

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



تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۵	ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های بااهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی عامی)
 شماره ثبت: ۵۵۸۱۵۴
ZAGROS
 ASSET MANAGEMENT CO.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	یعقوب محمودی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)	سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن



صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۰۱۸,۸۰۷,۰۸۴,۵۱۵	۲,۷۷۰,۶۸۴,۹۹۱,۱۲۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۴,۰۱۶,۳۷۴,۹۹۲,۴۱۳	۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۱۳۰,۳۵۱,۱۹۵,۵۰۲	۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۲۷,۶۶۰
۸ حساب های دریافتنی	۳۴۸,۹۷۳,۱۷۱,۹۵۲	۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷
۹ سایر دارایی ها	۴,۱۵۵,۳۳۲,۴۱۳	.
۱۰ موجودی نقد	۹۱۷,۶۲۸	۹۱۷,۶۲۸
جمع دارایی ها	۲۹,۵۱۸,۶۶۲,۶۹۴,۴۲۳	۲۵,۵۸۲,۰۲۳,۶۸۷,۹۳۸
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۱۲۰,۰۴۷,۱۸۱,۰۹۷	۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷۶,۱۱۵,۸۸۴,۱۶۰	۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸,۸۹۷,۰۵۵,۲۴۷	۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹
۱۴ پیش دریافت سود بانکی	۳۸,۶۸۳,۸۴۷,۲۶۴	۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱
جمع بدهی ها	۲۴۳,۷۴۳,۹۶۷,۷۶۸	۲۴۹,۸۰۳,۳۳۷,۲۲۷
خالص دارایی ها	۲۹,۲۷۴,۹۱۸,۷۲۶,۶۵۵	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۲,۸۴۸	۱۹,۳۳۳

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۴۸,۷۴۲,۵۱۴,۱۲۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۸۰۰,۸۳۲,۱۸۸,۱۹۳
سود سهام	۱۸	۲۱۲,۶۵۷,۷۸۱,۸۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۱۹	۳,۷۲۳,۹۷۹,۳۷۸,۱۲۵
سایر درآمدها	۲۰	۵۰۰,۴۲۹,۰۵۶
جمع درآمدها		۴,۸۸۶,۷۱۲,۲۹۱,۳۱۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارباب	۲۲	۱۳۲,۸۷۶,۱۰۵,۰۵۳
سایر هزینه ها	۲۳	۸,۳۶۶,۲۱۸,۱۸۰
جمع هزینه ها		۱۴۱,۲۴۲,۳۲۳,۲۳۳
سود خالص		۴,۷۴۵,۴۶۹,۹۶۸,۰۷۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۳.۶۹٪	۱۲.۱۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۶.۳۳٪	۱۶.۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۲۷۰,۸۵۴,۰۹۷	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۹۸۳,۵۳۰,۸۰۶	۱۹,۸۳۵,۳۰۸,۰۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۷۳,۱۰۳,۶۸۰)	(۱۹,۷۳۱,۰۳۶,۸۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۴,۷۴۵,۴۶۹,۹۶۸,۰۷۹
تعدیلات	۰	(۹۰۷,۰۴۲,۸۵۲,۱۳۵)
خالص دارایی های پایان دوره	۱,۲۸۱,۲۸۱,۲۲۳	۲۹,۲۷۴,۹۱۸,۷۲۶,۶۵۵

یادداشت 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



صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 رأی 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ به شماره ثبت ۵۲۱۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۶۱۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان مطهری، کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 (۰۰۰۰۱) 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 (۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰۰۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (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 (۰۰۱) از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه سه در هزار (۰۰۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه (۰۰۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ به تایید سازمان رسیده است .
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰۰۰۰۱) 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 ۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ 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 ۰۰۰۰۲۵ ۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰۰۰۰۱۵ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰۰۰۰۰۵ (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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس،
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم^{۲۲}

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲۴.۰۹۷.۰۵۳.۰۹۶	۹۴۴.۶۴۸.۴۴۱.۳۳۴	۱.۳۷۶.۷۸۸.۸۱۸.۴۵۴	۱.۴۶۸.۴۴۳.۳۶۹.۸۴۶
۱.۸۴۶.۵۸۷.۹۳۸.۰۳۵	۱.۵۲۰.۱۵۷.۳۵۴.۶۱۱	۲.۶۴۲.۰۱۸.۳۶۶.۰۶۱	۲.۳۴۶.۹۱۵.۶۵۰.۳۹۴
۲.۷۷۰.۶۸۴.۹۹۱.۱۳۱	۲.۴۶۴.۸۰۵.۷۹۵.۹۲۵	۴.۰۱۸.۸۰۷.۰۸۴.۵۱۵	۳.۸۱۵.۳۵۹.۰۲۰.۳۴۰

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

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

[illegible]

اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن

بیمه صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

فلزات اساسی

قند و شکر

سرمايه گذاريها

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

مواد و محصولات دارویی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۲۶٪	۶۵۶۷۰.۶۳۹.۰۱۲	۶۳.۵۹۷.۲۶۰.۴۱۲	۳۹.۳۶۳.۶۳۲.۷۴۵
۰.۰۰٪	۰	۱۰۱.۳۲۱.۲۵۸.۰۰۸	۹۹.۹۹۹.۹۸۶.۸۹۲
۰.۰۰٪	۰	۹۵۷.۹۰۴.۸۶۹.۱۴۲	۸۹۹.۹۹۹.۹۹۲.۶۶۲
۰.۳۶٪	۹۲.۷۱۵.۳۱۳.۳۹۶	۹۱.۳۷۶.۶۸۲.۱۱۸	۹۹.۹۹۹.۷۵۸.۹۱۵
۰.۰۴٪	۱۰.۳۹۹.۵۲۰.۰۰۰	۱۰.۱۴۰.۲۵۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۰.۷۱٪	۱۸۰.۶۵۸.۳۱۳.۳۱۰	۱۷۸.۷۰۸.۲۵۱.۶۴۵	۱۱۰.۲۱۰.۳۹۵.۸۲۴
۰.۳۵٪	۹۰.۳۸۵.۱۵۸.۹۰۶	۸۷.۱۲۶.۴۱۴.۳۷۵	۵۶.۶۸۰.۶۷۳.۴۰۰
۰.۲۵٪	۶۳.۹۵۵.۹۶۲.۰۰۰	۳۲۱.۶۹۶.۷۲۸.۲۳۳	۳۴۵.۹۰۰.۳۴۰.۶۷۳
۰.۰۷٪	۱۸۰.۱۷۰.۹۹.۲۵۷	۰	۰
۰.۱۳٪	۳۳.۱۷۰.۵۶۳.۱۲۵	۳۵.۴۷۷.۸۲۰.۰۰۰	۳۰.۳۴۸.۰۰۰.۰۰۰
۰.۱۸٪	۴۴.۸۵۶.۶۶۹.۳۷۵	۲۷.۷۶۶.۹۸۷.۵۰۰	۲۰.۳۲۲.۰۰۰.۰۰۰
۰.۳۰٪	۷۶.۴۲۹.۱۳۲.۵۰۰	۰	۰
۰.۶۴٪	۱۶۲.۴۸۵.۲۲۴.۳۹۴	۱۶۳.۳۷۲.۰۴۴.۹۳۳	۱۰۹.۸۲۹.۰۷۳.۰۸۹
۰.۰۹٪	۲۳.۸۷۱.۶۱۸.۷۵۰	۲۱.۳۱۴.۶۵۸.۷۵۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳.۷۷٪	۹۶۴.۱۹۶.۵۷۴.۰۰۰	۴۳۳.۳۵۴.۳۷۹.۸۲۰	۳۵۴.۷۶۱.۷۶۰.۹۹۵
۰.۰۰٪	۰	۱۰.۴۸۷.۵۳۱.۲۵۰	۱۰.۰۱۱.۶۰۰.۰۰۰
۰.۰۸٪	۱۹.۹۷۶.۲۵۰.۰۰۰	۱۳۸.۶۷۳.۱۲۹.۸۷۵	۱۴۰.۱۰۰.۵۳۵.۱۹۹
۷.۲۲٪	۱,۸۴۶,۵۸۷,۹۳۸,۰۲۵	۲,۶۴۲,۰۱۸,۲۶۶,۰۶۱	۲,۳۴۶,۹۱۵,۶۵۰,۳۹۴

صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال:

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صندوق اهرمی موج-واحد های عادی

صندوق صبا

طلوع بامداد مهرگان

صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله:

صندوق س. ویستا سس

صندوق س. زرین نهال شناس

صندوق س. آوای تاراز زاگرس-سهام

صندوق س. مروارید بها بازار سس

صندوق س. پترو اندیشه صبا-بخشی

صندوق س. پترو پایش پیشرو سس

صندوق س. انارنماد ارزش-درسهم

صندوق س. سیهر کاریز-ماس

صندوق س. فلزات دایا-بخشی

صندوق س. پستوانه طلا دناي زاگرس

صندوق س. فلزات دایا-بخشی

صندوق س. مشترک آریان سس

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۵.۵۵٪	۱,۴۱۹,۱۲۵,۶۷۷,۹۵۱	۱۱.۱۳٪	۳,۲۸۴,۹۱۸,۷۲۶,۸۵۷	تجارت
۱۶.۰۶٪	۴,۱۰۸,۱۵۵,۵۴۹,۶۴۶	۲۰.۰۹٪	۵,۹۳۱,۲۱۶,۱۶۹,۷۰۶	گردشگری
۲.۴۱٪	۶۱۷,۶۳۱,۹۶۰,۲۳۶	۰.۰۰٪	۱,۲۱۶,۰۹۹	اقتصاد نوین
۱۶.۰۱٪	۴,۰۹۷,۰۱۴,۱۹۱,۹۴۴	۷.۸۱٪	۲,۳۰۶,۲۰۸,۷۵۸,۴۸۶	پاسارگاد
۵.۹۵٪	۱,۵۲۱,۴۵۲,۵۱۵,۷۹۵	۵.۲۲٪	۱,۵۴۱,۱۱۴,۲۵۵,۷۶۸	مسکن
۰.۰۰٪	۹,۱۷۲,۲۶۹	۰.۰۰٪	۹,۱۶۶,۶۹۱	آینده
۰.۰۰٪	۴۴۰,۴۰۵	۰.۰۰٪	۴۵۱,۵۶۸	سامان
۰.۰۰٪	۳,۱۱۷,۱۱۴	۰.۰۰٪	۳,۱۹۶,۱۸۰	دی
۰.۰۰٪	۱,۰۰۵,۳۰۸	۰.۰۰٪	۵۱۸,۱۸۶	رفاه
۰.۰۰٪	۹,۲۲۰,۳۷۹	۰.۰۰٪	۹,۴۵۴,۵۸۵	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰٪	۱,۰۷۶,۴۳۹	۰.۰۰٪	۵۹۵,۷۳۱	ملت
۰.۰۰٪	۶۶۰,۳۷۸	۰.۰۰٪	۱۵۹,۱۷۲	شهر
۰.۰۰٪	۹۳۶,۸۵۴,۳۲۵	۰.۰۰٪	۳۹,۶۱۴,۲۴۱	خاورمیانه
۰.۰۰٪	۱,۶۴۵,۸۴۲	۰.۰۰٪	۱,۱۷۵,۰۳۰	پارسیان
۰.۰۰٪	۵۵۸,۰۳۱	۳.۲۳٪	۹۵۲,۸۵۱,۵۳۴,۱۱۳	صادرات
۴۵.۹۹٪	۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲	۴۷.۴۸٪	۱۴,۰۱۶,۳۷۴,۹۹۲,۴۱۳	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی منان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۴.۴۶٪	۱,۱۴۰,۱۶۴,۷۶۷,۶۷۲	۷-۱	۳,۳۶۵,۳۲۱,۹۷۱,۸۴۲
۲.۲۸٪	۵۸۴,۰۹۱,۱۱۴,۳۹۳	۷-۲	۳,۲۹۰,۳۶۴,۰۰۰,۱۴۰,۸
۲.۴۰٪	۶۱۴,۱۹۳,۸۶۰,۱۸۱	۷-۳	۴,۴۷۴,۷۶۵,۲۲۲,۲۵۲
۲.۳۳٪	۵۹۶,۹۷۱,۷۷۹,۳۵۰	۷-۴	-
			۱۱,۱۳۰,۳۵۱,۱۹۵,۵۰۲

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۴.۴۶٪	۱,۱۴۰,۱۶۴,۷۶۷,۶۷۲	۷-۱	۳,۳۶۵,۳۲۱,۹۷۱,۸۴۲
۲.۲۸٪	۵۸۴,۰۹۱,۱۱۴,۳۹۳	۷-۲	۳,۲۹۰,۳۶۴,۰۰۰,۱۴۰,۸
۲.۴۰٪	۶۱۴,۱۹۳,۸۶۰,۱۸۱	۷-۳	۴,۴۷۴,۷۶۵,۲۲۲,۲۵۲
۲.۳۳٪	۵۹۶,۹۷۱,۷۷۹,۳۵۰	۷-۴	-
			۱۱,۱۳۰,۳۵۱,۱۹۵,۵۰۲

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۷.۱۱٪	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۳۱۵	۷-۱	۳,۳۶۵,۳۲۱,۹۷۱,۸۴۲
۷.۱۱٪	۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۳۱۵	۷-۲	۳,۲۹۰,۳۶۴,۰۰۰,۱۴۰,۸
			۱۱,۱۳۰,۳۵۱,۱۹۵,۵۰۲

صندوق سرمایه گذاری آیای فرهای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۴.۱۴٪	۱۰,۵۸۶,۸۰۰.۱۴۰۰۹	۳۶.۰٪	۱۰,۶۱۵,۲۸۶,۶۲۲,۷۹۲	۶۱.۷۰۹۸۲,۷۹۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱.۸۵٪	۴۷۲,۴۱۴,۳۵۹,۳۷۹	۱.۷۹٪	۵۲۷,۳۸۹,۶۴۵,۱۳۳	۴,۹۸۴,۳۴۸,۲۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳.۹۳٪	۱,۰۰۱,۵۹۳,۴۶۷,۵۷۸	۳.۵۶٪	۱,۰۵۰,۷۷۶,۷۲۹,۳۹۲	۷۹,۴۱۶,۳۲۰,۳۸۳	۹۵۹,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰
۳.۶۳٪	۹۲۸,۶۷۴,۶۸۶,۵۰۴	۴.۱۴٪	۱,۲۲۲,۶۱۳,۸۴۴,۵۰۷	۹۸,۲۶۷,۶۶۹,۱۹۵	۱,۱۴۲,۰۸۲,۳۹۶,۶۲۵
۳.۷۱٪	۶۹۲,۴۸۱,۶۴۵,۴۵۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۷٪	۴۳۴,۴۵۷,۹۱۳,۹۰۵	۴۲,۸۳۶,۹۰۸,۰۸۰	۳۸۲,۸۶۶,۹۶۳,۴۲۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۰٪	۱۷۷,۹۹۸,۴۴۶,۵۲۳	۱۰۰,۶۹۶,۳۳۶	۱۶۹,۱۲۶,۶۶۱,۹۹۹
۱۶.۲۴٪	۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۳	۱۵.۱۶٪	۴,۴۷۴,۷۶۵,۳۲۲,۲۵۲	۲۸۷,۳۱۵,۸۳۵,۰۴۴	۴,۱۵۳,۳۳۶,۴۲۲,۰۶۰

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱.۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱.۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۰

۷-۵- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	ریال
اسناد خزانه م. بودجه ۱-۱۵-۰۴۱۰۷۰۰	۹۵۷,۷۰۰	(۹.۴۸)	۶۳۹,۹۷۰	۶۱۳,۷۸۸,۱۸۱,۰۰۷	۶۱۳,۷۸۸,۱۸۱,۰۰۷
اسناد خزانه م. بودجه ۱-۸۲۶-۰۴۰۸۲۶,۰۰۰	۱,۸۸۴,۰۰۰	(۱۹.۱۰)	۵۹۱,۷۷۶	۱,۱۱۲,۷۰۳,۹۰۷,۲۹۰	۱,۱۱۲,۷۰۳,۹۰۷,۲۹۰

با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده اند.

با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده اند.

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

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	
۶۰۰.۸۳.۳۶۵.۹۵۸	۱۳۲.۵۳۱.۰۹۰.۱۳۴	۲۵٪	۱۳۳.۵۳۱.۴۰۰.۰۱۷	۸-۱
۱۷.۹۰۰.۱.۴۹۷.۳۶۷	۱۵۸.۹۷۶.۰۸۱.۸۱۸	۲۵٪	۱۶۰.۱۳۳.۶۶۵.۱۰۷	۸-۲
۳۳.۴۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۶۷.۴۷۶.۰۰۰.۰۰۰	.	.	۸-۳
۱۵۴.۰۳۰.۵۴۲.۱۴۲	.	.	.	۸-۴
۲۵۵.۴۹۱.۴۰۵.۴۶۷	۳۴۸.۹۷۳.۱۷۱.۹۵۲		۲۸۳.۶۶۵.۰۶۵.۱۲۴	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	تنزیل نشده	
ریال	ریال		ریال	
.	۶.۱۸۸.۹۵۸.۰۲۱	۲۵٪	۶.۳۲۲.۱۰۰.۰۷۵	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۴۳۵۱۹-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۳۴.۹۸۴.۱۵۳.۹۴۸	۲۵٪	۲۵۰.۹۸۸.۳۴۰.۰۳۶	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۵۹۸.۱۴۶.۶۳۷	۲۵٪	۶۰۲.۳۶۵.۰۳۴	سپرده بلند مدت ۲۷۹۴۳۵-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک تجارت
.	۲.۵۷۸.۴۰۶.۳۸۹	۲۵٪	۲۶۰.۹۶۷.۲۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۱۲.۶۶۶.۵۳۰.۸۸۴	۲۵٪	۱۲.۸۶۰.۳۳۵.۷۲۸	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۱۴.۱۳۹.۳۹۸.۵۲۹	۲۵٪	۱۴.۱۷۱.۸۴۹.۶۰۸	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۳.۸۵۴.۵۰۱.۷۸۲	۲۵٪	۳.۸۸۱.۰۴۰.۹۷۵	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۱.۸۹۳.۱۱۰.۱۰۵	۲۵٪	۱.۹۲۷.۸۶۸.۸۴۸	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۱۶۳.۹۹۵.۰۹۸	۲۵٪	۱۶۶.۵۰۴.۳۱۳	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک صادرات
.	۳۷۹.۷۴۱.۴۰۵	۲۵٪	۳۸۵.۵۱۹.۶۷۰	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک صادرات
.	۷.۴۴۲.۰۸۰.۲۸	۲۵٪	۷.۴۵۹.۱۶۰.۲۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک صادرات
.	۶۷۹.۷۹۰.۳۰۱	۲۵٪	۶۸۱.۳۹۰.۵۹۲	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک گردشگری
.	۱۰۰.۳۶.۳۴۷.۳۰۳	۲۵٪	۱۰۰.۶۴.۶۹۹.۵۰۰	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک پاسارگاد
.	۲.۲۸۴.۸۳۸.۰۹۲	۲۵٪	۲.۳۹۳.۵۷۷.۹۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک صادرات
.	۱.۴۹۲.۷۳۵.۵۷۳	۲۵٪	۱.۵۰۴.۱۵۵.۴۰۸	سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰-۵-۱۳۴ بانک صادرات
.	۸۹.۳۷۲.۷۳۳.۰۹۴		۸۹.۸۳۰.۲۷۰.۳۲۹	نقل به صفحه بعد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توزیل نشده		توزیل شده		توزیل نشده		توزیل شده	
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰	۸۹,۳۷۲,۷۳۳,۰۹۴		۰		۸۹,۸۳۰,۳۷۰,۳۲۹		۰		۸۹,۸۳۰,۳۷۰,۳۲۹
۰	۳,۴۷۱,۶۷۴,۳۶۴	۲۵٪	۰		۳,۵۰۶,۲۰۱,۳۹۸	۲۵٪	۰		۳,۵۰۶,۲۰۱,۳۹۸
۰	۱۱,۱۶۴,۹۵۸,۴۵۷	۲۵٪	۰		۱۱,۳۱۰,۱۶۳,۹۲۸	۲۵٪	۰		۱۱,۳۱۰,۱۶۳,۹۲۸
۰	۶,۲۸۳,۳۱۴,۴۶۸	۲۵٪	۰		۶,۳۷۴,۵۴۴,۲۵۲	۲۵٪	۰		۶,۳۷۴,۵۴۴,۲۵۲
۰	۹,۰۴۸,۷۹۸,۸۷۵	۲۵٪	۰		۹,۱۸۰,۳۲۷,۸۶۴	۲۵٪	۰		۹,۱۸۰,۳۲۷,۸۶۴
۰	۳,۳۷۹,۷۱۰,۹۷۶	۲۵٪	۰		۳,۳۲۹,۸۹۳,۳۴۶	۲۵٪	۰		۳,۳۲۹,۸۹۳,۳۴۶
۱,۱۹۳,۳۸۷,۰۹۷	۰	۲۵٪	۰		۰		۱,۱۹۳,۳۸۷,۰۹۷		۰
۳۱۳,۸۲۵,۸۷۲	۰	۲۵٪	۰		۰		۳۱۳,۸۲۵,۸۷۲		۰
۹۹۰,۵۳۳,۳۶۹	۰	۲۵٪	۰		۰		۹۹۰,۵۳۳,۳۶۹		۰
۱۶۲,۶۲۸,۴۶۰	۰	۲۵٪	۰		۰		۱۶۲,۶۲۸,۴۶۰		۰
۳۳۶,۱۴۳,۲۳۳	۰	۲۵٪	۰		۰		۳۳۶,۱۴۳,۲۳۳		۰
۵۷۱,۱۸۲,۱۷۱	۰	۲۵٪	۰		۰		۵۷۱,۱۸۲,۱۷۱		۰
۲۸۱,۷۳۳,۷۹۰	۰	۲۵٪	۰		۰		۲۸۱,۷۳۳,۷۹۰		۰
۶,۸۶۴,۰۵۸,۵۷۲	۰	۲۵٪	۰		۰		۶,۸۶۴,۰۵۸,۵۷۲		۰
۵۸۵,۶۹۶,۰۷۴	۰	۲۵٪	۰		۰		۵۸۵,۶۹۶,۰۷۴		۰
۴۹۴,۲۹۶,۵۵۱	۰	۲۵٪	۰		۰		۴۹۴,۲۹۶,۵۵۱		۰
۵۵۸,۳۲۵,۷۳۸	۰	۲۵٪	۰		۰		۵۵۸,۳۲۵,۷۳۸		۰
۱,۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱	۰	۲۵٪	۰		۰		۱,۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱		۰
۸,۳۳۳,۴۳۳,۲۸۳	۰	۲۵٪	۰		۰		۸,۳۳۳,۴۳۳,۲۸۳		۰
۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۳۶۹	۰	۲۵٪	۰		۰		۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۳۶۹		۰
۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹	۰	۲۵٪	۰		۰		۵,۳۴۵,۴۱۱,۳۳۹		۰
۵۳۳,۷۷۸,۱۷۹	۰	۲۵٪	۰		۰		۵۳۳,۷۷۸,۱۷۹		۰
۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹	۰	۲۵٪	۰		۰		۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹		۰
۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸	۰	۲۵٪	۰		۰		۸۵۶,۸۱۲,۳۶۸		۰
۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹	۰	۲۵٪	۰		۰		۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹		۰
۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶	۰	۲۵٪	۰		۰		۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶		۰
۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸	۰	۲۵٪	۰		۰		۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸		۰
۶۰,۰۸۳,۳۶۵,۹۵۸	۱۲۲,۵۲۱,۹۰۰,۱۳۴		۱۲۲,۵۲۱,۹۰۰,۱۳۴		۱۲۲,۵۳۱,۴۰۰,۱۷۰		۱۲۲,۵۲۱,۹۰۰,۱۳۴		۱۲۲,۵۳۱,۴۰۰,۱۷۰

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۵۶ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۰۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۷ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۰۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۸ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۵۷ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۰۲-۱۸۳۶۷۴۷۸-۵۰۰ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۲ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۵ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۶ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۷ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۸ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۱۹ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۲۶ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۲۷ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۲۹ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۲۸۳-۰۳۴-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۲۱۴-۲۸۳-۰۳۴-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۱۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۱۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۱۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۳۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۲۱۶۱۳۴-۰۴۷۹۶ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۲۱۷۸۹۸۶-۰۴۷۹۶ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۰۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲۳ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۱۳۵۱۹-۳۲ بانک گردشگری

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

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۲۵٪	۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	داده گسترعصرنوبین-های وب
	۴۸,۲۸۷,۷۶۰,۰۷۱	۲۵٪	۴۹,۴۴۵,۳۴۳,۳۶۰	پالایش نفت تبریز
۰	۷۰,۸۴۷,۸۲۴,۳۸۰	۲۵٪	۷۰,۸۴۷,۸۲۴,۳۸۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷	۱۵۸,۹۷۶,۰۸۱,۸۱۸		۱۶۰,۱۳۳,۶۶۵,۱۰۷	

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتنی
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	

۸-۴- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۲۷۵,۹۵۳,۳۳۰,۱۱۰	۰	طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
(۱۲۱,۹۲۲,۷۸۷,۹۶۸)	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲	-	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۸۰,۱۷۲,۰۰۹	۶۱,۹۱۰,۱۸۳	۱۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۰
۱,۳۷۰,۲۴۲,۲۹۶	۸۲۹,۷۵۷,۷۰۴	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴,۱۵۵,۳۳۲,۴۱۳	۳,۶۸۶,۷۴۹,۷۷۹	۷,۸۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۰

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۸۵,۹۲۲,۳۳۴,۲۹۲	۱۸۵,۹۲۲,۳۳۴,۲۹۲	۰
(۱۲۰,۰۴۷,۱۸۱,۰۹۷)	۶,۴۵۲,۶۹۶,۹۳۹,۹۱۶	۶,۴۸۶,۸۸۶,۰۶۲,۰۵۸	(۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)
(۱۲۰,۰۴۷,۱۸۱,۰۹۷)	۶,۶۳۸,۶۱۹,۲۷۴,۲۰۸	۶,۶۷۲,۸۰۸,۳۹۶,۳۵۰	(۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)

کارگزاری بانک مسکن

کارگزاری بانک پاسارگاد

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

۱۲- بدهی به ارگان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷,۳۵۶,۹۷۷,۹۴۱	۳۳,۹۲۶,۶۷۵,۹۹۳	مدیر صندوق-سیدگردان زاگرس
۵۲۳,۴۳۷,۰۹۶	۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰	متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
۵۹,۱۹۴,۸۸۱	۵۹,۱۹۴,۸۸۱	حسابرس قبلی- موسسه آرمان آروین پارس
۶۳۶,۷۲۸,۷۸۷	۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶	حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار
۳۷,۵۳۹,۵۴۵,۴۵۵	۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸	بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
۷۶,۱۱۵,۸۸۴,۱۶۰	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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
ذخیره نرم افزار	۷,۵۵۷,۰۵۵,۲۴۷	۳,۲۳۹,۵۶۶,۳۵۹	
	۸,۸۹۷,۰۵۵,۲۴۷	۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹	

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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
پیش دریافت سود اوراق	۳۸,۶۸۳,۸۴۷,۲۶۴	۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱	۱۴-۱
	۳۸,۶۸۳,۸۴۷,۲۶۴	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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۲۷۷,۲۸۱,۲۲۳	۲۹,۱۸۳,۵۲۶,۰۸۵,۵۹۸	۲۵,۲۵۲,۴۸۷,۴۵۱,۶۷۷	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۹۲,۶۴۱,۰۵۷	۷۹,۷۳۲,۸۹۹,۰۳۴	
	۱,۲۸۱,۲۸۱,۲۲۳	۲۹,۲۷۴,۹۱۸,۷۲۶,۶۵۵	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱	

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶۱,۵۹۲,۸۸۳,۳۴۷	۸۱,۴۴۶,۱۵۱,۱۲۸	۱۶-۱
۳۳۱,۴۲۴,۸۹۱,۸۷۸	۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴	۱۶-۲
۴۸,۹۴۴,۳۹۶,۰۹۵	۱۹,۹۹۸,۷۹۷,۷۴۳	۱۶-۳
(۵,۲۰۴)	(۱۱,۶۲۸)	۱۶-۴
۲۸۶,۵۰۸,۶۳۰,۴۸۳	.	۱۶-۵
۱۲۵,۱۰۷,۱۸۷	.	۱۶-۶
۱,۰۲۸,۵۹۵,۹۰۳,۷۸۶	۱۴۸,۷۴۲,۵۱۴,۱۲۷	

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ سود (زیان) فروش
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود (زیان) حاصل از ابطال یا فروش صندوق های سرمایه گذاری
 سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
 سود (زیان) حاصل از فروش سپرده های کالایی
 سود (زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال		
۳۶,۳۹۹,۵۶۹,۰۰۰	۹۵۳,۶۳۱,۱۷۹	۹۱,۹۳۶,۰۹۴,۰۹۶	۱	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۱۰,۲۳۲,۲۰۵,۶۷۴	.	.	.	پالایش نفت شیراز
۶۸,۳۸۶,۷۳۹,۲۶۵	۹۵۳,۶۳۱,۱۷۹	۹۱,۹۳۶,۰۹۴,۰۹۶	۱	نقل به صفحه ی بعد

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				تعداد	نام شرکت		
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		کارمزد فروش		ارزش دفتری				بهای فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
۶۸,۳۸۶,۷۳۹,۲۶۵	۸۱,۴۴۶,۱۵۱,۱۲۸	۹,۵۳۶,۳۱۱,۷۸۸	۹۵۲,۶۳۱,۱۷۹	۱	۹۱,۹۳۶,۰۹۴,۰۹۶		نقل از صفحه ی قبل				
۵۶,۴۵۸,۲۲۹,۷۸۶	.	.	.	.	.		پالایش نفت اصفهان				
۱۱۶,۳۷۰,۵۳۸,۶۲۸	.	.	.	.	.		زامیاد				
۳۱,۹۵۳,۹۹۷,۰۹۸	.	.	.	.	.		سایپا				
۸,۸۲۱,۲۵۱,۴۶۲	.	.	.	.	.		سیمان هگمتان				
۱۴۹,۹۵۰,۹۸۵	.	.	.	.	.		سیمان صوفیان				
۱۲,۷۵۸,۰۴۱,۹۸۸	.	.	.	.	.		بانک اقتصادنوین				
۵۷۸۰۳,۴۶۵,۳۱۴	.	.	.	.	.		داده گستر عصر نوین-های وب				
(۳,۳۷۳,۹۹۲)	.	.	.	.	.		بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه				
۱۸,۹۹۴,۰۴۲,۸۱۳	.	.	.	.	.		مخابرات ایران				
۳۶۱,۵۹۲,۸۸۳,۳۴۷	۸۱,۴۴۶,۱۵۱,۱۲۸	۹,۵۳۶,۳۱۱,۷۸۸	۹۵۲,۶۳۱,۱۷۹	۱	۹۱,۹۳۶,۰۹۴,۰۹۶		جمع				

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱۹,۸۵۰,۴۳۳	۳۰,۴۲۸,۵۳۳,۵۱۹	۴۷۴,۰۲۲,۰۰۸	۱۳۹,۳۲۰,۴۶۸,۲۳۶
۳,۵۵۰,۱۲۶,۲۰۴	۸۷۰,۶۹۷,۹۹۸	۷۸,۴۱۴,۰۰۹	۱۲,۱۵۱,۳۱۶,۳۸۳
۱۵,۳۴۹,۲۹۲,۹۶۸	۱۰,۸۸۸,۰۲۸	۶۷,۷۷۶	۳۶۲,۹۹۴,۱۹۶
۳۸۸,۹۲۹,۴۹۵	۳۳۹,۹۳۸,۳۷۵	۸۳۳,۷۵۰	۴,۲۵۹,۳۲۷,۸۷۵
۶۸,۹۹۴,۰۱۲,۹۰۰	۷۶,۱۲۳,۹۷۵,۰۰۰	.	۶۸۳,۸۷۶,۰۲۵,۰۰۰
۱۲,۶۶۲,۳۸۲	۳۸۰,۶۱۱,۰۰۲	۱,۷۴۵,۴۳۷	۹,۲۴۷,۶۴۳,۵۶۱
۱۶۵,۵۲۳	.	.	.
(۲۰,۲۴۶,۳۱)	.	.	.
۲۴,۹۴۵,۸۹۵	.	.	.
۵,۶۷۷,۸۸۷,۷۹۴	.	.	.
۳۶۰,۸۹۳۹,۷۷۵	.	.	.
۲۱۶,۰۲۸,۱۳۷,۹۴۶	.	.	.
۸,۷۷۰,۶۲۷,۴۸۲	.	.	.
۸,۶۰۱,۳۳۷,۷۱۲	.	.	.
۳۳۱,۴۳۴,۸۹۱,۸۷۸	۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴	۵۵۵,۰۸۲,۹۸۰	۸۴۹,۳۱۷,۶۷۵,۲۵۱
			۸۹۷,۰۷۰,۳۳۵,۱۱۵

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ریال
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۹۱,۰۳۳	۱۰۹,۳۶۵,۹۵۶,۷۲۵	.
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	۱۱,۳۸۰	۱۳,۱۰۰,۴۲۸,۳۹۰	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۱-۸۲۶-۰۴	۶۰۰	۳۷۳,۹۵۰,۰۰۰	.
مراجه عام دولت ۱۴۲-ش-خ-۰۹-۴۱۰۰	۵,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
مراجه عام دولت ۷۶-ش-خ-۰۶-۳۰۴	۷۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
مراجه عام دولت ۱۴۲-ش-خ-۰۹-۳۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۰-۲۶-۰۳	.	.	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۰-۲۳-۰۳	.	.	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۹-۱۶-۰۲	.	.	.
استادخانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۱۱۵-۰۳	.	.	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۹-۰۶-۰۲	.	.	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۹-۱۸-۰۲	.	.	.
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۶-۰۶-۰۲	.	.	.
مراجه عام دولت ۵-ش-خ-۰۲-۰۳	.	.	.
استادخانه-م-۱ بودجه ۰۱-۱۷-۰۴	.	.	.
مراجه عام دولت ۴-ش-خ-۰۶-۰۲	.	.	.
استادخانه-م-۱۴ بودجه ۰۹-۲۵-۰۲	.	.	.
گام بانک اقتصاد نوین ۰۵-۲۰	.	.	.
استادخانه-م-۳ بودجه ۰۰-۱۸-۰۳	.	.	.
استادخانه-م-۴ بودجه ۰۰-۲۲-۰۳	.	.	.

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

۱۶- سود (زیان) حاصل از ابطال با فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال
۴,۸۳۵,۸۵۲,۰۹۹	(۷۹۶,۵۶۷,۴۳۶)	۱۶,۹۸۱,۲۵۰	۱۵,۰۷۹,۵۸۶,۱۸۶	-	۱۶,۹۸۱,۲۵۰	۱۶,۹۸۱,۲۵۰	۱۵,۰۷۹,۵۸۶,۱۸۶
-	۲۴۰,۰۰۸,۱۳۷,۹۸۱	-	۵۹۸,۷۳۸,۶۶۳,۱۳۱	-	۷۴۸,۱۹۰,۲۹۴	۷۴۸,۱۹۰,۲۹۴	۶۲۳,۴۹۴,۹۹۱,۳۹۶
۳۹,۳۵۲,۷۰۴,۹۸۳	(۲۰,۴۵۷,۷۷۳)	-	۳,۲۵۸,۹۳۴,۴۹۵	-	۳,۸۱۰,۹۷۸	۳,۸۱۰,۹۷۸	۱۷۶,۸۱۸
-	(۱,۷۶۰,۱۰۷,۳۶۱)	-	۱۸,۰۱۷,۰۹۹,۲۵۷	-	۱۹,۳۲۸,۱۰۴	۱۹,۳۲۸,۱۰۴	۱,۳۲۵,۰۰۰
(۱,۵۰۰,۴۲۶,۰۰۷)	(۱,۴۳۲,۲۰۷,۶۶۸)	-	۷۶,۴۲۹,۱۳۲,۵۰۰	-	۸۹,۱۶۴,۶۸۸	۸۹,۱۶۴,۶۸۸	۴,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۱,۴۰۲,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۲۵۵,۵۹۴,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	-
۴,۱۰۲,۰۷۳,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-
۴۸,۹۴۴,۳۹۶,۰۹۵	-	-	۷۱۱,۴۹۰,۳۷۴,۵۵۹	-	۸۷۷,۴۷۵,۳۱۴	۸۷۷,۴۷۵,۳۱۴	۷۳۲,۳۶۶,۴۷۶,۶۱۶

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال
(۵,۲۰۴)	(۱۱,۶۲۸)	-	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳	-	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳	-	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳
(۵,۲۰۴)	(۱۱,۶۲۸)	-	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳	-	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳	-	۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۶۲,۹۶۲,۰۱۶,۳۴۷
	(۴۸,۸۶۴,۳۷۱,۳۹۵)	
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱۰۶,۱۳۸,۴۷۰,۷۶۳
	۸۲۵,۵۸۱,۰۴۰,۵۰۶	
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق تسهی	۱۷-۳	۵۷,۸۹۶,۸۸۷,۷۷۶
	.	
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۴	۲۰,۲۶۹,۵۰۱,۷۸۵
	۳۴,۱۱۵,۴۱۸,۹۸۳	
	۸۰۰,۸۳۲,۱۸۸,۱۹۳	۲۴۷,۲۶۶,۸۷۶,۵۷۱

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

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال

نام سهام	تعداد	ارزش بازار		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی امین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۶۵۶,۱۸۸,۵۰۰	۵۰۸,۱۵۵,۰۰۰	۵۰۸,۱۵۵,۰۰۰	۲,۶۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۱,۱۵۶,۵۰۰	.	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	.	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	.
پالایش نفت تبریز	۳۹,۴۳۱,۷۵۲	۳۳۵,۵۲۱,۹۷۳,۸۰۰	۳۳۵,۵۲۱,۹۷۳,۸۰۰	۳۶۵,۴۱۵,۳۴۷,۱۱۴	۳۱۸,۷۴۵,۸۷۴	۳۱۸,۷۴۵,۸۷۴	۱,۶۷۷,۶۰۹,۸۶۴	(۳۱,۸۸۹,۷۳۰,۰۵۲)	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	(۳۱,۸۸۹,۷۳۰,۰۵۲)	.	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	.
بیمه کوثر	۳۴,۱۲۰,۰۰۰	۴۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۱۹,۵۶۹,۰۲۰	۴۲,۹۶۳,۷۵۰	۴۲,۹۶۳,۷۵۰	۳۲۶,۱۲۵,۰۰۰	(۱۶,۶۶۳,۶۵۷,۷۷۰)	.	(۱۶,۶۶۳,۶۵۷,۷۷۰)	.	(۱۶,۶۶۳,۶۵۷,۷۷۰)	.
مدیریت سرمایه گذاری کوثرنهمین	۴,۶۹۲,۰۶۵	۱۴,۰۱۵,۱۹۸,۱۵۵	۱۴,۰۱۵,۱۹۸,۱۵۵	۱۸,۲۸۳,۴۵۷,۰۷۵	۱۳,۳۱۴,۴۳۸	۱۳,۳۱۴,۴۳۸	۷۰,۰۷۵,۹۹۱	(۴,۳۵۱,۶۴۹,۳۴۹)	.	(۴,۳۵۱,۶۴۹,۳۴۹)	.	(۴,۳۵۱,۶۴۹,۳۴۹)	.
فنداصفهان	۱۵۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۵۵,۹۴۷,۷۷۵	۳۱,۷۴۱,۳۲۵	۳۱,۷۴۱,۳۲۵	۱۱۴,۴۲۷,۵۰۰	(۳,۹۰۶,۶۱۶,۵۰۰)	.	(۳,۹۰۶,۶۱۶,۵۰۰)	.	(۳,۹۰۶,۶۱۶,۵۰۰)	.
نوب آهن اصفهان	۲۰,۹۶۵,۳۸۷	۸۸,۸۹۴,۳۰۸,۰۸۸	۸۸,۸۹۴,۳۰۸,۰۸۸	۱۰۰,۰۷۱,۱۴۴,۷۹۶	۸۴,۴۴۹,۵۹۳	۸۴,۴۴۹,۵۹۳	۴۴۴,۴۷۱,۵۴۰	(۱۲,۷۰۵,۷۵۷,۸۴۱)	.	(۱۲,۷۰۵,۷۵۷,۸۴۱)	.	(۱۲,۷۰۵,۷۵۷,۸۴۱)	.
نقل به صفحه بعد		۱,۰۴۱,۴۴۱,۹۷۹,۰۴۳	۱,۰۴۱,۴۴۱,۹۷۹,۰۴۳	۱,۰۷۲,۷۰۱,۶۵۴,۲۸۰	۹۸۹,۳۶۹,۸۸۰	۹۸۹,۳۶۹,۸۸۰	۵۲,۰۷۲,۰۹,۸۹۵	(۳۷,۴۵۶,۲۵۵,۰۱۲)	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	(۳۷,۴۵۶,۲۵۵,۰۱۲)	.	(۱۲۶,۶۰۸,۶۹۸,۱۰۶)	.

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۶۶۰۸۶۹۸,۱۰۶)	(۳۷,۴۵۶,۳۵۵,۰۱۲)	۵,۲۰۷,۲۰۹,۸۹۵	۹۸۹,۳۶۹,۸۸۰	۱,۰۷۲,۷۰۱,۶۵۴,۲۸۰	۱,۰۴۱,۴۴۱,۹۷۹,۰۴۳		
	(۱۱,۴۰۸,۰۱۶,۲۸۳)	۸۰۲,۸۸۵,۰۰۰	۱۵۲,۵۴۸,۱۵۰	۱۷۱,۰۲۹,۵۸۳,۱۳۳	۱۶۰,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۱۱۸,۶۸۵,۹۱۵	.	.	.	.	.	.	.
(۲۳,۰۱۸,۸۱۴,۷۶۲)	.	.	.	.	.	.	.
۲۱۲,۴۷۰,۸۴۳,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۶۲,۹۶۲,۰۱۶,۳۴۷	(۴۸,۸۶۴,۳۷۱,۲۹۵)	۶,۰۱۰,۹۴,۸۹۵	۱,۱۴۱,۹۱۸,۰۳۰	۱,۲۴۳,۷۳۱,۲۳۷,۴۱۳	۱,۲۰۲,۰۱۸,۹۷۹,۰۴۳		

نقل از صفحه قبل
 گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
 سیما هگمتان
 داده گستر عصر نوین های وب
 زعفران ۲۱۰ نگین طلای سرخ (ب)

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۷,۴۹۶,۹۱۷,۹۷۸	۱۱,۵۸۱,۸۶۷,۰۰۶	۱۶,۷۱۴,۱۴۸	۸,۰۶۱۷,۴۰۵,۴۴۶
		۳۵۲,۱۲۳,۴۲۸	۱,۷۴۸,۱۵۸,۰۸۸,۹۰۶
		۲۱۵,۸۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
		۳,۸۶۰,۹۱۷,۰۰۸	۲۵,۷۵۱,۹۵۹,۶۱۱
		۸,۷۷۱,۰۸۸,۱۸۸	۱۶۹,۱۲۶,۶۶۱,۹۹۹
		۹۳,۷۰۳,۰۱۳,۲۵۰	۵۹۶,۹۷۱,۷۷۹,۲۵۰
		۲۸,۶۹۷,۰۶۶,۷۱۴	۵۸۴,۰۹۱,۱۱۴,۲۹۳
		۱۰۱,۵۰۱,۱۱۶,۵۸۸	۶۱۴,۱۹۳,۸۶۰,۱۸۱
		۲۰۳,۰۷۶,۷۱۰	۱,۱۳۹,۸۰۱,۷۷۳,۴۷۶
		۸,۷۵۴,۰۴۲,۳۸۹	۳۸۲,۸۶۶,۹۶۳,۴۳۶
		۵۵,۸۴۳,۶۹۶,۴۹۵	۹۱۵,۵۱۶,۷۱۲,۵۱۴
		۶۹,۲۸۱,۰۳۱,۵۶۲	۱,۰۵۵,۰۶۵,۱۴۳,۷۵۰
		۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰	۴۷۲,۴۱۴,۳۵۹,۳۷۵
		۸,۵۵۹,۸۴۲,۲۶۲	۱۰۰,۹۸۸,۱۲۲,۸۷۰
		۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰
۷,۴۹۶,۹۱۷,۹۷۸	۸۲۵,۵۸۱,۰۴۰,۵۰۶	۱,۹۳۸,۷۹۳,۲۸۵	۹,۸۶۹,۳۷۰,۶۹۵,۱۰۷
			۱۰,۶۹۶,۷۹۰,۵۲۸,۹۰۰

نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری آرای فوندای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره شش ماهه

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۴۹۶,۹۱۷,۹۷۸	۸۲۵,۵۸۱,۰۴۰,۵۰۶	۱,۹۳۸,۷۹۳,۳۸۵	۹,۸۶۹,۳۷۰,۶۹۵,۱۰۷	۱۰,۶۹۶,۷۹۰,۵۲۸,۹۰۰		نقل از صفحه قبل
(۷,۷۷۵,۷۶۳,۱۸۷)	.	.	.	.	.	استخراج از م. بودجه ۱۰۰۰-۲۰۸۰۷-۹۹
۳۲۳,۴۲۵,۱۶۷,۳۱۲	.	.	.	.	.	استخراج از م. بودجه ۱۰۰۰-۲۰۹۰۶-۹۹
(۹۶,۷۴۱,۸۶۳,۳۵۹)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۷۶ ش.خ. ۲۰۴-۳۰۴
(۳۹۲,۸۱۷,۶۹۴)	.	.	.	.	.	استخراج از م. بودجه ۱۰۰۰-۲۱۰-۲۵-۹۹
۶۱۰,۸۸۹,۳۵۷	.	.	.	.	.	استخراج از م. بودجه ۱۰۰۰-۲۰۸۲۱-۰۰
۲,۳۵۲,۴۳۱,۳۰۵	.	.	.	.	.	استخراج از م. بودجه ۱۰۰۰-۲۰۹۱۲-۰۰
(۱۳۷,۱۶۲,۵۳۴,۷۸۴)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۰۱ ش.خ. ۲۰۷۱۱-۲۰۷
۱۴,۳۲۶,۰۴۱,۹۲۵	.	.	.	.	.	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷-۲۰۷
۱۰۶,۱۳۸,۴۷۰,۷۶۳	۸۲۵,۵۸۱,۰۴۰,۵۰۶	۱,۹۳۸,۷۹۳,۳۸۵	۹,۸۶۹,۳۷۰,۶۹۵,۱۰۷	۱۰,۶۹۶,۷۹۰,۵۲۸,۹۰۰		

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق تبعی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۹۲۶,۴۹۹,۵۳۱	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۶۲,۸۲۳,۳۸۷,۳۰۷	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۵۷,۸۹۶,۸۸۷,۷۷۶	.	.	.	.	.	

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته

ریال
۴,۹۲۶,۴۹۹,۵۳۱
۶۲,۸۲۳,۳۸۷,۳۰۷
۵۷,۸۹۶,۸۸۷,۷۷۶

صندوق سرمایه گذاری آیای نودای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۵۹۱,۰۷۱,۰۵۰	۷۸۶,۸۲۰,۵۴۰	.	۱۹۴,۱۱۶,۰۶۶	۱۶۲,۲۸۵,۲۴۴,۳۹۴	۱۶۲,۴۶۶,۱۶۱,۰۰۰	۶,۷۹۱,۰۰۰	صندوق سسپند کارپزباس
۱۸,۳۹۵,۳۲۸,۵۸۶	(۱,۹۴۹,۹۶۱,۶۶۷)	.	۲۱۱,۶۶۸,۳۵۵	۱۸۰,۶۵۸,۲۱۳,۳۱۲	۱۷۸,۹۲۰,۷۲۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰	صندوق سس وستاس
۵۰,۵۸۱,۵۹۶,۰۰۰	(۲۰,۷۳۳,۳۷۸,۶۰۰)	.	.	۶۵,۶۷۰,۶۴۹,۰۱۲	۶۳,۵۹۷,۲۶۰,۴۱۲	۲۱,۵۶۴	صندوق سرمایه گذاری زمین پارسین
۹,۰۴۵,۲۴۶,۰۰۱	(۲۰,۱۰۰,۹۵۶,۸۹)	.	۳۳۰,۱۲,۵۰۰	۲۹,۷۷۷,۰۸۳,۱۸۹	۲۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس پرتو پایش پیرویس
.	۵۷,۹۰۰,۴۸۷,۶۸۰	.	.	۸۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۶۶۲	۹۵۷,۹۰۰,۴۸۶,۱۴۲	۷۴,۹۵۹,۲۹۸	صندوق اهرمی موج واحدهای غدای
.	(۱۵۹,۲۷۰,۰۰۰)	.	.	۱۰,۳۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	طلوع بلند مهرگان
(۷۰,۴۲۵,۰۰۰)	۲,۳۰۷,۲۵۶,۸۷۵	.	۴۲,۱۸۰,۰۰۰	۳۳,۱۷۰,۵۶۴,۱۲۵	۳۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس پرتو قدیمه سیاه بختی
.	۲۴۰,۸۹,۱۴۵,۶۱۳	.	۵۲۰,۶۵۰,۰۳۶	۴۰۹,۲۶۵,۲۴۴,۳۰۷	۴۳۳,۸۷۵,۰۳۹,۸۵۶	۲۹,۳۷۱,۴۴۸	صندوق سس پشوتله طلا خدای زاگرس
(۳,۵۲۲,۸۲۵,۸۲۴)	(۳۳,۲۸۰,۴۱۹,۱۵۴)	.	۳۸۲,۶۶۹,۰۴۷	۳۴۴,۹۷۷,۱۴۷,۳۸۷	۳۴۲,۰۷۹,۱۹۷,۲۸۰	۱۹,۸۹۳,۷۱۲	صندوق سس آوی تارار زاگرس سهام
۶,۴۵۴,۸۲۵,۷۸۱	(۳,۱۵۸,۷۴۴,۵۳۱)	.	۱۰۳,۵۵۵,۶۲۵	۹۰,۲۸۵,۱۵۸,۹۰۶	۸۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس زرین نهل شاس
.	۴۷۵,۹۳۱,۲۵۰	.	۱۲,۶۶۸,۷۵۰	۱۰,۰۱۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس صنایع دایا بختی
(۱۲,۶۳۴,۳۷۷,۱۴۲)	(۱,۴۴۸,۶۳۱,۳۸۴)	.	.	۹۲,۷۱۵,۳۱۳,۳۹۶	۹۱,۳۷۶,۷۰۳,۱۱۸	۱۳۰,۵۷۱	صندوق صبا
.	۱,۳۲۱,۳۷۱,۱۱۶	.	.	۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۲	۱۰۱,۳۲۱,۵۵۸,۰۰۸	۲,۸۰۸,۱۵۴	صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
.	(۲۴,۶۴۸,۷۶۶,۶۴۳)	.	۱۷۳,۸۶۰,۳۲۸	۲۰,۶۵۶,۶۱۸,۹۸۳	۱۸۲,۰۱۰,۷۶۶,۴۰۰	۳۳,۹۵۲,۷۶۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
.	(۳,۵۵۶,۹۶۰,۰۰۰)	.	۲۵,۳۴۱,۲۵۰	۳۳,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰	۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس صنایع دایا بختی
.	(۱,۴۰۳,۶۵۵,۳۲۴)	.	۱۶۴,۸۷۰,۱۲۵	۱۴۰,۷۶۲,۷۸۵,۱۹۹	۱۳۸,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۰,۰۰۰	صندوق سس مشترک آریان سس
(۱,۶۵۶,۰۶۵,۹۷۱)	.	.	.	.	.	.	صندوق سس اوج دهلند سس
(۹,۱۳۴,۹۵۹,۵۸۳)	.	.	.	.	.	.	صندوق سس کارسند آرش خرسهام
(۲,۱۷۶,۴۶۵,۶۷۳)	.	.	.	.	.	.	صندوق سس مرزبانها بازار سس
۳۰,۳۶۹,۵۰۱,۷۸۵	۳۴,۱۵۵,۲۱۸,۹۸۲	۹۱۵,۰۵۲,۸۲۲	۱,۸۶۵,۲۱۸,۹۸۲	۳,۷۹۹,۸۲۴,۶۹۹,۶۱۴	۳,۸۲۶,۷۲۰,۲۱۴,۳۱۶		

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

۱۸- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۹,۴۳۱,۷۵۲	۱,۶۸۰	۴۹,۴۴۵,۳۴۳,۳۶۰	(۱,۱۵۷,۵۸۳,۲۸۹)	۴۸,۲۸۷,۷۶۰,۰۷۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱	۳۸۰	۱۰۸,۳۷۳,۱۵۰,۳۸۰	.	۱۰۸,۳۷۳,۱۵۰,۳۸۰
فنداسفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه کوثر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۴,۱۲۰,۰۰۰	۳۸۸	۹,۳۵۸,۵۶۰,۰۰۰	.	۹,۳۵۸,۵۶۰,۰۰۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۴,۶۹۲,۰۶۵	۶۴	۳۰۰,۲۹۲,۱۶۰	.	۳۰۰,۲۹۲,۱۶۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۳۳,۹۵۳,۷۶۰	۶۷۰	۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰	.	۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰
سیمان هگمتان				.	.	.	.
داده گستر عصر نوین-های وب				.	.	.	.
					۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰	(۱,۱۵۷,۵۸۳,۲۸۹)	۳۱۲,۶۵۷,۷۸۱,۸۱۱
							۱۶۹,۲۸۹,۳۴۲,۶۳۱
							۱۶,۰۲۴,۶۳۸,۹۶۷
							۵,۴۰۵,۳۳۰,۰۰۰

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

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۳۴۷,۶۳۱,۰۶۵,۵۳۸	۱۹-۱ سود اوراق اجاره
۲۰۱,۲۶۹,۷۹۵,۷۴۳	۵۰۷,۹۳۹,۳۲۵,۷۲۷	۱۹-۲ سود اوراق مرابحه
۱,۰۹۲,۷۵۱,۳۵۵,۲۷۰	۲,۹۵۶,۷۲۵,۳۷۱,۰۷۰	۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۱,۶۸۳,۶۱۵,۷۹۰	۱۹-۴ سود اوراق تنگی
۱,۲۹۴,۰۲۱,۱۵۱,۰۱۳	۳,۷۲۳,۹۷۹,۳۷۸,۱۲۵	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سرسید	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد			
.	۶۰,۰۰۵,۰۰۰,۳۸۹	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸- بدون ضامن
.	۱۸۷,۵۷۲,۰۶۵,۱۴۹	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	صکوک اجاره معادن ۴۰۷- ۳ ماهه ۱۸٪
.	۲۴۷,۶۳۱,۰۶۵,۵۳۸				

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سرسید	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد			
.	۱۴۴,۴۵۵,۵۷۶,۶۸۸	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۵		مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۰۶
.	۷۱,۶۳۴,۲۷۵,۶۰۱	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹		مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
.	۲۱۶,۰۸۹,۸۵۲,۳۸۹				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

خالص سود	خالص سود	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال			
۰	۲۱۶,۰۸۹,۸۵۲,۲۸۹			
۰	۱۰۳,۶۹۶,۷۳۷,۳۵۹	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۹-۳۱۰۰
۰	۱۱۶,۳۷۶,۸۳۴,۵۹۱	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۹-۴۱۰۰
۰	۲۳,۴۴۰,۱۲۷,۳۰۶	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴-۴۰۸۰
۰	۱۱,۳۱۶,۴۶۳,۱۳۷	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۳-۰۶۰۶
۶۹,۶۶۳,۴۸۵,۱۶۶	۳۷,۱۱۹,۳۱۱,۰۵۵	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ.۰۴-۳۰۴۰
۱,۶۳۸,۶۶۹	۰			مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۲-۰۳
۱۶,۷۱۵,۱۰۵,۵۳۳	۰			مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۶-۰۲
۱۱۴,۸۸۹,۵۶۶,۳۷۵	۰			مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۱۱-۰۲۰۷
۲۰۱,۲۶۹,۷۹۵,۷۴۳	۵۰۷,۹۳۹,۳۲۵,۷۲۷			

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

۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام بانک	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	ریال	ریال
رفاه	۱۸,۶۱۹	.	۱۸,۶۱۹	۱۳,۸۸۷	۱۳,۸۸۷
تجارت	۹۵۳,۱۲۴,۹۶۴,۷۴۹	(۷,۶۷۸,۵۲۹)	۹۵۳,۱۱۷,۲۸۶,۲۲۰	.	.
گردشگری	۱,۱۳۹,۴۸۴,۵۲۵,۸۴۲	(۶۷۹,۵۳۱,۳۲۹)	۱,۱۳۸,۸۰۴,۹۹۴,۵۱۳	۸۲,۷۷۸,۰۳۲,۵۷۷	۸۲,۷۷۸,۰۳۲,۵۷۷
اقتصاد نوین	۱۴,۷۰۲,۴۵۰,۰۹۹	.	۱۴,۷۰۲,۴۵۰,۰۹۹	۱۱۰,۷۳۰,۱۹۰,۹۵۴	۱۱۰,۷۳۰,۱۹۰,۹۵۴
پاسارگاد	۳۲۵,۶۳۲,۶۷۹,۱۲۱	(۲۷۹,۹۹۵,۰۹۸)	۳۲۵,۳۵۲,۶۸۴,۰۲۳	۲۱۴,۱۳۱,۳۶۹,۹۸۴	۲۱۴,۱۳۱,۳۶۹,۹۸۴
مسکن	۴۶۵,۰۴۶,۴۶۱,۱۶۶	.	۴۶۵,۰۴۶,۴۶۱,۱۶۶	.	.
آینده	۳۰,۴۲۲	.	۳۰,۴۲۲	۳۲۴,۲۴۱,۱۵۹,۰۵۰	۳۲۴,۲۴۱,۱۵۹,۰۵۰
ملت	۲۳,۲۹۲	.	۲۳,۲۹۲	۲,۷۲۳	۲,۷۲۳
شهر	۹۰۷,۳۱۴,۳۸۷	.	۹۰۷,۳۱۴,۳۸۷	۱۳۵,۸۸۴,۷۵۷,۴۹۳	۱۳۵,۸۸۴,۷۵۷,۴۹۳
دی	۷۹,۰۶۶	.	۷۹,۰۶۶	۷۵,۲۶۵	۷۵,۲۶۵
صادرات	۵۸,۸۷۸,۳۹۱,۷۵۷	(۸۹,۹۳۰,۴۲۲)	۵۸,۷۸۸,۴۶۱,۳۳۵	.	.
موسسه اعتباری ملل	۲۳۴,۲۰۶	.	۲۳۴,۲۰۶	۲۲۴,۹۸۴,۱۹۶,۳۵۰	۲۲۴,۹۸۴,۱۹۶,۳۵۰
خاورمیانه	۵,۲۹۱,۳۱۲	.	۵,۲۹۱,۳۱۲	۱,۶۴۲,۲۵۷	۱,۶۴۲,۲۵۷
پارسیان	۳۳,۱۸۸	.	۳۳,۱۸۸	.	.
سامان	۹,۴۲۲	.	۹,۴۲۲	۲۴,۷۳۰	۲۴,۷۳۰
	۲,۹۵۷,۷۸۲,۵۰۶,۴۴۸	(۱,۰۵۷,۱۳۵,۳۷۸)	۲,۹۵۶,۷۲۵,۳۷۱,۰۷۰	۱,۰۹۲,۷۵۱,۳۵۵,۲۷۰	۱,۰۹۲,۷۵۱,۳۵۵,۲۷۰

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

۴-۱۹- سود اوراق نبعی:

نام شرکت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	سود (زیان) فروش
	ریال
داروسازی امین	۱۱,۶۸۳,۶۱۵,۷۹۰
	۱۱,۶۸۳,۶۱۵,۷۹۰

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱	۳۳۱,۶۶۰,۲۹۰
سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۲	۷۲۲,۹۰۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۳	۹۸۷,۰۳۶,۶۲۴
		۱,۲۵۱,۸۸۸,۳۸۴
		۵۰۰,۴۲۹,۰۵۶

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

۲-۳- مانده حساب فوق مربوط به مازاد تنزیل سود سهام بهیابک و سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام شرکت بیمه انکابی آوای پارس ۷۰٪/ تادیه در سال قبل می باشد.

۲-۳- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- مبالغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با در آمد 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 اندیش	صندوق- سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق یا انتخابی تحت کنترل یا وابسته ●	حیان ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افقار حافظ		انتخاب ۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۳۳٪
شرکت داروسازی کوثر	سهامدار عمده	هلمین ۴۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۲۸٪

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۹۹۳,۴۴۲,۳۳۰	۷۸,۷۴۴,۱۷۱,۲۱۲	مدیر
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۹۷۸,۰۱۶	متولی
۳۳,۰۷۵,۱۹۱,۴۳۷	۵۲,۷۸۴,۹۳۹,۵۲۱	بازارگردان
۴۸۷,۱۷۱,۷۴۸	۵۵۹,۰۱۶,۳۰۴	حسابرس
۹۰,۹۵۵,۸۰۵,۵۱۵	۱۳۲,۸۷۶,۱۰۵,۰۵۳	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱,۲۶۹,۵۹۸	.	هزینه تاسیس
۲۰,۷۶۶,۸۵۸,۹۴۷	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی زعفران
.	۲۱,۲۲۷,۵۷۶	سایر هزینه ها
.	۶۱,۹۱۰,۱۸۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۶۸۵,۲۳۵,۹۳۴	۸۲۹,۷۵۷,۷۰۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۴۰۱,۵۹۷,۱۲۶	۷,۳۵۹,۳۰۵,۵۷۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۷۶,۵۴۰,۱۸۸	۹۴,۰۱۷,۱۴۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۶۱,۳۳۳,۵۹۲	.	هزینه رتبه بندی
۲۸,۱۴۲,۸۳۵,۳۸۵	۸,۳۶۶,۲۱۸,۱۸۰	

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۴,۷۴۳,۷۸۳,۱۸۸,۸۹۷)	۲۱,۹۶۷,۹۷۸,۶۲۰,۷۴۹
-	(۳۲,۸۷۵,۰۳۱,۴۷۲,۸۸۴)
(۴,۷۴۳,۷۸۳,۱۸۸,۸۹۷)	(۹,۰۷۰,۴۲۰,۸۵۲,۱۳۵)

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

تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
تاریخ اعمال فروش	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۰۴۰,۳۰۳/۱۹	داروسازی امین

مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفر سایر اشخاص می باشد.

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

درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد تملک	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۲۸٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۸٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز-مدیر سرمایه گذاری	علی قلی پور	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	محمدرضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰۳٪	۴۰۰,۰۹۵	۰.۰۰۳٪	۴۰۰,۰۹۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	روح اله بیگلری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰۳٪	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۸٪	۱۰۳,۱۸۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مصطفی احمدی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰۳٪	۴۰۰,۱۲	۰.۰۰۵٪	۶۶,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا حشمتی شربینانی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۴۵۶٪	۵,۷۹۳,۳۴۷	۲.۵۴٪	۳۲,۵۰۶,۵۹۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آوای زاگرس	مدیر سرمایه گذاری
۰.۷۸٪	۹,۹۱۳,۴۵۴	۲.۸۷٪	۳۶,۷۱۵,۸۶۶	عادی	بازارگردان		بازارگردان

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

۲۷- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها
 معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:
 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله		
			ریال	ریال			
(۳۳,۹۲۶,۷۵,۹۹۳)	۳۷,۳۵۶,۹۷۷,۹۴۱	طی دوره مالی	۷۸,۷۴۴,۱۷۱,۳۱۲	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان زاگرس(سهامی خاص)	
(۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰)	۵۲۳,۴۳۷,۰۹۶	طی دوره مالی	۷۸۷,۹۷۸,۰۱۶	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	
(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)	۵۹,۱۹۴,۸۸۱	طی دوره مالی	۰	کارمزد حسابرس	حسابرس قبلی	موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس	
(۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶)	۶۳۶,۷۲۸,۷۸۷	طی دوره مالی	۵۵۹,۰۱۶,۳۰۴	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی رازدار	
(۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸)	۳۷,۵۳۹,۵۴۵,۴۵۵	طی دوره مالی	۵۲,۷۸۴,۹۳۹,۵۲۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	
(۱۵۴,۳۳۶,۳۰۳,۳۳۹)	(۱۲۰,۰۴۷,۱۸۱,۰۹۷)	طی دوره مالی	۴,۵۸۸,۵۶۱,۴۲۳,۳۶۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	
۰	۰	طی دوره مالی	۲۶۸,۹۵۶,۹۲۳,۱۹۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک مسکن	

۲۸- 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.