

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
معماران بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به مجمع 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 ۲۹ اسفند 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 سال مالی 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 اظهارنظر

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 اظهارنظر، 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، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه 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 اظهار نظر 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 میشود.
 - 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، اظهار نظر 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 دارائیهای (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال 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 سال 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 و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ تا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰.
 - 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، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ برای بانک آینده و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۵ نزد بانک گردشگری.
 - 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 و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ تا ۱۴۰۲/۱۲/۰۱.
 - سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ 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 بطور متناوب.
 - 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 های ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ و حداقل به میزان ۲۵٪ از کل داراییهای صندوق برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸.
 - سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی حداکثر ۱٪ از کل داراییهای صندوق.
- ۹-۳- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ و ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ رعایت نشده است.
- 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).

۵-۹- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۵ 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، ارائه گزارش حسابرس برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و ارائه صورتهای مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ رعایت نشده است (تاریخ پرداخت به ترتیب ۱۴۰۲/۰۳/۳۱، ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ و ۱۴۰۲/۱۰/۰۲ و تاریخ انتشار صورتهای مالی مزبور به ترتیب ۱۴۰۲/۰۴/۲۸، ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ و ۱۴۰۲/۱۰/۲۷).
۶-۹- مطابق با یادداشت توضیحی شماره ۵-۷ 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.

۷-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (۱۳ روز تاخیر).

۸-۹- 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.

۹-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در تارنمای صندوق در ماه شهریور، رعایت نشده است.

۱۰-۹- 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه 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 (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

سوم خرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

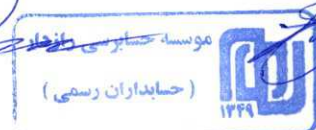
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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

۳

۴

۴

۵

۵-۷

۸-۵۰

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

الف : اطلاعات کلی صندوق

ب : ارکان صندوق سرمایه گذاری

پ : مبنای تهیه صورت های مالی

ت : خلاصه اهم رویه های حسابداری

ث : یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

یعقوب محمودی

محمدرضا گلچین پور



شخص حقوقی

شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و

مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

پیوست گزارش حسابرسی

مهر و امضا

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۷۷۰,۶۸۴,۹۹۱,۱۲۱	۴,۷۰۷,۱۰۲,۴۳۲,۴۰۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲	۷,۹۰۱,۶۷۷,۶۶۱,۷۰۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۲۷,۶۶۰	۱۱,۸۴۴,۹۱۹,۱۶۱,۷۴۲
۸ حساب های دریافتنی	۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷	۱,۵۲۴,۰۹۱,۰۶۱,۸۷۸
۹ سایر دارایی ها	.	۸۵,۱۷۶,۸۷۳
۱۰ موجودی نقد	۹۱۷,۶۲۸	۹۱۷,۶۲۸
۱۱ جاری کارگزاران	.	۲,۷۵۸,۹۰۶,۴۹۶
جمع دارایی ها	۲۵,۵۸۲,۰۲۳,۶۸۷,۹۳۸	۲۵,۹۸۰,۶۳۵,۳۱۸,۷۳۰
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹	.
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸	۲۴,۶۵۱,۲۲۳,۱۱۳
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹	۱۴,۲۲۱,۴۶۴,۰۲۴
۱۴ پیش دریافت سود بانکی	۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱	۱۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۶۳۶
جمع بدهی ها	۲۴۹,۸۰۳,۳۳۷,۲۲۷	۱۹۲,۱۸۷,۷۵۵,۷۷۳
خالص دارایی ها	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۹,۹۳۳	۱۵,۶۲۵

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

شرکت صندوق های باگروس (سهام خاص)
شماره ثبت: ۵۵۸۱۵۴
ZAGROS
ASSET MANAGEMENT

حسابرس و خدمات مالی و مدیریت
(از صندوق های سرمایه داران رسمی)

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ: ۱۴۰۳ / ۳ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۶	۲,۱۸۹,۵۵۳,۴۹۰,۰۸۷	۷۲۲,۷۸۰,۷۶۲,۹۴۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	۳۵,۰۱۳,۳۳۲,۷۹۹	۱,۷۰۷,۴۶۵,۰۴۲,۲۱۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۱۷۲,۵۱۱,۲۷۰,۳۵۷	۱۸۲,۹۶۸,۹۴۴,۷۴۵	سود سهام
۱۹	۳,۲۵۰,۸۷۵,۶۰۲,۳۳۸	۳,۵۹۲,۴۱۰,۸۹۹,۰۰۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۲,۰۰۶,۶۰۴,۹۸۵	۲۱۳,۹۷۶,۱۹۴,۴۳۸	سایر درآمدها
	<u>۵,۶۴۹,۹۶۰,۳۰۰,۵۶۶</u>	<u>۶,۴۱۹,۶۰۱,۸۴۳,۳۳۵</u>	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۱	۱۷۱,۹۰۸,۴۵۲,۵۴۲	۲۲۷,۹۳۹,۹۵۷,۴۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	۴۲,۸۳۹,۷۰۰,۲۰۱	۶۸,۵۰۴,۶۰۳,۳۶۸	سایر هزینه ها
	<u>۲۱۴,۷۴۸,۱۵۲,۷۴۳</u>	<u>۲۹۶,۴۴۴,۵۶۰,۷۸۶</u>	جمع هزینه ها
	<u>۵,۴۳۵,۲۱۲,۱۴۷,۸۲۳</u>	<u>۶,۱۲۳,۱۵۷,۲۸۲,۵۴۹</u>	سود خالص
	۲۴.۱۷٪	۳۱.۱۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۲۱.۸۰٪	۱۹.۳۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
	تعداد	ریال	تعداد
	۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷	۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳
	۴,۲۹۹,۰۷۵,۱۱۳	۴۰,۴۱۱,۸۵۱,۸۷۰,۰۰۰	۴,۲۹۹,۰۷۵,۱۱۳
	(۴,۲۷۱,۳۰۲,۵۸۰)	(۴۴,۲۰۸,۰۳۶,۲۳۰,۰۰۰)	(۴۲,۷۱۳,۰۲۵,۸۰۰,۰۰۰)
	.	۵,۴۳۵,۲۱۲,۱۴۷,۸۲۳	۶,۱۲۳,۱۵۷,۲۸۲,۵۴۹
	.	(۲,۰۹۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۶۹)	(۱,۱۲۵,۶۴۷,۷۱۴,۹۷۰)
۲۳	.	.	.
۱۵	<u>۱,۲۷۰,۸۵۴,۰۹۷</u>	<u>۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱</u>	<u>۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷</u>
			خالص دارایی های پایان سال

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

سود خالص
 میانگین موزون وجوه استفاده شده
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص
 خالص دارایی های در پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال =

شرکت سهامی عام آوای فردای زاگرس (سهام خالص)
 شناسه ثبت شرکت: ۵۵۸۱۵۴
ZAGROS
 ASSET MANAGEMENT

سازمان بورس و اوراق بهادار
 (سازمان بورس و اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران)

پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۳ - ۳ / ۳ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که صندوقی 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. به موجب ماده ۵ اساسنامه؛ سال مالی صندوق به استثنای اولین سال که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال است. 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 صندوق آوای فردای 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: 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:

نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪
علی قلی بور	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
محمدرضا مرادی	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران 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 ۱۱۷۷ 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



پیوست گزارش حسابرسی

موضوع ۳ - ۱۴۰۳ / ۳ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک درده هزار (۰,۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه پنج در هزار (۰,۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰,۰۰۲) 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 (۰,۰۰۱) 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 (۰,۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ به تایید سازمان رسیده است .
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ 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 گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۶۲۴,۰۰۰,۶۲۵,۰۱۳	۳,۵۱۶,۲۶۶,۹۰۲,۱۵۳	۹۲۴,۰۹۷,۰۵۳,۰۹۶	۹۴۴,۶۴۸,۴۴۱,۳۳۴
		۵-۱	
۶۴۴,۷۰۱,۸۰۷,۳۹۴	۴۷۷,۳۳۰,۱۱۵,۴۲۹	۱,۵۲۰,۱۵۷,۳۵۴,۶۱۱	۵-۲
۴,۷۰۷,۰۱۰,۲,۴۳۲,۴۰۷	۲,۹۹۳,۵۸۷,۰۱۷,۵۸۲	۲,۴۶۴,۸۰۵,۷۹۵,۹۴۵	

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صنعت	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	درصد
ریال	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	درصد
اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن	۱۶,۱۶۰,۹۵۷,۶۱۴	۱۳,۷۶۱,۰۸۲,۸۲۴	۰.۵٪	۰.۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۶۵,۷۶۹,۳۲۰,۸۵۸	۶۱,۶۱۹,۵۶۹,۰۲۰	۰.۳٪	۰.۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۳۹,۹۴۷,۹۹۱,۱۹۹	۳۶۵,۴۱۵,۳۴۷,۱۱۴	۱.۴٪	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۷۸,۳۱۸,۶۵۷,۴۹۴	۷۹,۲۴۴,۰۵۷,۸۰۴	۰.۳٪	۰.۰۰٪
قند و شکر	۲۶,۶۲۲,۶۱۶,۵۱۹	۲۶,۶۵۵,۹۴۷,۷۷۵	۰.۱٪	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۱۹,۵۸۷۰,۶۷۲,۶۲۲	۲۲۴,۸۴۴,۰۷۶,۰۵۹	۰.۸٪	۰.۰۰٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۳۱,۹۵۸,۳۳۳,۰۲۸	۱۵۲,۵۳۶,۹۷۲,۵۰۰	۰.۶٪	۰.۰۰٪
بانک ها و موسسات اعتباری	*	*	۰.۰٪	۰.۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	*	۷۲,۹۹۶,۹۰۰,۵۱۳	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	*	۶۳۲,۷۶۳,۰۸۷,۳۳۹	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	*	۲۷۷,۲۶۸,۴۰۴,۵۷۸	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	*	۱,۸۹۷,۲۵۳,۹۲۰,۲۸۱	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
	*	۴۹,۵۸۰,۶۷۹,۲۶۱	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
	۹۴۴,۶۴۸,۴۴۱,۳۳۴	۳,۵۱۶,۲۶۶,۹۰۲,۱۵۳	۳.۶٪	۱۵.۶٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
صندوق های سرمایه گذاری	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال:					
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسین	۰.۲۳٪	۶۰,۲۶۳,۸۵۴,۱۶۴	۰.۲۶٪	۶۵,۶۷۰,۶۳۹,۰۱۲	۳۹,۳۶۳,۳۲۲,۷۴۵
صندوق صبا	۰.۰۰٪	*	۰.۳۶٪	۹۲,۷۱۵,۳۱۳,۳۹۶	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵
صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله:					
صندوق س. ویستا س	۰.۵۹٪	۱۵۳,۰۱۴,۶۳۹,۰۸۵	۰.۷۱٪	۱۸۰,۶۵۸,۲۱۳,۳۱۰	۱۱۰,۲۱۰,۳۹۵,۸۲۴
صندوق س. زرین نهال شناس	۰.۳۳٪	۸۲,۴۰۲,۰۳۱,۲۵۰	۰.۳۵٪	۹۰,۳۸۵,۱۵۸,۹۰۶	۵۶,۶۸۰,۶۷۳,۴۰۰
صندوق س. آوای تاراز زاگرس سهام	۰.۲۹٪	۷۵,۱۵۲,۱۶۹,۵۱۶	۰.۲۵٪	۶۳,۹۵۵,۹۶۲,۰۰۰	۶۴,۹۰۴,۶۳۲,۴۲۴
صندوق س. مروارید بها بازار س	۰.۰۰٪	*	۰.۰۷٪	۱۸,۰۱۷,۰۹۹,۲۵۷	۲۰,۰۴۵,۵۵۵,۹۰۰
صندوق س. پترو اندیشه صبا بخشی	۰.۰۰٪	*	۰.۱۳٪	۳۳,۱۷۰,۵۶۳,۱۲۵	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰
صندوق س. پرتو پایش پیشرو س	۰.۲۸٪	۷۲,۹۳۹,۲۸۱,۶۲۵	۰.۱۸٪	۴۴,۸۵۶,۶۶۹,۳۷۵	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰
صندوق س. انارنگار ارزش حر سهام	۰.۰۰٪	*	۰.۳۰٪	۷۶,۴۲۹,۱۳۲,۵۰۰	۸۱,۳۷۹,۱۷۴,۵۸۳
صندوق س. سپهر کاریزماس	۰.۶۶٪	۱۷۰,۵۰۴,۸۶۰,۷۵۴	۰.۶۴٪	۱۶۲,۴۸۵,۲۳۴,۳۹۴	۱۰۹,۸۲۹,۰۷۳,۰۸۹
صندوق س. پشتوانه طلای صبا	۰.۱۲٪	۳۰,۴۲۴,۹۷۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	*
صندوق س. قزاق دایا بخشی	۰.۰۰٪	*	۰.۰۹٪	۲۳,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س. پشتوانه طلا دنا زاگرس	۰.۰۰٪	*	۳.۷۷٪	۹۶۴,۱۹۶,۵۷۴,۰۰۰	۸۳۷,۷۷۴,۸۵۷,۷۳۱
صندوق س. مشترک آریان س	۰.۰۰٪	*	۰.۰۸٪	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
طلوع بامداد مهر گن	۰.۰۰٪	*	۰.۰۴٪	۱۰,۲۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲.۴۹٪	۶۴۴,۷۰۱,۸۰۷,۳۹۴	۷.۲۲٪	۱,۸۴۶,۵۸۷,۹۳۸,۰۲۵	۱,۵۲۰,۱۵۷,۳۵۴,۶۱۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

[illegible]

نقل به صفحہ بعد

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها						
ریال	درصد	ریال	درصد			درصد			
۴,۳۹۸,۹۲۷,۶۶۱,۷۰۶	۱۶.۹۳٪	۲۹,۴۲۲,۲۴۸,۴۴۲	۰.۱۲٪						نقل از صفحه قبل
۳۹۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۳٪				۲۲.۵٪				سپرده بلند مدت ۳۴۵-۶۰۰-۴۱۴- موسسه اعتباری ملل
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۸۵٪				۲۲.۵٪				سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۲۲۲۲۳۳۳ بانک شهر
۲,۰۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۱۱٪				۲۲.۵٪				سپرده بلند مدت ۰۴۱۴۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۹۸ موسسه اعتباری ملل
	۰.۰۰٪	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۳۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۱۱,۷۲۵,۶۷۷,۹۵۱	۰.۰۵٪	ننار	ننار				قرض الحسنه ۰۰۰۰۳۵۶۰۶۱۴۰۳ بانک تجارت
	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۵۵۸,۰۳۱	۰.۰۰٪	ننار	ننار	۵.۰٪			سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۳۶۷۴۷۸۰۰۵ بانک صادرات
	۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۶۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۱,۶۴۵,۸۴۲	۰.۰۰٪	ننار	ننار	۰.۰٪			سپرده کوتاه مدت ۰۴۷۰- بانک پارسیان
	۰.۰۰٪	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۲٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۰۹۲۸۳۳۶۵۵۳ بانک مسکن
	۰.۰۰٪	۲۱,۴۵۲,۵۱۵,۷۹۵	۰.۰۸٪	ننار	ننار	۱۸.۰٪			سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۱۷۱۳۳۴۴ بانک مسکن
	۰.۰۰٪	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۰۹۲۸۳۳۶۵۵۳ بانک مسکن
	۰.۰۰٪	۴۴۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۴٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۵۷,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۷٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۲۰.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۹۲,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۱۱۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۴٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۴- بانک اقتصاد نوین
	۰.۰۰٪	۵۰,۵۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۴- بانک اقتصاد نوین
	۰.۰۰٪	۱,۲۱۰,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۷٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۲۹۰,۳۱۳,۱۴۵۲۷۹۹۷,۱ پاسارگاد
	۰.۰۰٪	۳۱۴,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۳۱۳-۲۹۰- بانک پاسارگاد
	۰.۰۰٪	۳۷,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۳۱۳-۲۹۰- بانک پاسارگاد
	۰.۰۰٪	۳۰۱,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری
	۰.۰۰٪	۱,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۱۶۱۳۴۰ بانک تجارت
	۰.۰۰٪	۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۲٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۱۷۸۹۸۶ بانک تجارت
	۰.۰۰٪	۲,۵۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۳۰۷-۲۹۰- بانک پاسارگاد
	۰.۰۰٪	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲۸.۰٪			سپرده بلند مدت ۱۴۰۵-۱۳۴- بانک گردشگری

۳۰.۴۱٪

۷,۹۰۱,۶۷۷,۶۶۱,۷۰۶

۴۵.۹۹٪

۱۱,۷۶۴,۲۴۳,۶۶۶,۰۶۲



پیوست گزارش حسابرسی

موضوع ۳ - ۱۴۰۳ / ۳ /

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶۳۳,۱۹۶,۱۱۳,۶۷۷	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳	۷-۱
*	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۳۱۵	۷-۲
۲,۳۹۱,۰۲۵,۶۷۳,۵۲۵	۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۲	۷-۳
۲,۸۲۰,۶۹۷,۳۷۴,۵۴۰	۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰	۷-۴
۱۱,۸۴۴,۹۱۹,۱۶۱,۷۴۲	۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۲۷,۶۶۰	

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰	۴,۴۶٪	۱,۱۴۰,۱۶۴,۷۶۷,۶۷۲	۰	۱,۱۹۳,۲۶۴,۳۹۰,۸۶۲	۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۰.۴۰۸۲۶-۰۱	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۱-۰۸۲۶-۰۴
۰	۲,۳۸٪	۵۸۴,۰۹۱,۱۱۴,۳۹۳	۰	۵۹۱,۳۶۵,۶۷۲,۰۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۰.۴۱۰۱۵-۰۱	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۱-۰۱۵-۰۴۱۰
۰	۲,۴۰٪	۶۱۴,۱۹۳,۸۶۰,۱۸۱	۰	۶۰۱,۵۱۴,۳۶۹,۵۱۱	۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰.۳۰۸۱۴-۰۱	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۱-۰۸۱۴-۰۳
۰	۲,۳۳٪	۵۹۶,۹۷۱,۷۷۹,۳۵۰	۰	۵۹۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰.۴۰۵۲۰-۰۱	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۱-۰۵۲۰-۰۴
۰	۰.۱۰٪	۲۵,۷۵۱,۹۵۹,۶۱۱	۰	۲۵,۰۹۵,۸۰۵,۷۷۸	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰.۴۰۳۲۶-۰۱	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴
۰.۳۶٪	۰.۳۳٪	۸۰,۶۱۷,۴۰۵,۴۴۶	۰	۵۵,۳۳۷,۵۶۹,۷۹۷	۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۰.۳۱۰۲۴-۰۰	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۰-۰۲۴-۰۳۱۰
۱,۲۲٪	۰.۰۰٪	*	۰	*	۰	*	۰.۲۰۷	گام بانک صادرات ایران
۷,۵۷٪	۰.۰۰٪	*	۰	*	۰	*	۰.۲۰۵	گام بانک اقتصاد نوین
۰.۰۳٪	۰.۰۰٪	*	۰	*	۰	*	۰.۰۰	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۰-۰۰
۰.۰۷٪	۰.۰۰٪	*	۰	*	۰	*	۰.۳۱۱۱۵	اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۵
۹.۱۴٪	۱۱.۸۹٪	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳	۰	۳,۰۶۳,۱۳۷,۷۰۷,۹۴۸	۰	*		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری - آواي فرداي زاگرس
 يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
 سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد از کل دارايي ها	خالص ارزش فروش	درصد کل دارايي ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهاي تمام شده	نرخ سود	تاريخ سررسيد
ريال	درصد	ريال	درصد	ريال	ريال		
۹.۱۴٪	۲,۳۷۵,۷۶۰,۱۳۸,۶۱۱	۱۱.۸۹٪	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳	*	۳,۰۶۳,۱۳۷,۷۰۷,۹۴۸	۰.۰۰٪	۳۰.۷۲۳-۰۰ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۰
۰.۶۱٪	۱۵۹,۱۴۱,۷۵۹,۱۲۷	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۳۰.۷۲۳-۰۰ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۰
۰.۵۶٪	۱۴۴,۴۶۳,۱۷۲,۹۲۳	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۳۰.۴۱۸-۰۰ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۰
۰.۰۵٪	۱۱,۹۰۲,۴۱۲,۲۹۶	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۳۰.۶۲۶-۰۰ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۰
۰.۰۲٪	۴,۴۰۶,۲۰۱,۲۳۱	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۳۰.۸۲۱-۰۰ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۰
۰.۷۸٪	۲۰۳,۲۲۲,۹۰۸,۱۷۰	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۳۰.۵۲۲-۰۰ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۰
۰.۸۴٪	۲۱۸,۹۵۶,۸۴۵,۱۸۷	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۲۱.۰۲۵-۰۹ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۹
۱۰.۵۱٪	۲,۷۳۱,۳۰۱,۴۱۱,۸۷۵	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۲۰.۹۰۶-۰۹ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۹
۱.۱۹٪	۳۰۸,۰۱۵,۷۰۷,۰۳۲	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۲۰.۳۱۶-۰۹ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۹
۱.۸۳٪	۴۷۵,۵۹۹,۷۰۰,۹۲۷	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۲۰.۸۰۷-۰۹ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۹
۰.۰۰٪	۴۲۱,۳۳۷,۶۱۸	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۲۰.۲۱۸-۰۹ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۹
۰.۰۰٪	۴,۵۱۸,۶۸۰	۰.۰۰٪	*	*	*	۰.۰۰٪	۲۰.۶۰۶-۰۹ اسناد خزانه-م-گودجه ۰۹
۲۵.۵۳٪	۶,۶۳۳,۱۹۶,۱۱۲,۶۷۷	۱۱.۸۹٪	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳	۰	۳,۰۶۳,۱۳۷,۷۰۷,۹۴۸		

۷-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشاركت اجاره به تفكيك ناشر به شرح زير است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد از کل دارايي ها	خالص ارزش فروش	درصد کل دارايي ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهاي تمام شده	نرخ سود	تاريخ سررسيد
ريال	درصد	ريال	درصد	ريال	ريال		
۰.۰۰٪	*	۷.۱۱٪	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵	۶۹,۹۰۸,۶۳۰,۳۰۹	۱,۷۸۲,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۱۸
۰.۰۰٪	*	۷.۱۱٪	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵	۶۹,۹۰۸,۶۳۰,۳۰۹	۱,۷۸۲,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰		صكوك اجاره

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل شده	فرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۹,۸۲۵,۶۸۱,۳۵۴	۶۰,۰۸۳,۳۶۵,۹۵۸	مختلف	۶۰,۳۵۸,۲۰۰,۷۵۳
۱۳,۰۵۹,۶۱۵,۲۷۷	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۲۵٪	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷
*	۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	*	*
۱,۴۷۱,۲۰۵,۷۶۵,۲۴۷	۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲	*	*
<u>۱,۵۲۴,۰۹۱,۰۶۱,۸۷۸</u>	<u>۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷</u>		<u>۷۸,۲۵۹,۶۹۸,۱۲۰</u>
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل شده	فرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۵۸۷,۸۷۵,۰۲۲	*	۲۲.۰۰٪	*
۳۳۷,۶۶۶,۴۴۲	*	۲۵.۰۰٪	*
۸,۴۳۶	*	۲۳.۰۰٪	*
۱,۰۸۹,۶۴۱,۱۵۷	*	۲۵.۰۰٪	*
۱,۰۱۹,۵۳۶,۹۷۵	*	۲۳.۰۰٪	*
۲,۷۶۳,۹۲۹,۰۵۱	*	۲۵.۰۰٪	*
۲,۳۳۱,۸۰۱,۴۴۸	*	۲۲.۵۰٪	*
۳۸,۵۸۱,۹۰۹	*	۲۰.۰۰٪	*
۴۶۲,۳۳۶,۷۶۲	*	۲۲.۵۰٪	*
۱۲,۶۳۱,۳۷۷,۲۰۲	*		*

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

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

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۱۷۷۹۳۴۷ بانک شهر
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۲۳۴۶۱۱۰۰۸ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۹۰۱۲-۲۹۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۵۶ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۴۰۵۱۷۰۰۰۷ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۴۲۰۳۲۴۰۰۴ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۵۵۱۹۰۲۰۰۷ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۹-۲۴۵-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
 سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۲۱-۲۴۵-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
 سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۲۹-۲۴۵-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۶۱۵,۲۷۷	.	۲۵٪	.
۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۲۵٪	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷
۹,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	.
۱۳,۰۵۹,۶۱۵,۲۷۷	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷		۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷

بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
 داده گسترعصرنوبین-های وب
 مخابرات ایران

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
.	۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰

سایر حساب های دریافتنی

۸-۴- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۱,۶۸۵,۹۵۸,۰۸۵,۲۴۷	۲۷۵,۹۵۳,۳۳۰,۱۱۰
(۲۱۴,۷۵۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۹۲۲,۷۸۷,۹۶۸)
۱,۴۷۱,۲۰۵,۷۶۵,۲۴۷	۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲

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



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۲

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵,۱۷۵,۵۸۹	۰	۸۵,۱۷۵,۵۸۹	۰
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۲۸۴	۰	۱,۲۸۴	۰
۸۵,۱۷۶,۸۷۳	۷,۶۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۰,۷۷۶,۸۷۳	۰

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۱۲,۱۲۸	۹۱۲,۱۲۸
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰
۹۱۷,۶۲۸	۹۱۷,۶۲۸

حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده

حساب جاری ۰۱۰۵۳۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۷,۵۲۰,۳۱۶,۷۶۹	۳۷,۵۲۰,۳۱۶,۷۶۹	۰
۲,۵۸۳,۰۴۷,۳۹۸	۲,۸۸۴,۴۱۱,۰۹۴,۸۸۲	۲,۸۸۶,۹۹۴,۱۴۲,۲۸۰	۰
۱۳۱,۸۵۹,۰۹۶	۱۷,۳۸۵,۲۴۰,۱۸۸,۰۶۸	۱۷,۵۳۹,۶۰۸,۳۵۰,۴۰۳ (۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)	۰
۴۴,۰۰۰,۰۰۲	۲,۶۱۲,۹۸۲,۳۰۳,۶۸۲	۲,۶۱۳,۰۲۶,۳۰۳,۶۸۴	۰
۲,۷۵۸,۹۰۶,۴۹۶	۲۲,۹۲۰,۱۵۳,۹۰۳,۴۰۱	۲۳,۰۷۷,۱۴۹,۱۱۳,۱۳۶ (۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)	۰

کارگزاری بانک مسکن

کارگزاری کاریزما

کارگزاری بانک پاسارگاد

کارگزاری توازن بازار

پیوست گزارش حسابرسی

رأی

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۳,۹۲۶,۶۷۵,۹۹۳	۱۴,۴۶۶,۱۲۵,۸۸۸	مدیر صندوق-سیدگردان زاگرس
۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰	۸۲,۷۵۰,۰۰۰	متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
۵۹,۱۹۴,۸۸۱	۴۵۵,۴۹۹,۵۰۳	حسابرس قبلی- موسسه آرمان آروین پارس
۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶	۰	حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار
۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸	۹,۶۴۶,۸۴۷,۷۲۲	بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸	۲۴,۶۵۱,۲۲۳,۱۱۳	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی زعفران	۰	۱۰,۵۳۴,۸۳۳,۰۸۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۳-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره نرم افزار	۳,۲۳۹,۵۶۶,۳۵۹	۲,۶۸۶,۶۳۰,۹۳۵
	۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹	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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش دریافت سود بانکی	۱۴-۱	۱۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۶۳۶
پیش دریافت سود اوراق	۱۴-۲	۰
	۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱	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 طی سال مالی قبل به طور روزانه مستهلک شده است.

۱۴-۲- مبلغ پیش دریافت بابت دریافت یک فقره چک بابت سود ترجیحی اوراق انتخاب ۰۴ از شرکت هدف حافظ می باشد که به طور روزانه مستهلک می گردد.

۱۵- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۲۶۶,۸۵۴,۰۹۷	۲۵,۲۵۲,۴۸۷,۴۵۱,۶۷۷	۱,۶۴۶,۴۷۲,۵۳۳	۲۵,۷۲۵,۹۴۸,۰۱۳,۱۶۸
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۳۲,۸۹۹,۰۳۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۹۹,۵۴۹,۷۸۹
۱,۲۷۰,۸۵۴,۰۹۷	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱	۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳	۲۵,۷۸۸,۴۴۷,۵۶۲,۹۵۷

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاکرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه ی قبل		۴۰۲,۹۵۴,۱۹۰,۶۸۱	۳۴۳,۹۴۸,۳۳۵,۲۱۱	۳۸۲,۸۰۳,۷۴۰	۲۰,۱۴۷,۷۰۰,۹۵۹	۵۶۶-۸,۱۸۰,۰۷۱	۲۷,۶۱۴,۲۲۸,۸۶۱	۵۶۶-۸,۱۸۰,۰۷۱	۲۰,۱۴۷,۷۰۰,۹۵۹	۲۷,۶۱۴,۲۲۸,۸۶۱	۲۷,۶۱۴,۲۲۸,۸۶۱
بانک اقتصاد نوین	۱۵,۴۵۶,۹۶۸	۷۳,۶۲۶,۶۶۱,۲۴۸	۶۰,۴۳۰,۵۴۱,۳۲۵	۶۹,۹۴۴,۷۲۷	۳۶۸,۱۳۳,۳۰۸	۱۲,۷۵۸,۰۴۱,۹۸۸	(۲,۳۰۲,۳۶۹,۳۶۷)	۱۲,۷۵۸,۰۴۱,۹۸۸	۳۶۸,۱۳۳,۳۰۸	(۲,۳۰۲,۳۶۹,۳۶۷)	(۲,۳۰۲,۳۶۹,۳۶۷)
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰/۷۰ تادیه	۳۸,۱۳۷	۶۴,۹۴۷,۳۱۱	۶۷,۹۳۴,۸۷۲	۶۱,۶۹۴	۳۳۴,۷۳۷	(۳,۳۷۳,۹۹۲)	*	(۳,۳۷۳,۹۹۲)	۳۳۴,۷۳۷	*	*
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۰۰,۱۳۱,۸۰۰	۳۹,۰۸۹,۰۸۱,۰۰۵	۳۹,۵۱۹,۳۰۵	۲۰۸,۰۰۰,۶۶۲	۲,۲۶۳,۵۳۰,۹۲۸	*	۲,۲۶۳,۵۳۰,۹۲۸	۲۰۸,۰۰۰,۶۶۲	*	*
پلاش نفت شیراز	۲,۷۷۳,۸۹۶	۵۴,۳۴۲,۹۱۹,۲۱۰	۴۳,۷۸۷,۳۷۴,۱۴۲	۵۱,۶۲۴,۷۹۷	۲۷۱,۷۱۴,۵۹۷	۱۰,۳۳۲,۲۰۵,۶۷۴	۱,۱۴۶,۲۳۸,۴۳۲	۱۰,۳۳۲,۲۰۵,۶۷۴	۲۷۱,۷۱۴,۵۹۷	۱,۱۴۶,۲۳۸,۴۳۲	۱,۱۴۶,۲۳۸,۴۳۲
سیمان حکمتان	۱,۰۸۱,۰۶۶	۶۵,۶۵۲,۱۶۴,۹۷۰	۵۶,۴۱۸,۲۶۷,۰۰۸	۶۲,۳۶۹,۰۷۱	۲۲۸,۲۶۰,۸۲۵	۸,۸۴۳,۲۶۸,۰۶۶	*	۸,۸۴۳,۲۶۸,۰۶۶	۲۲۸,۲۶۰,۸۲۵	*	*
سایپا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۴۵,۴۰۴,۱۰۱	۷۴,۶۱۲,۳۹۳,۰۰۰	۹۲,۲۸۶,۹۷۸	۴۸۵,۷۷۷,۰۲۵	۲۱,۹۵۳,۹۹۷,۰۹۸	(۵,۹۲۶,۰۵۳,۲۴۷)	۲۱,۹۵۳,۹۹۷,۰۹۸	۴۸۵,۷۷۷,۰۲۵	(۵,۹۲۶,۰۵۳,۲۴۷)	(۵,۹۲۶,۰۵۳,۲۴۷)
پلاش نفت بندرعباس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۸۵,۱۹۰,۶۱۱	۱۱۰,۶۳۷,۷۷۶,۰۶۳	۱۲۶,۵۲۴,۰۰۹	۶۶۵,۹۲۵,۹۴۸	۲۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱	۲۰,۶۲۲,۷۷۷,۵۲۵	۲۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱	۶۶۵,۹۲۵,۹۴۸	۲۰,۶۲۲,۷۷۷,۵۲۵	۲۰,۶۲۲,۷۷۷,۵۲۵
زامیاد	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۷۶۶,۴۸۶,۷۱۰	۲۱۱,۵۳۳,۸۴۰,۰۰۰	۳۱۳,۲۷۵,۶۴۸	۱,۶۴۸,۸۳۲,۴۴۴	۱۱۶,۲۷۰,۵۳۸,۶۲۸	۲,۰۸۷,۵۵۱,۴۳۹	۱۱۶,۲۷۰,۵۳۸,۶۲۸	۱,۶۴۸,۸۳۲,۴۴۴	۲,۰۸۷,۵۵۱,۴۳۹	۲,۰۸۷,۵۵۱,۴۳۹
داده گستر عمر نوین - های وب	۲۷۰,۰۵۰,۰۰۳	۷۳۲,۶۷۲,۲۵۷,۳۹۲	۷۱۷,۰۰۵,۵۶۳,۷۶۳	۶۹۶,۰۰۷,۰۰۷	۲,۶۶۳,۳۶۱,۲۷۸	۱۱,۳۰۷,۳۰۶,۳۴۴	۱۸,۱۴۶,۰۹۵,۲۴۵	۱۱,۳۰۷,۳۰۶,۳۴۴	۲,۶۶۳,۳۶۱,۲۷۸	۱۱,۳۰۷,۳۰۶,۳۴۴	۱۸,۱۴۶,۰۹۵,۲۴۵
صنایع فولاد آلیاژی بزد	*	*	*	*	*	*	۱,۴۳۲,۱۱۶,۳۵۶	*	*	*	۱,۴۳۲,۱۱۶,۳۵۶
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	*	۲,۱۱۱,۳۶۲,۷۷۵	*	*	*	۲,۱۱۱,۳۶۲,۷۷۵
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	*	*	*	*	*	*	(۷۹۵,۸۶۵,۲۴۹)	*	*	*	(۷۹۵,۸۶۵,۲۴۹)
ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	۱۶۶,۳۹۹,۴۶۵	*	*	*	۱۶۶,۳۹۹,۴۶۵
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	*	۵۲,۴۸۵,۶۲۲,۷۴۹	*	*	*	۵۲,۴۸۵,۶۲۲,۷۴۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	*	*	*	*	*	*	(۲۳,۷۰۱,۳۴۱)	*	*	*	(۲۳,۷۰۱,۳۴۱)
گروه دارویی بروتکت	*	*	*	*	*	*	۵۵۸,۲۸۵,۹۷۶	*	*	*	۵۵۸,۲۸۵,۹۷۶
صنعت غذایی کوروش	*	*	*	*	*	*	۵,۲۲۵,۷۶۸,۹۶۱	*	*	*	۵,۲۲۵,۷۶۸,۹۶۱
گروه بهمن	*	*	*	*	*	*	۳,۴۵۰,۶۴۶,۲۰۵	*	*	*	۳,۴۵۰,۶۴۶,۲۰۵
حزغال سنگ پروده طبس	*	*	*	*	*	*	۴۷۸,۳۳۷,۴۰۰	*	*	*	۴۷۸,۳۳۷,۴۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازتسهیلی	*	*	*	*	*	*	۹۳۵,۴۰۱,۱۰۵	*	*	*	۹۳۵,۴۰۱,۱۰۵
نقل به صفحه ی بعد		۱,۹۳۱,۰۱۰,۳۵۴,۰۳۴	۱,۶۵۷,۵۳۲,۲۰۶,۳۸۹	۱,۸۳۴,۴۳۵,۸۷۶	۹,۶۵۵,۰۵۱,۷۷۳	۲۶۱,۹۸۸,۶۶۰,۰۹۶	۱۲۷,۵۱۲,۶۹۲,۳۹۰	۲۶۱,۹۸۸,۶۶۰,۰۹۶	۹,۶۵۵,۰۵۱,۷۷۳	۱۲۷,۵۱۲,۶۹۲,۳۹۰	۱۲۷,۵۱۲,۶۹۲,۳۹۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۱۶- بابت شناسایی سود ناشی از بازخرید اوراق اختیار فروش زعفران ۱۱۰ تگین طلای سبز (پ) و زعفران ۱۱۰ تگین بیرجند (پ) و زعفران ۱۱۰ تگین تروند قاینات (پ) و زعفران ۱۱۰ تگین نوین (پ) توسط ناشر در سررسید طی سال مالی قبل می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آملی، فردای، زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سبزه های کلایی شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
زعفران ۱۸- نگین طلای سرخ (ن)	۱,۳۰۲,۸۱۳	۴۶۹,۰۱۵,۹۲۰,۰۰۰	۴۵۴,۸۹۳,۳۲۹,۵۳۰	۵۶,۰۱۲,۳۲۸	*	۱۳,۵۶۲,۴۷۶,۱۵۲	*
زعفران ۲۱۰- نگین طلای سرخ (ب)	۲,۷۶۶,۰۰۰	۱,۴۴۸,۴۵۰,۸۹۵,۸۶۰	۱,۰۵۹,۵۴۴,۸۵۴,۴۰۰	۳,۳۱۲,۹۰۴,۵۶۲	*	۲۸,۵۴۳,۱۳۶,۸۹۸	۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زعفران ۱۱۸- نگین بزر چند (ن)	۱,۱۴۹,۸۵۸	۴۸۰,۹۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۳۶۷,۱۰۳,۳۲۲,۲۵۶	۸۰۹,۳۸۲,۷۲۶	*	۱۱۳,۰۶۹,۱۶۳,۹۹۸	۳۵,۲۵۶,۸۷۲,۰۰۰
زعفران ۱۱۸- نگین وحدت جام (ن)	۸۳۷,۵۰۰	۳۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۶۰۰,۰۰۰	*	۱۵۰,۵۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۷۸۲,۵۰۰
زعفران ۱۸- نگین تروند قیانت (ن)	۸۸,۷۰۹	۳۸,۱۴۴,۸۷۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۱,۳۳۱,۹۸۰	۹۱,۵۴۷,۶۸۷	*	۹,۳۹۲,۰۹۰,۳۳۳	۱۶۴,۰۰۰,۹۴۹,۳۹۰
زعفران ۱۱۰- نگین بهار (ب)	*	*	*	*	*	*	۱۳,۶۸۲,۱۶۵,۴۵۷
زعفران ۱۱۰- نگین بزر چند (ب)	*	*	*	*	*	*	(۱۴۸,۳۸۱,۵۸۸,۹۷۲)
زعفران ۱۱۰- نگین روستا (ب)	*	*	*	*	*	*	۴,۳۷۰,۰۰۰,۹,۱۸۴
زعفران ۱۱۰- نگین وحدت جام (ب)	*	*	*	*	*	*	(۱۵۸۱۴,۴۵۴,۶۹۱)
زعفران ۱۱۰- نگین زرین (ب)	*	*	*	*	*	*	(۸۵,۴۱۲,۶۸۵,۵۹۵)
زعفران ۱۱۰- نگین نوین (ب)	*	*	*	*	*	*	۱۰۰,۰۰۰,۶۷۹,۱,۹۲۶
زعفران ۱۱۸- نگین زرین (ن)	*	*	*	*	*	*	۱۱۱,۳۳۹,۹۵۱,۶۴۵
زعفران ۱۱۰- نگین مل (ب)	*	*	*	*	*	*	(۱۱۰,۹۹۸,۸۵۴,۳۲۹)
زعفران ۱۱۰- نگین سحر خیز (ب)	*	*	*	*	*	*	۱۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۸
زعفران ۱۱۸- نگین مل (ن)	*	*	*	*	*	*	۱۷,۵۵۷,۷۷۲,۸۴۱
زعفران ۱۱۰- نگین تروند قیانت (ب)	*	*	*	*	*	*	(۱۲۱,۶۳۱,۵۳۴,۲۸۷)
زعفران ۱۱۰- نگین طلای سرخ (ب)	*	*	*	*	*	*	(۵۶,۳۱۸,۴۲۲,۸۱۶)
۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اقلام تسبیح شامل اقلام زیر است:							
			۲,۷۹۶,۷۱۸,۶۲۵,۸۶۰	۵,۴۴۱,۵۵۰,۲۲۳	*	۶۷۲,۰۵۱,۷۶۷,۳۸۱	۵,۸۱۳,۶۸۳,۰۳۷
مخابرات ایران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳۶,۹۸۰,۹۳۷,۵۰۰	۱,۳۴۳,۰۳۰,۶۲۵,۰۰۰	۶۷۲,۱۸۷,۵۰۰	۶,۷۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰	*
		۱,۳۳۶,۹۸۰,۹۳۷,۵۰۰	۱,۳۴۳,۰۳۰,۶۲۵,۰۰۰	۶۷۲,۱۸۷,۵۰۰	۶,۷۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰	*

صندوق سرمایه گذاری، آوای فردای، زانگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۷۸۳,۵۰۷,۰۰۲,۴۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۷۶۸,۰۴۴,۴۷۱,۵۳۲
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق تبعی	۱۷-۳	۲,۳۹۳,۲۶۹,۵۳۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۴	۱۵۳,۵۲۰,۳۹۸,۷۰۵
		۱,۷۰۷,۴۶۵,۰۴۲,۲۱۰

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۹۵۸,۶۶۳,۵۵۰	(۱۴۳,۵۷۷,۵۴۵,۲۹۰)	۱,۸۳۸,۰۱۲,۹۱۲	۳۴۹,۲۲۲,۴۵۳
*	(۴,۱۴۹,۷۵۱,۸۳۸)	۳۰۹,۹۴۲,۰۰۰	۵۸,۸۸۸,۹۸۰
*	۱,۳۴۰,۹۶۰,۷۳۸	۹۱,۹۶۴,۴۷۴	۱۷,۴۷۳,۲۵۰
*	۲۳,۳۳۱,۲۵۶	۱۳۴,۰۷۷,۵۰۰	۲۵,۴۷۴,۷۲۵
*	۹۴۵,۴۰۰,۳۰۹	۳۹۸,۶۹۲,۵۰۹	۷۵,۷۵۱,۵۷۷
*	۲۰,۵۷۸,۷۴۹,۴۷۲	۷۶۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۷۷,۵۰۰
۶۶,۹۵۸,۶۶۳,۵۵۰	(۱۴۳,۵۷۸,۸۵۵,۳۵۳)	۳,۵۳۹,۹۳۹,۳۹۵	۶۷۲,۵۸۸,۴۸۵
			۸۳۸,۶۰۴,۳۰۶,۶۴۰
			۷۰۷,۹۸۷,۸۷۹,۱۷۰

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۶,۹۵۸,۶۶۳,۵۵۰	(۱۲۴,۸۷۸,۸۵۵,۳۵۳)	۳,۵۳۹,۹۳۹,۳۹۵	۶۷۲,۵۸۸,۴۸۵	۸۲۸,۶۰۴,۲۰۶,۶۴۰	۷۰۷,۹۸۷,۸۷۹,۱۷۰	۳۳,۹۵۳,۷۶۰	نقل از صفحه قبل
-	۲۷,۶۳۲,۴۴۰,۶۹۸	۱,۰۳۸,۹۸۵,۰۵۶	۱۹۷,۴۰۷,۱۶۱	۱۷۸,۹۲۸,۱۷۸,۲۸۵	۲۰۷,۷۹۷,۰۱۱,۳۰۰		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۲۳۶,۹۵۶,۶۶۸,۷۵۰	*	*	*	*	*	*	مخابرات ایران
۱۰۰,۵۲۵,۷۴۵,۵۲۰	*	*	*	*	*	*	زعفران ۱۱۸: نگین طلای سرخ (ن)
۱۶۳,۴۵۴,۸۱۵,۳۶۲	*	*	*	*	*	*	زعفران ۲۱۰: نگین طلای سرخ (پ)
۵,۴۲۰,۵۵۴,۶۵۱	*	*	*	*	*	*	سیمان صوفیان
۹۴,۴۲۴,۴۷۱,۰۶۹	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت اصفهان
(۸۲۹,۷۰۹,۹۳۹)	*	*	*	*	*	*	بانک اقتصاددین
۵۱,۳۹۵,۰۷۲,۸۹۴	*	*	*	*	*	*	زعفران ۱۱۸: نگین بیرچند (ن)
۴۱,۲۰۰,۸۳۵	*	*	*	*	*	*	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰: تادیه
۱۰,۴۰۶,۴۱۱,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	صندوق س: پشتوانه طلای صبا
(۹۸,۸۳۴,۲۱۲,۵۰۰)	*	*	*	*	*	*	زعفران ۱۱۸: نگین وحدت جام (ن)
۱۰,۸۶۸,۹۴۷,۴۴۸	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت شیراز
۵,۴۲۹,۹۶۶,۵۹۹	*	*	*	*	*	*	زعفران ۱۱۸: نگین تروندقیات (ن)
۱۳,۱۴۰,۳۳۰,۲۱۳	*	*	*	*	*	*	سیمان هگمتان
(۳,۷۲۳,۸۹۸,۰۱۹)	*	*	*	*	*	*	سایپا
۳۱,۱۵۳,۳۸۹,۳۳۶	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت بندرعباس
۱۲,۶۰۲,۷۲۶,۴۴۱	*	*	*	*	*	*	زامیاد
۸۴,۱۱۵,۹۵۹,۲۲۶	*	*	*	*	*	*	داده گستر عصر نوین: حقایق وب
۷۸۳,۵۰۷,۰۰۴,۴۳۶	(۹۷,۱۹۶,۴۱۴,۶۵۵)	۴,۵۷۸,۹۲۴,۴۵۱	۸۶۹,۹۹۵,۶۶۶	۱,۰۰۷,۵۳۲,۳۸۴,۹۲۵	۹۱۵,۷۸۴,۸۹۰,۳۷۰		

صندوق سرمایه گذاری آوازی فردانی و اگرین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواجهه علم دولت ۷۶ شخ ۴۰۴-۳۰	۷۶۰۰۰۰	۶۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۹,۸۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۷۵,۹۸۶,۳۲۵,۰۰۰)	۲۳,۶۴۸,۴۳۲,۹۴۵	
اشارت سهامات مسکن سال ۱۴۰۲	۱۱,۳۸۰	۱۳,۸۴۳,۴۵۱,۳۶۰	۱۶,۱۶۰,۹۵۷,۶۱۴	۸۳,۳۶۸,۵۳۶	(۲,۳۹۹,۸۷۴,۷۹۰)	-	
اسناد خزانه سم آلودجه ۳۱۰۱۴۰۰	۱۰۰,۱۶۴	۸۰,۶۳۲,۰۲۰,۰۰۰	۶۶,۵۵۶,۹۷۲,۵۲۳	۱۶,۶۱۲,۵۵۴	۱۴,۰۳۰,۴۳۲,۹۱۳	۱۰,۶۱۴,۰۶۷,۹۳۶	
مهرک اجاره معادن ۴۰۷-۱۸هه ۴۰۷	۲,۰۴۵,۰۰۰	۱,۷۴۸,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۲,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۳۱۶,۹۱۱,۰۰۴	(۳۴,۲۲۲,۵۶۱,۰۰۴)	-	
اسناد خزانه سم آلودجه ۱-۴۰۳۳۶۰۰	۳۶,۱۰۰	۲۵,۷۵۶,۶۲۸,۰۰۰	۲۵,۰۹۵,۸۰۵,۷۷۸	۴۶۶,۸,۳۸۹	۶۵۶,۱۵۳,۸۳۳	-	
اسناد خزانه سم آلودجه ۱-۴۰۵۲۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۵۹۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۰,۷۵۰	۳۱,۷۷۹,۲۵۰	-	
اسناد خزانه سم آلودجه ۱-۴۱۰۱۵۰۰	۹۵۲,۷۰۰	۵۸۴,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۲۶۵,۶۷۲,۰۰۰	۱۰,۵۸۵,۷۰۶	(۲,۱۷۴,۵۵۲,۷۰۷)	-	
اسناد خزانه سم آلودجه ۱-۳۰۸۱۴۰۰	۷۴۰,۱۰۰	۶۱۴,۳۰۵,۲۰۳,۰۰۰	۶۰۱,۵۱۴,۱۶۹,۵۱۱	۱۱۱,۳۴۲,۸۱۸	۱۲,۶۷۹,۵۴۰,۶۷۰	-	
اسناد خزانه سم آلودجه ۱-۴۰۸۲۶۰۰	۱,۸۸۴,۶۰۰	۱,۱۴۰,۳۷۱,۴۶۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۲۶۴,۳۹۰,۸۶۲	۲,۰۶۶,۹۲,۳۲۷	(۵۳۰,۹۹,۶۲۳,۱۹۰)	-	
مواجهه علم دولت ۱۴۲ شخ ۳۱۰۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۶۴۲,۹۱۵	(۴۴,۱۸۵,۶۴۲,۹۱۵)	-	
مواجهه علم دولت ۱۳۲ شخ ۴۱۰۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۲۲۵,۰۰۰	(۸۷,۶۵۴,۲۲۵,۰۰۰)	-	
مواجهه دارو ساز پارس جیان ۶۰۹۲۹-۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۴۰,۶۲۵	(۳۷,۵۸۵,۶۴۰,۶۲۵)	-	
مواجهه انتخاب الکتریک ۴۰۶-۴۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	
مواجهه علم دولت ۴ شخ ۲۰۶	-	-	-	-	-	(۳۷۷,۷۵,۵۲۷)	
مواجهه علم دولت ۵ شخ ۳۰۲	-	-	-	-	-	(۴۵۰)	
اسناد خزانه سم آلودجه ۹۰۹-۲۰۶۰۶	-	-	-	-	-	۸۰۸,۸۵۶	
نقل به صفحه ی بعد	-	۸,۷۳۸,۰۹۲,۷۶۲,۳۶۰	۹۰,۴۰۱,۰۴۸,۸۷۸	۱,۶۶۲,۶۳۸,۷۲۴	(۳۰,۴۶۱,۸۴۴,۶۵۵)	۲۳,۸۸۵,۵۹۲,۷۶۰	

صندوق سرمایه گذاری آقای فردی، زاکریه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۸۵۵۹۲۷۶۰	(۳۰۴۶۱۸۴۶۵۵)	۱۶۶۳۶۳۸۷۲۴	۹۰۴۱۰۴۰۹۶۸۲۸۸	۸۷۳۸۰۹۲۷۶۲۳۶۰	•	•	نقل از صفحه قبل
۷۷۶۷۱۰۹۱۶	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۵۴۰۱۶۶۸۰۸۳۶۵	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۲۱۶
۹۲۸۰۶۳۸۴۶۴۲	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۳۳۱۸۲۶۵۸۱۰۶۵	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۳۸۰۱۷۱۰۴۵۳۳	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۳۳۰۲۳۴۰۷۳۶۶۲	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۵۲۴
۲۸۰۱۵۸۴۲۵۴۴۱	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۷۲۳
۶۱۱۵۹۳۵۸۸	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۸۲۱
۱۰۹۱۱۰۹۱۵۵۲	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۶۲۶
۲۱۰۷۵۰۶۷۱۰۹۳۷	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۴۱۸
۲۶۶۲۸۵۲۴۴۰	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۰۹۱۴
۸۴۸۰۳۳۴۰۱۵۹	•	•	•	•	•	•	استادخرانه سم بودجه ۹۹-۲۱۱۱۵
۷۳۰۴۱۲۰۴۹۱۵۷۴	•	•	•	•	•	•	مراجعة عام دولت ۱۰۱-شخ ۲۰۷۱۱
۱۳۴۸۳۷۵۱۶۷۱۰	•	•	•	•	•	•	کام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۱۹۰۷۳۷۰۲۷۷۲۰۸	•	•	•	•	•	•	کام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۷۶۸۰۴۴۰۴۷۱۵۳۲	(۳۰۴۶۱۸۴۶۵۵)	۱۶۶۳۶۳۸۷۲۴	۹۰۴۱۰۴۰۹۶۸۲۸۸	۸۷۳۸۰۹۲۷۶۲۳۶۰			

صندوق سرمایه گذاری آرای فردی زاکریس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
منتهی و منتهی کل کهر	۲۵۵,۱۹۲۵-۲	۱,۷۸۸,۴۴۲,۱۸۰-۴۲	۱,۵۳۹,۲۳۵,۱۴۹,۸۴۵	۱,۶۹۹,۰۰۰-۷۱	۸,۹۴۲,۲۱۰-۹۰۰	۲۳۸,۵۶۵,۷۹۹,۲۳۵	۲,۳۹۲,۲۶۹,۵۳۷
		۱,۷۸۸,۴۴۲,۱۸۰-۴۲	۱,۵۳۹,۲۳۵,۱۴۹,۸۴۵	۱,۶۹۹,۰۰۰-۷۱	۸,۹۴۲,۲۱۰-۹۰۰	۲۳۸,۵۶۵,۷۹۹,۲۳۵	۲,۳۹۲,۲۶۹,۵۳۷

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سین سپید کاریباس	۶,۷۹۱,۰۰۰	۱۶۲,۶۷۸,۴۰۵,۰۰۰	۱۴۲,۱۴۳,۲۰۰,۲۷۹	۱۹۲,۱۸۰,۶۰۶	*	۲۰,۳۴۲,۰۲۴,۱۱۵	۲۸,۷۶۱,۷۲۵,۷۹۸
صندوق سین ویستا سین	۹,۵۷۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۱۴۶,۳۹۰,۸۵	۲۱۲,۷۸۶,۶۰۰	*	۲۷,۶۴۳,۵۷۴,۲۲۷	۴۱,۶۲۸,۹۰۳,۲۷۹
طلوع بهمداد مهر کن	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۲۹۹,۵۴۰,۰۰۰	*
صندوق سین فلات هایلی بخشی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۸۱,۲۵۰	*	۳,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰	*
صندوق سین مشترک آریان سین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	*	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	*
صندوق سرمایه گذاری زمین پارسین	۲۱,۵۶۴	۶۵,۶۷۰,۶۳۹,۰۱۲	۶۰,۱۶۳,۸۵۴,۱۶۴	*	*	۵۴۰,۶۰۷,۸۴۸,۴۲۸	۱۸,۶۲۰,۵۷۸,۶۹۲
صندوق سین پرتو پایش پیشرو سین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۶۹,۶۴۰,۸۱۲	۵۳,۳۳۰,۶۲۵	*	۸,۳۸۷,۰۰۰,۷۸,۵۶۴	۱۲,۸۶۹,۶۸۱,۶۲۵
صندوق سین پرتو اندیشه صبا بخشی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۴۶,۸۷۵	*	۲,۱۳۵,۷۶۴,۱۲۵	*
صندوق سین پینتونه طلا دانی زاکریس	۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۷۷۴,۸۵۷,۳۲۱	۱,۱۵۸,۴۲۶,۰۰۰	*	۱۳۶,۴۲۱,۷۱۶,۲۶۹	*
صندوق سین آرای تارز زاکریس سهام	۳,۴۵۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۰۰,۴۶۳,۴۴۴	۷۶,۰۰۰,۳۸۰,۰۰۰	*	(۹۴۸,۶۷۰,۴۴۴)	۱۵,۹۱۸,۰۵۱,۰۰۱
صندوق سین موزید بیا بازار سین	۱,۳۳۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۳۲۸,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۴۵۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۰,۷۲۳	*	(۲۰,۷۸۳,۵۶۶,۴۲۳)	*
صندوق سین ایزمداد ارزش جرسهام	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۷۹,۱۷۴,۵۸۳	۹۰,۵۶۷,۵۰۰	*	(۴,۵۰۰,۴۲۰,۸۳)	*
صندوق سین زمین نیال تاس	۵۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۳۱,۲۵۰	۱۰۷,۳۴۱,۰۰۰,۹۴	*	۷,۸۸۴,۱۲۷,۶۵۶	۲۵,۷۲۱,۲۵۷,۸۵۰
صندوق صبا	۱۳۰,۵۷۱	۹۲,۷۱۵,۳۳۳,۳۹۶	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۲۰,۰۰۰	*	(۲,۱۸۴,۴۴۵,۵۱۹)	*
		۱,۸۴۸,۵۹۴,۹۱۷,۴۰۸	۱,۶۴۸,۳۳۲,۱۵۵,۱۳۳	۲۰,۰۰۰,۷۸۹,۳۸۳	*	۱۹۸,۲۵۵,۷۹۲,۸۸۴	۱۵۴,۵۲۰,۳۹۸,۷۰۵

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان هگمتان	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱,۰۸۱,۰۶۶	۵,۰۰۰	۵,۴۰۵,۳۳۰,۰۰۰	۰	۵,۴۰۵,۳۳۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۹,۴۳۱,۷۵۲	۲,۲۷۰	۶۶,۸۱۰,۰۷۷,۰۴۰	۰	۶۶,۸۱۰,۰۷۷,۰۴۰	۳۹,۷۰۷,۳۶۶,۴۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۱۱,۲۶۷,۶۰۵	۳۹۰	۸۲,۳۹۴,۳۶۵,۹۵۰	۰	۸۲,۳۹۴,۳۶۵,۹۵۰	۰
داده گسترعصرنوین-های وب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۵۳,۰۰۴,۲۵۱	۱۱۷	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۰	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بهمن			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران			۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع ریخته گری ایران			۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۷۹۶,۷۶۸
بانک اقتصادنوین			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۰,۸۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی			۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی			۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فروسیلیس ایران			۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۸,۲۵۹,۲۰۰
پالایش نفت اصفهان			۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان			۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۱,۰۶۵,۸۰۰
پالایش نفت شیراز			۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰
پالایش نفت بندرعباس			۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۷۷,۰۲۸,۸۰۰
صنایع فولاد آلیاژی یزد			۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۰,۹۱۵,۰۰۰
پخش هجرت			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۸,۴۰۹,۴۳۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۵,۳۶۴,۹۷۰
بهساز کاشانه تهران			۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش			۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا			۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طبس			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر			۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه			۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۵,۲۷۷
					۱۷۲,۵۱۱,۲۷۰,۳۵۷	۰	۱۷۲,۵۱۱,۲۷۰,۳۵۷	۱۸۲,۹۶۸,۹۴۴,۷۴۵

پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مادداشت
ریال	ریال	
۰	۹۸,۰۰۵,۳۰۶,۹۳۶	۱۹-۱ سود اوراق اجاره
۵۳۳,۵۰۱,۳۳۱,۱۹۶	۵۲۹,۹۸۳,۶۵۱,۷۱۲	۱۹-۲ سود اوراق مرابحه
۳,۰۵۸,۹۰۹,۶۶۷,۸۰۴	۲,۵۸۶,۴۸۷,۰۷۴,۶۹۰	۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۵,۵۶۳,۳۷۹,۷۵۵	۳۶,۳۹۹,۵۶۹,۰۰۰	۱۹-۴ سود اوراق تبعی
۳,۷۶۷,۹۷۴,۳۷۸,۷۵۵	۳,۲۵۰,۸۷۵,۶۰۲,۳۳۸	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	درصد
خالص سود	خالص سود			
ریال	ریال			
۰	۹۸,۰۰۵,۳۰۶,۹۳۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۱۸	۱۸.۰۰٪
۰	۹۸,۰۰۵,۳۰۶,۹۳۶			

۱۹-۲ سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	درصد
خالص سود	خالص سود			
ریال	ریال			
۸,۰۹۹,۹۹۹	۱,۶۳۸,۶۶۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸.۰۰٪
۳۶۸,۸۲۹,۰۵۸,۹۵۸	۱۶,۷۱۵,۱۰۵,۵۳۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷.۰۰٪
۳۶۸,۸۲۹,۰۵۸,۹۵۸	۱۶,۷۱۵,۱۰۵,۵۳۳			

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۳

مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۲۰۶

پيوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۲۳

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاکریس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	ریال	ریال	خالص سود	درصد	تاریخ سررسید	
۲۶,۸۳۷,۱۵۸,۹۵۷		۱۶,۷۱۶,۷۴۴,۲۰۲		۱۵۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	فروخته شده است
۲۷,۸۹۲,۵۵۶,۷۸۹		۰		۱۵۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت ۳ ش.خ ۰۱۰۳
۰		۸۷,۴۱۸,۳۷۰,۸۵۸	۲۶۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
۰		۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۷	۲۳۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۰		۷۳,۲۸۷,۰۷۶,۴۱۵	۲۰۵۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۱۴ ش.خ ۰۳۱۰۰۹
۰		۶۶,۱۰۸,۴۵۲,۴۰۱	۲۰۵۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۴ ش.خ ۰۴۱۰۰۹
۲۵۸,۳۸۸,۷۹۴,۵۱۹		۱۲۱,۰۳۷,۴۶۶,۸۷۷	۱۶۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	مراجعه عام دولت ۱۰ ش.خ ۰۲۰۷۱۱
۱۳,۱۰۹,۹۹۷,۷۰۶		۰	۱۵۰۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	فروخته شده است	مراجعه عام دولت ۹ ش.خ ۰۱۰۵۲۵
۲۳,۳۷۵,۴۸۷,۰۹۹		۰	۱۶۰۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	فروخته شده است	مراجعه عام دولت ۷۹ ش.خ ۰۱۰۶۱۲
۱۳۶,۳۹۴,۰۸۰,۱۲۴		۱۳۷,۰۵۹,۳۷۶,۵۷۲	۱۸۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	مراجعه عام دولت ۷۶ ش.خ ۰۳۰۴۰۶
۳۷,۵۰۳,۱۵۶,۰۰۲		۰	۱۷۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	فروخته شده است	مراجعه عام دولت ۶۵ ش.خ ۰۲۱۰
۵۳۳,۵۰۱,۲۳۱,۱۹۶		۵۲۹,۹۸۳,۶۵۱,۷۱۲				

نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲					
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود	ریال	نرخ سود	مبلغ
						درصد		اسمی	تاریخ
								سررسید	سرمایه گذاری
۵۲,۳۰۱	ریال	۵۵۵,۴۸۱	ریال	۰	۵۵۵,۴۸۱	۵٪	۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد
۲۴۷,۲۶۹,۵۹۰	ریال	۱۵۱,۱۳۶	ریال	۰	۱۵۱,۱۳۶	۵٪	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۵۲۶-۵۲۶-۲۰ بانک دی
۵۴,۸۵۱	ریال	۱,۴۰۲,۴۹۸	ریال	۰	۱,۴۰۲,۴۹۸	۵٪	۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۴۳۱-۴۳۱-۲۰ بانک آینده
۲,۵۶۷,۸۳۳,۳۴۵	ریال	۹۴۹,۵۹۶	ریال	۰	۹۴۹,۵۹۶	۵٪	۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۴۱۴-۱۰۰-۲۷۷-۸۲-۰۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل
۳۹,۲۱۱	ریال	۲۳۲,۰۵۳	ریال	۰	۲۳۲,۰۵۳	۵٪	۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۸۵۰-۳۴-۶۷۳-۱ بانک اقتصاد نوین
۱۳۸,۴۴۶,۱۳۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	سپرده بلند مدت ۱۰۱-۲۸۳-۲۴-۶۷۳-۱ بانک اقتصاد نوین
۴۵,۴۵۴,۸۹۴	ریال	۰	ریال	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	سپرده بلند مدت ۱۰۱-۲۸۳-۲۴-۶۷۳-۲ بانک اقتصاد نوین
۲۹,۰۸۶,۳۸۶	ریال	۰	ریال	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۰۵/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۰۱-۲۸۹-۲۴-۶۷۳-۱ بانک اقتصاد نوین
۱۳,۲۸۴,۴۰۷	ریال	۰	ریال	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۰۱-۲۸۹-۲۴-۶۷۳-۲ بانک اقتصاد نوین
۱۲,۵۸۸,۸۶۱	ریال	۰	ریال	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	سپرده بلند مدت ۱۰۱-۲۸۹-۲۴-۶۷۳-۳ بانک اقتصاد نوین
۱۳,۶۹۱,۲۹۳,۶۱۹	ریال	۰	ریال	۰	۰	۲۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت ۶۰۰-۲۶۸-۲۱۶-۴۰ بانک آینده
۱,۹۱۱,۴۴۷,۱۶۸	ریال	۰	ریال	۰	۰	۲۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۷	سپرده بلند مدت ۴۹۱-۲۸۱۵۴۹۱۰۰۰ بانک آینده
۳۸,۰۷۰,۴۰۱,۷۵۴	ریال	۰	ریال	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	سپرده بلند مدت ۴۱۴-۶۰۰-۳۳۲-۱۸-۰۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل
۴۸,۳۶۲,۹۰۶,۳۱۹	ریال	۰	ریال	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت ۴۱۴-۶۰۰-۲۶-۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل
۱۰۶,۰۹۰,۱۵۸,۷۳۶	ریال	۳,۲۹۰,۷۶۴	ریال	۰	۳,۲۹۰,۷۶۴				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خالص سود	خالص سود	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۰,۶۰۹,۰۱۵,۷۳۶	۳,۲۹۰,۷۶۴	۰	۳,۲۹۰,۷۶۴	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۸۵۴۸۹۹۰۲ بانک آینده
۳۱۹,۶۵۲,۸۷۹	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۸۶۰۶۵۶۰۱ بانک آینده
۷,۱۴۶,۵۶۴,۱۳۵	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۸۷۹۷۶۰۰۹ بانک آینده
۱۳۳,۸۶۳,۰۳۲	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۸۷۹۹۷۹ بانک پاسارگاد
۱۱۲,۸۳۳,۵۸۳,۶۶۴	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۹۴۳۸۶۶۰۰۳ بانک آینده
۲۱,۹۷۲,۷۲۸,۶۴۲	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۱-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری
۱۷,۴۷۸,۸۵۴,۹۱۷	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۳۳-۹۸-۱۲۳-۹-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری
۴۹,۲۵۷,۴۴۱	۲۱۴,۶۶۰	۰	۲۱۴,۶۶۰	۵٪	۰	نقد	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	سپرده بلند مدت ۲-۸۲۳۵۱۹-۲۱۱-۱۳۳ بانک گردشگری
۶۳,۱۶۶,۶۷۸,۸۰۲	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	سپرده بلند مدت ۳۳۷۸۹۴۹۰۸ بانک رفاه
۵۱,۸۵۴	۹۱,۸۸۰	۰	۹۱,۸۸۰	۵٪	۰	نقد	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۲۹۰۰۹۰۱۲,۱۴۵۲۷۹۹۷,۱۴ بانک پاسارگاد
۲۱,۳۶۹,۸۸۸	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۲۹۰۰۹۰۱۲,۱۴۵۲۷۹۹۷,۱۵ بانک پاسارگاد
۴۰,۳۶۹,۰۴۴	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۹۰۰۹۰۱۲,۱۴۵۲۷۹۹۷,۱۵ بانک پاسارگاد
۴۲,۳۴۶,۰۷۱	۰	۰	۰	۵٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۸۲۱,۸۴۱,۳۸۳۴۱۷,۱ بانک سامان
۳,۱۱۷,۵۶۶	۳۷,۵۷۳	۰	۳۷,۵۷۳	۵٪	۰	نقد	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۸۲۱,۸۴۱,۳۸۳۴۱۷,۱ بانک سامان
۲,۴۱۰,۲۷۲,۸۷۷	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۰۶۹۶۰۰۰۹ بانک آینده
۴,۳۳۸,۴۹۹,۱۸۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۰۷۰۰۶۰۰۰۶ بانک آینده
۲۳۵,۰۹۵,۹۰۹	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	سپرده بلند مدت ۱۶-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰ بانک پاسارگاد
۳۱۲,۳۱۹,۱۸۷	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰ بانک پاسارگاد
۱۶,۰۲۰,۸۳۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	پسته شده است	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۲۳,۳۱۱,۸۲۳۵۱۹,۳ بانک گردشگری
۲۵۳,۹۵۸,۱۸,۹۲۴	۳,۲۳۴,۸۷۷	۰	۳,۲۳۴,۸۷۷					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهای فردایی زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		نام
۲۵۲,۹۵۸,۱۸,۹۲۴	۳,۷۳۴,۸۷۷	۰	۳,۷۳۴,۸۷۷	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۱۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲۲۰,۳۶۳,۸۲۴	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۸۵۰,۳۸۵,۷۴۵	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۸۹۲,۴۶۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲,۱۲۰,۱۶۴,۳۸۵	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۲۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۴۴۴,۵۵۷,۵۳۴	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۷۰۰,۱۵۴,۴۴۹	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۴-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲,۳۳۳,۶۰۷,۷۹۵	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۵-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۳,۶۳۴,۹۱۲,۳۷۸	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۶-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۱۲,۷۷۸,۳۶۱,۶۴۵	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۱,۱۸۱,۳۶۹,۵۶۳	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۳۲,۲۹۶	۴۰,۴۶۵,۵۷۵,۹۷۴	۰	۴۰,۴۶۵,۵۷۵,۹۷۴	۵٪	۰	نقد	سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۱۳,۲۱۱,۵۰۶,۸۴۷	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	سپرده بلند مدت ۳۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲,۴۸۰,۴۳۶,۷۱۴	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	سپرده بلند مدت ۳۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۱۰,۲۲۰,۲۴۶,۵۷۶	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	سپرده بلند مدت ۳۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲۱,۹۹۸,۴۶۵,۷۵۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۳۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲,۹۹۴,۴۱۰,۹۵۹	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۳۴-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۱۴۰,۳۶۴,۳۴۶	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سپرده بلند مدت ۳۵-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۹,۹۱۲,۳۳۸,۷۶۱	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	سپرده بلند مدت ۳۶-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲۹,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۵	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۴۰	سپرده بلند مدت ۳۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۲۴,۸۸۴,۹۳۳,۷۰۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۴۰	سپرده بلند مدت ۳۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
۵۰,۵۴۱,۴۴۷,۹۸۴	۴۰,۵۰۰,۳۱۰,۸۵۱	۰	۴۰,۵۰۰,۳۱۰,۸۵۱	۱۸٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۴۰	سپرده بلند مدت ۳۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰

نقل از صفحه قبل

سپرده کوتاه مدت ۱۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۱۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده کوتاه مدت ۲۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۴-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۵-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۶-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۲۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۴-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۵-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۶-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۳۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰
 سپرده بلند مدت ۴۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۹۰۱۲-۲۹۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آبی فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص سود	خالص سود	هزینه توزیع	مبلغ سود	درصد سود	مبلغ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام	نقل از صفحه قبل
۵۰۵,۴۱۱,۴۲۷,۹۸۴	۴۰,۵۰۳,۱۰۸,۵۱۱	*	۴۰,۵۰۳,۱۰۸,۵۱۱	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۱۵-۳۳۲-۶۰۰-۴۱۴	موسسه اعتباری ملل
۲۸,۵۰۶,۵۲۱,۱۸۸	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲۶	بانک پاسارگاد
۱,۹۹۵,۵۱۴,۵۳۱	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲۷	بانک پاسارگاد
۵۹,۵۴۸,۹۷۸,۸۵۳	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲۸	بانک پاسارگاد
۱۹۵,۷۶۲,۶۳۲,۵۳۴	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲۹	بانک پاسارگاد
۴,۶۱۲,۱۷۲,۰۲۲	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰	بانک پاسارگاد
۵,۵۱۰,۱۹۶,۶۳۹	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۱	بانک پاسارگاد
۸۹,۵۷۶,۶۶۲,۰۱۰	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۲	بانک پاسارگاد
۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۰	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۳	بانک پاسارگاد
۱,۲۱۸,۹۸۰,۸۱۱	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۴	بانک پاسارگاد
۱,۲۱۴,۵۲۰,۵۴۸	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۵	بانک پاسارگاد
۳۲۰۷۰۳۳۲,۳۸۴	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۶	بانک پاسارگاد
۴۹,۲۴۰,۶۷۲,۰۰۴	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۷	بانک پاسارگاد
۳۶,۳۷۹,۵۵۲,۰۱۶	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۸	بانک پاسارگاد
۱۷,۰۱۹,۵۴۹,۳۴۹	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۹	بانک پاسارگاد
۴,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۲	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۰	بانک پاسارگاد
۳۶,۰۴۷	۷۳۶,۲۷۷	*	۷۳۶,۲۷۷	۵٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۱	بانک پاسارگاد
۸۵,۹۸۴,۳۸۳,۵۶۰	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۲	بانک پاسارگاد
۶,۳۹۱,۳۸۷,۶۷۱	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۳	بانک پاسارگاد
۷,۶۳۰,۰۲۴,۳۳۷	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۴	بانک پاسارگاد
۴۴,۳۴۴,۶۳۸,۳۳۱	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۵	بانک پاسارگاد
۹,۳۱۹,۳۲۱,۶۴۱	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۶	بانک پاسارگاد
۵,۳۹۶,۹۲۱,۵۰۷	*	*	*	۱۸٪	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۷	بانک پاسارگاد
۱,۳۱۷,۶۶۰,۷۹۹,۸۶۹	۴۰,۵۱۰,۴۷۱,۱۲۸	*	۴۰,۵۱۰,۴۷۱,۱۲۸	*	*	سپرده بلند مدت ۲۹۰-۹۰۱۲-۱۴۵۲۷۹۹۷-۴۸	بانک پاسارگاد

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زنگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

خالص سود	خالص سود	هزینه تزیین	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲,۳۳۵,۵۰۲,۸۵۰,۱۵۸	۲۵۹,۶۸۲,۳۶۹,۳۴۵	*	۲۵۹,۶۸۲,۳۶۹,۳۴۵	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۸/۲۱		سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۰۹۵۲۱۸۰۰۶ بانک آینده
۳,۴۸۷,۳۳۹,۸۶۱	*	*	*	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۸/۲۳		سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۰۲۹۶۳۰۰۶ بانک آینده
۶,۹۰۶,۸۰۲,۷۳۹	*	*	*	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۱۱۲۴۸۹۵۰۰۹ بانک آینده
۶۳,۳۶۲,۳۶۲,۸۴۴	*	*	*	۲۰٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۵		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۱۸,۷۱۷,۷۹۲,۸۳۰	۲۰,۸۶۶,۲۷۴,۰۷۲	*	۲۰,۸۶۶,۲۷۴,۰۷۲	۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۸		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۶,۱۴۵	۱۰,۹۲۸	*	۱۰,۹۲۸	۲۳٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۳		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۳,۲۷۸,۴۱۰,۹۶۰	*	*	*	۲۳٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۴		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۱۳۰,۰۳۲,۴۹۱,۰۲۵	*	*	*	۲۴٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۵		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۱۷,۱۸۲,۳۵۲,۸۷۷	*	*	*	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۶		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۸,۸۹۰,۷۱۳,۸۳۴	*	*	*	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۲۳		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۸۸,۳۲۲,۹۵۸	۱,۱۸۹,۴۷۹	*	۱,۱۸۹,۴۷۹	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۲۷		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۹۸,۷۱۲,۵۴۴,۹۹۶	۷,۹۰۷,۵۳۶,۲۷۲	*	۷,۹۰۷,۵۳۶,۲۷۲	۲۴٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۲۸		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۷,۲۹۸,۶۳۰,۱۳۷	*	*	*	۲۴٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۲,۷۳۵,۳۴۲,۴۶۶	*	*	*	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۱		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۸۵۰,۳۱۷,۹۴۴	۱۲,۹۸۲,۹۹۷	*	۱۲,۹۸۲,۹۹۷	۲۳٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۳		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۷,۳۷۱,۴۶۹,۸۶۵	*	*	*	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۵		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۴۸,۳۶۰,۹۰۰,۰۰۰	*	*	*	۲۳٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۴		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۸,۲۱۶,۵۳۷,۸۶۴	۶۹,۳۳۷,۸۶۳	*	۶۹,۳۳۷,۸۶۳	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۵		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۶۷۹,۰۶۶,۵۷۴	۱۱,۵۰۶,۸۴۹	*	۱۱,۵۰۶,۸۴۹	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۰۷		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۱۷,۸۴۴,۳۰۰,۰۰۵	*	*	*	۲۳٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۰		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۲۴۰,۳۴۱,۹۱۷	۱,۹۹۴,۵۲۰	*	۱,۹۹۴,۵۲۰	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۳		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۷۰,۷۹۱,۵۳۴,۱	۴,۷۶۷,۱۲۳	*	۴,۷۶۷,۱۲۳	۲۵٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۴		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۲۳,۲۳۰	۱۰,۴۴۱۷	*	۱۰,۴۴۱۷	۲۳٪	*	۱۴۰۱/۰۹/۱۵		سپرده بلند مدت ۰۳۰۲۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده
۲,۶۸۰,۳۶۶,۶۳۶,۵۶۶	۲۸۸,۵۵۸,۰۷۳,۷۶۵	*	۲۸۸,۵۵۸,۰۷۳,۷۶۵	*	*			

نقل از صفحه قبل

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

قال به صوابه

[illegible]

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذار	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		۵	
۲,۰۵۸,۹۰۹,۶۶۷,۸۰۴	۱,۴۲۷,۴۰۷,۳۷۶,۳۰۹	(۱۳,۷۲۱,۱۹۹)	۱,۴۲۷,۴۲۱,۰۹۷,۵۰۸	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	سپرده بلند مدت ۱۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	نقل از صفحه قبل
•	۲۵,۰۶۸,۵۲۳,۳۶۹	(۱۷,۴۷۶,۶۳۱)	۲۵,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۶-۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۷-۲۹۰ بانک پاسارگاد	
•	۵,۶۵۸,۹۰۴,۰۸۰	•	۵,۶۵۸,۹۰۴,۰۸۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	سپرده بلند مدت ۱۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۷-۲۹۰ بانک پاسارگاد	
•	۱,۲۱۷,۰۹۵,۸۹۰	•	۱,۲۱۷,۰۹۵,۸۹۰	۵٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	کوتاه مدت ۰۰۰۰۲۵۶۰۶۱۴۰۲ بانک تجارت	
•	۹,۷۳۹,۵۲۸	•	۹,۷۳۹,۵۲۸	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک تجارت	
•	۱۳,۹۰۰,۱۹۱,۵۶۱	•	۱۳,۹۰۰,۱۹۱,۵۶۱	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک تجارت	
•	۱,۵۱۶,۶۶۹,۵۵۲	(۳۷۴,۲۶۸)	۱,۵۱۷,۰۴۳,۸۲۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک تجارت	
•	۱۷,۶۹۸,۴۷۴,۴۷۰	•	۱۷,۶۹۸,۴۷۴,۴۷۰	۲۴٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۷-۲۹۰ بانک پاسارگاد	
•	۱۲,۷۱۱,۰۲۰,۵۴۶	•	۱۲,۷۱۱,۰۲۰,۵۴۶	۵٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۳۶۷۸۰۰۵ بانک صادرات	
•	۴,۵۵۹	•	۴,۵۵۹	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۳۸۶۷۸۰۰۴ بانک صادرات	
•	۲۴,۰۰۹,۸۲۳,۴۸۲	•	۲۴,۰۰۹,۸۲۳,۴۸۲	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۱۹,۶۴۵,۰۸۲,۳۶۵	•	۱۹,۶۴۵,۰۸۲,۳۶۵	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده بلند مدت ۱۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۴,۶۹۷,۹۲۴,۰۴۲	(۵,۲۵۴,۰۳۳)	۴,۷۰۳,۱۷۸,۰۷۵	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۹,۳۶۵,۷۰۲,۷۱۸	(۹,۶۳۹,۶۷۷)	۹,۳۷۵,۳۴۲,۳۹۵	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک تجارت	
•	۲۴,۹۳۲,۲۷۰,۷۷۵	(۴,۹۷۰,۸۶۵)	۲۴,۹۳۲,۲۴۱,۶۴۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک صادرات	
•	۱۸,۷۵۲,۸۷۶,۰۲۷	•	۱۸,۷۵۲,۸۷۶,۰۲۷	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۱۳,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	•	۱۳,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۴۷,۳۶۵,۳۵۶,۱۶۳	•	۴۷,۳۶۵,۳۵۶,۱۶۳	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۴۲,۰۹۱,۳۹۷,۲۶۰	•	۴۲,۰۹۱,۳۹۷,۲۶۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۱۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	•	۱۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سپرده بلند مدت ۲۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۴۰,۰۷۷,۷۲۶,۰۲۶	•	۴۰,۰۷۷,۷۲۶,۰۲۶	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۱۲,۳۶۵,۹۷۴,۶۵۴	•	۱۲,۳۶۵,۹۷۴,۶۵۴	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری	
•	۵۰,۴۳۹,۹۹۹,۹۹۶	•	۵۰,۴۳۹,۹۹۹,۹۹۶	•	•	•	•	•
۲,۰۵۸,۹۰۹,۶۶۷,۸۰۴	۱,۸۳۰,۶۸۱,۴۴۹,۴۴۱	(۵۱,۴۲۶,۶۷۳)	۱,۸۳۰,۷۳۲,۸۸۶,۱۱۴	•	•	•	•	•

صندوق سرمایه گذاری آوا، فردای، زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه توزیع	ریال	مبلغ سود	ریال
۳,۰۵۸,۹۰۹,۶۶۷,۸۰۴	۱,۸۳۰,۶۸۱,۴۴۹,۴۴۱	۴۵,۶۱۷,۹۳۹,۰۷۰	۴۵,۶۱۷,۹۳۹,۰۷۰	۲۲,۵۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۴۳,۵۴۸,۰۰۵,۴۸۶	۴۳,۵۴۸,۰۰۵,۴۸۶	۲۴,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۱۱,۱۱۴,۰۳۸,۳۵۵	۱۱,۱۱۴,۰۳۸,۳۵۵	۲۲,۵۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
۲۴,۸۵۳,۹۸۸,۰۱۰	۲۴,۸۵۳,۹۸۸,۰۱۰	۲۲,۵۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
۲۳,۱۲۹,۵۸۹,۰۳۹	۲۳,۱۲۹,۵۸۹,۰۳۹	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
۹,۶۶۸,۵۰۶,۸۴۹	۹,۶۶۸,۵۰۶,۸۴۹	۲۴,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۴۳,۴۷۶,۶۷۹,۹۹۵	۴۳,۴۷۶,۶۷۹,۹۹۵	۲۲,۵۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۸,۸۲۱,۶۶۸,۴۹۴	۸,۸۲۱,۶۶۸,۴۹۴	۲۴,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۲
۱۴,۷۳۱,۴۸۸,۷۶۱	۱۴,۷۳۱,۴۸۸,۷۶۱	۲۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
۶,۷۳۶	۶,۷۳۶	۰۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
۱۷,۶۹۹,۰۵۴,۷۹۵	۱۷,۶۹۹,۰۵۴,۷۹۵	۲۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۱۵
۶۴,۴۴۲,۸۲۴,۱۱۷	۶۴,۴۴۲,۸۲۴,۱۱۷	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	بسته شده است	۱۴۰۲/۰۹/۲۲
۵۶,۱۹۶,۶۲۰,۷۱۵	۵۶,۱۹۶,۶۲۰,۷۱۵	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۳
۶,۹۳۷	۶,۹۳۷	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۳
۶۵,۷۹۵,۱۵۴,۵۱۵	۶۵,۷۹۵,۱۵۴,۵۱۵	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۴
۳۲,۳۱۴,۴۱۳,۶۶۳	۳۲,۳۱۴,۴۱۳,۶۶۳	۲۲,۵۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
۲۷,۶۶۰,۴۶۹,۵۳۱	۲۷,۶۶۰,۴۶۹,۵۳۱	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۶
۳۲,۴۴۳,۴۸۴,۴۵۳	۳۲,۴۴۳,۴۸۴,۴۵۳	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۷	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۰۷
۲,۸۶۰,۰۳۹,۹۷۵	۲,۸۶۰,۰۳۹,۹۷۵	۲۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۱۶
۳۰,۷۷۱,۶۷۹,۱۳۸	۳۰,۷۷۱,۶۷۹,۱۳۸	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۱۶
۵۹,۱۱۴,۷۹۰,۵۸۱	۵۹,۱۱۴,۷۹۰,۵۸۱	۲۲,۵۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۲۰
۴,۹۹۹,۸۲۲,۰۳۸	۴,۹۹۹,۸۲۲,۰۳۸	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۲۱
۲,۴۶۰,۹۴۰,۷۳۰,۶۹۴	۲,۴۶۰,۹۴۰,۷۳۰,۶۹۴	۲۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	بسته شده است	۱۴۰۲/۱۰/۲۱

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۶۲۱۸۲۷۴۱۰۰ بانک تجارت
 سپرده بلند مدت ۱۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰-۲۹۰ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۳۶۸۹۰۶۴۰۱ بانک رفاه
 سپرده بلند مدت ۶۲۱۸۲۷۴۱۴۳ بانک تجارت
 سپرده بلند مدت ۲۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰-۲۹۰ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۶۲۱۸۲۷۴۲۰۸ بانک تجارت
 سپرده بلند مدت ۲۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰-۲۹۰ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۶-۶-۸۴۱۱۶۲۳۴۰۱ بانک پارسین
 سپرده کوتاه مدت ۰-۴۷۰-۱۴۹۹۷۰۰-۱۴۹۹۷۰۰ بانک پارسین
 سپرده بلند مدت ۶۰۸-۸۴۱۶۰۷۰۲-۴۰۱ بانک پارسین
 سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۶۵۵۳ بانک مسکن
 سپرده بلند مدت ۴۲۰۲۲۱۷۱۳۳۲۴ بانک مسکن
 سپرده کوتاه مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۶۵۵۳ بانک مسکن
 سپرده بلند مدت ۷۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ گردشگری
 سپرده بلند مدت ۲۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ گردشگری
 سپرده بلند مدت ۲۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ گردشگری
 سپرده بلند مدت ۲۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ گردشگری
 سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۱۶۲۸۳۳۳ بانک تجارت
 سپرده بلند مدت ۹۰۴۱۱۰۶۷۲۳ بانک ملت
 سپرده بلند مدت ۳۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آقای فردوسی
 ملاذشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص سود	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	اسمی	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	اسمی	نام
۳,۵۸۹,۹۰۹,۶۶۷,۸۰۴	۲,۴۶۰,۹۴۰,۷۳۰,۶۹۴	(۹,۶۱۵,۶۰۸)	۲,۴۶۱,۰۳۹,۵۶۰,۳۰۲	۲۲.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱/۲۳	بسته شده است	نقل از صفحه قبل
۷,۶۸۵,۲۶۷,۶۶۸	۳,۹۹۴,۰۶۸,۲۸۳	۳,۹۹۴,۰۶۸,۲۸۳	۳,۹۹۴,۰۶۸,۲۸۳	۲۲.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱/۲۶	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۳۲۸۲۳۵۰۰ بانک ملت
۳,۱۱۷,۶۶۸,۷۸۵	۳,۱۱۷,۶۶۸,۷۸۵	۳,۱۱۷,۶۶۸,۷۸۵	۳,۱۱۷,۶۶۸,۷۸۵	۲۲.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱/۲۰	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۶۶۲۲۷۸۱ بانک ملت
۶,۷۰۹,۰۹۷,۶۴۹	۶,۷۰۹,۰۹۷,۶۴۹	۶,۷۰۹,۰۹۷,۶۴۹	۶,۷۰۹,۰۹۷,۶۴۹	۲۲.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۱/۱۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۵۶۷۱۴۴۵۹ بانک ملت
۸,۰۴۹,۶۸۰,۶۷۹	۸,۰۴۹,۶۸۰,۶۷۹	۸,۰۴۹,۶۸۰,۶۷۹	۸,۰۴۹,۶۸۰,۶۷۹	۲۲.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۱/۱۴	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۵۹۱۵۳۸۲ بانک ملت
۳۷,۹۵۴,۵۰۹,۳۴۴	۳۷,۹۵۴,۵۰۹,۳۴۴	۳۷,۹۵۴,۵۰۹,۳۴۴	۳۷,۹۵۴,۵۰۹,۳۴۴	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۸/۱۸	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۶۱۷۱۳۹۵۹ بانک ملت
۱,۳۷۱,۳۶۹,۸۰۸	۱,۳۷۱,۳۶۹,۸۰۸	۱,۳۷۱,۳۶۹,۸۰۸	۱,۳۷۱,۳۶۹,۸۰۸	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۲/۱۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۶,۱۱۰,۴۶۶,۰۵۵	۶,۱۱۰,۴۶۶,۰۵۵	۶,۱۱۰,۴۶۶,۰۵۵	۶,۱۱۰,۴۶۶,۰۵۵	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۲/۱۵	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۱,۸۷۶,۲۴۴,۱۰۱	۱,۸۷۶,۲۴۴,۱۰۱	۱,۸۷۶,۲۴۴,۱۰۱	۱,۸۷۶,۲۴۴,۱۰۱	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۰	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۸,۳۲۳,۴۲۳,۲۸۳	۸,۳۲۳,۴۲۳,۲۸۳	(۶۳۰۸,۳۸۰)	۸,۳۲۳,۴۲۳,۲۸۳	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	(۱۷,۹۹۹,۹۳۰)	۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۵,۲۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۵,۲۴۵,۴۱۱,۳۳۹	(۲۰,۱۱۹,۳۸۶)	۵,۲۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۵,۲۳۷,۷۷۸,۱۷۹	۵,۲۳۷,۷۷۸,۱۷۹	(۳,۶۱۶,۲۲۲)	۵,۲۳۷,۷۷۸,۱۷۹	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	(۳,۵۳۶,۱۱۱)	۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۱۰,۹۱۵,۶۴۷,۸۸۴	۱۰,۹۱۵,۶۴۷,۸۸۴	(۱۰,۵۱۶,۴۹۰)	۱۰,۹۱۵,۶۴۷,۸۸۴	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۱,۷۶۴,۰۸۰,۴۵۷	۱,۷۶۴,۰۸۰,۴۵۷	(۲,۴۹۶,۱۵۲)	۱,۷۶۴,۰۸۰,۴۵۷	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	(۴۰,۳۴۵,۳۳۹)	۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	(۲۲,۱۶۶,۱۵۵)	۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین
۳,۵۸۹,۹۰۹,۶۶۷,۸۰۴	۲,۴۶۰,۹۴۰,۷۳۰,۶۹۴	(۲۷۴,۸۳۴,۷۹۵)	۲,۴۶۱,۰۳۹,۵۶۰,۳۰۲	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳/۰۱	بسته شده است	سپرده بلند مدت ۹۰۲۴۰۲۸۳۰۰۲۴ بانک اقتصاد نوین

۱۹-سود اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نیو سیت گزارش حسابرسی
 ۱۴۰۳ / ۳ / -۳ مورخ

نام شرکت	سود (زیان) فروش	ریال
هیرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶,۳۹۹,۵۶۹,۰۰۰	۲۶,۳۹۹,۵۶۹,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸۳,۹۰۱,۵۱۴	۲۶۴,۱۳۹,۸۵۷	۲۰-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سیرده
	۲۳۰,۳۴۳,۳۸۰	سایر درآمدها- متفرقه
۷۸,۹۱۳,۰۴۳	۷۲۳,۹۰۳	۲۰-۲ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲,۶۱۳,۳۷۹,۸۸۱	۱,۷۱۸,۷۰۶,۸۴۵	۲۰-۳ تبدیل کارمزد کارگزاری
۲۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰-۴ درآمد ناشی از پذیره نویسی اوراق
۲۱۳,۹۷۶,۱۹۴,۴۳۸	۲,۰۰۶,۰۴۹,۹۸۵	۲۰-۵

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سیرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- شامل اصلاح ثبت اسناد در کد معین می باشد.

۲۰-۳- مانده حساب فوق مربوط به مازاد تنزیل سود سهام بهایک و سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام شرکت بیمه انکائی آقای پارس ۷۰٪ ثانیه در سال قبل می باشد.

۲۰-۴- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰-۵- مانده حساب فوق مربوط به کارمزد ۱۰/۱۵۵۵ درصد مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق مابین عام وزارت اقتصادی و دارایی به مبلغ ۲ هزار میلیارد موضوع قرارداد شماره ۲۸-۱۱/ق/۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۶/۲۷ می باشد.

مبالغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی)

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منقده	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده هر ورقه (ریال)	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۹٪	۲۳٪	۱۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	حاجان ۰۷	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق یا انحصار تحت کنترل یا وابسته *	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۳۳٪	۲۶٪	۴۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	انتخاب ۰۴	کنترل یا وابسته *	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افکار حافظه

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۹,۵۰۳,۴۳۸,۶۹۱	۱۰۱,۹۶۴,۹۱۳,۵۰۶	مدیر
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۸۶,۸۷۳,۵۱۹,۰۹۲	۶۷,۴۵۴,۲۶۳,۹۰۲	بازارگردان
۷۶۲,۹۹۹,۶۳۵	۱,۰۸۹,۲۷۵,۱۳۴	حسابرس
۲۲۷,۹۳۹,۹۵۷,۴۱۸	۱۷۱,۹۰۸,۴۵۲,۵۴۲	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۰,۶۰۹,۶۹۵	۸۵,۱۷۳,۶۸۷	هزینه تاسیس
۱۲۰,۰۰۰,۱۴۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۸,۰۵۷,۵۳۶,۳۶۷	۲۸,۷۷۶,۵۷۹,۰۷۷	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸,۴۸۱,۲۷۵	۸۱۵,۹۱۱	سایر هزینه ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰,۰۱۲,۹۶۸,۸۳۵	۸,۸۵۳,۶۶۹,۰۸۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۴۵,۰۰۷,۰۴۸	۱۹۲,۸۶۲,۴۴۱	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۶۸,۵۰۴,۶۰۳,۳۶۸	۴۲,۸۳۹,۷۰۰,۲۰۱	



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری آهای فردای، زاگرس
نادانست های توضیحی، صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- تعذیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷۸۸۵۸۷۰۰۹۳۹,۱۹۳	۳۱,۷۰۸,۰۳۸,۴۰۲,۸۵۴
(۱۹,۰۱۱,۵۱۸,۶۵۴,۱۶۳)	(۳۳۸,۰۳,۲۹۳,۴۰۳,۹۲۳)
(۱,۱۲۵,۶۴۷,۷۱۴,۹۷۰)	(۲,۰۹۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۶۹)

تعذیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعذیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، دارایی احتمالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد	ریال
۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱	۷,۷۵۰

نام شرکت سرمایه پذیر
کل گهر

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 باشند:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد
مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۲۸۳٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۴٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۲۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۲۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۴۰,۰۰۰,۹۵	۰,۰۰۳٪	۴۰,۰۰۰,۹۵	۰,۰۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۳٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۴۰,۰۰۰,۱۲	۰,۰۰۳٪	۴۰,۰۰۰,۱۲	۰,۰۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۵,۷۹۲,۳۶۷	۰,۰۴۶٪	۵,۷۹۲,۳۶۷	۰,۰۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	۴,۰۸۰,۰۰۰	۰,۰۷۸٪	۴,۰۸۰,۰۰۰	۰,۰۴۰٪
۹,۹۱۲,۴۵۴	۹,۹۱۲,۴۵۴	۹,۹۱۲,۴۵۴	۹,۹۱۲,۴۵۴	۹,۹۱۲,۴۵۴	۰,۰۷۸٪	۹,۹۱۲,۴۵۴	۰,۰۴۰٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده بدهکار	مانده بستانکار	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
			ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
مانده بدهکار (بستانکار)							
(۱۴,۴۶۶,۱۲۵,۸۸۸)	(۳۳,۹۲۶,۷۵۵,۹۹۳)	طی سال مالی	۱۰۱,۹۶۴,۹۱۳,۵۰۶		کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)
(۸۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰)	طی سال مالی	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
(۴۵۵,۴۹۹,۵۰۳)	(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)	طی سال مالی	۱۸۲,۱۹۱,۷۶۰		کارمزد حسابرس	حسابرس قبلی	موسسه حسابرسی آرمان اروین پارس
*	(۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶)	طی سال مالی	۹۹۹,۲۸۵,۰۳۴		کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی رازدار
(۹,۶۴۶,۸۴۷,۷۲۲)	(۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸)	طی سال مالی	۶۷,۴۵۴,۲۶۳,۹۰۲		کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
(۱۳۱,۸۵۹,۰۹۶)	(۱۵۴,۳۳۶,۳۰۳,۲۳۹)	طی سال مالی	۱۶,۶۱۰,۳۴۰,۴۸۷,۷۷۳		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
(۲,۵۸۳,۰۴۷,۳۹۸)	*	طی سال مالی	۲,۹۶۶,۶۲۹,۶۶۳,۲۴۰		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری کارینما
(۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	*	طی سال مالی	۲,۶۱۱,۲۷۷,۰۷۵,۵۳۷		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری توانزن بازار
*	*	طی سال مالی	۳۷,۵۲۰,۳۱۶,۷۶۹		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک مسکن

۲۷- رویدادها 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.