

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری آوای فردای زاگرس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری آوای فردای زاگرس

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

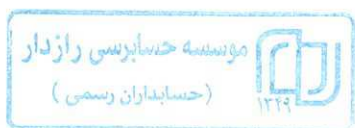
سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه متصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آن جا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

- ۸- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۹-۱ مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه گذاری در بیمه اتکایی آوای پارس از مجموعه بازار پایه فرابورس و صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما (عدم ارسال تعهد نامه و برگزاری مجمع مبنی بر اصلاح اساسنامه و امیدنامه و رعایت نصاب ۱٪ از کل داراییهای صندوق)، رعایت نشده است.
- ۹-۲ مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب های سرمایه گذاری، به شرح زیر رعایت نشده است:
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ بطور متناوب.
 - میزان سرمایه گذاری حداکثر تا یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۸ نزد بانک پاسارگاد و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ برای بانک آینده.
 - سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به میزان ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ تا ۱۴۰۲/۰۴/۱۱.
 - سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ از کل داراییهای صندوق برای کل دوره بطور متناوب برای صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر و فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای.
 - سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۰٪ از کل داراییهای صندوق.
 - سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداکثر به میزان ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۵.
- ۹-۳ مفاد بند "ج" ماده ۲۴ اساسنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سهام تحت تملک هریک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای یکی از مدیران، رعایت نشده است (واحدهای مربوطه در تاریخ ارائه گزارش، صادر شده).
- ۹-۴ مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواستهای صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).
- ۹-۵ مفاد تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه صورتهای مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ رعایت نشده است (تاریخ پرداخت ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و تاریخ انتشار صورتهای مالی ۱۴۰۲/۰۴/۲۸).

۹-۶- مطابق با یادداشت توضیحی شماره ۴-۷ صورتهای مالی، الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۹-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی رعایت نشده است.

۹-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر داده گستر عصر نوین - های وب، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۸ آبان ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)





تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

باسلام ،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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
۵-۷	ت : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۴۱	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 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

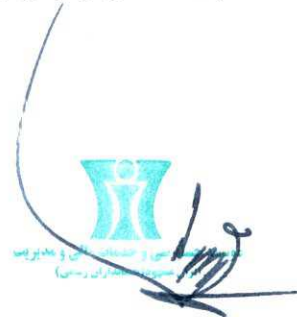
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۲,۸۵۰,۹۰۱,۵۴۳,۴۳۷	۴,۷۰۷,۱۰۲,۴۳۲,۴۰۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۶,۳۴۵,۷۰۳,۹۸۷,۲۶۴	۷,۹۰۱,۲۱۹,۰۳۹,۳۳۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۷,۰۲۵,۸۲۸,۹۸۳,۲۲۸	۱۱,۸۴۴,۹۱۹,۱۶۱,۷۴۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۸	۳۵۳,۷۹۶,۸۶۶,۴۵۶	۱,۵۲۴,۰۹۱,۰۶۱,۸۷۸	یا علی الحساب
۹	۹۹۱,۴۴۶,۶۷۶	۲,۷۵۸,۹۰۶,۴۹۶	حساب های دریافتی
۱۰	۳,۲۴۶,۹۹۹,۵۳۲	۸۵,۱۷۶,۸۷۳	جاری کارگزاران
۱۱	۴,۳۷۷,۹۶۳,۳۹۳	۴۵۹,۵۳۹,۹۹۸	سایر دارایی ها
			موجودی نقد
	۱۶,۵۸۴,۸۴۷,۷۸۹,۹۸۶	۲۵,۹۸۰,۶۳۵,۳۱۸,۷۳۰	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲	۴۴,۳۸۱,۳۲۰,۹۹۴	۲۴,۶۵۱,۲۲۳,۱۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۲۸,۵۲۴,۵۹۳,۴۵۷	۱۴,۲۲۱,۴۶۴,۰۲۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۴	۰	۱۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۶۳۶	پیش دریافت سود بانکی
	۷۲,۹۰۵,۹۱۴,۴۵۱	۱۹۲,۱۸۷,۷۵۵,۷۷۳	جمع بدهی ها
۱۵	۱۶,۵۱۱,۹۴۱,۸۷۵,۵۳۵	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷	خالص دارایی ها
	۱۷,۶۵۹	۱۵,۶۲۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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







پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درآمد ها:	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰۲۸.۵۹۵.۹۰۳.۷۸۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۴۷.۲۶۶.۸۷۶.۵۷۱
سود سهام	۱۸	۱۶۹.۲۸۹.۲۴۲.۶۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱.۲۹۴.۰۲۱.۱۵۱.۰۱۳
سایر درآمدها	۲۰	۱.۲۵۱.۸۸۸.۳۸۴
جمع درآمدها		۲.۷۴۰.۰۴۵.۰۶۲.۳۷۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۹۰.۹۵۵.۸۰۵.۵۱۵
سایر هزینه ها	۲۲	۲۸.۱۴۲.۸۳۵.۳۸۵
جمع هزینه ها		۱۱۹.۰۹۸.۶۴۰.۹۰۰
سود خالص		۲.۶۲۱.۳۲۶.۴۲۱.۴۷۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۲/۱۴٪	۱۰/۵۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۶/۱۱٪	۱۴/۰۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۱,۶۰۷,۳۴۳,۴۴۹	۱۹,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	۰	۲,۶۲۱,۳۲۶,۴۲۱,۴۷۵
تعدیلات	۰	۱,۱۳۸,۴۶۹,۷۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها در پایان دوره	۹۳۵,۰۶۷,۵۴۱	۲۸,۹۹۶,۵۶۰,۶۵۷,۴۰۲

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

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

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

مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل

پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.afzfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نام دارنده واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	
۹۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)
۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	علی قلی پور
۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰۰,۰۰۰	محمدرضا مرادی
۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	

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

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (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 ۲۹۰ طبقه ۴

حسابرس: 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 اسلامبولی (وزرا) - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - طبقه ۷ - واحد ۱۴ - 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 ۴ 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 صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰,۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰,۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامینان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه یک درصد (۰,۰۱) از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه (۰,۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ به تایید سازمان رسیده است .
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰,۰۰۰ 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 ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و هزینه متغیر مطابق جدول زیر با ارائه مدارک مثبت 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
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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، 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 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.



پویست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۰۶۲,۴۰۰,۶۲۵,۰۱۳	۳,۵۱۶,۶۶۹,۰۲۰,۱۵۳	۲,۰۴۹,۷۹۰,۶۵۹,۱۸۵	۱,۷۲۰,۵۰۷,۲۴۶,۷۰۷	۵-۱
۶۴۴,۷۰۱,۸۰۷,۲۹۴	۴۷۷,۶۲۰,۱۱۵,۴۲۹	۸۰۰,۱۱۰,۸۸۴,۲۵۳	۸۰۰,۱۸۸,۸۸۱,۰۶۰,۴	۵-۲
۴,۷۰۷,۱۰۲,۴۳۲,۴۰۷	۳,۹۹۳,۵۸۷,۰۱۷,۵۸۲	۲,۸۵۰,۹۰۱,۵۴۳,۴۳۷	۲,۵۲۲,۳۸۹,۲۴۷,۳۱۱	

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد	درصد	درصد	درصد	
۷۱۱۳٪	۸۱۳,۱۸۵,۹۱۳,۶۶۵	۵۵۶,۳۷۷,۱۷۶,۳۴۴	۲۳۰٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰-۰٪	-	-	۷/۱۱٪	استخراج کانه های فلزی
۷۱۷۶٪	۷۱۶,۵۸۷,۰۰۴,۴۶۵	۶۳۲,۷۶۲,۰۸۷,۳۳۹	۱/۳۳٪	اطلاعات و ارتباطات
۸۱/۶٪	۲,۱۱۹,۳۲۵,۳۰۸,۱۵۳	۱,۸۹۷,۲۵۳,۹۳۰,۳۸۱	۷/۶۷٪	محصولات غذایی و آشپزی به جز قند و شکر
۰/۳۸٪	۶۷,۴۶۴,۶۴۷,۶۳۳	۴۹,۵۸۰,۶۷۹,۳۶۱	۰/۰۴٪	سیمان، آهک و گچ
۰/۳۵٪	۶۰,۴۳۰,۵۴۱,۱۲۶	۷۲,۹۱۶,۹۰۰,۵۱۳	۰/۰۰٪	بانکها و موسسات اعتباری
۰-۰٪	۶۷,۹۳۴,۸۷۳	۲۶,۷۳۴,۰۳۷	۰-۰٪	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱/۱۷٪	۷۸۶,۱۴۷,۳۳۳,۰۰۰	۲۷۷,۳۶۸,۴۰۴,۵۷۸	۰-۰٪	سایر و ساخت قطعات خودرو و ساخت قطعات
۱۵/۷۴٪	۴,۰۶۲,۴۰۰,۶۲۵,۰۱۳	۳,۵۱۶,۶۶۹,۰۲۰,۱۵۳	۱۲/۳۶٪	۱,۷۲۰,۵۰۷,۲۴۶,۷۰۷

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۵-۲- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰/۳۵٪	۶۰,۷۶۳,۸۵۴,۱۶۴	۶۰,۷۶۳,۸۵۴,۱۶۴	۰/۳۹٪	۶۵,۳۳۲,۰۱۲,۸۲۴	۶۰,۷۶۳,۸۵۴,۱۶۴
۰/۰۰٪	*	*	۰/۵۳٪	۸۷,۳۷۵,۴۸۱,۷۸۰	۷۴,۷۵۱,۳۰۴,۶۳۸
۰/۶۲٪	۱۵۳,۰۱۴,۶۳۹,۰۸۵	۱۵۳,۱۹۵,۵۶۰,۰۰۰	۱/۰۳٪	۱۷۱,۳۰۹,۸۶۷,۶۷۰	۱۵۳,۰۱۴,۶۳۹,۰۸۵
۰/۳۴٪	۸۲,۴۰۲,۰۳۱,۲۵۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۴٪	۸۸,۵۵۶,۸۵۷,۰۳۱	۸۲,۴۰۲,۰۳۱,۲۵۰
۰/۳۱٪	۷۵,۱۵۲,۱۶۹,۵۱۶	۷۵,۲۴۱,۵۱۸,۸۲۰	۰/۱۸٪	۳۰,۳۵۹,۰۸۰,۳۱۳	۳۳,۸۷۹,۷۴۴,۲۳۶
۰/۰۰٪	*	*	۰/۱۱٪	۱۷,۸۶۹,۰۹۰,۳۲۷	۲۰,۰۴۵,۵۵۵,۹۰۰
۰/۰۰٪	*	*	۰/۱۸٪	۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰
۰/۳۰٪	۷۲,۹۳۹,۲۸۱,۶۷۵	۷۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۵٪	۵۷,۶۷۱,۴۳۳,۷۵۰	۴۸,۶۶۶,۱۸۷,۷۴۹
۰/۰۰٪	*	*	۰/۴۳٪	۷۲,۱۵۴,۲۱۵,۰۰۰	۸۱,۳۷۹,۱۷۴,۵۸۳
۰/۷۰٪	۱۷۰,۵۰۴,۸۵۰,۷۵۴	۱۷۰,۷۰۷,۵۷۶,۰۰۰	۰/۹۱٪	۱۵۱,۷۳۴,۳۷۱,۳۲۹	۱۴۲,۱۴۳,۲۰۰,۲۷۹
۰/۱۲٪	۳۰,۴۳۴,۹۷۱,۰۰۰	۳۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	*	*
۰/۰۰٪	*	*	۰/۱۷٪	۲۸,۴۹۵,۳۷۰,۳۲۸	۳۰,۱۵۲,۴۳۶,۲۹۹
۲/۶۴٪	۶۴۴,۷۰۱,۸۰۷,۳۹۴	۶۴۵,۳۹۵,۵۰۸,۹۸۴	۴/۸۳٪	۸۰۱,۱۱۱۰,۸۸۴,۶۵۲	۷۵۵,۵۹۲,۸۲۸,۱۸۳

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسبان
 صندوق صبا
 صندوق س. ویستا س
 صندوق س. زرین خیال شانس
 صندوق س. آوای تراز زاگرس سهام
 صندوق س. مورلید بها بازار س
 صندوق س. پترو اندیمه صبا پخش
 صندوق س. پترو پایش پیشرو س
 صندوق س. اگزاندک ارزش خرسهام
 صندوق س. سپهر کارپراس
 صندوق س. پشوتله طلای صبا
 صندوق س. اوج دمنونس

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

$1\bar{5}-1/1/\bar{7}/9$	$1\bar{5}-1/1/\bar{5}/11$
$\mathcal{J}_{\bar{5},9}$	$\mathcal{J}_{\bar{5},11}$
$\bar{7}, 9, 1, 1, \bar{7}, 9, \bar{7}, 9, 1, \bar{7}, 9$	$\bar{5}, 11, \bar{5}, 9, 1, \bar{5}, 9, 1, \bar{5}, 9$
$\bar{7}, 9, 1, \bar{7}, 9, \bar{7}, 9, 1, \bar{7}, 9$	$\bar{5}, 11, \bar{5}, 9, 1, \bar{5}, 9, 1, \bar{5}, 9$

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آواک فردای زاکریس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	شماره حساب	
درصد		درصد		درصد				
۲۵/۴٪	۶,۶۶۰,۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹	۳۲/۲۴٪	۳,۶۸۹,۴۰۸,۸۸۲,۶۱۸	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۲۹-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۷-۵۶	نقل از صفحه قبل
۰/۰-٪	۵۰۰,۰۰۰	۰/۰-٪	۵۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱۳۴-۱۴۰۵-۸۳۵۱۹-۱۰	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۰/۰-٪	۰	۳/۶۴٪	۶۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱۳۴-۱۴۰۵-۸۳۵۱۹-۱۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۰/۰-٪	۰	۱/۸۹٪	۲۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱۳۴-۱۴۰۵-۸۳۵۱۹-۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۰/۰-٪	۰	۰/۹۱٪	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۳۴-۱۴۰۵-۸۳۵۱۹-۹	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۰/۰-٪	۰	۳/۴۵٪	۵۷۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۳۴-۱۴۰۵-۸۳۵۱۹-۱۱	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۰/۰-٪	۴۸۲,۴۷۳	۰/۰-٪	۱۰۰,۶۴,۴۸۷,۴۵۱	۵٪	نامحدود	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۲۹-۸۱۰۰-۱۴۵۲۷۹۷-۱	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۱/۱۴٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰-٪	۰	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	۷۰۰۱۰۰-۱۷۹۹۳۴۷	سپرده بلند مدت بانک شهر
۳/۸۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۰۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۲	۱۴۰۱/۰۱/۰۲	۷۰۰۱۰۰-۲۲۷۲۳۳	سپرده بلند مدت بانک شهر
۰/۰-٪	۸۰۱,۳۶۳	۰/۰-٪	۵۵۳۷,۰۷۵,۹۵۲	۵٪	نامحدود	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	۱۳۳-۹۰۹۸-۸۳۵۱۹-۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۰/۰-٪	۲۳,۲۲۱	۰/۰-٪	۰	۵٪	نامحدود	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۳۷-۹۹۶۷-۸۳۵۱۹-۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۰/۰-٪	۲۴۸	۰/۰-٪	۰	۵٪	نامحدود	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۸۳۱-۸۴۱-۳۸۳۷۴۱۷-۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۰/۰-٪	۲,۴۲۶,۵۸۴	۰/۰-٪	۰	۵٪	نامحدود	۱۳۸۷۰۰۱/۲۹	۸۳۱-۸۱۰۰-۳۸۳۷۴۱۷-۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۰/۰-٪	۲,۹۶۵,۹۷۸	۰/۰-٪	۳۰,۴۱۱,۲۳۳	۵٪	نامحدود	۱۳۹۹/۰۰/۲۳	۲۰,۵۲۴۵۲۴۰۰۸	سپرده کوتاه مدت بانک دی
۳۰/۴۱٪	۷,۹۰۱,۱۲۹,۰۳۹,۱۳۶	۳۸/۲۵٪	۶,۳۴۵,۷۰۲,۹۸۷,۲۶۴					

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۹۹
مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸
راژدار

صندوق سرمایه گذاری آوازی فردای زانگرس،
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
۶,۶۴۳,۱۹۶,۱۱۳,۶۷۷	۳,۷۰۲,۰۰۰,۱,۳۶۸,۳۷۱	۷-۱	اوراق مشارکت بوری و فرابورسی	
۲,۳۹۱,۰۰۰,۲۵,۶۷۳,۵۲۵	۱,۹۴۷,۶۲۸,۳۹۷,۱۵۵	۷-۲	اوراق مرابحه	
۲,۸۲۰,۶۹۷,۳۷۴,۵۴۰	۱,۳۷۶,۱۹۹,۲۱۷,۷۰۲	۷-۳	سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی باهدف تأمین مالی	
۱۱,۸۴۴,۹۱۹,۱۶۱,۷۴۲	۷,۰۳۵,۸۲۸,۹۸۲,۲۲۸			

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزشیابی	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	%	
۱/۸۳٪	۳۱,۸۲۰,۵۷۱,۴۰۵,۸	۲۳۲,۵۳۱,۷۵۶,۹۱	۷۱۰٪	۲۳۲,۵۳۱,۷۵۶,۹۱	-	۲۴۰,۶۳۳,۳۱۹,۱۴۲	۲۹۸,۴۶۸,۴۳۷,۵۵۰	۱۴۰۷/۰۷/۳۰	کام بانک صادرات ایران ۳۰۷
۷/۵۷٪	۱,۹۶۶,۲۴۷,۱۶۲۰,۵۴	-	۰/۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	کام بانک اقتصاد نوین ۳۰۵
۰/۰۷٪	۱۷,۸۳۱,۴۴۹,۳۷۶	۲۰,۱۷۳,۸۸۰,۵۸۱	۰/۱۳٪	۲۰,۱۷۳,۸۸۰,۵۸۱	-	۵۰,۱۵۲,۸۳۷,۲۵	۱۵,۱۵۸,۵۶۸,۵۵۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۰/۳۶٪	۶۶,۵۸۶,۹۷۲,۵۳۳	۷۴۰,۸۳۸,۹۰۵۰۰	۰/۴۵٪	۷۴۰,۸۳۸,۹۰۵۰۰	-	۱۸,۷۴۶,۳۳۰,۷۰۳	۵۵,۳۳۷,۵۶۹,۷۹۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۰/۰۳٪	۴۴۰,۶۳۰,۱۳۳۱	۵۰,۱۷۰,۹۰۴,۸۷	۰/۰۳٪	۵۰,۱۷۰,۹۰۴,۸۷	-	۱,۳۳۲,۴۸۳,۸۴۴	۳,۷۹۴,۶۰۷,۶۴۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۰/۸۴٪	۳۱۸,۹۵۶,۸۴۵,۸۸۷	۱۷۷,۹۸۲,۳۱۹,۱۸۷	۱/۰۷٪	۱۷۷,۹۸۲,۳۱۹,۱۸۷	-	۴۷,۶۸۴,۳۱۹,۹۵۷	۱۳۰,۳۲۷,۴۹۹,۵۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۱۰/۵۱٪	۲,۷۳۱,۳۰۱,۴۱۱,۸۷۵	۱۵۸,۸۷۲	۱۵۸,۸۷٪	۲,۶۳۴,۳۸۸,۵۹۲۰,۸۶	-	۵۸۳,۳۴۶,۸۷۳,۶۶۲	۲۰,۴۲۰,۴۱۱,۷۱۸,۴۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۱/۸۳٪	۴۷۵,۵۹۹,۷۰۰,۹۲۷	۴۶۷,۸۳۳,۹۳۸,۷۳۹	۲/۸۳٪	۴۶۷,۸۳۳,۹۳۸,۷۳۹	-	۱۳۱۰,۲۷۳,۹۹,۶۹۳	۳۳۶,۷۹۶,۵۳۹,۰۴۶	۱۴۰۷/۰۸/۰۷	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۰/۰۳٪	۶,۳۹۸,۸۴۰,۰۰۰	-	۰/۰۰٪	-	-	-	-	۰٪	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۰/۶۱٪	۱۵۹,۱۳۱,۷۵۹,۱۲۷	-	۰/۰۰٪	-	-	-	-	۰٪	اسناد خزانه ۳۰۰ ایدوجه ۳۰۰
۲۲/۹۶٪	۵,۹۶۵,۱۶۶,۰۵۶,۹۵۸	۲۲/۳۱٪	۳,۷۰۲,۰۰۱,۳۶۸,۳۷۱	-	۸۲۰,۱۰۶,۳۹۹,۵۳۶	۲,۸۸۱,۸۹۴,۹۶۸,۸۴۶	-	۰٪	بقی به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوازی فردای زاکریه

مادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
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 تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲/۹۶٪	۵,۹۶۵,۱۶۶,۵۶۰,۹۵۸	۲۲/۳۱٪	۳,۷۰۲,۰۰۱,۳۶۸,۳۷۱	*	۸۳۰,۱۰۶,۳۹۹,۵۲۶	۲,۸۸۱,۸۹۴,۹۶۸,۸۴۶	نقل از صفحه قبل
-۰,۵۵٪	۱۴۴,۴۶۳,۱۷۲,۹۳۳	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	استادخانه اسم آلودجه- ۳۰۴۱۸۰۰۰
-۰/۰۵٪	۱۱۹,۰۲۴,۱۲۳,۹۶	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	استادخانه اسم آلودجه- ۳۰۶۶۶۰۰۰
-۰/۷۸٪	۲۰۳,۳۳۳,۹۰۸,۱۷۰	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	استادخانه اسم آلودجه- ۳۰۵۳۳۰۰۰
۷/۸۸٪	۳۰۸۰,۱۵۷,۷۰,۳۳	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	استادخانه اسم آلودجه- ۳۰۳۱۶۰۹۹
-۰/۰۰٪	۴۳۱,۳۳۷,۶۱۸	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	استادخانه اسم آلودجه- ۳۰۳۱۸۰۹۹
-۰/۰۰٪	۴۵۱,۸۶۸۰	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	استادخانه اسم آلودجه- ۳۰۶۰۶۰۹۹
۲۵/۵۳٪	۶,۶۳۳,۱۹۶,۱۱۲,۶۷۷	۲۲/۳۱٪	۳,۷۰۲,۰۰۱,۳۶۸,۳۷۱	*	۸۳۰,۱۰۶,۳۹۹,۵۲۶	۲,۸۸۱,۸۹۴,۹۶۸,۸۴۶	

۷- سرمایه گذاری در اوراق مزایه به تنگیک ناشی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
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 تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
-۰/۸۳٪	۲۱۲,۱۷۹,۱۰,۷۸۲	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	مربحه عام دولت شش- ۳۰۶
۵/۴۳٪	۱,۴۱۰,۶۵۳,۹۸۸,۶۰۲	۷/۶۹٪	۱,۳۷۵,۴۶۰,۴۷۲,۳۸۸	۱۲,۸۷۶,۷۵۷,۰۳۳	(۶۳,۴۸۳,۲۸۴,۷۷۷)	۱,۳۳۶,۰۶۵,۹۹۹,۹۹۳	مربحه عام دولت شش- ۳۰۷۱۱
۷/۹۵٪	۷۶۸,۳۰۸,۴۴۳,۸۷۹	۴/۰۵٪	۶۷۲,۱۶۷,۹۳۴,۹۰۷	۹۰,۴۷۵,۳۷۶,۱۶۶	(۳۶۰,۶۴۴,۱۲۳,۵۹۱)	۶۹۹,۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰	مربحه عام دولت شش- ۳۰۴۰۶
-۰/۰۰٪	۲۵,۳۸۰,۲۶۳	-۰/۰۰٪	*	*	*	*	مربحه عام دولت شش- ۳۰۲
۹/۲۰٪	۲,۳۹۱,۰۲۵,۶۷۳,۵۲۵	۱۱/۷۴٪	۱,۹۴۷,۶۲۸,۳۹۷,۱۵۵	۲۱,۹۲۴,۲۹۴,۲۹۸	(۹۹,۵۴۶,۶۹۷,۱۳۶)	۲,۰۳۵,۳۵۰,۷۹۹,۹۹۳	

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی منتهی دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه	
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	خالص ارزش فروش
		هر سهم	فروش	شده هر سهم	ریال
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	ریال
کل غیر	۲۱۱,۲۶۷,۶۰۵	۶,۲۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۶,۵۵۳	۱,۳۱۷,۸۶۱,۷۸۷,۵۰۰
					۱,۵۰۲,۸۳۵,۵۸۷,۰۴۰
					۱,۳۷۶,۱۹۹,۲۱۷,۷۰۲
					۲,۸۲۰,۶۹۷,۳۷۴,۵۴۰
					۱,۳۷۶,۱۹۹,۲۱۷,۷۰۲

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 تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	تعدیل شده	ریال
استادخانه سم ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۹۷۶,۰۰۰	(۱۰۰/۰۰)٪	۸۷۸,۴۰۰	۴۶۷,۸۲۳,۹۳۸,۷۴۰	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه سم ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۹۵۶,۵۰۰	(۸۱/۰۰)٪	۸۷۶,۶۲۵	۲,۶۲۴,۳۸۸,۵۹۲,۰۸۷	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۷۶ ش.خ ۲۰۴۰۴	۹۶۹,۶۵۰	(۱۰۰/۰۰)٪	۸۷۲,۶۸۵	۶۶۳,۱۳۰,۳۸۷,۶۴۱	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
استادخانه سم ۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۹۲۷,۸۳۰	(۱۰۰/۰۰)٪	۸۳۵,۰۴۷	۱۷۷,۹۸۲,۳۱۹,۲۸۸	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مراجعه عام دولت ۱۰۱ ش.خ ۲۰۷۱۱	۹۹۶,۰۰۰	(۹/۰۰)٪	۹۰۲,۰۰۹	۱,۲۶۲,۵۸۳,۷۱۵,۲۱۶	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
کم بانک صادرات ایران ۲۰۷	۹۸۰,۳۳۰	(۱۰۰/۰۰)٪	۸۸۲,۳۰۷	۳۳۲,۵۳۱,۷۵۶,۶۹۳	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۰,۴۵۷,۷۷۸,۲۱۱	۱۰,۱۴۴,۴۵۹,۲۶۶	۳۲٪	(۲۰,۴۲۳,۲۱۰,۵۵۲)	۱۰,۳۶۸,۷۶۷,۰۳۹	-
۸,۷۵۳,۱۵۵,۸۶۴	-	۳۲٪	-	-	-
۳,۵۸۱,۹۰۹	-	۳۲٪	-	-	-
۵۰,۴۲,۶۵۷,۲۲۷	-	۳۲٪	-	-	-
۳,۱۵۷,۳۳۲,۰۰۷	۱,۸۵۳,۹۹۹,۱۶۶	۳۲٪	(۳,۵۵۶,۹۹۸,۵۶۵)	۱,۹۱۰,۹۰۵,۸۹۰	-
۱,۲۷۶,۳۷۳,۵۵۲	-	۳۲٪	-	-	-
-	۱,۴۴۳,۱۵۵,۴۳۷	۳۲٪	(۲۰,۲۶۰,۵۳۴)	۱,۵۱۲,۳۱۹,۱۷۸	-
-	۱,۲۳۸,۹۵۵,۴۶۲	۳۲٪	(۱۲,۴۱۸,۵۴۲)	۱,۴۵۱,۴۰۰,۰۰۰	-
-	۵,۲۹۴,۴۰۰,۴۵۰	۳۲٪	(۵۸,۷۶۶,۱۳۲)	۵,۳۵۳,۱۵۰,۵۷۷	-
-	۱۶,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۴	۳۲٪	(۳,۷۲۲,۷۳۴)	۱,۷۳۰,۰۷۲,۰۰۰	-
-	۷,۴۰۰,۴۹۴,۵۱۸	۳۲٪	(۵۰,۲۱۱,۰۹۴۲)	۷,۳۵۵,۳۰۵,۴۶۶	-
-	۳,۶۰۶,۰۹۳,۰۱۷	۳۲٪	(۴۲,۳۳۵,۳۷۱)	۳,۶۹۸,۳۲۸,۸۶۶	-
-	۶,۶۴۵,۶۰۷,۸۱۵	۳۲٪	(۴۹,۱۵۹,۳۱۱)	۶,۶۹۴,۷۶۹,۱۱۵	-
-	۶۲,۷۲۳,۵۶۲	۳۲٪	(۵۰,۲۰۷,۲۸۸)	۶۲,۳۶۶,۳۹۹	-
-	۳,۶۴۴,۶۰۰,۰۰۵	۳۲٪	(۳۷۱,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۶۱۷,۸۰۰,۰۰۰	-
-	۷۶۶,۸۷۱,۱۶۲	۳۲٪	(۴۳,۰۹۷,۹۵۵)	۷۸۱,۱۲۰,۹۵۵,۰۰۰	-
-	۶۷۳,۲۵۵,۷۳۱	۳۲٪	(۱۲,۴۵۳,۴۶۹)	۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۲۲۱,۷۶۹,۷۳۰	۳۲٪	(۹,۶۳۰,۱۱۰,۰۰۰)	۲,۲۲۱,۳۶۸,۴۰۰	-
۳۹,۸۶۵,۶۸۱,۲۴۴	۱۵۰,۰۲۳۳,۳۸۲,۸۴۵		(۲,۵۶۲,۰۲۳,۴۶۵)	۱۵۲,۸۹۵,۴۰۵,۶۸۰	

جمع نقل از صفحه قبل

سیرۃ بلند مدت ۴۱۴ - ۳۶-۳۵-۳۴ موسسه اعتباری ملل

سیر الہیاتیات ۴۱۴ - ۴۱۳-۴۰۶ ۴۱۲

[illegible]

سیورہ بلند مدت ۲۲۷۳۳۳ ۷۰۰۱۰ بانک شہر

سيرة بلند مدت ۹۸ • مرسد اعتباری ملل

سیرۃ بلند ملت ۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱-۶۴۲-۶۴۳-۶۴۴-۶۴۵-۶۴۶-۶۴۷-۶۴۸-۶۴۹-۶۵۰-۶۵۱-۶۵۲-۶۵۳-۶۵۴-۶۵۵-۶۵۶-۶۵۷-۶۵۸-۶۵۹-۶۶۰-۶۶۱-۶۶۲-۶۶۳-۶۶۴-۶۶۵-۶۶۶-۶۶۷-۶۶۸-۶۶۹-۶۷۰-۶۷۱-۶۷۲-۶۷۳-۶۷۴-۶۷۵-۶۷۶-۶۷۷-۶۷۸-۶۷۹-۶۸۰-۶۸۱-۶۸۲-۶۸۳-۶۸۴-۶۸۵-۶۸۶-۶۸۷-۶۸۸-۶۸۹-۶۹۰-۶۹۱-۶۹۲-۶۹۳-۶۹۴-۶۹۵-۶۹۶-۶۹۷-۶۹۸-۶۹۹-۷۰۰-۷۰۱-۷۰۲-۷۰۳-۷۰۴-۷۰۵-۷۰۶-۷۰۷-۷۰۸-۷۰۹-۷۱۰-۷۱۱-۷۱۲-۷۱۳-۷۱۴-۷۱۵-۷۱۶-۷۱۷-۷۱۸-۷۱۹-۷۲۰-۷۲۱-۷۲۲-۷۲۳-۷۲۴-۷۲۵-۷۲۶-۷۲۷-۷۲۸-۷۲۹-۷۳۰-۷۳۱-۷۳۲-۷۳۳-۷۳۴-۷۳۵-۷۳۶-۷۳۷-۷۳۸-۷۳۹-۷۴۰-۷۴۱-۷۴۲-۷۴۳-۷۴۴-۷۴۵-۷۴۶-۷۴۷-۷۴۸-۷۴۹-۷۵۰-۷۵۱-۷۵۲-۷۵۳-۷۵۴-۷۵۵-۷۵۶-۷۵۷-۷۵۸-۷۵۹-۷۶۰-۷۶۱-۷۶۲-۷۶۳-۷۶۴-۷۶۵-۷۶۶-۷۶۷-۷۶۸-۷۶۹-۷۷۰-۷۷۱-۷۷۲-۷۷۳-۷۷۴-۷۷۵-۷۷۶-۷۷۷-۷۷۸-۷۷۹-۷۸۰-۷۸۱-۷۸۲-۷۸۳-۷۸۴-۷۸۵-۷۸۶-۷۸۷-۷۸۸-۷۸۹-۷۹۰-۷۹۱-۷۹۲-۷۹۳-۷۹۴-۷۹۵-۷۹۶-۷۹۷-۷۹۸-۷۹۹-۸۰۰-۸۰۱-۸۰۲-۸۰۳-۸۰۴-۸۰۵-۸۰۶-۸۰۷-۸۰۸-۸۰۹-۸۱۰-۸۱۱-۸۱۲-۸۱۳-۸۱۴-۸۱۵-۸۱۶-۸۱۷-۸۱۸-۸۱۹-۸۲۰-۸۲۱-۸۲۲-۸۲۳-۸۲۴-۸۲۵-۸۲۶-۸۲۷-۸۲۸-۸۲۹-۸۳۰-۸۳۱-۸۳۲-۸۳۳-۸۳۴-۸۳۵-۸۳۶-۸۳۷-۸۳۸-۸۳۹-۸۴۰-۸۴۱-۸۴۲-۸۴۳-۸۴۴-۸۴۵-۸۴۶-۸۴۷-۸۴۸-۸۴۹-۸۵۰-۸۵۱-۸۵۲-۸۵۳-۸۵۴-۸۵۵-۸۵۶-۸۵۷-۸۵۸-۸۵۹-۸۶۰-۸۶۱-۸۶۲-۸۶۳-۸۶۴-۸۶۵-۸۶۶-۸۶۷-۸۶۸-۸۶۹-۸۷۰-۸۷۱-۸۷۲-۸۷۳-۸۷۴-۸۷۵-۸۷۶-۸۷۷-۸۷۸-۸۷۹-۸۸۰-۸۸۱-۸۸۲-۸۸۳-۸۸۴-۸۸۵-۸۸۶-۸۸۷-۸۸۸-۸۸۹-۸۹۰-۸۹۱-۸۹۲-۸۹۳-۸۹۴-۸۹۵-۸۹۶-۸۹۷-۸۹۸-۸۹۹-۹۰۰-۹۰۱-۹۰۲-۹۰۳-۹۰۴-۹۰۵-۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸-۹۰۹-۹۱۰-۹۱۱-۹۱۲-۹۱۳-۹۱۴-۹۱۵-۹۱۶-۹۱۷-۹۱۸-۹۱۹-۹۲۰-۹۲۱-۹۲۲-۹۲۳-۹۲۴-۹۲۵-۹۲۶-۹۲۷-۹۲۸-۹۲۹-۹۳۰-۹۳۱-۹۳۲-۹۳۳-۹۳۴-۹۳۵-۹۳۶-۹۳۷-۹۳۸-۹۳۹-۹۴۰-۹۴۱-۹۴۲-۹۴۳-۹۴۴-۹۴۵-۹۴۶-۹۴۷-۹۴۸-۹۴۹-۹۵۰-۹۵۱-۹۵۲-۹۵۳-۹۵۴-۹۵۵-۹۵۶-۹۵۷-۹۵۸-۹۵۹-۹۶۰-۹۶۱-۹۶۲-۹۶۳-۹۶۴-۹۶۵-۹۶۶-۹۶۷-۹۶۸-۹۶۹-۹۷۰-۹۷۱-۹۷۲-۹۷۳-۹۷۴-۹۷۵-۹۷۶-۹۷۷-۹۷۸-۹۷۹-۹۸۰-۹۸۱-۹۸۲-۹۸۳-۹۸۴-۹۸۵-۹۸۶-۹۸۷-۹۸۸-۹۸۹-۹۹۰-۹۹۱-۹۹۲-۹۹۳-۹۹۴-۹۹۵-۹۹۶-۹۹۷

سیرده بلند مدت ۳۰-۷-۴۰۷۹۹۷-۱۴۵۳۷۹۹۷-۱۳ بانک پاسارگاد

سیرده بنفد مدت: ۴۹-۴۰-۷۹۹۷-۱۴۵۴ بانک پاسارگاد

[illegible]

سيرة بنيد ملت ۱۱-۵-۱۴۰۸-۱۸۱۱ بانك كردستري

سیرده بیست و هفت ۱۰-۲۱-۱۱۴-۱۳۵۹-۱۴۰۸-۱۳۴۶

[illegible][illegible]

١٣٤-١٤٠-٧٨٢٩٥١٩٠١٣٤

سندہ بلند مدت ۱۳۴-۵-۱۴-۸۲۵۱۹-۸-۱۳۴۵

سیدہ بلند مدت ۱۳۴-۵-۱۴۰۹-۸۲۳۵۱۹-۹ بانک جمہوریہ

五、

51

1. **Introduction**

1A/P.1

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

١٤٠٢/٠٩/٣١					
تنزيل نشده	مبلغ تنزيل	فوخ تنزيل	تنزيل شنده	تنزيل شنده	تنزيل شنده
ريال	ريال	درصد	ريال	ريال	ريال
٨٣٣٩٤٣٩٥٩٥٠	*	٢٥٪	٨٣٣٩٤٣٩٥٩٥٠	*	١٢٠٠٢٨٥٩٤٠٢٥٥
٥٥٤٣٩٤٠٠٧٧٠٤	٥٦٨١٠٠٠٧٧٠٤	٢٥٪	(١٣٢٥٠١٩٩٣٣٦)		
٣١٨٠٠٠٠٠٠٠٠	٢١٠٨١٤٩٧٢٦	٢٥٪	(١٨٧٢٥٥٤٠٠٠)		
٩٨٧٥٠٠٠٠٠٠٠	*	٢٥٪			
٢٩١٥٢٧٧	*	٢٥٪			
١٢٠٥٩٥٢٧٧	(٣٣٢٢٠٢٧٧٢٦)				

۲-۸- سود سهام دریافتنی

معدنی و صنعتی گل گهر
بالایش نفت تبریز
بالاداده گسترعمرنوزین حلای وب
مخابرات ایران
نیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیبه

۳-۸- طلب از سرمایه گذاران

[illegible]

طلب بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

مانده طلب بابت واحدهای صادر شده (بازارگردان آوای زاگرس)

۴-۸- برداشت بابت حق تقدم

سایر حساب های دریافتی (واریزی بابت حق تقدم گکل)

۱-۴-۸- یادداشت مذکور بابت پرداخت حق تقدم سهم گگل می باشد

پیوست گزارش حسابرسی

14.2 / 18.1

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاکریس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۹-جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گرفتن بدهکار	گرفتن بستانکار
	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کارپیرما	۲,۵۸۳,۰۲۷,۳۹۸	۲,۸۶۴,۱۵۸,۷۳۳,۵۰۱	(۳,۸۶۶,۷۴۱,۷۹۰,۸۹۹)
کارگزاری بانک پاسارگاد	۱۳۱,۸۵۹,۰۹۶	۴,۰۹۹,۵۸۶,۶۴۴,۵۸۳	(۴,۰۹۸,۷۳۷,۰۵۷,۰۰۳)
کارگزاری توتاری بازار	۴۴,۰۰۰,۰۰۲	۱,۱۶۶,۸۲۱,۰۷۴,۰۷۴	(۱,۱۶۶,۸۵۵,۰۷۴,۰۷۶)
	۲,۷۵۸,۹۰۶,۴۹۶	۸,۱۳۰,۵۶۶,۴۶۲,۱۵۸	(۸,۱۳۲,۳۳۲,۹۲۱,۹۷۸)
			۹۹۱,۴۴۶,۶۷۶

۱۰- سایر دارایی ها

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تالیس	۸۵,۱۷۵,۵۸۹	۵۱,۲۶۹,۵۹۸	۳۳,۹۰۵,۹۹۱
مخارج رتبه بندی	۰	۱۶۱,۲۳۲,۵۹۲	۲۰,۹۲۶,۴۰۸
آیوینل نرم افزار صندوق	۰	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۹,۰۶۱,۷۸۳
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۲,۶۵۵,۲۳۵,۹۳۴	۱,۶۷۴,۷۶۴,۰۶۶
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۲۸۴	۰	۱,۲۸۴
	۸۵,۱۷۶,۸۷۳	۷۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۲,۷۷۷,۳۴۱
			۳,۲۴۶,۹۹۹,۵۳۲



پویست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آهای فردای زاکریس
 بادداشت های توضیحی صورت مالی مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۱۲,۱۲۸	۹۱۲,۱۲۸
۲۵۶,۱۴۵	۲۶۱,۵۹۹
-	۱,۹۴۶,۱۰۲
۵,۳۳۳,۵۳۰	۸,۵۳۳,۵۳۰
۴۳۷,۱۳۴,۸۰۵	۴۵۱,۶۶۶,۱۶۰
۱,۱۴۷,۴۱۵	۵۵۰,۰۰۲,۴۹۳
۵,۴۱۰,۴۷۸	۲,۵۹۸,۶۷۷
۸۹۴,۶۷۰	۷,۲۹۷,۱۶۵
-	۳۳,۳۲۱
۱۷,۲۷۲,۹۹۸	۴,۲۵۴,۶۷۷,۳۱۸
-	۹۲۱,۳۱۴
-	۲۴۸
۶۴۴,۷۹۱	۲۲۶,۵۱۴
۵۴۷,۵۳۸	۵۶۱,۴۳۵
۵۵۰۰	۵۵۰۰
۴,۵۹,۵۳۹,۹۹۸	۴,۳۷۷,۹۶۳,۳۹۳

پروست گزارش حسابرسی
 ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸
 تاریخ

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق- سیدگردان زاگرس	۲۶.۷۷۲.۸۳۶.۴۵۰	۱۴.۴۶۶.۱۲۵.۸۸۸
متولی -موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	۱.۱۲۰.۲۰۶.۱۵۵	۸۲.۷۵۰.۰۰۰
حسابرس قبلی- موسسه آرمان آروین پارس	۵۹.۱۹۴.۸۸۱	۴۵۵.۴۹۹.۵۰۳
حسابرس -موسسه حسابداری رازدار	۵۱۵.۸۳۶.۳۷۰	۰
بازارگردان - صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	۱۵.۹۱۳.۲۴۷.۱۳۸	۹.۶۴۶.۸۴۷.۷۲۲
	۴۴.۳۸۱.۳۲۰.۹۹۴	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:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه		
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۳.۲۸۰.۵۲۴.۰۰۰	۱۰.۵۳۴.۸۳۳.۰۸۹
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱.۷۱۸.۵۱۸.۶۰۶	۲.۲۵۹.۲۳۸.۴۱۵
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی	۳۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۰
بدهی بابت امور صندوق	۲.۱۸۵.۵۵۰.۸۵۱	۴۲۷.۳۹۲.۵۲۰
	۲۸.۵۲۴.۵۹۳.۴۵۷	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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۴-۱	۰	۱۵۳.۳۱۵.۰۶۸.۶۳۶
	۰	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

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۳۱.۰۶۷.۵۴۱	۲۵.۷۲۵.۹۴۸.۰۱۳.۱۶۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴.۰۰۰.۰۰۰	۶۲.۴۹۹.۵۴۹.۷۸۹
	۱۶.۵۱۱.۹۴۱.۸۷۵.۵۳۵	۲۵.۷۸۸.۴۴۷.۵۶۲.۹۵۷

صندوق سرمایه گذاری آملای فردای آگرمس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال منتهی دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

ریال	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۶۹۷۰,۴۵۹,۴۷۲	۱۷۳,۱۲۸,۵۳۱,۵۶	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس			
سود و زیان ناشی از تسویه اختیار	۱۳۵,۱۰۷,۱۸۷	۳,۵۸۹,۸۴۳,۳۸۸	
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳	۶۹,۰۴۹,۵۰۷,۲۳۴	
		۳۳۱,۴۳۴,۸۹۱,۸۷۸	
		۲۴۴,۷۴۸,۲۰۳,۶۷۸	
		۱۰,۲۸,۵۹۵,۹۰۳,۷۸۶	

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 منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	پهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	حسابات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰۰۰۰۰۰۱	۱۳۳,۱۸۵,۱۹۰,۶۱۱	۱۱۰,۶۳۷,۷۷۶,۰۶۳	۱۲۶,۵۴۴,۰۰۹	۶۶۵,۹۲۵,۹۲۸	۲۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱	۰
پالایش نفت شیراز	۲,۷۳۳,۸۹۶	۵۴,۳۴۴,۹۱۹,۱۲۱	۴۳,۷۸۷,۲۷۲,۱۲۲	۵۱,۶۴۴,۹۱۷	۳۷۱,۷۱۶,۵۱۷	۱۰,۳۳۳,۰۵,۶۴۴	۰
زعفران ۱۱۸ تکنیک و صنعت چاپ (ن)	۱,۱۲۹,۹۵۸	۲۸۰,۹۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۳۶۷,۱۰۳,۲۹۲,۲۵۶	۸۰,۹۳۸,۲۷۶	۰	۱۱۲,۰۶۹,۱۶۲,۹۹۸	۰
زعفران ۱۱۸ تکنیک طلای سرخ (ن)	۸۳۷,۵۰۰	۳۶۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۸۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۵۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۰
صندوق سرمایه گذاری طلا صا	۱,۳۰۳,۸۴۳	۳۶۹,۰۱۵,۹۲۰,۰۰۰	۴۵۳,۸۳۳,۳۲۹,۵۲۰	۵۶,۱۱۴,۳۲۸	۰	۱۲,۵۶۲,۲۷۶,۱۵۳	۰
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۶۲,۹۷۱,۰۰۰	۳۶,۶۳۱,۹۰۰	۰	(۱۰,۴۰۲,۹۰۰)	۰
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار	۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۳,۵۵۱,۷۶۰	۱۶,۱۵۵,۸۲۴,۹۱۷	۱۷,۵۴۲,۸۵۰	۰	(۱,۵۰۰,۴۳۶,۰۰۷)	۰
ج. معینی و صنعتی گل کمر	۱	۱	۵۳۰۰۵	۰	۰	(۵۳۰۴)	۰
پالایش نفت اصفهان	۴۰,۶۴۴,۵۵۸	۳۹۱,۶۹۰,۸۴۲,۵۴۱	۳۳۲,۹۰۲,۰۵۳,۵۵۶	۳۷۲,۱۰۲,۱۲۳	۱,۹۵۸,۴۳۹,۷۸۶	۵۶,۹۵۸,۴۳۹,۷۸۶	۰
زعفران ۱۱۸ تکنیک تولید قلیان (ن)	۸۸,۷۰۹	۳۸,۱۲۴,۸۷۰,۰۰۰	۳۸,۷۶۱,۳۳۱,۹۸۰	۹۱,۵۴۷,۶۸۷	۰	۹,۳۲۳,۰۰۰,۳۳۳	۰
جمع کل به صحت بند		۱,۹۷۲,۶۱۹,۶۳۴,۹۱۳	۱,۵۸۲,۶۲۸,۶۸۹,۶۰۹	۲,۷۳۳,۸۷۳,۲۵۰	۲,۸۹۶,۰۹۴,۷۶۱	۳۷۳,۳۵۲,۱۹۶,۶۳۳	۰

مبادا داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

۲-۱۶- سود (زبان) ناشی از تسویه اختیار شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

[illegible]

پست تحریک حسابی
۱۴۰۲ / ۸ / ۲۱
مورخ

صندوق سرمایه گذاری آوازی فردای زاکرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۷۸,۳۰۵,۰۱۸,۵۰۱	۱۷-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۶۱۳,۸۴۷,۰۷۶۳	۱۷-۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی	۶۲,۸۳۳,۳۸۷,۳۰۷	۱۷-۳
۲,۴۹۶,۳۷۸,۱۶۱,۰۰۸	۲۴۷,۲۶۶,۸۷۶,۵۷۱	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	ریال	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
سیمان هگمتان	۱۱۱,۰۳۹	۶,۸۱۷,۷۹۴,۶۰۰	۶,۶۵۸,۵۴۲,۸۰۷	۶,۴۷۶,۹۰۵	۳۴,۰۸۸,۹۷۳	۱۱۸,۶۸۵,۹۱۵	۰	۱۱۸,۶۸۵,۹۱۵	۰	ریال
پالایش نفت تبریز	۲۹,۳۳۱,۷۵۲	۳,۸۴۶,۷۲۹,۹۸,۶۴۰	۵۰۸,۹۹۲,۸۹۲,۴۰۴	۲۶۵,۴۳۹,۳۴۹	۱,۹۱۳,۳۶۴,۹۹۳	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	۱۳,۷۸۰,۳۳۱,۹۹۹	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	۱۳,۷۸۰,۳۳۱,۹۹۹	ریال
ج - معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶,۳۹۹,۵۶۸	۱,۸۵۶,۳۷۷,۷۹۶,۸۰۰	۱,۸۹,۴۵۹,۷۵۱,۴۴۰	۱,۷۶,۳۵۵,۹۰۷	۱,۷۶,۳۵۵,۹۰۷	(۴,۹۲۶,۴۹۹,۵۳۱)	۰	(۴,۹۲۶,۴۹۹,۵۳۱)	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری کریماس	۶,۷۹۱,۰۰۰	۱۵۱,۹۱۴,۶۷۰,۰۰۰	۱۴۲,۱۴۳,۳۰۰,۰۲۷۹	۱۸۰,۳۹۸,۶۷۱	۱۸۰,۳۹۸,۶۷۱	۹,۵۹۱,۰۷۱,۰۵۰	۰	۹,۵۹۱,۰۷۱,۰۵۰	۰	ریال
داده گستر عصر نوین حای وب	۸۵,۵۵۷,۱۲۱	۲۰۵,۲۵۱,۵۳۳,۳۷۹	۲۲۷,۰۴۱,۱۰۱,۴۱۸	۱۹۴,۹۸۸,۹۵۷	۱۰,۳۶,۲۵۷,۶۶۶	(۳۲۰,۱۸,۸۱۴,۷۶۶)	۱,۶۳,۴۶۸,۳۸۳,۴۰۳	(۳۲۰,۱۸,۸۱۴,۷۶۶)	۱,۶۳,۴۶۸,۳۸۳,۴۰۳	ریال
صندوق صبا	۱۳۰,۵۷۱	۸۷,۳۷۵,۵۰۱,۷۸۰	۷۴,۷۵۱,۲۰۴,۶۳۸	۲۰,۰۰۰	۰	(۱۲,۶۲۴,۳۷۷,۱۴۲)	۰	(۱۲,۶۲۴,۳۷۷,۱۴۲)	۰	ریال
صندوق سن. ویستا سن	۹,۵۷۰,۰۰۰	۱۷۱,۵۱۳,۵۴۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۱۴,۶۳۹,۰۸۵	۲۰,۳۰۶,۷۷۰,۳۲۹	۰	۱۸,۳۹۵,۳۳۸,۵۸۶	(۵۰۰,۸۴۱,۴۸,۵۷۰)	۱۸,۳۹۵,۳۳۸,۵۸۶	(۵۰۰,۸۴۱,۴۸,۵۷۰)	ریال
صندوق سراج دماوند سن	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۵۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۲,۴۳۶,۲۹۹	۳۳,۸۷۹,۶۷۲	۰	(۱,۶۵۶,۰۶۵,۹۷۱)	۰	(۱,۶۵۶,۰۶۵,۹۷۱)	۰	ریال
صندوق سن. امارتداد ارزش خرسهام	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۷۹,۱۷۴,۵۸۳	۸۵,۷۸۵,۰۰۰	۰	(۹,۱۲۴,۹۵۹,۵۸۳)	۰	(۹,۱۲۴,۹۵۹,۵۸۳)	۰	ریال
نقل به صفحه بعد		۱,۲۹۳,۹۵۴,۰۸۵,۰۹۹	۱,۴۱۳,۵۰۰,۹۴۲,۹۵۳	۱,۳۴۷,۰۱۶,۷۹۰	۲,۹۱۱,۹۰۰,۶۱۶	(۱۴۹,۹۵۴,۳۲۹,۵۴۴)	۱۷۲,۱۶۴,۴۶۶,۸۳۲	(۱۴۹,۹۵۴,۳۲۹,۵۴۴)	۱۷۲,۱۶۴,۴۶۶,۸۳۲	ریال



پیشرفت گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

مورخ

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

بالداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س آوای تارز زاگرس سهام	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۷۹,۷۴۴,۳۳۶	۲۶,۰۹۱,۶۸۸	۳,۹۱۱,۹۰۰,۶۱۶	(۱۴۹,۹۵۴,۳۲۹,۵۴۴)	۱۷۲,۱۶۴,۴۶۶,۸۳۲
صندوق سرمایه گذاری رزین بارستان	۲۱,۵۶۴	۶۵,۳۳۲,۰۱۳,۸۲۴	۶۰,۱۶۳,۸۵۴,۱۶۴	*	*	(۲,۳۲۳,۷۵۳,۰۱۰)	(۱,۳۸۸,۷۸۶,۳۱۶)
صندوق س مروارید بیا بازار س	۱,۳۳۵,۰۰۰	۱۷,۸۹۰,۳۳۵,۰۰۰	۲۰,۰۴۵,۵۵۵,۹۰۰	۲۱,۲۴۴,۷۷۳	*	۵۰,۵۸۱,۵۹۶,۶۶۰	*
صندوق س پرو اندیشه صبا- بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۲۵,۰۰۰	*	(۷۰,۴۲۵,۰۰۰)	*
زعفران ۲۱۰ نگین طلای سوخ (ب)	۲,۷۶۶,۰۰۰	۱,۳۷۵,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۵۹۴,۸۵۴,۴۰۰	۳,۰۶۰,۳۰۲,۴۰۰	*	۲۱۲,۴۳۷,۸۴۳,۲۰۰	*
صندوق س رزین نخل شناس	۵۵۰,۰۰۰	۸۸,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۴۰۲,۰۳۱,۲۵۰	۱۰۵,۶۴۲,۹۶۹	*	۶,۴۵۴,۸۲۵,۷۸۱	*
صندوق س پرو پاش پیشرو س	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۲۶,۱۸۷,۷۴۹	۶۸,۵۶۶,۳۵۰	*	۹,۰۴۵,۲۴۶,۰۰۱	*
صندوق تضمین اسرمایه کریروام	*	*	*	*	*	(۶۳,۳۳۷,۵۰۰)	*
مخابرات ایران	*	*	*	*	*	۱۲۰,۲۸۰,۰۰۵,۰۰۰	*
بانک اقتصاد نوین	*	*	*	*	*	(۱۷,۳۰۶,۰۱۲,۸۸۰)	*
بالاش نفت اصفهان	*	*	*	*	*	(۵۱,۴۴۰,۹۱۸,۰۱۲)	*
سیمان صوفیان	*	*	*	*	*	۱,۷۶۹,۸۸۴,۳۵۵	*
پالایش نفت شیراز	*	*	*	*	*	۲,۶۸۷,۳۱۷,۶۳۱	*
ایران خودرو	*	*	*	*	*	(۱۲,۷۱۵,۳۰۶,۴۹۲)	*
صندوق س ثروت دارپوش س	*	*	*	*	*	(۵,۲۶۸,۲۳۳,۵۶۴)	*
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	*	*	*	*	*	(۱,۶۸۹,۴۷۵,۵۶۰)	*
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	(۳۰,۵۲۰,۶۰۶,۹۶۵)	*
فروسیمس ایران	*	*	*	*	*	(۱,۵۴۸,۰۴۶,۲۱۳)	*
پالایش نفت بندرعباس	*	*	*	*	*	(۳۲,۷۶۵,۱۸۷,۰۶۴)	*
پخش هجرت	*	*	*	*	*	(۱,۳۳۹,۰۲۷,۸۱۲)	*
نقل به صفحه بعد		۲,۸۵۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۲,۷۴۷,۳۴۷,۹۷۰,۶۵۲	۲,۷۴۷,۳۴۷,۹۷۰,۶۵۲	۳,۹۱۱,۹۰۰,۶۱۶	۷۸,۳۰۵,۰۱۸,۵۰۱	۱۳۳,۳۲۲,۸۳۷,۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح: زغال سنگ پروده طیس		۲۸,۵۹۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۲۸,۵۹۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۲۸,۵۹۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۳,۹۱۱,۹۰۰,۶۱۶	۷۸,۳۰۵,۰۱۸,۵۰۱	۱۳۳,۳۲۲,۸۳۷,۳۳۰
صنعتی بهیپاک		*	*	*	*	*	۱,۵۸۳,۵۳۱,۵۵۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		*	*	*	*	*	۵۸۸,۴۷۷,۶۰۰
بهمنار کاشانه تهران		*	*	*	*	*	(۵۲۶,۸۲۲,۸۵۱)
صنعت غذایی کورش		*	*	*	*	*	۱۳,۶۶۸,۱۸۷,۵۰۰
صندوق بالایشی یکم سهام		*	*	*	*	*	(۳,۳۱۱,۶۶۸,۱۳۶)
پتروشیمی بوعلی سینا		*	*	*	*	*	۷۰,۴۴۳,۱۴۳,۸۹
صندوق س: طلای سرخ نوویرا		*	*	*	*	*	۲۰,۸۴۵,۲۲۸,۵۰۰
انتخاب های وب-۱۰۷-۹۰۰۰۰۰۰۰		*	*	*	*	*	۵۴۰,۴۱۰,۴۷۸
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۶,۵۰۲,۳۰۷,۰۳۵)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۵,۷۱۰,۴۵۸,۵۲۶)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	۷,۸۹۰,۵۸۹,۶۶۶
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۴۴,۸۱۴,۷۸۶,۲۵۹)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۳,۳۳۰,۶۵۸,۳۵۷)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۶۰,۱۲۸,۵۷۱,۶۲۴)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۵۳,۳۱۸,۰۵۶,۶۱۹)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۳۱,۴۴۷,۶۵۹,۳۳۳)
زعفران ۱۱۰: نگین تبرچند(ب)		*	*	*	*	*	(۵,۹۱۲,۷۰۱,۴۴۱)
صندوق س: طلای سرخ(ب)		*	*	*	*	*	(۱۰,۳۴۶,۴۳۴,۶۵۰)
صندوق س: طلای سرخ(ب)		*	*	*	*	*	(۶,۵۱۳,۰۱۵,۶۰۰)
سرمایه گذاری بهمن		*	*	*	*	*	(۹۷۴,۱۶۹,۰۰۰)
بانک پارسیان		*	*	*	*	*	(۶۹,۲۷۴,۱۲۸)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		*	*	*	*	*	
صنایع فولاد آلیاژی پرد		*	*	*	*	*	
		۲۸,۵۹۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۲۸,۵۹۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۲۸,۵۹۹,۳۸۷,۹۳۳,۹۲۳	۳,۹۱۱,۹۰۰,۶۱۶	۷۸,۳۰۵,۰۱۸,۵۰۱	(۳۰,۴۶۱,۴۰۲,۴۹۶)



گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

مستدق، سرعاً به گذاری آوای فردای زانگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

[illegible]

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی به شرح زیر است:

[illegible]

پیوستہ گزارش حسب اس

14.9 / 18 / 2.1

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس

نادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۸- سود سهام

دوره شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهم	مجموع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال	خالص در آمد سود سهام
سیمان هگمتان	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۰۰۸۱۰۶۶	۵۰۰۰۰		۵۴۰۵۲۳۰۰۰۰	*	۵۴۰۵۲۳۰۰۰۰	*		
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۱۱۰۲۶۷۶۰۵	۳۹۰		۸۲۳۹۴۳۶۵۹۵۰	*	۸۲۳۹۴۳۶۵۹۵۰	*		
داده گستر عصر نوین سلفی وب	۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۵۲۰۰۰۴۰۲۵۱	۱۱۷		۱۷۹۰۰۱۴۹۷۳۶۷	(۱,۸۷۶,۵۵۸,۴۰۰)	۱۶,۰۲۴,۶۳۸,۹۶۷	۳,۰۵۴,۴۲۳,۵۸۴		
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۹,۴۲۱,۷۵۲	۲,۳۷۰		۶۶,۸۱۰,۰۷۷,۰۴۰	(۱,۳۵۱,۶۹۸,۳۳۶)	۶۵,۴۶۴,۹۰۷,۷۰۴	۳۹,۷۰۷,۲۶۶,۴۰۰		
مخابرات ایران			*	*		*	*	*	*	۹,۲۷۷,۶۷۰,۵۲۸	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی			*	*		*	*	*	*	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی			*	*		*	*	*	*	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
فروشپس ازل			*	*		*	*	*	*	۵۹۸,۲۵۸,۳۰۰	
پالایش نفت اصفهان			*	*		*	*	*	*	۲۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع فولاد ایلخاری بزد			*	*		*	*	*	*	۵۱۰,۹۱۵,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان			*	*		*	*	*	*	۳۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت بندر عباس			*	*		*	*	*	*	۲۸,۶۴۹,۱۰۴,۵۷۰	
سرمایه گذاری بهمن			*	*		*	*	*	*	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنعت غذایی کورش			*	*		*	*	*	*	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی بوعلی سینا			*	*		*	*	*	*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت شیراز			*	*		*	*	*	*	۵,۷۵۲,۲۰۹,۳۶۷	
بانک اقتصاد نوین			*	*		*	*	*	*	۱,۳۶۰,۸۰۰,۰۰۰	
سیمان موغان			*	*		*	*	*	*	۲۶,۵۲۲,۸۴۱	
بخش هجرت			*	*		*	*	*	*	۱,۹۳۱,۰۰۰,۶۵۸۰۰	
بهمنار کاشانه تهران			*	*		*	*	*	*	۱,۵۱۶,۴۹۶,۲۲۴	
زغال سنگ بروده طیس			*	*		*	*	*	*	۱۲,۹۳۵,۵۵۲,۳۲۰	
پتروشیمی غدیر			*	*		*	*	*	*	۱,۷۷۴,۱۷۷,۲۱۵	
			*	*		*	*	*	*	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۷۲,۵۱۱,۲۷۰,۳۵۷	(۳,۲۲۲,۰۳۷,۷۳۶)	۱۶۹,۲۹۸,۲۶۲,۶۲۱	۱۷۸,۳۳۴,۶۸۴,۲۵۹						۱۷۸,۳۳۴,۶۸۴,۲۵۹	



پایست گزارش حسابرسی

راژار

۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸ مورخ

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سیردهای بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۸,۸۵۴,۶۳۸,۱۲۶	۲۰۱,۲۶۹,۷۹۵,۷۴۳	۱۹-۱
۱,۳۱۵,۴۷۷,۲۴۰,۱۹۳	۱۰,۹۲۰,۷۵۱,۳۵۵,۳۷۰	۱۹-۲
۱,۶۵۴,۳۲۸,۸۷۸,۳۱۹	۱,۲۹۴,۰۲۱,۱۵۱,۰۱۳	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	خالص سود	درصد	ریال		
۴,۱۲۴,۳۰۴	۱,۶۳۸,۶۶۹	۱۸/۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۶		۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۱,۸۵۸,۹۳۰,۴۶۴	۱,۶۷۱,۵۱۰,۵۵۳۳	۱۷/۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲		۱۴۰۰/۰۴/۰۷
۲۷,۸۹۳,۵۵۶,۷۸۹	*	۱۵/۰۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۰۳		۱۴۰۰/۰۲/۲۱
۱۴۹,۱۲۳,۵۸۰,۰۱۱	۱۱۴,۸۸۹,۵۶۶,۳۷۵	۱۶/۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱		۱۴۰۲/۱۱/۱۵
۱۳۱۰,۹۹۹,۷۷۰,۹۹	*	۱۵/۰۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۵		۱۴۰۱/۰۵/۲۵
۲۳,۲۷۵,۴۸۷,۰۹۹	*	۱۶/۰۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۲		۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۶۹,۳۵۷,۵۶۷,۷۵۱	۶۹,۶۶۳,۴۸۵,۱۶۶	۱۸/۰۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۶		۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۳۷,۵۰۳,۱۵۶,۰۰۲	*	۱۷/۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶		۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۳۳۸,۸۵۴,۶۳۸,۱۲۶	۲۰۱,۲۶۹,۷۹۵,۷۴۳				

پيوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آواي فرداي زاگرس

یادداشت های توضیحي صورت های مالی منتهی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه توزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۴۰۰۹۱۰۷۳۵۶۳۰	۴۴۴۳۲۶	۴۱۴	۴۴۴۷۶۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	جمع نقل از صفحه قبل
۴۶۱۲۰۱۷۳۰۲۳	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۵۵۱۰۰۱۹۶۶۳۹	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۱۳۱۸۸۹۰۰۸۳۱	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۱۳۱۴۵۳۰۵۴۸	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۳۳۰۷۳۳۳۳۸۴	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
-	۳۱۵۷۵۳۳۳	-	۳۱۵۵۷۵۳۳۳	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰ بنگ پیلر گاد
-	۳۶۰۰۳۶۰۰۳۷۴	-	۳۶۰۰۳۶۰۰۳۷۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰ بنگ پیلر گاد
۴۹۲۳۰۶۷۴۰۰۴	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۱۰۴	۱۴۰۱/۰۷/۳۱۰۴	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۱۷۰۰۱۹۵۴۹۳۴۹	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۱۰۷	۱۴۰۱/۰۷/۳۱۰۷	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۷۶۳۰۰۰۳۶۳۳۷	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۴۱۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۴۱۲۳	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۵۳۹۶۹۳۱۵۰۷	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۰۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۵۰۰۸	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۱۳۳۷۱۰۳۰۴۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۱۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۵۱۰۵	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۲۵۴۴۶۰۱۴۰۳۸۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۱۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۵۱۰۸	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۳۵۳۳۹۰۲۰۹۹۸۳	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۱۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۵۱۰۵	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۴۰۷۵۳۶۹۹۶۶۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۶۱۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۶۱۰۵	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۳۵۰۱۲۵۵۸۷۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۶۱۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۶۱۲۰	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۶۷۵۰۹۹۹۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۶۱۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۶۱۲۳	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۶۴۸۸۶۸۳۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۶۱۲۷	۱۴۰۱/۰۷/۶۱۲۷	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
-	۳۴۱۲۸۸۹۹۷۶۶۴	-	۳۴۱۲۸۸۹۹۷۶۶۴	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۰۵	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰ بنگ پیلر گاد
-	۱۰۰۳۷۴۳۸۳۵۶	-	۱۰۰۳۷۴۳۸۳۵۶	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰ بنگ پیلر گاد
-	۳۹۴۵۳۰۵۴۸۰	-	۳۹۴۵۳۰۵۴۸۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۳۱	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰ بنگ پیلر گاد
۴۳۱۹۰۱۷۸۰۰۸۳	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۱۱۶	۱۴۰۱/۰۷/۳۱۱۶	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰ بنگ پیلر گاد
۵۰۷۰۵۶۶۹۶۰۸۶۳	۳۹۰۷۸۷۹۳۱۰۶۰	۴۱۴	۳۹۰۷۸۷۹۳۱۰۴۷۴				جمع نقل به صفحه بعد



پيوست گزارش حسابدارسي

راژدار

۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸ مورخ

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دور ۵ شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تزیین	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۵۰۷۵۶۶۹۰۸۵۳	۲۹,۷۸۷,۹۲۱,۰۶۰	۴۱۴	۲۹,۷۸۷,۹۲۱,۴۷۴	۲۳/۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	جمع نقل از صفحه قبل
*	۳۰,۹۵۳,۴۵۰,۰۶۸	*	۳۰,۹۵۳,۴۵۰,۰۶۸	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۴۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۹۱,۵۵۳,۸۸۰,۰۴۲۰	*	۹۱,۵۵۳,۸۸۰,۰۴۲۰	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۵۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۱۰,۱۳۴,۹۹۱,۷۸۰	*	۱۰,۱۳۴,۹۹۱,۷۸۰	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۶۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۳۰,۶۵۱,۷۴۶,۸۵۳	*	۳۰,۶۵۱,۷۴۶,۸۵۳	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۷۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۳,۸۲۱,۷۷۶,۳۰۲	*	۳,۸۲۱,۷۷۶,۳۰۲	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۸۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۱۰,۶۷۲,۶۵۳,۰۵۶	*	۱۰,۶۷۲,۶۵۳,۰۵۶	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۹۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۲,۷۶۶,۵۳۱,۰۹۷	*	۲,۷۶۶,۵۳۱,۰۹۷	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۱۰۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۱۳,۵۳۲,۹۱۲,۳۲۹	*	۱۳,۵۳۲,۹۱۲,۳۲۹	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۱۱۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۱,۳۳۸,۸۵۴,۶۶۳	*	۱,۳۳۸,۸۵۴,۶۶۳	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۱۲۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۵,۲۳۴,۴۰۴,۵۳۰	*	۵,۲۳۴,۴۰۴,۵۳۰	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۱۳۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
*	۳,۶۰۶,۹۳۰,۱۰۷	*	۳,۶۰۶,۹۳۰,۱۰۷	۲۳/۵٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	سود به بلند مدت ۱۴۰۱۵۵۲۷۹۷۰۳۰۷۰۲۹۰
۲۱,۲۵۰	۶۱۸,۷۳۳	*	۶۱۸,۷۳۳	۵٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۲۵	۱۳۹۹/۰۱/۱۲۵	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۱۳,۶۹۱,۱۲۹,۶۱۹	*	*	*	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۹۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۹۱۰	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۱,۱۱۱,۴۳۷,۱۶۸	*	*	*	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۳۱۹,۵۳۸,۸۷۹	*	*	*	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۵	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۷۱,۴۶,۵۶۲,۱۲۵	*	*	*	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۸	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۱۳۳,۸۶۲,۰۳۳	*	*	*	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۲	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۳۱,۹۷۳,۷۳۸,۶۴۲	*	*	*	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۶	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۶	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۳,۴۱۰,۲۷۳,۸۷۷	*	*	*	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۵	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
*	۶,۲۳۰,۳۶۳,۸۳۹	*	۶,۲۳۰,۳۶۳,۸۳۹	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۶	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۶	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
*	۱۳,۹۸۱,۹۱۷	*	۱۳,۹۸۱,۹۱۷	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۰	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
*	۶۹,۳۳۷,۸۶۳	*	۶۹,۳۳۷,۸۶۳	۳۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۰۱۵	سود به بلند مدت ۲۰۰۲۶۲۹۴۳۱۰۰۴
۵۵۵,۱۴۲,۸۰۴,۴۶۵	۲۲۰,۴۳۴,۵۷۲,۳۳۶	۱۱۳,۴۰۰,۹۳۶	۲۲۰,۵۴۷,۹۷۲,۲۷۲				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمايه گذاري آواي فردي زانگسي

يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي همان دوره اي

دوره شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه توزی	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۵۵۵,۱۴۳,۸۰۴,۴۶۵	۲۳۰,۴۳۴,۵۷۲,۳۳۶	۱۱۳,۴۰۰,۹۳۶	۲۳۰,۵۴۷,۹۸۳,۲۷۲	۵٪	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۳۳۷۸۸۴۹۰۸
۲۹,۹۱۷	۱۳,۸۸۷	-	۱۳,۸۸۷	۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۱۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۱۱,۵۰۶,۸۴۹	۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۵,۴۵۴	-	۵,۴۵۴	۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۲۰,۴۶۶,۴۸۲,۸۴۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۳,۱۵۳,۱۷۸,۶۲۹	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۳,۶۳۴,۸۱۷,۵۳۲	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۱۱,۹۹۵,۶۳۷,۹۳۹	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۵,۵۸۰,۲۵۹,۶۶۱	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۰۷	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۱۷,۷۰۵,۱۱۳,۵۵۹	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۴,۳۳۸,۴۹۹,۱۸۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۷,۰۱۵,۴۴۹,۴۴۹	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۹,۳۱۹,۷۳۱,۶۴۱	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۵۱/۱	۱۴۰۱/۱۱/۵۱/۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۱,۹۹۴,۵۳۰	-	۱,۹۹۴,۵۳۰	۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۴,۷۶۷,۱۲۳	-	۴,۷۶۷,۱۲۳	۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۴	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۱,۷۲۰,۴۳۶,۳۲۸	-	۱,۷۲۰,۴۳۶,۳۲۸	۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۱۴,۷۳۸,۸۳۵,۴۸۵	-	۱۴,۷۳۸,۸۳۵,۴۸۵	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۱۸,۷۳۶,۶۲۱,۶۷۱	-	۱۸,۷۳۶,۶۲۱,۶۷۱	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
-	۱۵۰,۶۶۰,۹۳۶,۶۶۶	-	۱۵۰,۶۶۰,۹۳۶,۶۶۶	۳۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۴	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۳,۶۳۴,۹۱۲,۳۲۸	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۱۲,۷۷۸,۳۶۱,۶۴۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۳۰	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۱,۱۸۱,۳۶۹,۸۶۳	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۳۱	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۱۰۰,۲۲۲,۲۴۶,۵۷۶	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۳۴	سپرده سپرده بلند ۴۰۲۲۷۸۸۶۰۰۸
۶۳۹,۸۱۰,۷۳,۷۳۷	۲۷۰,۷۱۴,۸۴۷,۳۴۹	۱۱۳,۴۰۰,۹۳۶	۲۷۰,۸۲۸,۲۴۸,۲۸۵				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوازی فردای زاکری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی همان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	خالص سود	خالص سود	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۰,۵۷۵,۵۲۲,۷۶۰,۳۶۰	۶۶۸۰,۷۷۲,۴۹۴,۳۷۹	۲,۱۵۶,۶۱۱,۳۷۵	۶۷۰,۱۳۳,۱۰۵,۷۵۴	۱,۶۴۴,۲۵۷	۵٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۱۲	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱,۶۴۴,۲۵۷	۰	۰	۰	۵٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۱۲	سود سیزده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۹,۴۳۷	۲,۷۳۳	۰	۲,۷۳۳	۲,۷۳۳	۵٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۳۳	سیزده کوتاه مدت ۹۵۵۲۸۶۳۷۳۹ بانک ملت
۱۳,۳۱۱,۵۰۶,۸۴۷	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۳۳	سیزده بلند مدت ۹۵۵۵۱۳۳۰۴۹ بانک ملت
۲۱,۹۹۸,۴۶۵,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۳۸	سیزده بلند مدت ۹۵۵۷۵۷۷۵۲۱ بانک ملت
۹,۹۱۴,۳۳۸,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۳۰	سیزده بلند مدت ۹۵۵۸۷۴۱۲۰ بانک ملت
۲۹,۴۴۱۰۰۰۵,۵۸۵	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	سیزده بلند مدت ۹۵۵۶۰۱۱۲۶۴۵ بانک ملت
۲۵,۳۳۹,۸۴۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	سیزده بلند مدت ۹۵۶۸۷۵۲۴۵ بانک ملت
۴,۸۴۱	۲۰۰,۶۹۳	۰	۲۰۰,۶۹۳	۲۰۰,۶۹۳	۵٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۳۰	سیزده کوتاه مدت ۷۰۰۰۱۰۱۲۶۱۲۲۹ بانک شهر
۰	۲۰,۸۶۶,۱۲۴۰۷۳	۰	۲۰,۸۶۶,۱۲۴۰۷۳	۲۰,۸۶۶,۱۲۴۰۷۳	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۹۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۹۰۵	سود سیزده بلند مدت شهر ۷۰۰۰۱۰۱۷۷۹۳۴۷
۰	۱۱۵۰۰۱۸,۳۸۱,۷۳۸	۲۵۵,۶۹۸,۹۵۵	۱۱۵,۲۳۲,۹۷۲,۵۹۳	۱۱۵,۲۳۲,۹۷۲,۵۹۳	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۲۳	سیزده بلند مدت ۷۰۰۰۲۲۲۷۳۳۲۳ بانک شهر
۰	۲۸,۴۳۹,۳۵۶,۳۸	۰	۲۸,۴۳۹,۳۵۶,۳۸	۲۸,۴۳۹,۳۵۶,۳۸	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۳۹	۱۴۰۱/۰۷/۳۳۹	سیزده بلند مدت ۱۰۴۰۵۰۱۴۰۳۱۸۳۵۱ بانک گردشگری
۰	۵,۹۵۳,۵۲۷,۹۴۵	۰	۵,۹۵۳,۵۲۷,۹۴۵	۵,۹۵۳,۵۲۷,۹۴۵	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	سود سیزده موده اعتباری ملل ۱۸۵۰۳۵۰۰۰۴۱۴
۰	۱۳,۵۹۳,۹۴۵,۳۰۷	۰	۱۳,۵۹۳,۹۴۵,۳۰۷	۱۳,۵۹۳,۹۴۵,۳۰۷	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۱۲	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۱۹۳۰۳۵۰۰۰۴۱۴
۰	۱۸,۵۷۵,۶۸۱۰۰۹۶	۰	۱۸,۵۷۵,۶۸۱۰۰۹۶	۱۸,۵۷۵,۶۸۱۰۰۹۶	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱۶	۱۴۰۱/۰۷/۱۱۶	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۱۹۹۰۳۵۰۰۰۴۱۴
۰	۲۳,۵۶۲,۱۲۰,۵۴۷	۰	۲۳,۵۶۲,۱۲۰,۵۴۷	۲۳,۵۶۲,۱۲۰,۵۴۷	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۳	۱۴۰۱/۰۷/۰۳	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۷۰۳۵۰۰۰۴۱۴
۰	۱۲,۲۷۱,۴۴۹,۴۲۵	۰	۱۲,۲۷۱,۴۴۹,۴۲۵	۱۲,۲۷۱,۴۴۹,۴۲۵	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۱۰	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۲۶۰۳۵۰۰۰۴۱۴
۰	۲,۷۳۳,۹۸۶,۳۰۴	۰	۲,۷۳۳,۹۸۶,۳۰۴	۲,۷۳۳,۹۸۶,۳۰۴	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲۶	۱۴۰۱/۰۷/۱۲۶	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۱۶۶۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۰	۲۷,۵۶۳,۳۰۱,۳۷۱	۰	۲۷,۵۶۳,۳۰۱,۳۷۱	۲۷,۵۶۳,۳۰۱,۳۷۱	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲۷	۱۴۰۱/۰۷/۱۲۷	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۱۶۸۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۰	۱,۴۹۴,۹۵۵,۶۳۷	۰	۱,۴۹۴,۹۵۵,۶۳۷	۱,۴۹۴,۹۵۵,۶۳۷	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۶۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۶۲۳	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۶۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۰	۱۶۹,۸۸۰۰۰۰۴	۰	۱۶۹,۸۸۰۰۰۰۴	۱۶۹,۸۸۰۰۰۰۴	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۶۲۶	۱۴۰۱/۰۷/۶۲۶	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۶۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۰	۳۷,۶۸۳,۹۱۱,۷۸۰	۰	۳۷,۶۸۳,۹۱۱,۷۸۰	۳۷,۶۸۳,۹۱۱,۷۸۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳۹	۱۴۰۱/۰۷/۱۳۹	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۸۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۰	۴۲,۳۳۸۰۰۰۱۰۰۹۴	۰	۴۲,۳۳۸۰۰۰۱۰۰۹۴	۴۲,۳۳۸۰۰۰۱۰۰۹۴	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۲۱	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۸۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۰	۵۸,۵۴۴,۳۸۹	۰	۵۸,۵۴۴,۳۸۹	۵۸,۵۴۴,۳۸۹	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۵۲۹	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۸۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۲۶,۴۵۷,۱۵۵,۳۵۵	۱۲۵,۳۲۵۰,۵۷۴	۰	۱۲۵,۳۲۵۰,۵۷۴	۱۲۵,۳۲۵۰,۵۷۴	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۵۲۴	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۸۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴
۱,۳۳۳,۸۵۸,۴۹۲,۵۰۴	۱۰,۱۷۰,۶۷۲۰۹۰,۸۶۱	۲,۴۳۵,۳۸۴,۵۰۹	۱۰,۴۰۰,۱۰۷,۳۷۵,۳۷۰	۱۲۵,۳۲۵۰,۵۷۴	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۵۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۵۲۴	سود سیزده موده اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۲۱۸۰۳۳۲۰۰۰۴۱۴



راژوار

۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸ مورخ

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱ ۲۶۴,۱۳۹,۸۵۷	۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲ ۹۸۷,۰۲۴,۶۲۴	۲,۰۷۱,۱۳۸,۷۲۳
سایر درآمد- تنزیل سود سهام شرکت بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۲۰-۳ ۷۲۳,۹۰۳	۷۸,۹۱۳,۰۴۳
	۱,۲۵۱,۸۸۸,۳۸۴	۲,۳۳۳,۹۵۳,۲۸۰

- ۲۰-۱- 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 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 تنزیل سود سهام شرکت بیمه اتکایی آوای پارس و شرکت صنعتی بهپاک دوره مشابه قبل می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۵۵,۹۹۳,۴۴۲,۳۳۰	۶۷,۴۴۶,۹۴۹,۹۸۷
متولی	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۳۳,۰۷۵,۱۹۱,۴۳۷	۴۲,۴۵۸,۱۴۴,۹۴۰
حسابرس	۴۸۷,۱۷۱,۷۴۸	۲۹۴,۶۸۹,۲۷۴
	۹۰,۹۵۵,۸۰۵,۵۱۵	۱۱۰,۹۹۹,۷۸۴,۲۰۱

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۵۱,۲۶۹,۵۹۸	۵۱,۲۶۹,۵۹۸
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	.	۴۳,۸۲۹,۶۹۳
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده زعفران	۲۰,۷۶۶,۸۵۸,۹۴۷	۲۵,۲۲۸,۹۴۰,۲۶۴
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای	.	۱۳,۷۰۶,۸۶۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۶۸۵,۲۳۵,۹۳۴	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۴۰۱,۵۹۷,۱۲۶	۲,۳۹۹,۷۹۰,۹۳۵
هزینه رتبه بندی	۱۶۱,۳۳۳,۵۹۲	.
سایر هزینه ها	.	۶,۰۰۵,۱۱۸
هزینه کارمزد بانکی	۷۶,۵۴۰,۱۸۸	۵۲,۵۴۶,۱۵۸
هزینه کارمزد وثیقه	.	۵۵۲,۰۶۱,۵۰۰
	۲۸,۱۴۲,۸۳۵,۳۸۵	۲۸,۳۴۸,۱۵۰,۱۲۶



نیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۳- تعدیلات

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۳-۱ تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴,۷۴۳,۷۸۲,۱۸۸,۸۹۷)	۱,۱۴۰,۴۶۹,۷۰۰,۰۰۰
۲۳-۲ تعدیلات ناشی از سود سپرده بانکی	.	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۴,۷۴۳,۷۸۲,۱۸۸,۸۹۷)	۱,۱۳۸,۴۶۹,۷۰۰,۰۰۰

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

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۰,۴۹۲,۳۴۷,۱۴۸,۲۷۴	۶,۴۸۱,۳۸۳,۶۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۵,۲۳۶,۱۲۹,۳۳۷,۱۷۱)	(۵,۳۴۰,۹۱۳,۹۰۰,۰۰۰)
	(۴,۷۴۳,۷۸۲,۱۸۸,۸۹۷)	۱,۱۴۰,۴۶۹,۷۰۰,۰۰۰

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

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل سود سپرده بانکی	.	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	(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	۳۶۰۰,۰۰۰	۰/۳۸۵٪	۳۶۰۰,۰۰۰	۰/۲۲٪
مدیران سرمایه گذاری	علی قلی پور	سهامدار ممتاز - مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۲۱٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
مدیران سرمایه گذاری	محمد رضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۲۱٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
مدیران سرمایه گذاری	مصطفی احمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۴٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۲٪
مدیران سرمایه گذاری	رضا حشمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۴٪	۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۲٪
جمع				۴,۰۰۸,۰۰۰	۰/۴۳۶٪	۴,۰۰۸,۰۰۰	۰/۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

مانده	مانده بدهکار	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
بدهکار (بستانکار)	(بستانکار)					
(۲,۵۸۳,۰۴۷,۳۹۸)	*	طی دوره	۱,۷۱۴,۶۶۶,۵۸۶	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص)
(۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲)	(۹۹۱,۴۴۶,۶۷۶)	طی دوره	۱,۶۲۰,۹۴۹,۷۲۲	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
(۱۳۱,۸۵۹,۰۰۹,۶)	*	طی دوره	۱,۰۷۷,۲۰۴,۸۰۵	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری تراز باز (سهامی خاص)
(۱۴,۴۶۶,۱۲۵,۸۸۸)	(۳۶,۷۷۲,۸۳۶,۴۵۰)	طی دوره	۵۵,۹۹۳,۴۴۲,۳۳۰	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)
*	(۵۱۵,۸۳۶,۳۷۰)	طی دوره	۴۸۷,۱۷۱,۷۴۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۴۵۵,۴۹۹,۵۰۳)	(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)	طی دوره	*	حق الزحمه حسابرس	حسابرس قبلی	مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس
(۸۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۰,۲۰۶,۱۵۵)	طی دوره	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی		مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهم متولی
(۹,۶۶۶,۸۴۷,۷۲۲)	(۱۵,۹۱۳,۳۴۷,۱۳۸)	طی دوره	۳۳,۰۷۵,۱۹۱,۴۳۷	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس

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.



پایست گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۲ / ۸ / ۲۸ مورخ