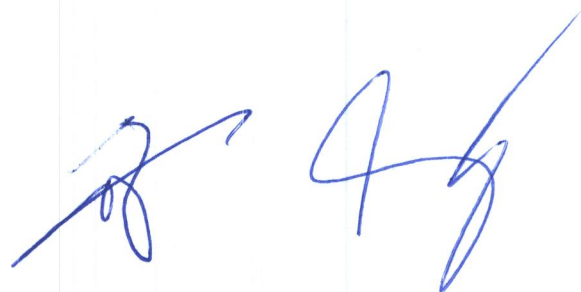


صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳





تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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
۸-۳۵

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 ۱۴۰۳/۰۴/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و

مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)

نماینده

یعقوب محمودی

محمدرضا گلچین پور



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

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۷۷۰,۶۸۴,۹۹۱,۱۲۱	۳,۱۳۳,۶۰۵,۱۲۱,۷۱۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲	۱۹,۹۰۹,۳۵۳,۶۲۱,۲۱۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۲۷,۶۶۰	۱۳,۲۱۱,۸۷۴,۱۸۲,۷۱۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
			یا علی الحساب
۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷	۱,۲۷۵,۵۸۳,۳۰۳,۱۵۷	۸	حساب های دریافتنی
.	۶,۳۰۲,۲۵۳,۶۸۸	۹	سایر دارایی ها
۹۱۷,۶۲۸	۹۱۷,۶۲۸	۱۰	موجودی نقد
۲۵,۵۸۲,۰۲۳,۶۸۷,۹۳۸	۳۷,۵۳۶,۷۱۹,۴۰۰,۱۲۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹	۴۹۹,۶۳۷,۳۵۲,۹۰۰	۱۱	جاری کارگزاران
۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸	۶۱,۵۸۶,۴۰۰,۲۳۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹	۹,۹۰۱,۹۳۵,۴۷۱	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱	۵۶,۱۰۰,۴۳۱,۶۲۸	۱۴	پیش دریافت سود بانکی
۲۴۹,۸۰۳,۳۳۷,۲۲۷	۶۲۷,۲۲۶,۱۲۰,۲۳۲		جمع بدهی ها
۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱	۳۶,۹۰۹,۴۹۳,۲۷۹,۸۹۳	۱۵	خالص دارایی ها
۱۹,۳۳۳	۲۱,۳۲۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶	(۱۳,۹۸۹,۲۰۸,۸۷۷)	۷۴۹,۴۴۱,۹۰۶,۱۱۸
۱۷	۵۱۵,۱۴۹,۷۶۹,۷۱۶	۶۶,۵۸۹,۴۸۱,۸۹۶
۱۸	۱۹,۴۰۴,۱۶۳,۸۱۳	۵,۱۰۱,۳۴۵,۷۰۱
۱۹	۱,۷۱۹,۴۱۳,۱۵۰,۵۰۵	۷۵۳,۷۰۲,۲۴۹,۵۷۰
۲۰	۴۲۳,۷۵۲,۶۹۰	۱,۱۹۸,۷۲۵,۳۶۱
جمع درآمدها	۲,۲۴۰,۴۰۱,۶۲۷,۸۴۷	۱,۵۷۶,۰۳۳,۷۰۸,۶۴۶
هزینه ها:		
۲۱	۶۲,۱۷۲,۷۲۴,۴۰۲	۵۲,۵۳۵,۸۱۶,۱۲۴
۲۲	۳,۷۷۴,۷۹۱,۸۰۹	۱۶,۰۸۶,۷۰۳,۴۳۵
جمع هزینه ها	۶۵,۹۴۷,۵۱۶,۲۱۱	۶۸,۶۲۲,۵۱۹,۵۵۹
سود خالص	۲,۱۷۴,۴۵۴,۱۱۱,۶۳۶	۱,۵۰۷,۴۱۱,۱۸۹,۰۸۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۶.۷۵٪	۰.۶۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	۱۸.۹۱٪	۲.۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۲۷۰,۸۵۴,۰۹۷	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۳۹۹,۶۴۰,۷۲۰	۱۳,۹۹۶,۴۰۷,۲۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۴۰,۰۴۹,۷۳۵)	(۸,۴۰۰,۴۹۷,۲۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲,۱۷۴,۴۵۴,۱۱۱,۶۳۶
تعدیلات	۰	۴,۸۰۶,۹۰۸,۹۶۷,۵۴۶
خالص دارایی های پایان دوره	۱,۷۳۰,۴۴۵,۰۸۲	۳۶,۹۰۹,۴۹۳,۲۷۹,۸۹۳
	۱۵	۲۴,۶۴۸,۷۵۶,۰۷۶,۶۸۶
	۲۳	۱,۴۸۴,۲۸۷,۶۴۵

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

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

مهر و امضاء مدیر عامل و مدیر مالی
مهر و امضاء مدیر حسابداران رسمی

شرکت مدیریت دارایی زاگرس (سهامی عام)
شماره ثبت ۵۵۸۱۵۴
ZAGROS
ASSET MANAGEMENT

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪
علی قلی پور	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 ۱۴۰۰/۶/۲۱ به شماره ثبت ۵۲۱۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۶۱۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان مطهری، کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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- درآمد 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 (۰,۰۰۱) 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 (۰,۰۰۲) 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 (۰,۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۴,۴۰۰ 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 ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و هزینه متغیر مطابق جدول زیر با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ 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 ۰,۰۰۰۰۰۰۵ (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
بداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری، آوای فردای، زاگرس،
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲۴,۰۹۷,۰۵۳,۰۹۶	۹۴۴,۶۴۸,۴۴۱,۳۳۴	۱,۴۹۰,۶۵۷,۱۳۹,۷۷۰	۱,۶۱۳,۹۲۹,۰۷۰,۳۷۹	۵-۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس				
۱,۸۴۶,۵۸۷,۹۳۸,۰۲۵	۱,۵۲۰,۱۵۷,۳۵۴,۶۱۱	۱,۶۴۲,۹۴۷,۹۸۱,۹۴۹	۱,۴۵۸,۹۵۹,۶۲۲,۸۲۶	۵-۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری				
۲,۷۷۰,۶۸۴,۹۹۱,۱۲۱	۲,۶۶۴,۸۰۵,۷۹۵,۹۴۵	۳,۱۳۳,۶۰۵,۱۲۱,۷۱۹	۲,۰۷۲,۸۸۸,۶۹۳,۲۰۵	

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	
درصد	درصد	درصد	درصد	
۰۰,۵٪	۱۳,۷۶۱,۰۸۲,۸۲۴	۱۶,۱۶۰,۹۵۷,۶۱۴	۰۰,۰٪	اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن
۰,۳۴٪	۶۱,۶۱۹,۵۶۹,۰۲۰	۶۵,۷۶۹,۳۲۰,۸۵۸	۰,۱۴٪	بیمه و صندوق بازینسنگی به جز تأمین اجتماعی
۱,۴۳٪	۲۶۵,۴۱۵,۳۴۷,۱۱۴	۴۲۹,۹۴۷,۹۹۱,۱۹۹	۰,۹۴٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰,۳۱٪	۷۹,۳۶۴,۰۵۷,۸۰۴	۷۸,۳۱۸,۶۵۷,۴۹۴	۰,۳۲٪	قزاقات اسلسی
۰,۱۰٪	۲۶,۶۵۵,۹۴۷,۷۷۵	۲۶,۶۲۲,۶۱۶,۵۱۹	۰,۰۵٪	قند و شکر
۰,۸۸٪	۲۲۴,۸۴۴,۰۷۶,۰۵۹	۱۹۵,۸۷۰,۶۷۴,۶۲۲	۰,۵۵٪	سرمایه گذاریها
۰,۶۰٪	۱۵۲,۵۳۶,۹۷۲,۵۰۰	۱۳۱,۹۵۸,۲۲۳,۰۲۸	۰,۴۷٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰,۰۰٪	*	*	۱,۳۳٪	مواد و محصولات دارویی
۰,۰۰٪	*	*	۰,۲۶٪	استخراج کانه های فلزی
۳,۶۹٪	۹۲۴,۰۹۷,۰۵۳,۰۹۶	۹۴۴,۶۴۸,۴۴۱,۳۳۴	۲,۰۹۷٪	۱,۴۹۰,۶۵۷,۱۳۹,۷۷۰
				۱,۶۱۳,۹۲۹,۰۷۰,۳۷۹

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۲- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال:
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۳۶٪	۶۵,۶۷۰,۳۹۰.۱۲	۰.۱۶٪	۶۱,۴۳۶,۱۵۳.۷۶۴	صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال:
۰.۳۶٪	۹۲,۷۱۵,۳۱۳.۳۹۶	۰.۳۳٪	۸۵,۸۳۷,۷۴۷.۱۱۲	صندوق سرمایه گذاری زرین پارسین
۰.۰۴٪	۱۰,۲۹۹,۵۲۰.۰۰۰	۰.۰۳٪	۹,۸۷۳,۳۹۰.۰۰۰	صندوق صبا
			۱۰,۰۰۰,۰۰۰.۰۰۰	طلوع بامداد مهرگان
۰.۷۱٪	۱۸۰,۶۵۸,۲۱۳.۳۱۰	۰.۴۴٪	۱۶۳,۹۲۱,۰۴۲.۳۳۳	صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله:
۰.۳۵٪	۹۰,۷۸۵,۱۵۸.۹۰۶	۰.۲۲٪	۸۱,۳۰۳,۳۳۷.۵۰۰	صندوق س. ویستا س
۰.۲۵٪	۶۳,۹۵۵,۹۶۲.۰۰۰	۰.۵۶٪	۲۰۹,۱۸۴,۸۷۳.۰۵۹	صندوق س. زرین نهد س
۰.۰۷٪	۱۸,۰۱۷,۰۹۹.۲۵۷	۰.۰۴٪	۱۴,۴۴۳,۵۴۷.۸۹۵	صندوق س. آوای تراز زاگرس سهام
۰.۱۳٪	۳۳,۱۷۰,۵۶۳.۱۲۵	۰.۰۸۴٪	۳۱,۷۰۴,۳۰۸.۷۵۰	صندوق س. مروارید بهار بازار س
۰.۱۸٪	۴۴,۸۵۶,۶۶۹.۳۷۵	۰.۱۰٪	۳۹,۱۹۳,۴۰۲.۵۰۰	صندوق س. پترو اندیشه صبا بخشی
۰.۳۰٪	۷۶,۴۲۹,۱۳۲.۵۰۰	۰.۰۰٪	*	صندوق س. پرتو پایش پیشرو س
۰.۶۴٪	۱۶۲,۴۸۵,۳۲۴.۳۹۴	۰.۴۰٪	۱۴۹,۴۹۵,۹۰۲.۵۵۲	صندوق س. انارنگار ارزش در سهام
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	صندوق س. سپهر کلریرماس
۰.۰۹٪	۲۳,۸۷۱,۶۱۸.۷۵۰	۰.۰۶٪	۲۲,۱۵۳,۶۶۱.۲۵۰	صندوق س. پشتوانه طلای صبا
۳.۷۷٪	۹۶۴,۱۹۶,۵۷۴.۰۰۰	۲۰.۱٪	۷۵۶,۱۹۴,۲۷۵,۲۳۴	صندوق س. فلاتر دایا بخشی
۰.۰۰٪	۱۹,۹۲۶,۲۵۰.۰۰۰	۰.۰۵٪	۱۸,۳۱۸,۳۴۰.۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلا دای زاگرس
۷.۲۲٪	۱,۸۴۶,۵۸۷,۹۳۸.۰۷۵	۴.۳۸٪	۱,۶۴۲,۹۴۷,۹۸۱,۹۴۹	صندوق س. مشترک آریان س
			۱,۴۵۸,۹۵۹,۶۲۲,۸۲۶	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
تجارت	۶,۶۴۳,۸۵۴,۰۰۲,۷۹۵	۱۷.۷۰٪	۱,۴۱۹,۱۲۵,۶۷۷,۹۵۱	۵.۵۵٪
گردشگری	۷,۳۵۳,۶۱۲,۱۵۸,۲۶۰	۱۹.۵۹٪	۴,۱۰۸,۱۵۵,۵۴۹,۶۴۶	۱۶.۰۶٪
اقتصاد نوین	۸۹۷,۱۶۵	۰.۰۰٪	۶۱۷,۶۳۱,۹۶۰,۲۳۶	۲.۴۱٪
پاسارگاد	۱,۸۳۰,۰۸۵,۳۹۳,۲۹۵	۴.۸۸٪	۴,۰۹۷,۰۱۴,۱۹۱,۹۴۴	۱۶.۰۲٪
مسکن	۴,۰۷۹,۱۲۳,۱۹۲,۳۱۱	۱۰.۸۷٪	۱,۵۲۱,۴۵۲,۵۱۵,۷۹۵	۵.۹۵٪
آینده	۹,۱۵۱,۳۴۳	۰.۰۰٪	۹,۱۷۲,۲۶۹	۰.۰۰٪
سامان	۴۴۵,۸۹۲	۰.۰۰٪	۴۴۰,۴۰۵	۰.۰۰٪
دی	۳,۱۵۵,۹۷۳	۰.۰۰٪	۳,۱۱۷,۱۱۴	۰.۰۰٪
رفاه	۵۱۱,۶۸۸	۰.۰۰٪	۱,۰۰۵,۳۰۸	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل	۹,۳۳۵,۴۷۷	۰.۰۰٪	۹,۲۲۰,۳۷۹	۰.۰۰٪
ملت	۱,۰۹۰,۱۳۲	۰.۰۰٪	۱,۰۷۶,۴۳۹	۰.۰۰٪
شهر	۱۵۹,۱۷۲	۰.۰۰٪	۶۶۰,۳۷۸	۰.۰۰٪
خاورمیانه	۲,۶۵۲,۹۰۸,۸۴۳	۰.۰۱٪	۹۳۶,۸۵۴,۳۲۵	۰.۰۰٪
پارسیان	۱,۱۶۰,۲۴۹	۰.۰۰٪	۱,۶۴۵,۸۴۲	۰.۰۰٪
صادرات	۵۸,۶۱۹	۰.۰۰٪	۵۵۸,۰۳۱	۰.۰۰٪
	۱۹,۹۰۹,۳۵۳,۶۲۱,۲۱۴	۵۳.۰۴٪	۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲	۴۵.۹۹٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاکریس
لادداشت های توضیحی صورت های مالی مندرج
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال
لوازم مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۲,۳۴۴,۹۰۲,۳۱۱,۵۶۶	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳
اوراق اجاره	۷-۲	۲,۳۳۰,۲۹۴,۹۸۰,۹۸۰	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵
اوراق مرابحه	۷-۳	۴,۹۱۷,۲۷۶,۱۳۲,۰۹۴	۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۳	۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۳
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تضمین مالی	۷-۴	۱,۷۱۹,۴۰۰,۸۴۸,۰۷۹	۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰	۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰
		۱۳,۳۱۱,۸۷۴,۱۸۲,۷۱۹	۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۷۷,۶۶۰	۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۷۷,۶۶۰

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						ریال	درصد	ریال	درصد
استان خزانه-م-۱ بودجه-۱-۴۰۸۳۶-۰	۰.۰۰٪	۱,۱۹۲,۸۸۴,۴۹۱,۳۴۲	-	۱,۲۳۰,۰۰۰,۶۲۹,۹۲۲,۶۷۸	۴.۴۶٪	۱,۲۳۰,۰۰۰,۶۲۹,۹۲۲,۶۷۸	۳.۲۸٪	۱,۱۴۰,۱۶۴,۷۶۷,۶۷۲	۴.۴۶٪
استان خزانه-م-شودجه-۱-۴۰۱۵-۰	۰.۰۰٪	۵۹۱,۲۶۵,۶۷۲,۰۰۰	-	۶۴۱,۰۰۰,۶۳۹,۹۳۶,۰۹۷	۲.۳۸٪	۶۴۱,۰۰۰,۶۳۹,۹۳۶,۰۹۷	۱.۷۱٪	۵۸۴,۰۰۹,۱۱۴,۲۹۳	۲.۳۸٪
استان خزانه-م-گودجه-۱-۴۰۸۱۴-۰	۰.۰۰٪	۶۰۱,۵۱۴,۲۶۹,۵۱۱	-	۶۷۱,۸۲۹,۸۰۰,۰۷۷۳	۲.۴۰٪	۶۷۱,۸۲۹,۸۰۰,۰۷۷۳	۱.۷۹٪	۶۱۴,۱۹۳,۸۵۰,۱۸۱	۲.۴۰٪
استان خزانه-م-۱ بودجه-۱-۴۰۵۲-۰	۰.۰۰٪	۵۹۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۵,۱۸۱,۹۱۶,۵۵۰	۲.۳۳٪	۵۸۵,۱۸۱,۹۱۶,۵۵۰	۱.۵۶٪	۵۹۶,۹۱۷,۱۷۹,۲۵۰	۲.۳۳٪
استان خزانه-م-۱ بودجه-۱-۴۰۴۲۶-۰	۰.۰۰٪	۲۵,۰۰۹,۵۸۰,۵۷۷۸	-	۲۷,۸۱۷,۲۲۷,۲۱۳	۰.۱۰٪	۲۷,۸۱۷,۲۲۷,۲۱۳	۰.۰۷٪	۲۵,۷۵۱,۹۵۹,۶۱۱	۰.۱۰٪
استان خزانه-م-۱ بودجه-۱-۴۰۲۱۰/۲۴	۰.۰۰٪	۵۵,۳۳۷,۵۶۹,۷۹۷	-	۸۶,۳۲۵,۷۱۸,۶۲۷	۰.۳۲٪	۸۶,۳۲۵,۷۱۸,۶۲۷	۰.۳۲٪	۸۰,۶۱۷,۲۰۵,۴۴۶	۰.۳۲٪
استان خزانه-م-۱ بودجه-۱-۴۰۹۱-۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۹۸۸,۱۲۲,۸۷۰	-	۱۰۲,۶۲۰,۶۸۹,۶۲۸	۰.۰۰٪	۱۰۲,۶۲۰,۶۸۹,۶۲۸	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
		۲,۱۶۲,۷۴۵,۹۲۱,۲۹۸	-	۲,۳۴۴,۹۰۲,۳۱۱,۵۶۶	۱۱.۸۹٪	۲,۳۴۴,۹۰۲,۳۱۱,۵۶۶	۸.۹۱٪	۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳	۱۱.۸۹٪

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره-م-۱ بودجه-۱-۴۰۴۰۸۳۶-۰	۱۴.۰۴۰/۸۱۸	۱,۷۸۲,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۹,۷۵۱,۴۵۶,۶۵۰	۱,۲۱۲,۹۶۲,۱۶۶,۲۲۰	۷.۱۵٪	۱,۲۱۲,۹۶۲,۱۶۶,۲۲۰	۳.۲۳٪	-	-
صکوک اجاره-م-۱ بودجه-۱-۴۰۴۰۸۱۴-۰	۱۴.۰۴۰/۷۱۸	۱۸,۰۰۰٪	۷۳,۹۳۴,۹۳۸,۰۹۸	۲,۰۱۶,۳۳۳,۸۱۴,۶۶۰	۷.۱۵٪	۲,۰۱۶,۳۳۳,۸۱۴,۶۶۰	۵.۳۷٪	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵	۷.۱۵٪
صکوک اجاره-م-۱ بودجه-۱-۴۰۴۰۸۱۴-۰	۱۴.۰۴۰/۷۱۸	۱۸,۰۰۰٪	۲,۶۶۶,۲۶۸,۶۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۲۹۴,۹۸۰,۹۸۰	۷.۱۵٪	۲,۳۳۰,۲۹۴,۹۸۰,۹۸۰	۸.۶۱٪	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵	۷.۱۵٪

صندوق سرمایه گذاری آقای فردانی زاکریس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۴.۱۴٪	۱,۰۵۸,۶۸۰,۰۱۴,۰۰۰	۲۸.۳٪	۱,۰۶۱,۵۲۸,۶۴۲,۷۹۱
۱.۸۵٪	۴۷۲,۴۱۴,۳۵۹,۳۷۹	۱.۳۸٪	۵۱۸,۰۸۹,۵۹۹,۲۳۶
۲.۹۲٪	۱,۰۰۱,۵۹۳,۴۶۷,۵۷۸	۲.۳۷٪	۸۸۷,۸۵۲,۴۸۳,۴۰۷
۳.۶۳٪	۹۲۸,۶۷۲,۶۸۶,۵۰۴	۳۰.۷٪	۱,۱۳۲,۹۶۰,۳۶۷,۶۵۵
۲.۷۱٪	۶۹۲,۴۸۱,۶۴۵,۴۵۲	۱.۹۴٪	۷۷۷,۶۳۱,۲۶۲,۳۷۶
۰.۰۰٪	-	۱.۰۹٪	۴۱۰,۲۸۱,۷۷۱,۹۷۹
۰.۰۰٪	-	۰.۴۸٪	۱۷۸,۹۳۱,۹۱۴,۶۵۰
۱۶.۲۴٪	۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۳	۱۳.۱۰٪	۴,۹۱۷,۲۷۶,۱۴۲,۰۹۴
			۱۹۶,۹۵۵,۲۵۵,۲۵۵
			۴,۸۵۲,۵۲۱,۲۲۲,۰۶۰

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
قیمت	قیمت
تغییل شده هر سهم	تغییل شده هر سهم
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	ریال
۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰	۱,۷۱۹,۴۰۰,۸۴۸,۰۷۹
۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰	۱,۷۱۹,۴۰۰,۸۴۸,۰۷۹

۷-۵ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت های مالی ها تبدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	تغییل شده	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	تغییل شده	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی	۶,۳۷۱	۷,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۴,۳۴۰	۷۸۵,۱۹۲,۵۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰	۳۰,۴۰۰	۳۰,۴۰۰
با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی	۵۸۵,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۱۰۰	۷۲۹,۰۰۰	۴۰,۵۲۰	۴۰,۵۲۰	۴۰,۵۲۰	۴۰,۵۲۰
با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی	۱,۳۳۰,۲۸۵,۹۱۲,۰۰۰	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸	۶۵۳,۰۱۸
با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی	۸۶۰,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰	۸۶۹,۴۰۰

مرابحه عام دولت ۷۶ شخ ۳۰۴-۱

مرابحه عام دولت ۱۴۲ شخ ۳۱۰۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 ناداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۶۰,۰۸۳,۶۵,۹۵۸	۱۰۷,۱۲۴,۷۱۶,۰۵۵	۲۵٪	۱۰۸,۰۳۲,۵۱۸,۰۳۲
۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۳۷,۳۰۵,۶۶۱,۱۸۰	۲۵٪	۴۰,۱۴۰,۷۸۹,۵۲۷
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲	۱,۰۶۳,۶۷۶,۹۲۵,۹۱۲	.	.
۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷	۱,۲۷۵,۵۸۳,۳۰۳,۱۵۷	.	۱۴۸,۱۷۳,۳۰۷,۵۵۹

۸- حساب های دریافتنی
 حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:
 سود سپرده های بانکی دریافتنی
 سود سهام دریافتنی
 سایر حساب های دریافتنی
 طلب از سرمایه گذاران

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
.	۲,۲۹۰,۵۴۵,۹۴۸	۲۵۰۰٪	۲,۲۹۵,۵۰۲,۹۳۹
.	(۲۶)	۲۵۰۰٪	(۲۶)
.	۱,۰۷۲,۱۲۴,۸۶۹	۲۵۰۰٪	۱,۰۷۸,۶۸۸,۵۲۰
.	۷۴۰,۶۶۳,۲۵۶	۲۵۰۰٪	۷۴۶,۸۹۶,۱۶۰
.	۱۲,۷۰۹,۴۶۵,۱۹۳	۲۵۰۰٪	۱۲,۷۵۸,۰۸۰,۶۳۴
.	۲۴۰,۲۳۲,۹۸۹	۲۵۰۰٪	۲۴۰,۲۳۲,۹۹۴,۵۲۵
.	۱,۵۳۳,۲۵۷,۹۴۲	۲۵۰۰٪	۱,۵۴۱,۴۶۸,۸۳۲
.	۲۲,۵۵۸,۰۲۷,۳۱۱	۲۵۰۰٪	۲۲,۷۶۵,۱۳۷,۵۸۴
.	۲,۵۷۸,۴۰۶,۳۸۹	۲۵۰۰٪	۲,۶۰۹,۹۶۷,۲۱۰
.	۱۱,۶۱۰,۰۹۸,۶۴۴	۲۵۰۰٪	۱۱,۷۸۸,۶۴۱,۰۸۴
.	۱,۵۳۸,۷۳۴,۱۱۷	۲۵۰۰٪	۱,۵۶۲,۳۷۷,۵۹۰
.	(۸۱,۷۶۱,۸۰۶)	۲۵۰۰٪	(۸۱,۷۶۱,۸۰۶)
.	۲۷,۷۳۸,۵۹۶	۲۵۰۰٪	۲۸,۲۲۶,۶۷۴
.	۶۷۴,۷۶۱,۸۸۹	۲۵۰۰٪	۶۸۶,۶۴۴,۷۴۸
.	۲۸۳,۷۴۰,۲۴۷	۲۵۰۰٪	۲۹۱,۳۷۲,۱۱۳
.	۸۱,۶۵۹,۹۳۶,۵۵۸	.	۸۲,۳۰۴,۹۲۷,۷۸۱

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آواک فردای، زاگرس

مادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۲/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل شده	درصد	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
-	۸۱,۶۵۹,۹۳۶,۵۵۸	۸۱,۳۰۴,۹۳۷,۷۸۱	۷۵٪	۵,۶۵۴,۰۰۰,۰۸۴	۵,۶۱۲,۲۴۳,۴۹۴
-	۵,۶۵۴,۰۰۰,۰۸۴	۵,۶۱۲,۲۴۳,۴۹۴	۷۵٪	۵,۹۴۱,۳۹۹,۷۰۰	۵,۹۷۳,۲۱۷,۰۳۳
-	۵,۹۴۱,۳۹۹,۷۰۰	۵,۹۷۳,۲۱۷,۰۳۳	۷۵٪	۱,۱۶۶,۸۳۸,۹۹۴	۱,۱۷۳,۹۸۰,۳۰۴
-	۱,۱۶۶,۸۳۸,۹۹۴	۱,۱۷۳,۹۸۰,۳۰۴	۷۵٪	۱۰۲,۵۳۹,۸۸۷	۱۰۳,۹۵۱,۹۱۲
-	۱۰۲,۵۳۹,۸۸۷	۱۰۳,۹۵۱,۹۱۲	۷۵٪	۹۳,۳۳۳,۸۳۰	۹۵,۳۳۳,۱۱۲
-	۹۳,۳۳۳,۸۳۰	۹۵,۳۳۳,۱۱۲	۷۵٪	۲۰۸,۶۵۵,۹۷۳	۲۱۰,۲۵۲,۳۴۸
۱,۱۹۲,۳۸۷,۰۹۷	۲۰۸,۶۵۵,۹۷۳	۲۱۰,۲۵۲,۳۴۸	۷۵٪	۸۶,۳۹۸,۶۷۹	۸۶,۳۹۸,۶۷۹
۳۱۳,۸۲۵,۸۷۳	۸۵,۱۶۰,۸۲۳	۸۶,۳۹۸,۶۷۹	۷۵٪	۳۳۲,۷۸۶,۸۸۳	۳۳۲,۷۸۶,۸۸۳
۹۹۰,۵۲۳,۳۶۹	۳۲۷,۰۳۲,۵۳۹	۳۳۲,۷۸۶,۸۸۳	۷۵٪	۷۲,۲۹۲,۳۷۱	۷۲,۲۹۲,۳۷۱
۱۶۲,۶۲۸,۴۶۰	۷۲,۲۹۲,۳۷۱	۷۲,۲۹۲,۳۷۱	۷۵٪	۱۳۲,۹۵۴,۹۴۹	۱۳۲,۹۵۴,۹۴۹
۳۲۶,۱۴۳,۲۲۳	۱۳۲,۹۵۴,۹۴۹	۱۳۲,۹۵۴,۹۴۹	۷۵٪	۱۴۹,۴۴۲,۳۷۸	۱۴۹,۴۴۲,۳۷۸
۵۷۱,۱۸۲,۱۷۱	۱۴۹,۴۴۲,۳۷۸	۱۴۹,۴۴۲,۳۷۸	۷۵٪	۸۰,۲۳۸,۵۶۸	۸۰,۲۳۸,۵۶۸
۲۸۱,۳۳۳,۷۹۰	۸۰,۲۳۸,۵۶۸	۸۰,۲۳۸,۵۶۸	۷۵٪	۲۷۹,۹۴۱,۳۳۵	۲۷۹,۹۴۱,۳۳۵
۶,۸۶۴,۰۵۸,۵۷۲	۲۷۹,۹۴۱,۳۳۵	۲۷۹,۹۴۱,۳۳۵	۷۵٪	۲۷۵,۷۱۶,۸۵۷	۲۷۵,۷۱۶,۸۵۷
۵۸۵,۶۹۶,۰۷۴	۲۷۵,۷۱۶,۸۵۷	۲۷۵,۷۱۶,۸۵۷	۷۵٪	۲۴۷,۳۵۵,۹۱۷	۲۴۷,۳۵۵,۹۱۷
۴۹۴,۲۹۶,۵۵۱	۲۴۷,۳۵۵,۹۱۷	۲۴۷,۳۵۵,۹۱۷	۷۵٪	۱۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱	۱۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱
۵۵۸,۳۲۵,۷۳۸	۱۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱	۱۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱	۷۵٪	۸,۳۳۳,۴۳۳,۲۸۳	۸,۳۳۳,۴۳۳,۲۸۳
۱,۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱	۸,۳۳۳,۴۳۳,۲۸۳	۸,۳۳۳,۴۳۳,۲۸۳	۷۵٪	۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹
۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹	۷۵٪	۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹
۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۷۵٪	۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹	۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹
۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹	۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹	۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹	۷۵٪	۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹
۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۷۵٪	۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸	۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸
۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸	۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸	۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸	۷۵٪	۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹	۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹
۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹	۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹	۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹	۷۵٪	۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶
۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۷۵٪	۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸
۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۷۵٪	۵,۸۷۳,۵۲۸,۷۸۰	۵,۸۷۳,۵۲۸,۷۸۰
۵,۸۷۳,۵۲۸,۷۸۰	۵,۸۷۳,۵۲۸,۷۸۰	۵,۸۷۳,۵۲۸,۷۸۰	۷۵٪	۱۰۷,۱۲۴,۷۱۶,۰۵۵	۱۰۷,۱۲۴,۷۱۶,۰۵۵
۱۰۷,۱۲۴,۷۱۶,۰۵۵	۱۰۷,۱۲۴,۷۱۶,۰۵۵	۱۰۷,۱۲۴,۷۱۶,۰۵۵	۷۵٪	۵,۹۹۹,۳۴۴,۲۶۰	۵,۹۹۹,۳۴۴,۲۶۰
۵,۹۹۹,۳۴۴,۲۶۰	۵,۹۹۹,۳۴۴,۲۶۰	۵,۹۹۹,۳۴۴,۲۶۰	۷۵٪	۱۰۸,۰۳۲,۵۱۸,۰۳۲	۱۰۸,۰۳۲,۵۱۸,۰۳۲
۱۰۸,۰۳۲,۵۱۸,۰۳۲	۱۰۸,۰۳۲,۵۱۸,۰۳۲	۱۰۸,۰۳۲,۵۱۸,۰۳۲	۷۵٪		

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۳۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۴۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۶۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۸۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۶-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۹۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۰۰-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴ بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۱۹,۱۴۵,۸۰۹,۹۲۲	۲۵٪	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۲۵٪	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷
۰	۲۵۸,۳۵۳,۸۹۱	۲۵٪	۳۰۰,۲۹۲,۱۶۰
۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۳۷,۳۰۵,۶۶۱,۱۸۰		۴۰,۱۴۰,۷۸۹,۵۲۷

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

داده گسترعصرنوین-های وب

مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰

سایر حساب های دریافتنی

۸-۴- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۷۵,۹۵۳,۳۳۰,۱۱۰	۱,۰۶۳,۶۷۶,۹۲۵,۹۲۲
(۱۲۱,۹۲۲,۷۸۷,۹۶۸)	۰
۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲	۱,۰۶۳,۶۷۶,۹۲۵,۹۲۲

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)

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶	.
۱۲۱,۵۹۳,۹۳۰	۱۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۲۰,۴۸۸,۲۶۲	.
۲,۰۷۸,۲۰۰,۷۰۴	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۷۹۹,۲۹۶	.
۶,۳۰۲,۲۵۳,۶۸۸	۷,۸۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۱,۵۳۹,۸۲۸,۵۰۴	.

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۱۴,۵۱۶,۵۸۵,۲۷۰	۱۱۴,۵۱۴,۹۲۴,۲۷۴	۱,۶۶۰,۹۹۶
(۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)	۲,۵۶۵,۶۱۰,۱۳۵,۳۳۸	۲,۹۱۱,۰۱۲,۸۴۵,۹۹۵	(۴۹۹,۶۳۹,۰۱۳,۸۹۶)
(۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)	۲,۶۸۰,۱۲۶,۷۲۰,۶۰۸	۳,۰۲۵,۵۲۷,۷۷۰,۲۶۹	(۴۹۹,۶۳۷,۳۵۲,۹۰۰)

کارگزاری بانک مسکن
 کارگزاری بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
مدیر صندوق-سبذگردان زاگرس	۲۹,۱۰۸,۹۵۰,۶۶۸	۳۳,۹۲۶,۶۷۵,۹۹۳	
متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	۳۶۱,۱۳۵,۴۳۷	۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰	
حسابرس قبلی- موسسه آرمان آروین پارس	۵۹,۱۹۴,۸۸۱	۵۹,۱۹۴,۸۸۱	
حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار	۸۷۷,۴۴۷,۹۰۸	۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶	
بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	۳۱,۱۷۹,۶۷۱,۳۳۹	۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸	
	۶۱,۵۸۶,۴۰۰,۲۳۳	۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی		۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۳-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره نرم افزار		۸,۵۶۱,۹۳۵,۴۷۱		۳,۲۳۹,۵۶۶,۳۵۹
		۹,۹۰۱,۹۳۵,۴۷۱		۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹

۱۳-۱- طبق ابلاغیه شماره ۱۷۳/۱۲۰۲ 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	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
پیش دریافت سود اوراق	۱۴-۱	۵۶,۱۰۰,۴۳۱,۶۲۸		۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱
		۵۶,۱۰۰,۴۳۱,۶۲۸		۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱

۱۴-۱- مبلغ پیش دریافت بابت دریافت یک فقره چک بابت سود ترجیحی اوراق انتخاب ۰۴ از شرکت هدف حافظ و یک فقره چک از شرکت کوثر بابت اوراق اختیار داروسازی امین 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	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۷۲۶,۴۴۵,۰۸۲	۳۶,۸۲۴,۱۷۷,۲۷۹,۸۹۳	تعداد	ریال	۲۵,۲۵۲,۴۸۷,۴۵۱,۶۷۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	تعداد	ریال	۷۹,۷۳۲,۸۹۹,۰۳۴
	۱,۷۳۰,۴۴۵,۰۸۲	۳۶,۹۰۹,۴۹۳,۲۷۹,۸۹۳			۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱

صندوق سرمایه گذاری آوا، فردای، زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، صلبان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:
ریال	ریال		

۲۸۹,۸۸۳,۷۳۸,۷۸۶	(۶,۳۳۳)	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فراپورس
۱۰۶,۱۰۹,۹۱۶,۳۶۳	(۲۸,۸۳۴,۷۳۷,۱۱۷)	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۷,۸۲۰,۴۶۵,۶۹۰	۱۴,۸۳۵,۵۳۴,۴۷۳	۱۶-۳	سود(زیان) حاصل از ابطال با فروش صندوق های سرمایه گذاری
(۵,۲۰۴)	.	۱۶-۴	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۲۸۶,۵۰۸,۶۳۰,۴۸۳	.	۱۶-۵	سود(زیان) حاصل از فروش سیرده های کالایی
۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰	.	۱۶-۶	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق تبعی
۷۴۹,۴۴۱,۹۰۶,۱۱۸	(۱۳,۹۸۹,۲۰۸,۸۷۷)		

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۹,۹۵۰,۹۸۵	.	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
۵۶,۴۵۸,۲۲۹,۷۸۶	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۵۶۶۰۸,۱۸۰,۷۷۱	.	.	.	.	.	.	نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام شرکت
۵۶۶-۸,۱۸۰,۷۷۱	.	.	.	.	.	.	نقل از صفحه ی قبل
۱۲,۷۵۸,۰۴۱,۹۸۸	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
(۳,۳۷۳,۹۹۲)	.	.	.	.	.	.	بیمه انکائی آوای پارس ۷۰/۷۰ تادیه
.	(۶,۲۳۳)	.	.	۶,۲۳۴	.	۱	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۰,۳۳۲,۳۰۵,۶۷۴	.	.	.	.	.	.	بالایش نفت شیراز
۲۱۷,۶۹۶,۹۸۴	.	.	.	.	.	.	سیمان هگمتان
۲۱,۹۵۳,۹۹۷,۰۹۸	.	.	.	.	.	.	سایپا
۲۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۱۱۶,۳۷۰,۵۳۸,۶۲۸	.	.	.	.	.	.	زانیاد
۵۰,۰۹۱,۴۸۷,۰۴۴	.	.	.	.	.	.	داده گستر عمر نوین- های وب
۲۸۹,۸۸۳,۷۳۸,۷۸۶	(۶,۲۳۳)	.	.	۶,۲۳۴	.	۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری آوا، فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سال دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
•	۸۷۰,۶۹۷,۹۹۸	۷۸,۴۱۴,۰۰۹	۱۶,۱۶۰,۹۵۷,۶۱۴	۱۷,۱۱۰,۰۶۹,۶۲۱	۱۱,۳۸۰	۱۴۰۲	امتیاز تسهیلات مسکن سال
•	(۳۰,۴۲۶,۸۷۲,۵۲۰)	۲۰,۶۵۱,۶۸۵,۵۲	۸۵۰,۹۶,۳۸۹,۰۵۵	۵۴,۳۶۲,۹۹۹,۶۸۳	۴۲,۰۶۱	۱۴۰۳	امتیاز تسهیلات مسکن سال
(۲۰,۲۴,۶۳۱)	•	•	•	•	•	•	مراجعه عام دولت ۵ ش.خ. ۳۰۲
۱۶۵,۵۲۳	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۸-۹ بودجه ۲۰۶۰۶-۹۹
۱۲,۶۶۲,۳۸۲	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۵-۹ بودجه ۲۰۲۱۸-۹۹
۱۵,۲۴۹,۲۹۲,۹۶۸	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۹-۹ بودجه ۲۰۳۱۶-۹۹
۶۸,۹۹۴,۰۱۲,۹۰۰	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۱۱-۹ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹
۸,۶۰۱,۳۳۷,۷۱۲	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۴-۹ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰
۳,۵۵۰,۱۲۶,۲۰۴	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۳-۰۰ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰
۵۱۹,۸۵۰,۴۳۳	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۵-۹ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰
۸,۷۷۰,۶۲۷,۴۸۲	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۳-۹ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰
۳۸۸,۹۴۹,۴۹۵	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۱۰-۹ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰
•	۱۰,۸۸۸,۰۲۸	۶۷,۷۷۶	۳۶۲,۹۹۴,۱۹۶	۳۷۳,۹۵۰,۰۰۰	۶۰۰	•	استان خزانه ۹-۹ بودجه ۴۰۸۲۶-۰۱
۲۴,۹۴۵,۸۹۵	•	•	•	•	•	•	استان خزانه ۴-۹ بودجه ۴۰۹۱۷-۰۱
•	۳۳۹,۹۳۸,۳۷۵	۸۳۳,۷۵۰	۴,۳۵۹,۲۲۷,۸۷۵	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	•	مراجعه عام دولت ۱۴۳ ش.خ. ۴۱۰۰۹
•	۲۸۰,۶۱۱,۰۰۲	۱,۷۴۵,۴۳۷	۹,۲۴۷,۶۴۳,۵۶۱	۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	•	مراجعه عام دولت ۱۴۲ ش.خ. ۳۱۰۰۹
۱۰,۶۰۱,۹۲۶,۳۶۳	(۳۸,۸۳۴,۷۳۷,۱۱۷)	۲۸۷,۵۷۷,۸۲۴	۱۱۵,۱۲۷,۲۱۲,۳۰۱	۸۶,۰۷۷,۰۱۹,۳۰۴			

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی پایان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱										نام شرکت	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
	۱۳,۵۶۲,۴۷۶,۱۵۲												زعفران ۱۱۸-نگین طلای سرخ (ن)
	۱۱۳,۰۶۹,۱۶۳,۹۹۸												زعفران ۱۱۸-نگین بیرچند (ن)
	۱۵۰,۵۸۴,۹۰۰,۰۰۰												زعفران ۱۱۸-نگین وحدت جام (ن)
	۹,۳۹۲,۰۹۰,۳۳۳												زعفران ۱۱۸-نگین تروندقیات (ن)
	۲۸۶,۵۰۸,۶۳۰,۴۸۳												
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱										۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی شامل اقلام زیر است:	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	نام شرکت
	۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰												مخابرات ایران
	۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰												

صندوق سرمایه گذاری آوا، فر دای، زانگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱,۱۱۲,۷۰۱,۹۲۷	(۵۸,۱۸۶,۷۴۱,۴۲۵)	۱۷-۱
(۹۸,۸۷۴,۰۳۵,۲۸۲)	۶۴۸,۶۸۴,۹۶۴,۸۳۶	۱۷-۲
۴۷,۹۶۳,۷۲۴,۴۷۸	۴۰,۱۵۱,۹۳۰,۰۴۳	۱۷-۳
۳۶,۷۲۶,۸۱۳,۰۳۲	(۱۱۵,۵۰۰,۳۸۲,۷۳۸)	۱۷-۴
۴۶,۹۳۹,۳۰۴,۱۵۵	۵۱۵,۱۴۹,۷۶۹,۷۱۶	

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۸۹۱,۵۴۳,۶۳۹)	(۹,۰۶۹,۵۵۶,۱۵۳)	۱,۷۹۲,۲۹۳,۶۹۷	۳۴۰,۵۵۴,۸۰۲	۳۶۵,۴۱۵,۳۴۷,۱۱۴	۳۵۸,۴۷۸,۷۳۹,۳۶۰	۲۹,۴۳۱,۷۵۲	پالایش نفت تبریز
•	(۷,۱۹۲,۹۴۵,۸۰۰)	۲۷۳,۷۶۲,۰۰۰	۵۲۰,۱۴۷,۸۰۰	۶۱,۶۱۹,۵۶۹,۰۲۰	۵۴,۷۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۷۰,۰۰۰	بیمه کوثر
•	(۳,۶۹۸,۶۶۸,۷۳۹)	۷۳,۳۶۰,۴۳۶	۱۳,۹۳۸,۴۸۳	۱۸,۲۸۳,۴۵۷,۰۷۵	۱۴,۶۷۲,۰۸۷,۲۵۵	۴,۶۹۲,۰۶۵	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
•	(۶,۴۵۷,۸۴۵,۸۲۵)	۱۰۱,۵۹۵,۰۰۰	۱۹,۳۰۲,۰۰۰	۲۶,۶۵۵,۹۴۷,۷۷۵	۲۰,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	قنداصفهان
•	(۱۷,۴۹۹,۱۶۳,۳۶۶)	۴۲۰,۳۶۱,۰۵۶	۷۹,۸۶۸,۶۰۱	۱۰۱,۰۷۱,۱۴۴,۷۹۶	۸۴,۰۷۲,۳۱۱,۱۸۷	۲۰,۹۶۵,۳۸۷	غوب آهن اصفهان
•	۳,۵۴۰,۵۰۷,۶۱۷	۸۷۸,۰۷۵,۰۰۰	۱۶۶,۸۳۴,۲۵۰	۱۷۱,۰۲۹,۵۸۳,۱۳۳	۱۷۵,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۲۸,۸۹۱,۵۴۳,۶۳۹)	(۴۰,۳۷۷,۶۷۲,۳۶۶)	۳,۵۳۹,۵۴۷,۱۸۹	۶۷۲,۵۱۳,۹۶۶	۷۴۴,۰۷۵,۰۴۸,۹۱۳	۷۰۷,۹۰۹,۴۳۷,۸۰۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاکرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۸۹۱,۵۴۳,۶۳۹)	(۴۰,۳۷۷,۶۷۲,۲۶۶)	۳,۵۳۹,۵۴۷,۱۸۹	۶۷۲,۵۱۳,۹۶۶	۷۴۴,۰۷۵,۰۴۸,۹۱۳	۷۰۷,۹۰۹,۴۳۷,۸۰۲	۳۳,۹۵۳,۷۶۰	نقل از صفحه قبل
*	(۱۵,۵۵۵,۷۹۸,۱۵۹)	۹۶۰,۸۹۱,۴۰۸	۱۸۲,۵۶۹,۳۶۸	۲۰۶,۵۶۰,۶۱۸,۹۸۳	۱۹۲,۱۷۸,۳۸۱,۶۰۰		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
*	(۲,۲۸۳,۲۷۱,۰۰۰)	۲,۵۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۷۵,۳۳۲,۵۰۰	۴۹۹,۶۵۶,۱۸۸,۵۰۰	۵۰۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی امین
(۴,۱۳۹,۰۴۲,۴۰۰)	*	*	*	*	*	*	زعفران ۲۱۰ نگین طلای سرخ (ب)
۵,۰۴۱,۹۳۲,۱۴۶	*	*	*	*	*	*	سیمان هگمتان
۸۹,۱۰۱,۳۵۵,۸۷۰	*	*	*	*	*	*	داده گستر عصر نوین - های وب
۶۱,۱۱۲,۷۰۱,۹۲۷	(۵۸,۱۸۶,۷۴۱,۴۲۵)	۷,۰۰۲,۱۸۸,۵۹۷	۱,۳۳۰,۴۱۵,۸۳۴	۱,۴۵۰,۳۹۱,۸۵۶,۳۹۶	۱,۴۰۰,۴۳۷,۷۱۹,۴۰۲		

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زائرین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی طبق استاندارد
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۵۰۲۵۰۵۷۵۰)	۰	۱۲۳۹۷۵۰۰۰	۶۸۳۸۷۶۰۲۵۰۰۰	۶۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۰۰۰۰	مربحه عام دولت ۷۶ ش ۴۰۴
۰	۲۱۰۳۲۲۷۱۰۰۷۰	۲۱۶۴۸۹۹۳۰	۹۸۳۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۱,۱۹۴,۴۲۷,۲۰۰۰۰۰	۱,۲۰۰۰۰۰	صکوک اجاره غیره ۱۰۸ تیرین ضامن
۳۸۳۶۵۸۷,۳۳۳	۵۷۰۸,۳۱۳,۱۸۱	۱۵۶۶۹,۳۷۳	۸۰۶۱۷۴۰۵,۴۴۶	۸۶,۳۴۱,۳۶۸,۰۰۰	۱۰۰,۱۶۴	استاذ خزانه م ا بوجه ۳۰۲۴-۳۱۰۲۴۰۰۰
۰	۱۹۴,۳۳۹,۷۸۷,۶۵۶	۲۵۲,۱۲۳,۴۲۸	۱,۷۳۸,۱۵۸۰۸۸,۹۰۶	۱,۹۴۲,۷۵۰,۰۰۰۰۰۰۰	۲۰,۴۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۴۰۷ مامه ۱/۸
۰	۲۰۶۵,۲۶۷,۶۰۳	۵۰۴۲,۷۸۶	۲۵,۷۵۱,۹۵۹,۶۱۱	۲۷,۸۲۲,۲۷۰,۰۰۰	۳۶,۱۰۰	استاذ خزانه م ا بوجه ۱-۲۲۶-۴۰۴
۰	(۱,۷۸۹,۸۶۲,۷۰۰)	۱۰۶۰۸۳,۴۵۰	۵۶۶,۹۷۱,۷۷۹,۲۵۰	۵۸۵,۲۸۸,۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰	استاذ خزانه م ا بوجه ۱-۵۲-۴۰۵
۰	۵۶,۹۷۳,۸۳۱,۸۰۵	۱۱۶,۲۱۶,۹۰۲	۵۸۴,۰۹۱,۱۴۳,۹۳۳	۶۴۱,۱۸۰,۱۵۰,۰۰۰	۹۵۷,۷۰۰	استاذ خزانه م ا بوجه ۱-۱۵-۴۱۰
۰	۵۷,۶۳۵,۹۴۰,۵۹۳	۱۲۱,۷۹۱,۲۳۶	۶۱۴,۱۲۳,۸۶۰,۱۸۱	۶۷۱,۹۵۱,۵۹۲,۰۰۰	۷۴۰,۱۰۰	استاذ خزانه م ا بوجه ۱-۸۱۴-۳۰۳
۰	۹۰,۲۶۱,۱۴۹,۳۰۲	۲۳۳,۹۸۹,۳۲۲	۱,۱۳۹,۸۰۱,۷۷۳,۴۷۶	۱,۲۳۰,۲۸۵,۹۱۲,۰۰۰	۱,۸۸۴,۰۰۰	استاذ خزانه م ا بوجه ۱-۸۲۶-۴۰۴
۰	(۵۴,۹۶۶,۷۱۵,۴۷۶)	۱۵۶,۰۰۴,۹۶۲	۹۱۵,۵۱۶,۷۱۲,۵۱۴	۸۶۰,۷۰۶,۰۰۰۰۰۰۰	۹۹۰۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۴۲ ش ۹-۳۱۰
۰	۴۴,۱۱۱,۸۴۴,۳۰۵	۱۹۹,۲۶۱,۹۴۵	۱,۰۵۵,۰۶۵,۱۴۳,۷۵۰	۱,۰۹۹,۳۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۴۲ ش ۹-۴۱۰
۰	۴۴,۹۹۱,۸۴۴,۷۵۰	۹۷,۷۹۶,۸۷۵	۴۷۳,۴۱۴,۳۵۹,۳۷۵	۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مربحه داروساز پارس خیابان ۹۱۲۹-۶۰۶
۰	۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مربحه انتخاب الکترونیک ۶-۴۱۰
۰	۱,۶۳۳,۵۶۶,۷۵۸	۱۸۶,۳۳۷۲	۱۰۰,۹۸۸,۱۲۳,۸۷۰	۱۰۲,۶۳۹,۲۹۳,۰۰۰	۱۵۱,۶۰۹	استاذ خزانه م ا بوجه ۲-۹۱-۴۰۴
۰	(۴۹,۵۶۳,۷۷۹)	۳۰۶۵۰,۷۸۰	۱۶۹,۱۲۶,۹۱۶,۹۹۹	۱۶۹,۱۰۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۶ ش ۴۰۴-۶۰۶
۰	۷,۵۴۸,۶۰۸,۸۶۸	۷۰,۷۷۵,۶۹۶	۳۸۲,۸۶۶,۹۶۳,۲۳۶	۳۹۰,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۳۹ ش ۴۰۸-۴۰۴
(۹۲,۶۶۵,۹۱۸,۴۱۷)	۶۴۸,۶۸۴,۹۶۴,۸۳۶	۲۰,۳۰۰,۷۰۰,۰۵۷	۱۰,۵۵۳,۱۴۶,۷۲۰,۱۰۷	۱۱,۲۰۳,۸۶۲,۲۸۵,۰۰۰		نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای بزرگوار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی مطابق استاندارد
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۶۶۵۰۹۱۸,۴۱۷)	۶۴۸,۶۸۴,۹۶۴,۸۳۶	۲,۰۳۰,۷۰۰,۰۵۷	۱۰,۵۵۳,۱۴۶,۷۳۰,۱۰۷	۱۱,۳۰۳,۸۶۲,۳۸۵,۰۰۰		بفل از صفحه قبل
(۱۹,۶۵۰,۳۷۷,۷۴۱)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۲۰۶
(۱۹,۶۵۰,۳۷۷,۷۴۱)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۲۰۶
(۱۹,۶۵۰,۳۷۷,۷۴۱)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۲۰۶
(۳۲,۷۰۰,۸۰۸,۱۰۴)	.	.	.	.	.	استان خزانة ۱۰-یوچه ۰۲۰۸-۰۷-۹
۲۷۰,۷۰۲,۹۸۸,۱۸۹	.	.	.	.	.	استان خزانة ۱۱-یوچه ۰۲۰۹-۰۶-۹
۱۱,۶۷۱,۳۸۴,۳۶۹	.	.	.	.	.	استان خزانة ۴-یوچه ۰۲۱-۰۲۵-۹
۳۳۷,۹۳۸,۷۳۸	.	.	.	.	.	استان خزانة ۱۰-یوچه ۰۳۰۸۳۱-۰۰
۱,۳۸۵,۸۱۷,۱۷۶	.	.	.	.	.	استان خزانة ۷-یوچه ۰۳۰۹۱۲-۰۰
(۱۵۳,۵۴۷,۵۶۰,۸۳۴)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۰-شخ ۰۲۰۷۱۱
(۵۸۰,۳۲۷,۷۳۶,۴۴۴)	.	.	.	.	.	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵
(۶,۶۹۹,۵۸۳,۴۸۰)	.	.	.	.	.	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
(۹۸,۸۷۴,۰۳۵,۲۸۳)	۶۴۸,۶۸۴,۹۶۴,۸۳۶	۲,۰۳۰,۷۰۰,۰۵۷	۱۰,۵۵۳,۱۴۶,۷۳۰,۱۰۷	۱۱,۳۰۳,۸۶۲,۳۸۵,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری آوازی فارابی زاکریس
 باادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام	سود (زیان) تحقق یافته	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	
(۱۸,۶۳۹,۸۵۲,۹۵۸)	(۳۶,۹۳۳,۶۷۵,۷۳۳)	۴۹۵,۷۰۹,۵۹۶	۹۴,۱۸۲,۸۳۳	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳	۹۹,۱۴۱,۹۱۸,۲۱۸	۳۷,۵۲۵,۳۲۹	ج. مدنی و صنعتی کل گهر		
۶۶۶۰۰۳,۵۷۷,۴۳۶	۸۷۰,۸۵۶,۵۷۷	۸,۶۴۸,۴۶۲,۵۹۳	۱,۶۴۳,۲۰۷,۸۹۳	۱,۶۳۲,۳۱۵,۲۲۲,۳۰۳	۱,۷۲۹,۶۹۲,۵۱۸,۵۵۵	۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱	مدنی و صنعتی کل گهر		
۴۷,۹۶۳,۷۲۴,۴۷۸	۴۰,۱۵۱,۹۳۰,۰۴۳	۸,۶۴۸,۴۶۲,۵۹۳	۱,۶۴۳,۲۰۷,۸۹۳	۱,۶۳۲,۳۱۵,۲۲۲,۳۰۳	۱,۷۲۹,۶۹۲,۵۱۸,۵۵۵				

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق نبشی به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق یافته
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق یافته
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق یافته

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱,۱۹۵۰,۹۸,۵۴۱	(۱۷,۹۸۹,۳۲۱,۸۴۳)	*	۱۷۷,۷۷۲,۴۴۸	۱۶۲,۴۸۵,۲۲۴,۳۹۴	۱۴۹,۶۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۱,۰۰۰	صندوق سپید کارپارس
۲۳,۷۴۹,۵۵۲,۷۸۷	(۱۶,۷۳۷,۱۷۰,۹۷۹)	*	۱۹۴,۸۸۷,۶۶۷	۱۸۰,۶۵۸,۲۱۳,۲۱۲	۱۶۴,۱۱۵,۹۳۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰	صندوق س. وستا س
*	(۴۲۶,۱۳۰,۰۰۰)	۴۹,۳۶۶,۹۵۰	۹,۳۲۹,۷۲۰	۱۰,۲۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۹,۸۷۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	طالع پلاند مهر گان
*	(۱,۷۱۷,۹۵۷,۵۰۰)	*	۲۶,۳۳۸,۷۵۰	۲۳,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰	۲۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. قازات دلباغبی
*	(۱,۷۵۷,۹۱۰,۰۰۰)	*	۲۱,۶۶۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. مشترک آریان س
۵,۴۴۰,۴۲۴,۶۸۸	(۴,۳۴۴,۴۸۵,۲۴۸)	*	*	۶۵,۶۷۰,۶۳۹,۰۱۲	۶۱,۲۴۶,۱۵۳,۷۶۴	۲۱,۵۶۴	صندوق سرمایه گذاری زمین پارسبان
۱۱,۰۸۱,۸۲۶,۶۸۸	(۵,۶۶۲,۲۶۶,۸۷۵)	*	۴۶,۵۹۷,۵۰۰	۴۴,۸۵۶,۶۶۹,۳۷۵	۳۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بوتو پایش پیشرو س
*	(۱,۴۶۸,۲۵۴,۳۷۵)	*	۳۷,۶۹۱,۲۵۰	۳۳,۱۷۰,۵۵۴,۱۲۵	۳۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. پترو اندیشه صباغبی
*	(۳۳,۳۹۵,۳۳۸,۰۹۸)	*	۹۰,۸۵۳,۳۵۸	۷۷۸,۵۸۹,۶۱۳,۳۲۱	۷۵۷,۱۰۰,۷۸۸,۵۹۲	۵۵,۸۰۰,۶۱۹	صندوق س. پیشرفته طلا دلی زاکریس
۷۱۴,۶۶۸	(۲۸,۶۶۷,۶۰۹,۷۷۰)	*	۲۴۸,۷۰۲,۳۲۱	۲۳۷,۸۵۲,۶۱۳,۲۲۹	۲۰۹,۴۳۳,۵۷۵,۴۳۰	۱۳,۳۹۹,۴۶۱	صندوق س. آوازی تارک زاکریس سهام
(۱,۹۴۶,۴۵۴,۶۹۰)	(۳,۵۷۳,۵۵۱,۳۶۲)	*	۱۷,۱۷۲,۱۰۵	۱۸,۰۰۱۷,۰۹۱,۲۵۷	۱۴,۴۶۰,۷۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	صندوق س. مروارید پیا بازار س
۱۳,۸۴۲,۵۴۱,۲۵۰	(۸,۹۸۱,۸۳۱,۴۰۶)	*	۹۶,۶۶۲,۵۰۰	۹۰,۲۸۵,۱۵۸,۹۰۶	۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. زرین نجار س
(۱۳,۳۷۴,۵۳۸,۱۰۱)	(۶,۸۷۷,۵۶۶,۲۸۳)	۴۲۹,۱۸۸,۸۲۶	۸۱,۵۴۵,۸۷۹	۹۲,۷۱۵,۲۱۳,۴۹۶	۸۵,۸۳۷,۷۶۷,۱۱۳	۱۳۰,۵۷۱	صندوق صبا
(۳۸۱,۰۶۷,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	صندوق پیشرفته طلا س
(۳۱۵,۸۱۴,۲۹۹)	*	*	*	*	*	*	صندوق اوج خدمات
(۱۲,۱۹۶,۴۶۹,۵۰۰)	*	*	*	*	*	*	صندوق س. افرامداد ارزش خرسام
۳۶,۷۳۳,۸۱۲,۰۳۳	(۱۱۵,۵۰۰,۲۸۲,۷۳۸)	۴۷۸,۵۵۵,۷۸۶	۱,۸۶۶,۹۹۸,۵۶۸	۱,۷۵۸,۴۴۸,۲۶۵,۶۷۷	۱,۶۶۶,۷۳۳,۹۷۴,۸۹۹		

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سال دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	۱۹,۱۴۵,۸۰۹,۹۲۲	(۲,۷۹۳,۱۹۰,۰۷۸)	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	۲۵۸,۳۵۳,۸۹۱	(۴۱,۹۳۸,۲۶۹)	۲۰۰,۲۹۲,۱۶۰	۶۴	۴,۶۹۲,۰۶۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
۵,۱۰۱,۳۴۵,۷۰۱	.	.	.	.	.	.	.	سیمان هگمتان
۵,۱۰۱,۳۴۵,۷۰۱	۱۹,۴۰۴,۱۶۳,۸۱۳	(۲,۸۳۵,۱۲۸,۳۴۷)	۲۲,۲۳۹,۲۹۲,۱۶۰					

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
.	.	۸۹,۵۵۰,۵۳۹,۱۲۹	.				
.	.	۷۲,۲۹۱,۷۶۳,۰۰۹	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۰۴۱۰۰۰۶	مراجعه انتخاب الکترونیک
.	.	۴۴۳,۱۸۴,۹۶۱	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۰۶۰۶۳۰	مراجعه عام دولت ۱۶-ش.خ
۳۴,۰۸۴,۴۸۹,۵۵۸		۳۵,۱۴۹,۷۱۶,۹۲۴	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۰۳۰۴۰۶	مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ
.	.	۵۱,۸۹۲,۵۴۴,۹۹۷	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰۴۱۰۰۰۹	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ
.	.	۴۶۹,۱۶۶,۹۰۲	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۰۴۰۸۰۴	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ
۵۵,۷۰۱,۷۰۲,۲۲۳	.	.	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۰۲۰۷۱۱	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ
۱,۶۳۸,۶۶۹	.	.	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۰۳۰۳۰۲	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ
۹,۱۰۸,۳۴۹,۴۰۹	.	.	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰۲۰۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ
۹۸,۸۹۶,۱۷۹,۸۵۹	۲۴۹,۷۹۶,۹۱۵,۹۲۲						

نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری آوازی فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱			
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۲۵	۶۸۲۵	-	-	-	-
	رفاه				
-		۴۷۷,۷۶۱,۱۶۹,۳۱۶	۴۷۷,۷۹۰,۱۷۳,۰۳۴	۲۹,۰۰۳,۷۱۸-	تجارت
۱۰,۸۴,۶۵۴,۲۶۷		۵۰۰,۷۳۹,۴۱۲,۵۵۹	۵۰۱,۴۲۲,۰۲۸,۰۵۳	۶۸۲,۶۱۵,۴۹۴-	گردشگری
۵۴,۹۳۳,۵۷۷,۳۵۲		۱۴,۲۵۶,۰۸۱,۱۶۵	۱۴,۲۵۶,۰۸۱,۱۶۵	-	اقتصاد نوین
۱۳۰,۴۳۴,۸۱۶,۱۶۳		۲۱۰,۷۹۸,۱۱۸,۹۲۰	۲۱۱,۰۲۱,۶۲۱,۴۵۲	۲۳۳,۵۰۲,۵۳۳-	پاسارگاد
-		۱۶۵,۵۵۸,۴۳۰,۸۳۸	۱۶۵,۵۷۷,۹۳۶,۵۶۳	۱۹,۵۰۵,۷۲۵-	مسکن
۱۹۲,۱۸۹,۲۸۳,۷۸۵		۱۵,۰۷۴	۱۵,۰۷۴	-	آینده
۲,۷۲۳		۱۳,۶۹۳	۱۳,۶۹۳	-	ملت
۷۴,۶۶۴,۰۷۰,۳۴۱		۹۰۷,۳۱۴,۲۸۷	۹۰۷,۳۱۴,۲۸۷	-	شهر
۳۷,۰۰۸		۳۸,۸۵۹	۳۸,۸۵۹	-	دی
-		۴,۵۸۸	۴,۵۸۸	-	صادرات
۲۰۱,۴۹۸,۹۶۲,۴۰۲		۱۱۵,۰۹۸	۱۱۵,۰۹۸	-	موسسه اعتباری ملل
۶۴۵,۸۳۱		۲,۹۵۶,۸۴۳	۲,۹۵۶,۸۴۳	-	خاورمیانه
۱۳,۰۱۴		۲,۷۴۶	۲,۷۴۶	-	سلمان
۶۵۴,۸۰۶,۰۶۹,۷۱۱		۱,۳۷۰,۰۲۳,۶۷۴,۹۸۶	(۹۵۴,۶۲۷,۴۶۹)	۱,۳۷۰,۹۷۸,۳۰۲,۴۵۵	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای، زاگرس
 بادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹-۴- سود اوراق تبعی:

دوره سه ماهه منتهی به

نام شرکت	سود (زیان) فروش
	ریال
داروسازی امین	۲۴۸,۵۸۷,۵۷۰
	۲۴۸,۵۸۷,۵۷۰

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سیرده	۲۰-۱ ۳۳۱,۶۶۰,۲۹۰	۲۶۴,۱۳۹,۸۵۷
سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۲ .	۷۲۳,۹۰۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۳ ۱۰۲,۰۹۲,۴۰۰	۹۳۳,۸۶۱,۶۰۱
	۴۲۳,۷۵۲,۶۹۰	۱,۱۹۸,۷۲۵,۳۶۱

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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به مازاد تنزیل سود سهام بهاک و سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام شرکت بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه در سال قبل می باشد.

۲۰-۳- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.
 مبالغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی)

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده هر ورقه (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان آندیش	صندوق- سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته *	حیان ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظا	صندوق- سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته *	انتخاب ۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
مرکز دولتی کبر	سهامدار عمده	هاسن ۴۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۲,۴۷۲,۵۸۰,۹۹۶	۳۷,۱۰۳,۲۳۳,۶۵۲
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۷۳۷,۶۴۸
۱۹,۰۶۸,۸۲۶,۹۹۸	۲۴,۴۳۴,۲۴۴,۹۵۰
۱۹۴,۴۰۸,۱۳۰	۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲
۵۲,۵۳۵,۸۱۶,۱۲۴	۶۲,۱۷۲,۷۲۴,۴۰۲

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۶۳۴,۷۹۹	.
۱۱,۵۰۶,۲۹۰,۹۴۷	.
.	۲۱,۲۲۷,۵۷۳
.	۲۰,۴۸۸,۲۶۲
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۷۹۹,۲۹۶
۲,۲۸۲,۴۵۰,۵۰۱	۳,۵۶۳,۹۹۱,۵۴۸
۳۹,۷۱۸,۴۰۸	۴۷,۲۸۵,۱۳۰
۵۲,۶۰۸,۷۸۰	.
۱۶,۰۸۶,۷۰۳,۴۳۵	۲,۷۷۴,۷۹۱,۸۰۹

هزینه تاسیس
هزینه انبارداری اوراق گواهی زعفران
سایر هزینه ها
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه رتبه بندی

صندوق سرمایه گذاری آگوی فردای زاگرس
 مادداشت های توضیحی صورت های مالی منان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۵۰۹,۱۶۶,۳۸۸,۸۳۳	۱۳,۷۶۵,۶۰۷,۳۳۵,۴۹۰
(۷,۳۹۴,۴۳۰,۰۴۴,۱۹۲)	(۸,۹۵۸,۶۸۸,۴۶۷,۹۴۴)
(۹۸۵,۲۵۲,۷۹۵,۳۶۰)	۴,۸۰۶,۹۰۸,۹۶۷,۵۴۶

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

نام شرکت سرمایه پذیر	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
کل گهر	۷,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۷
داروسازی امین	۱۲,۹۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۹
مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به غیر سایر اشخاص می باشد.	۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱		۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد
۰,۲۸٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰,۲۰۸٪ ممتاز	۳,۶۰۰,۰۰۰	مستحق	مدیر صندوق
۰,۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۲٪ ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	سهامدار ممتاز-مدیر سرمایه گذاری	شرکت سیدگردان زاگرس
۰,۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۲٪ ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	سهامدار ممتاز	علی قلی پور
۰,۰۰۳٪	۴۰,۰۹۵	۰,۰۰۲٪ عالی	۴۰,۰۹۵	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا مرادی
۰,۰۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰,۰۰۶٪ عالی	۱۰۳,۱۸۱	مدیر سرمایه گذاری	روح اله بیگدلی
۰,۰۰۳٪	۴۰,۰۱۲	۰,۰۰۴٪ عالی	۶۶,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	مصطفی احمدی
۰,۴۵۴٪	۵,۷۹۲,۳۴۷	۲,۶۶٪ عالی	۳۵,۹۷۴,۱۰۵	مدیر سرمایه گذاری	رضا حشمتی شریانی
۰,۷۸٪	۹,۹۱۳,۴۵۴	۲,۹۰٪ عالی	۵۰,۱۸۴,۱۸۱	مدیر سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آگوی زاگرس
				بازارگردان	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده بدهکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله		
	ریال		ریال		
(۳۳,۹۲۶,۶۷۵,۹۹۳)	(۲۹,۱۰۸,۹۵۰,۶۶۸)	طی دوره مالی	۲۷,۱۰۲,۲۳۳,۶۵۲	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)
(۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰)	(۲۶۱,۱۳۵,۴۳۷)	طی دوره مالی	۲۵۵,۷۲۷,۶۴۸	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)		طی دوره مالی	*	کارمزد حسابرسی	موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس
(۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶)	(۸۷۷,۴۴۷,۹۰۸)	طی دوره مالی	۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲	کارمزد حسابرسی	موسسه حسابرسی رازدار
(۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸)	۳۱,۱۷۹,۶۷۱,۳۳۹	طی دوره مالی	۲۴,۴۳۴,۲۴۴,۹۵۰	کارمزد بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
(۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)	(۴۹۹,۶۳۹,۰۱۳,۸۹۶)	طی دوره مالی	۲,۹۴۳,۷۴۰,۳۱۶,۲۲۴	خریدوفروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
*	۱,۶۶۰,۹۹۶	طی دوره مالی	۱۴۹,۴۰۵,۸۰۴,۶۹۳	خریدوفروش اوراق بهادار	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.