۴,۲۸۰,۴۴۶,۳۵۱	۴,۹۱۶,۱۱۴,۵۸۴,۸۳۳			

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش		ریال	
		ریال	ریال	ریال	ریال
		۵۱۹۸۵۰.۴۳۳	۲۰۵۱۰۹۴۱	۱۱۹۰۲۰۴۱۲۲۹۶	۱۶۰۶۶۷
		۳۵۵۰۰۱۲۶۲۰۴	۱۷۵۸۴۶۶۹	۱۵۹۱۴۱۷۵۹۱۲۷	۲۲۳۰۳۷۲
		۱۵۲۴۹۰۲۹۲۰۹۶۸	.	۳۰۸۰۱۵۷۰۷۰۳۲	۳۲۳۰۲۶۵
		۳۸۸۰۹۲۹۰۴۹۵	۱۰۲۳۰۵۰۵	۶۳۶۸۸۴۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰
		۶۸۰۹۹۴۰۰۱۲۰۹۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۹۰۲۵۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰
		۱۲۶۶۲۰۲۸۲	.	۴۲۱۰۳۳۷۶۱۸	۴۳۴
		۱۶۵۵۲۳	۸۴۷	۴۵۱۸۶۸۰	۵
		(۲۰۰۲۴۶۳۱)	۷۷۸۸	۴۴۰۹۱۸۲۳	۴۵
		۲۴۰۹۴۵۸۹۵	۱۰۰۳۹۰۵۰۰	۵۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰
		۸۷۷۰۶۳۷۰۹۸۲	۱۷۲۸۹۰۰۹۵	۱۴۴۰۴۶۳۰۱۷۲۰۹۲۳	۱۹۷۸۷۱
		۸۶۰۱۰۳۳۷۰۷۱۲	۱۸۸۲۴۰۰۱۸	۱۴۰۴۵۸	۲۷۹۰۵۸۷
۲۶۸۶۳۸۴۰۰۷۳۴		.	.	.	.
۹۵۰۶۵۰۸۸۲۵		.	.	.	.
۵۰۵۲۱۸۱۵۵		.	.	.	.
۳۶۰۸۷۵۰۵۶۷۰۷۳۴		۷۸۰۲۱۸۰۳۶۳	۱۰۶۶۰۳۸۴۰۷۶۵۰۶۸۲	۱۰۳۷۵۰۷۹۵۰۸۰۴۰۱۲۰	۱۰۳۲۶۰۹۹

۱۶-۳ بابت شناسایی سود ناشی از باز خرید اوراق اختیار فروش زعفران ۱۱۰ تگین طلای سرخ (ب)، زعفران بیوجند (ب)، زعفران نگین زرین (ب)، زعفران ۱۱۰ تگین تروند قاینات (ب)، زعفران ۱۱۰ تگین نوین (ب)، توسط ناشر در سررسید می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

ریال	ریال	یادداشت
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۳۹۳.۹۰۹.۳۹۴.۳۵۵	۱۴۵.۸۱۳.۳۳۹.۴۳۷	۱۷-۱
۱۹۵.۶۰۱.۸۲۹.۳۲۶	(۷۹.۳۲۳.۷۵۷.۵۴۱)	۱۷-۱
۵۸۹.۵۱۱.۳۳۳.۵۸۱	۶۶.۵۸۹.۴۸۱.۸۹۶	

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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		
۱۳۸.۵۰۷.۶۱۵.۱۸۶	۵.۰۴۱.۹۳۳.۱۴۶	۲۸۲.۸۹۰.۳۸۱	۵۲.۷۴۹.۱۷۲	۵۱.۱۹۹.۵۰۴.۵۲۱	۵۶.۵۷۸.۰۷۶.۲۲۰	۹۸۱.۰۶۶	۹۸۱.۰۶۶	سیمان هگمتان
۰	(۳۸.۸۹۱.۵۴۳.۶۳۹)	۲.۴۱۴.۸۷۵.۲۵۲	۴۵۸.۸۲۶.۲۹۸	۵۰.۸۹۹.۲۸۹.۴۰۹	۴۸۲.۹۷۵.۰۵۰.۳۲۰	۲۹.۴۳۱.۷۵۲	۲۹.۴۳۱.۷۵۲	پالایش نفت تبریز
۰	۶۶۶.۰۳۵.۷۷.۴۳۶	۶.۹۴۱.۱۹۷.۱۶۲	۱.۳۱۸.۸۳۷.۴۶۱	۱.۳۱۳.۳۷۵.۸۳۰.۳۹۶	۱.۳۸۸.۳۳۹.۴۳۲.۴۵۵	۲۱۱.۲۶۷.۶۰۵	۲۱۱.۲۶۷.۶۰۵	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	(۱۸.۶۳۹.۸۵۲.۹۵۸)	۸۵۹.۳۱۱.۸۰۳	۱۶۲.۲۵۰.۲۴۳	۱۸۹.۴۵۹.۷۵۱.۴۴۰	۱۷۱.۸۴۱.۳۶۰.۵۲۸	۳۶.۳۹۹.۵۶۸	۳۶.۳۹۹.۵۶۸	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۱۱.۹۶۵.۰۹۸.۵۴۱	۰	۱۸۲.۲۲۱.۱۸۰	۱۴۲.۱۴۳.۲۰۰.۲۷۹	۱۵۴.۲۹۱.۵۲۰.۰۰۰	۶.۷۹۱.۰۰۰	۶.۷۹۱.۰۰۰	صندوق س.س.سپهر کاریزماس
۸.۱۴۲.۳۰۰.۴۶۱	۸۹.۱۰۱.۳۵۵.۸۲۰	۳.۳۳۸.۵۴۹.۱۲۲	۶۱۵.۳۴۴.۳۳۳	۵۵۴.۷۵۴.۵۹۵.۰۲۵	۶۴۷.۷۰۹.۸۲۴.۳۰۰	۲۰.۸۹۳.۸۶۵۳	۲۰.۸۹۳.۸۶۵۳	نامه گسترعصر نوین-حالی وب
۰	(۱۲.۳۷۴.۵۲۸.۱۰۱)	۴۳۲.۱۲۶.۲۰۴	۸۲.۲۹۳.۹۷۹	۹۹.۴۸۴.۳۵۸.۷۳۲	۸۶.۶۲۵.۲۴۰.۸۱۴	۱۳۰.۵۷۱	۱۳۰.۵۷۱	صندوق صبا
۱۰.۹۶۴.۸۰۰.۶۴۴	۳۲.۷۴۹.۵۵۲.۷۸۷	۰	۲۰.۸۹۶.۸۱۲۸	۱۵۳.۰۱۴.۶۳۹.۰۸۵	۱۷۵.۹۷۳.۱۶۰.۰۰۰	۹.۵۷۰.۰۰۰	۹.۵۷۰.۰۰۰	صندوق س.س. ویستا سس
۰	(۳۹۵.۸۱۴.۳۹۹)	۰	۳۵.۳۷۸.۰۰۰	۳۰.۱۵۲.۴۳۶.۲۹۹	۲۹.۷۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۵۰.۰۰۰	۱.۷۵۰.۰۰۰	صندوق س.س.اوج دماوند سس
۰	(۱۲.۱۹۶.۴۶۹.۵۰۰)	۰	۱۰.۱۴۶.۰۰۰	۹۷.۵۳۵.۰۰۹.۵۰۰	۸۵.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۸۰.۰۰۰	۴۸۰.۰۰۰	صندوق س.س.انارنماد ارزش-حرسهام
۱۵۷.۶۱۴.۸۱۶.۲۹۱	۱۳۱.۹۶۳.۲۹۸.۳۳۳	۱۴.۱۶۹.۸۴۹.۹۲۴	۳.۳۲۱.۲۹۸.۷۹۴	۳.۱۴۰.۱۱۲.۳۱۷.۶۸۶	۳.۲۷۹.۴۶۶.۶۶۴.۶۳۷			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی منان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۵۷,۶۱۴,۸۱۶,۲۹۱	۱۲۱,۹۶۳,۲۹۸,۲۳۳	۱۴,۱۶۹,۸۴۹,۹۲۴	۳,۲۲۱,۲۹۸,۷۹۴	۳,۱۴۰,۱۱۲,۲۱۷,۶۸۶	۳,۲۷۹,۴۶۶,۶۶۴,۶۳۷	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده
۴,۷۶۵,۴۰۶,۷۹۶	۵,۴۴۰,۴۲۴,۶۸۸	۷۱۴,۶۶۸	۱,۱۵۷,۸۱۲	۹۷۳,۱۲۷,۵۲۰	۶۵۷,۰۴۰,۲۷۸,۸۵۲	۶۰,۲۶۳,۸۵۴,۱۶۴	۲۱,۵۶۴	صندوق س آوای تراز زاگرس-سهام			
-	-	(۱,۹۹۶,۴۵۴,۶۹۰)	۲۱,۴۵۸,۷۹۰	۲۰۰,۴۵۵,۵۵۵,۹۰۰	۱۸۰,۰۷۰,۵۶۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۵۵,۵۵۵,۹۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان			
-	-	(۳۸۱,۰۶۷,۰۰۰)	۳۶,۰۹۶,۰۰۰	۳۰,۴۲۴,۹۷۱,۰۰۰	۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۲۴,۹۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- مروارید بها بازار س			
-	-	(۴,۱۳۹,۰۴۲,۴۰۰)	۲,۵۳۹,۱۸۸,۰۰۰	۱,۰۵۹,۵۹۴,۸۵۴,۴۰۰	۱,۰۵۷,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۵۹۴,۸۵۴,۴۰۰	۲,۷۶۶,۰۰۰	صندوق س- پشتوانه طلای صبا			
-	-	۱۳,۸۴۳,۵۴۱,۲۵۰	۱۱۴,۴۲۷,۵۰۰	۸۲,۴۰۲,۰۳۱,۲۵۰	۹۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۴۰۲,۰۳۱,۲۵۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	زعفران ۲۱۰ تگین طلای سرخ (پ)			
-	-	۱۱۰,۸۱۲,۴۶۸,۸۸۸	۸۵,۴۴۰,۶۲۵	۶۰,۷۸۲,۷۳۴,۶۸۷	۷۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۸۲,۷۳۴,۶۸۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- پرتو پایش پیشروس			
۵۶,۲۸۸,۰۸۱,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران			
(۳,۵۸۵,۷۳۷,۱۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین			
(۲,۷۷۴,۰۰۱,۴۰۲,۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان			
۴,۶۲۲,۸۲۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان			
۴,۹۹۵,۳۳۵,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز			
(۸,۶۵۶,۱۷۰,۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو			
۱۰,۳۳۳,۴۹۳,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	ح. پالایش نفت تبریز			
۹۳۶,۱۹۹,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س- ثروت داریوش س			
(۸,۴۵۰,۰۵۰,۵۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی			
(۸۰,۳۰۵,۶۹۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	ح. بخش هجرت			
۷,۰۴۱,۸۵۰,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان			
(۱۲۰,۷۶۷,۲۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	فروسلیس ایران			
(۹۴,۳۸۴,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س آوای تراز زاگرس-سهام			
۲۴,۸۷۷,۲۲۶,۵۰۹	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس			
(۹۲۸,۲۰۶,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	بخش هجرت			
۲۴۵,۹۶۲,۴۵۴,۰۸۹	۱۴۵,۸۱۳,۲۳۹,۴۳۷	۱۴,۱۶۹,۸۴۹,۹۲۴	۶,۰۱۹,۰۶۷,۵۲۱	۴,۴۵۴,۵۹۹,۳۴۶,۶۰۷	۴,۶۲۰,۶۰۱,۵۰۳,۴۸۹			نقل به صفحه بعد			

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
تعداد	نام سهام	جمع نقل از صفحه قبل	ح زغال سنگ پروده طلس	گروه سرمایه گذاری میرک فرهنگی	صنعتی بهپاک	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	بهساز کاشانه تهران
۳۴۵.۹۶۲.۴۵۴.۰۸۹	۱۴۵.۸۱۳.۲۳۹.۴۳۷	۱۴.۱۶۹.۸۴۹.۹۳۴	۶.۰۱۹.۰۶۷.۵۲۱	۴.۴۵۴.۵۹۹.۳۴۶.۶۰۷	۴.۶۲۰.۶۰۱.۵۰۳.۴۸۹	۰	۰
۳.۶۴۱.۲۰۵.۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷.۱۳۲.۳۷۲.۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲.۲۶۱.۹۶۰.۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴.۳۵۸.۰۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱.۹۱۸.۶۵۹.۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱.۴۹۵.۹۵۳.۱۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۵۰.۹۷۸۲.۴۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴.۷۳۱.۹۶۴.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳.۴۰۱.۸۴۹.۴۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۸.۶۹۱.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۰.۲۵۶۷۳.۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸.۴۱۳.۲۲۵.۲۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۶.۰۳۸.۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲.۴۲۹.۴۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵.۱۶۹.۵۱۱.۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۶۴۰.۸۷۴۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴.۸۸۰.۸۵۲.۵۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۸۱.۶۲۲.۱۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴.۲۱۴.۸۷۵.۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱.۴۰۶.۷۰۷.۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸.۲۰۰.۹۱۲.۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۷۵.۳۵۰.۴۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۹.۲۹۴.۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱.۹۸۸.۱۰۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳.۶۸۹.۰۰۱.۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲.۳۷۲.۸۷۰.۸۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹۳.۹۰۹.۴۹۲.۳۵۵	۱۴۵.۸۱۳.۲۳۹.۴۳۷	۱۴.۱۶۹.۸۴۹.۹۳۴	۶.۰۱۹.۰۶۷.۵۲۱	۴.۴۵۴.۵۹۹.۳۴۶.۶۰۷	۴.۶۲۰.۶۰۱.۵۰۳.۴۸۹	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری آرای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان، دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	کل سود	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۴,۶۶۴,۶۶۹)	(۱۹,۵۵۰,۲۷۷,۷۶۱)	۳۴,۵۵۵,۵۲۵	۲۱۰,۳۲۲,۱۱۲,۰۰۶	۱۹۰,۷۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰	مراجعه علم دولت ۴ شخ ۲۰۰۶	
۳۳,۹۰۰,۲۴۹,۵۸۵	(۳۳,۷۰۰,۸۰۸,۱۰۴)	۸۰,۰۲۸,۹۷۷	۳۷۵,۵۹۱,۷۰۰,۹۲۷	۴۴۲,۹۷۹,۱۸۲,۸۰۰	۵۳۳,۶۸۳	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۸۵۰,۳۳۰,۷۶۶,۲۶۹	۳۷۰,۷۰۰,۲۰۹,۸۸۱,۸۹۱	۴۶۶,۱۹۹,۰۲۶	۲,۲۰۰,۹۶۳,۳۳۹,۷۷۵	۲,۵۷۲,۱۳۲,۶۱۰,۰۰۰	۲,۹۱۲,۲۵۰	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
(۱۸,۹۷۷,۵۵۵,۶۹۱)	(۹,۶۵۰,۲۵۰,۵۵۰)	۱۲۰,۲۵۵,۷۵۰	۷۵۹,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	مراجعه علم دولت ۳۷ شخ ۲۰۰۶	
۱۰,۶۵۵,۳۳۲,۳۴۹	۱۱,۶۷۱,۳۸۴,۳۶۹	۴۱,۸۰۸,۹۴۴	۲۱۸,۹۵۶,۸۵۵,۱۸۷	۲۳۰,۶۹۰,۰۰۰,۳۸۵,۰۰۰	۲۶۱,۶۷۹	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۱۸,۸۷۶,۹۹۴	۳۳۷,۹۳۸,۷۳۸	۸۶۰,۰۳۱	۴,۲۰۶,۲۰۰,۱,۳۲۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۲,۷۳۳,۵۷۶,۷۸۷	۲,۸۲۶,۵۸۷,۲۳۳	۱۲,۷۶۶,۵۸۴	۶۶,۵۵۶,۹۷۲,۵۳۳	۷۰,۴۳۶,۳۳۶,۲۴۰	۱۰۰,۱۶۴	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۷۸۹,۲۰۰,۶۳۶	۱,۳۵۵,۸۱۷,۱۷۶	۳,۸۸۱,۸۷۸	۱۷,۸۲۱,۴۹۹,۳۷۶	۱۹,۲۱۰,۰۷۸,۸۰۰	۲۶۶,۰۰۴	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۳,۲۷۱,۲۰۰,۶۸۷	(۱۵۳,۵۶۷,۵۶۰,۸۳۳)	۳۲۵,۹۱۰,۸۳۳	۱,۳۶۹,۷۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مراجعه علم دولت ۱۰۰ شخ ۲۰۰۶	
-	(۵۸۰,۳۷۸,۷۳۷,۳۳۷)	۳۲۶,۰۱۶,۳۶۹	۱,۵۶۶,۷۷۷,۱۶۲,۰۰۵	۱,۹۰۰,۵۵۴,۴۰۰,۹۱۶	۲,۲۱۲,۹۶۴	کلم بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵	
-	(۶,۶۹۹,۵۸۲,۲۸۰)	۵۶,۴۷۰,۷۲۲	۳۱,۸۲۰,۵۷۱,۷۵۸	۳۱,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۰۰	کلم بانک صادرات ایران ۲۰۰۶	
(۴۶۲)	-	-	-	-	-	مراجعه علم دولت ۵ شخ ۲۰۰۶	
۲,۷۷۳,۳۵۶,۱۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۹۳۲,۹۱۹,۲۱۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۲۵۰,۴۳۳,۲۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۶,۶۶۱,۳۲۸,۸۱۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۵۱۲,۱۳۹,۰۰۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۶,۳۷۴,۹۱۵,۱۷۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۱۷,۵۵۳,۳۰۳,۹۵۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۸,۹۱۷,۲۰۰,۸۷۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۴۹۳,۳۵۹,۰۶۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۲۹۳,۵۵۲,۴۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۱,۷۵۵,۳۰۳,۹۵۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۴,۸۰۰,۵۶۹,۵۰۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۱۱,۹۱۱,۶۱۲,۷۱۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
(۸,۸۱۲,۳۸۳,۷۴۸)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۰۰۰ (بوجه ۱۰۰۰)	
۱,۳۴۶,۹۶۶,۷۵۵	-	-	-	-	-	مراجعه علم دولت ۳۷ شخ ۲۰۰۶	
(۲,۸۱۱,۳۰۰,۳۴۳)	-	-	-	-	-	مراجعه علم دولت ۱۰ شخ ۲۰۰۶	
۳,۹۵۲,۲۸۰,۱۹۴	-	-	-	-	-	کلم بانک صادرات ۱۰۰۸	
۱۹,۵۰۰,۸۳۸,۳۲۶	۱,۳۸۸,۶۲۵,۶۶۰	۷,۷۳۹,۳۱۸,۰۸۲,۹۲۷	۷,۶۶۱,۳۸۲,۸۵۱,۰۵۶				

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۸- سود سهام

دوره سه ماهه

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

منتهی به

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۱۰۱۳۴۵۷۰۱	(۳۰۳۰۹۸۴۲۹۹)	۵۴۰۵۳۳۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۱۰۰۸۱۰۶۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	سیمان هگمتان
۱۱۷۴۲۶۲۷۳۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
۱۸۵۲۴۰۲۰۱۴۷	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۱۴۱۳۴۸۲۶۲۱	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۱۲۰۱۶۶۶۶۶۶۶۷	-	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران
۱۶۷۵۵۵۲۸۹۹	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبرس
۲۶۳۱۶۷۶۶۰۷	-	-	-	-	-	-	پژوهشی غدیر
۲۰۹۱۴۰۴۳۶۷۶	۵۱۰۱۳۴۵۷۰۱	(۳۰۳۰۹۸۴۲۹۹)	۵۴۰۵۳۳۰۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت	
متنهی به	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال		
۲۰,۵۴۱,۶۳۳,۳۱۸	۹۸,۸۹۶,۱۷۹,۸۵۹	۱۹-۱	سود اوراق مرابحه
۶۰,۷۲۰,۳۰۳,۷۶۱	۶۵۴,۸۰۶,۶۹,۷۱۱	۱۹-۱	سود سپرده بانکی
۸۱۲,۶۱۹,۹۷۰,۰۷۹	۷۵۳,۷۰۲,۲۴۹,۵۷۰		

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
متنهی به	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال	درصد	
خالص سود	خالص سود	ریال	
۱,۹۹۷,۸۶۰	۱,۶۳۸,۶۶۹	۱۸/۰۰٪	۱۳۹۹/۱/۲۵
۹,۱۰۸,۳۴۹,۴۰۹	۹,۱۰۸,۳۴۹,۴۰۹	۱۷/۰۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
۳۷,۸۹۳,۵۵۶,۷۸۹	۰	۱۵/۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۲۱
۸۹,۴۳۷,۰۲,۳۳۳	۵۵,۷۰۱,۷۰۲,۳۳۳	۱۶/۰۰٪	۱۴۰۲/۱/۱۵
۸,۳۰۴,۲۳۳,۸۵۹	۰	۱۵/۰۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۵
۱۲,۶۵۳,۴۰۸,۹۸۱	۰	۱۶/۰۰٪	۱۳۹۹/۲/۲۶
۳۴۰,۸۴۸,۹۵۵,۸	۳۴۰,۸۴۸,۹۵۵,۸	۱۸/۰۰٪	۱۳۹۹/۲/۲۶
۳۴۰,۱۶,۲۴۳,۱۳۹	۰	۱۷/۰۰٪	۱۳۹۹/۲/۲۶
۲۰,۵۳۸,۹۸۱,۸۱۸	۹۸,۸۹۶,۱۷۹,۸۵۹		

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۲۲۶,۹۶۵,۴۵۶,۶۸۲	۱۲۶,۸۸۸	۲۸۲	۱۴۷,۱۷۰				جمع نقل از صفحه قبل
۴,۵۱۹,۱۶۹,۸۱۶	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۵۵۱۰,۱۹۶,۳۳۹	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۱,۳۱۸,۹۸۰,۸۲۱	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۱,۳۱۴,۵۲۰,۵۲۸	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۲,۸۲۱,۴۲۴,۶۴۴	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
.	۳۱,۵۷۵,۳۲۲	.	۳۱,۵۷۵,۳۲۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۱	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
.	۳۶,۳۶۰,۳۷۴	.	۳۶,۳۶۰,۳۷۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۲	۱۴۰۱/۰۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۱۸,۱۶۶,۵۶۸,۹۷	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۱۴۰۱/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۴,۵۸۲,۵۵۴,۶۶۷	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۱,۴۶۷,۸۶۹,۹۲۳	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۱۶	سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۹ بانک پاسارگاد
۲۶۶,۴۶۶,۷۴۲,۴۶۷	۶۷۵,۹۸۲,۵۰۴	۲۸۲	۶۷۵,۹۸۲,۷۸۶				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوا فرمای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۲۶۶,۶۶۶,۷۴۲,۴۶۷	۶۷۵,۹۸۲,۵۰۴	۲۸۲	۶۷۵,۹۸۲,۷۸۶	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۲,۱۲۸,۹۷۷,۶۶۲	-	۲۲,۱۲۸,۹۷۷,۶۶۲	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۱۰,۳۷۲,۳۲۸,۳۵۶	-	۱۰,۳۷۲,۳۲۸,۳۵۶	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۳,۹۴۵,۲۰۵,۵۸۰	-	۳,۹۴۵,۲۰۵,۵۸۰	-	-	-	سپرده بلند مدت ۳-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۲۷,۳۳۱,۰۰۲,۸۳۹	۲۲,۶۶۲,۸۳۱	۲۷,۳۳۱,۰۰۲,۸۳۹	-	-	-	سپرده بلند مدت ۴-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۶۷,۷۲۶,۶۵۱,۴۷۷	۱۵۲,۰۶۶,۳۷۴	۶۷,۷۲۶,۶۵۱,۴۷۷	-	-	-	سپرده بلند مدت ۵-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۹۱۷,۱۱۱,۷۸۱	۲,۳۱۸,۳۴۹	۹۱۸,۹۳۰,۱۳۰	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۳,۵۴۹,۳۷۷,۸۲۵	۲۲,۷۵۹,۶۹۹	۳,۵۴۳,۱۵۷,۵۲۴	-	-	-	سپرده بلند مدت ۷-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
-	۷۱۵,۰۲۸,۵۸۹	۱۱,۷۸۳,۷۳۹	۷۲۶,۸۱۲,۳۲۸	-	-	-	سپرده بلند مدت ۸-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
۷,۴۸۱	۲۲,۳۲۵	-	۲۲,۳۲۵	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۹-۱۴۵۲۷۹۷۳-۳-۷-۲۹۰
۹۰,۱۲۶,۳۳۰,۰۶۹	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰-۲۰۶۹۹۴۳۱۰۰۴
۱,۹۱۱,۴۲۷,۱۶۸	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۷	۱۴۰۰/۱۰/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۱-۴۰۲۶۸۰۳۱۶۰۰۶
۱۷۹,۹۴۴,۷۷۳	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	سپرده بلند مدت ۱۲-۴۰۲۸۱۵۴۹۱۰۰۰
۴۰,۳۵۰,۸۷۰,۰۰۵	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۳-۴۰۲۸۵۴۸۹۰۰۲
۱۳۳,۵۶۳,۰۳۲	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۴-۴۰۲۸۷۷۷۶۰۰۹
۱۳,۵۸۲,۴۶۰,۹۲۷	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۵-۴۰۲۹۳۳۸۶۰۰۳
۱,۳۸۰,۱۵۰,۶۷۲	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	سپرده بلند مدت ۱۶-۴۰۳۰۶۹۹۶۰۰۰۹
۲۹۶,۶۰۸,۰۳۴,۳۱۴	۱۳۰,۴۳۴,۸۳۹,۳۹۸	۲۳۲,۱۲۱,۳۷۴	۱۳۰,۶۶۶,۹۶۰,۷۷۲	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۳۲,۲۴۰,۳۹۱,۰۳۴	۱۸۷,۰۱۷,۸۷۸,۶۶۳	۲۳۲,۱۲۱,۳۷۴	۱۸۷,۲۴۹,۹۰۹,۰۲۷	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۸۳۲,۵۷۰,۵۷۰	-	-	-	-٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱-بانک گردشگری
۳۲۰,۶۹,۴۵۵	۳,۱۶۹	-	۲,۱۶۹	-٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۳۲-۹۸-۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۵۲,۴۲۸,۵۲۰,۰۹۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۱۳,۶۱۷,۹۰۳,۴۷۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۱,۵۴۲,۳۵۰,۵۶۷	۱۸,۷۶۴	-	۱۸,۷۶۴	-٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۹,۸۳۷,۶۱۶,۹۹۱	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۱۲,۵۲۰,۳۷۰,۷۹۳	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۱۳,۴۸۲,۴۲۳,۸۳۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۱۹,۱۰۰,۴۹۴,۷۷۸	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۲۵,۴۵۵,۷۱۳,۹۱۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۳۳۰,۱۶۷,۰۹۶,۷۱	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۱۴,۶۹۴,۱۳۷,۸۵۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
-	۳,۱۱۶,۲۰۵,۶۷۹	-	۳,۱۱۶,۲۰۵,۶۷۹	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
-	۴۶۷,۱۵۰,۶۹۹	-	۴۶۷,۱۵۰,۶۹۹	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
-	۱۰,۲۲۷,۹۷۲,۳۵۰	-	۱۰,۲۲۷,۹۷۲,۳۵۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
-	۲۱,۶۲۴,۵۲۰,۵۵۳	-	۲۱,۶۲۴,۵۲۰,۵۵۳	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
-	۱۱,۶۹۰,۲۸۱,۳۲۵	-	۱۱,۶۹۰,۲۸۱,۳۲۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
-	۷۱,۷۵۲,۰۹۱,۷۸۱	-	۷۱,۷۵۲,۰۹۱,۷۸۱	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۳۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-بانک گردشگری
۵۳۶,۳۶۳,۰۹۳,۴۳۰	۳۰۵,۹۰۷,۰۳۱,۹۰۳	۲۳۲,۱۲۱,۳۷۴	۳۰۶,۱۳۹,۱۵۳,۲۷۷				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۵۳۹.۱۳۵.۰۵۰.۸۳۱	۴۵۰.۱۲۶.۹۸۰.۴۲۳	۳۱۱.۹۱۱.۶۷۹	۴۵۰.۲۵۸.۸۹۲.۱۰۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	جمع نقل از صفحه قبل
-	۶۴۵.۸۳۱	-	۶۴۵.۸۳۱	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
-	۲.۷۲۳	-	۲.۷۲۳	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده کوتاه مدت بانک ملت
۶۵۵۰.۴۹۷.۲۶۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک ملت
۱۰.۵۱۲.۹۷۳.۵۶۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک ملت
۵.۴۵۶.۰۷۸.۳۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک ملت
۳۴.۳۱۲.۳۳۸.۷۵۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک ملت
۲۱.۲۰۵.۴۴۹.۴۱۲	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک ملت
-	۴۹.۲۶۶	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک ملت
-	۱۵.۷۵۸.۱۲۴.۸۷۹	۱۴۸۰.۶۶۷۱	۱۵.۷۷۳.۸۳۱.۵۵۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۵۸.۹۰۵.۸۹۶.۱۹۶	۳۷۲.۱۸۵.۹۹۶	۵۹.۱۷۸.۰۸۲.۱۸۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۱۰.۸۴۵۵۱.۰۹۸	۱۹.۳۸۹.۹۹۶	۱.۱۰۴.۰۴۱.۰۹۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۴.۱۶۶.۳۳۲.۶۹۳	۶.۵۶۳.۸۷۰	۴.۱۷۳.۰۹۶.۵۶۳	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۱۰.۱۷۸.۲۱۸.۶۷۰	۳۱.۵۳۳.۳۷۲	۱۰.۳۰۰.۴۵۲.۰۴۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۱۵.۲۶۲.۹۸۴.۳۲۰	۳۲.۳۳۷.۸۹۹	۱۵.۴۰۶.۲۲۲.۱۸۹	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۱۴.۸۳۰.۲۱۸.۰۶۲	۳۷.۴۲۵.۷۲۶	۱۴.۸۵۷.۶۳۳.۸۰۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۶.۷۷۸.۵۳۸.۳۷۷	۴۱.۷۸۵.۵۱۱	۶.۸۲۰.۳۳۳.۸۸۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۲.۷۳۶.۹۸۶.۳۰۲	-	۲.۷۳۶.۹۸۶.۳۰۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۳۷.۵۳۶.۳۰۱.۳۷۱	-	۳۷.۵۳۶.۳۰۱.۳۷۱	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۳۷.۶۸۲.۱۹۱.۷۸۰	-	۳۷.۶۸۲.۱۹۱.۷۸۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۹.۱۲۸.۴۰۶.۳۲۵	۱۱۸.۱۶۹.۰۹۵	۹.۲۴۶.۵۷۵.۳۲۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
-	۵۰.۸۹۳۱.۴۵۵	۸.۷۴۴.۳۲۶	۵۱.۷۳۷.۷۵۱	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سود سیزده بلند مدت بانک شهر
۶۰۷.۲۰۳.۷۳۶.۷۶۱	۶۵۴.۸۰۶.۶۹۰.۷۱۱	۸۸۶.۰۸۴.۰۷۱	۶۵۵.۶۹۲.۱۵۳.۷۸۲				

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱ ۲۶۴,۱۳۹,۸۵۷	۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲ ۹۳۳,۸۶۱,۶۰۱	۹۰۲,۷۷۱,۵۵۵
سایر درآمد- تنزیل سود سهام شرکت بیمه انکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۲۰-۳ ۷۲۳,۹۰۳	۶۰,۸۹۱,۱۷۴
	۱,۱۹۸,۷۲۵,۳۶۱	۱,۱۴۷,۵۶۴,۲۴۳

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده ، سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.
 ۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.
 ۲۰-۳- مانده حساب فوق مربوط به مازاد دریافتنی اختیار تبیی سمگا می باشد.
 ۲۰-۴- مانده حساب فوق مربوط به مازاد تنزیل سود سهام شرکت صنعتی بهپاک می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارگان

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۳۲,۴۷۲,۵۸۰,۹۹۶	۳۱,۸۰۷,۷۶۳,۱۲۸
متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۱۹۰,۶۸۸,۲۶,۹۹۸	۲۰,۵۳۷,۰۷۵,۴۸۶
حسابرس	۱۹۴,۴۰۸,۱۳۰	۱۱۱,۰۹۰,۲۶۷
	۵۲,۵۳۵,۸۱۶,۱۲۴	۵۲,۹۵۵,۹۲۸,۸۸۱

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۲۵,۶۳۴,۷۹۹	۲۵,۶۳۴,۷۹۹
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	.	۴,۲۵۵,۳۱۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده زعفران	۱۱,۵۰۶,۲۹۰,۹۴۷	۱۰,۷۰۹,۱۹۸,۵۲۲
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۲۸۲,۴۵۰,۵۰۱	۲۰۸,۲۹۵,۴۵۴
هزینه رتبه بندی	۵۲,۶۰۸,۷۸۰	.
هزینه کارمزد بانکی	۳۹,۷۱۸,۴۰۸	۲۱,۵۴۳,۷۰۱
هزینه کارمزد وثیقه	.	۶۷,۵۰۰,۰۰۰
	۱۶,۰۸۶,۷۰۳,۴۳۵	۱۱,۰۳۶,۴۲۷,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۲۳- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۲-۱	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹۸۵,۲۵۳,۷۹۵,۳۶۰)	۱,۹۴۲,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰
۲۲-۲	تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی
۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۹۸۵,۲۵۳,۷۹۵,۳۶۰)	۱,۹۴۰,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰

۲۳-۱- خالص تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۶,۵۰۹,۱۶۶,۲۴۸,۸۳۲
(۷,۴۹۴,۴۲۰,۰۴۴,۱۹۲)	(۱,۵۳۸,۵۱۱,۹۰۰,۰۰۰)
(۹۸۵,۲۵۳,۷۹۵,۳۶۰)	۱,۹۴۲,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰

۲۳-۲- خالص تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
تعدیل سود سپرده بانکی	۰
۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

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

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 سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰/۲۴٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰/۱۵٪
مدیران سرمایه گذاری	علی قلی پور	سهامدار ممتاز - مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۹٪
مدیران سرمایه گذاری	محمدرضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۹٪
مدیران سرمایه گذاری	مصطفی احمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۳٪
مدیران سرمایه گذاری	کوروش صادقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری	رضا حشمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۲٪
				۴,۰۸۰,۰۰۰	۰/۲۷٪	۴,۰۸۰,۰۰۰	۰/۱۷٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال	ریال			
(۲.۵۸۳.۰۴۷.۳۹۸)	۳۷.۹۳۳.۸۵۳	طی دوره مالی	۱.۷۰۸.۰۳۶.۷۷۳	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری صندوق
(۴۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۲)	۳۳.۸۵۰.۶۳۳	طی دوره مالی	۱.۳۰۱.۴۴۷.۹۳۴	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری صندوق
(۱۳۱.۸۵۹.۰۹۶)	۰	طی دوره مالی	۱.۰۷۷.۲۰۴.۸۰۵	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری صندوق
(۱۴.۴۶۶.۱۲۵.۸۸۸)	۳.۵۳۵.۷۰۹.۷۰۴	طی دوره مالی	۳۲.۴۷۲.۵۸۰.۹۹۶	کارمزد مدیر حق الزحمه	مدیر حسابرس
(۴۵۵.۴۹۹.۵۰۳)	۶۹۱.۱۹۶.۷۵۰	طی دوره مالی	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	کارمزد متولی	مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس
(۸۲.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	۲۸۲.۳۶۷.۶۳۳	طی دوره مالی	۱۹۰.۶۸۸.۲۶۹.۹۹۸	کارمزد متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهو متولی
(۹.۶۴۶.۸۴۷.۷۳۲)	۲۰.۸۹.۳۳۴.۳۱۲	طی دوره مالی	۱۹۴.۴۰۸.۱۳۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
(۳۷.۴۱۰.۱۲۹.۶۰۹)	۶.۶۷۰.۱۹۲.۸۸۵		۵۶.۵۲۲.۵۰۵.۶۳۶		

۲۶-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.