

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳





تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

**صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس**  
**صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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          | ص: مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵-۷        | ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸-۳۷       | 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 با اهمیت 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضا                                                                               | نماینده                      | شخص حقوقی                                                                                              | ارکان صندوق               |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|  | یعقوب محمودی<br>علیرضا عطوفی | شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)<br>موسسه حسابرسی و خدمات مالی و<br>مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) | مدیر صندوق<br>متولی صندوق |



صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| یادداشت                                                         | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰                | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                 | ریال                      | ریال                      |
| <b>دارایی ها:</b>                                               |                           |                           |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۴,۸۸۱,۹۱۹,۷۶۲,۶۹۸         | ۲,۷۷۰,۶۸۴,۹۹۱,۱۲۱         |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۱۱,۶۳۵,۹۲۰,۰۶۷,۷۳۵        | ۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲        |
| ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۲,۸۰۹,۹۵۶,۳۶۵,۳۴۸        | ۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۲۷,۶۶۰        |
| ۸ حساب های دریافتنی                                             | ۱۸۶,۲۹۳,۹۸۹,۶۱۹           | ۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷           |
| ۹ سایر دارایی ها                                                | ۲,۵۷۳,۸۳۳,۸۵۴             | .                         |
| ۱۰ موجودی نقد                                                   | ۹۱۷,۶۲۸                   | ۹۱۷,۶۲۸                   |
| <b>جمع دارایی ها</b>                                            | <b>۲۹,۵۱۶,۶۶۴,۹۳۶,۸۸۲</b> | <b>۲۵,۵۸۲,۰۲۳,۶۸۷,۹۳۸</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                                                 |                           |                           |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                               | ۱,۵۳۵,۹۹۷,۵۴۶,۱۸۱         | ۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹           |
| ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                          | ۹۷,۹۹۲,۶۰۶,۹۷۵            | ۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸            |
| ۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               | ۷,۶۷۵,۵۳۴,۳۳۱             | ۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹             |
| ۱۴ صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای              | ۲۱,۷۰۸,۸۰۳,۸۹۴            | ۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱            |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                              | <b>۱,۶۵۳,۳۷۴,۴۹۱,۳۸۱</b>  | <b>۲۴۹,۸۰۳,۳۳۷,۲۲۷</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                           | <b>۲۷,۸۶۳,۲۹۰,۴۴۵,۵۰۱</b> | <b>۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>                     | <b>۲۴,۴۸۲</b>             | <b>۱۹,۹۳۳</b>             |

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

| یادداشت                                                        | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| درآمدها:                                                       | ریال                             | ریال                             |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                                   | ۱۶ ۴۶۱,۶۶۹,۹۱۶,۷۵۸               | ۲,۰۸۷,۲۴۶,۷۱۹,۱۵۵                |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                    | ۱۷ ۱,۱۰۱,۷۲۳,۹۸۴,۸۷۹             | (۲۵۹,۸۰۳,۰۵۲,۳۵۳)                |
| سود سهام                                                       | ۱۸ ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰               | ۱۷۱,۵۷۰,۳۰۹,۱۰۷                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی | ۱۹ ۵,۴۹۴,۳۰۸,۹۷۵,۲۶۵             | ۱,۹۵۷,۹۶۷,۶۲۶,۶۴۱                |
| سایر درآمدها                                                   | ۲۰ ۹۹۳,۷۵۷,۱۸۳                   | ۱,۵۹۴,۳۵۸,۴۶۸                    |
| جمع درآمدها                                                    | ۷,۲۷۲,۵۱۱,۹۹۹,۱۸۵                | ۳,۹۵۹,۰۹۷,۶۰۵,۹۱۷                |
| هزینه ها:                                                      |                                  |                                  |
| هزینه کارمزد ارکان                                             | ۲۲ ۱۹۲,۶۶۶,۸۸۴,۷۱۶               | ۱۲۵,۵۱۵,۱۱۹,۷۳۱                  |
| سایر هزینه ها                                                  | ۲۳ ۱۲,۷۷۷,۰۲۹,۳۸۱                | ۳۸,۰۹۰,۲۱۹,۵۷۹                   |
| جمع هزینه ها                                                   | ۲۰۵,۴۴۳,۹۱۴,۰۹۷                  | ۱۶۳,۶۰۵,۳۳۹,۳۱۰                  |
| سود خالص                                                       | ۷,۰۶۷,۰۶۸,۰۸۵,۰۸۸                | ۳,۷۹۵,۴۹۲,۲۶۶,۶۰۷                |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)                              | ۳۱/۴۲٪                           | ۱۸۰۴٪                            |
|                                                                | ۲۱/۸۰٪                           | ۱۵۴۳٪                            |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                        | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | تعداد                            | ریال                             |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره          | ۱,۲۷۰,۸۵۴,۰۹۷                    | ۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱               |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره         | ۳,۴۸۸,۴۱۲,۳۷۱                    | ۳۴,۸۸۴,۱۲۳,۷۱۰,۰۰۰               |
| سود (زیان) خالص                                | ۱,۱۳۳,۵۷۹                        | (۳۶,۲۱۱,۳۳۵,۷۹۰,۰۰۰)             |
| تعدیلات                                        | -                                | -                                |
| خالص دارایی های پایان دوره                     | ۱۵ ۱,۱۳۸,۱۳۲,۸۸۹                 | ۲۷,۸۶۳,۲۹۰,۴۴۵,۵۰۱               |

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

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره=

موسسه سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
 (مقر اصلی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۵۴، طبقه ۱۵)

شرکت مدیریت دارایی زاگرس (سهامی خاص)  
 شماره ثبت: ۵۵۸۱۵۴  
**ZAGROS**  
 ASSET MANAGEMENT

**صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 - میدان آرژانتین - ساعی ۱۵۱۵۶ - خیابان چهاردهم شرقی - پلاک ۲۱ طبقه همکف 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](http://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: تهران-میدان آرژانتین - ساعی ۱۵۱۵۶ - خیابان چهاردهم شرقی - پلاک ۲۱ طبقه همکف

**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 ۱۰۱۰۳۲۲۹۷۳ 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 ۱۰۱۰۱۲۹۰۸۶ 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، میدان آرژانتین - ساعی ۱۵۱۵۶ - خیابان چهاردهم شرقی - پلاک ۲۱ طبقه همکف

**صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 روبه 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:**

**صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای**

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                                                  | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)                     | معادل یک درده هزار (۰.۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامینان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه یک درصد (۰.۰۱) از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| کارمزد بازار گردان                                           | سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه (۰.۰۰۳) سه در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| کارمزد حسابرس                                                | سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ 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 ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و هزینه متغیر مطابق جدول زیر با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۷ به تایید سازمان رسیده است .<br><br>۱- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۲۵<br>۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۱۵<br>۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۰۵<br>(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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای              | 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

**۴-۸- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |                   | یادداشت |                                                                             |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|
| بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    |         |                                                                             |
| ریال              | ریال              | ریال              | ریال              |         |                                                                             |
| ۱,۳۰۱,۱۸۴,۳۴۹,۰۰۶ | ۱,۴۴۷,۳۳۵,۵۴۳,۸۳۳ | ۹۴۴,۶۴۸,۴۴۱,۳۳۴   | ۹۲۴,۰۹۷,۰۵۳,۰۹۶   | ۵-۱     | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۲,۹۱۸,۵۳۱,۳۹۹,۵۴۰ | ۳,۴۳۴,۵۸۴,۲۱۸,۸۶۵ | ۱,۵۲۰,۱۵۷,۳۵۴,۶۱۱ | ۱,۸۴۶,۵۸۷,۹۳۸,۰۲۵ | ۵-۲     | سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری                                       |
| ۴,۲۱۹,۷۱۵,۷۴۸,۵۴۶ | ۴,۸۸۱,۹۱۹,۷۶۲,۶۹۸ | ۲,۴۶۴,۸۰۵,۷۹۵,۹۴۵ | ۲,۷۷۰,۶۸۴,۹۹۱,۱۲۱ |         |                                                                             |

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

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |                 | صنعت                                            |  |
|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------|--|
| بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  |                                                 |  |
| ریال              | ریال              | ریال            | ریال            |                                                 |  |
| ۲۶,۵۱۰,۴۵۷,۸۸۷    | ۱۹,۲۵۲,۴۸۹,۶۵۷    | ۱۶,۱۶۰,۹۵۷,۶۱۴  | ۱۳,۷۶۱,۰۸۲,۸۲۴  | اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن           |  |
| ۶۵,۷۶۹,۳۲۰,۸۵۸    | ۵۳,۲۹۹,۷۲۸,۳۷۸    | ۶۵,۷۶۹,۳۲۰,۸۵۸  | ۶۱,۶۱۹,۵۶۹,۰۲۰  | بیمه وصندوق بازنشتگی به جزتامین اجتماعی         |  |
| ۴۲۹,۹۴۷,۹۹۱,۱۹۹   | ۴۸۷,۱۲۲,۹۴۰,۷۰۸   | ۴۲۹,۹۴۷,۹۹۱,۱۹۹ | ۳۶۵,۴۱۵,۳۴۷,۱۱۴ | صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای |  |
| ۱۴۵,۳۴۰,۳۴۱,۳۲۰   | ۱۶۴,۷۹۶,۰۴۸,۱۹۹   | ۱۹۵,۸۷۰,۶۷۴,۶۲۲ | ۲۲۴,۸۴۴,۰۷۶,۰۵۹ | سرمایه گذاریها                                  |  |
| ۱۳۳,۹۶۰,۰۴۹,۲۴۲   | ۱۵۵,۷۰۹,۱۰۹,۳۹۱   | ۱۳۱,۹۵۸,۲۲۳,۰۲۸ | ۱۵۲,۵۳۶,۹۷۲,۵۰۰ | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                       |  |
| ۴۹۹,۶۵۶,۱۸۸,۵۰۰   | ۵۶۷,۱۵۵,۲۲۷,۵۰۰   | .               | .               | دارویی ها                                       |  |
| .                 | .                 | ۷۸,۳۱۸,۶۵۷,۴۹۴  | ۷۹,۲۶۴,۰۵۷,۸۰۴  | فلزات اساسی                                     |  |
| .                 | .                 | ۲۶,۶۲۲,۶۱۶,۵۱۹  | ۲۶,۶۵۵,۹۴۷,۷۷۵  | قند و شکر                                       |  |
| ۱,۳۰۱,۱۸۴,۳۴۹,۰۰۶ | ۱,۴۴۷,۳۳۵,۵۴۳,۸۳۳ | ۹۴۴,۶۴۸,۴۴۱,۳۳۴ | ۹۲۴,۰۹۷,۰۵۳,۰۹۶ |                                                 |  |
| ۴/۹۰٪             | ۳/۶۱٪             |                 |                 |                                                 |  |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۵- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                                       |                   | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |                      |                   |                      |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| صنعت                                             | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |
|                                                  | ریال              | ریال              | درصد                 | ریال              | درصد                 |
| <b>صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال:</b>      |                   |                   |                      |                   |                      |
| صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان                  | ۳۹,۳۶۳,۶۳۲,۷۴۵    | ۸۱,۳۶۱,۲۵۲,۳۳۲    | ۰/۲۸٪                | ۶۵,۶۷۰,۶۳۹,۰۱۲    | ۰/۲۶٪                |
| صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت                 | ۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۲    | ۱۲۵,۳۵۳,۳۸۲,۹۳۴   | ۰/۴۲٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق طلوع بامداد مهرگان                         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۵۹۰,۵۱۰,۰۰۰    | ۰/۰۴٪                | ۱۰,۲۹۹,۵۲۰,۰۰۰    | ۰/۰۴٪                |
| صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی                 | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۹۲۵   | ۱,۰۲۹,۷۱۸,۴۶۸,۸۴۵ | ۳/۴۹٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا                       | ۹۹,۹۹۷,۸۱۲,۰۷۰    | ۱۰۸,۹۱۶,۸۵۴,۹۵۰   | ۰/۳۷٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق صبا                                        | ۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵    | ۱۱۴,۹۶۶,۷۰۰,۹۳۲   | ۰/۳۹٪                | ۹۲,۷۱۵,۳۱۳,۳۹۶    | ۰/۳۶٪                |
| <b>صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله:</b> |                   |                   |                      |                   |                      |
| صندوق س. ویستا -س                                | .                 | .                 | ۰/۰۰٪                | ۱۸۰,۶۵۸,۲۱۳,۳۱۰   | ۰/۷۱٪                |
| صندوق س.زرین نهال ثنا-س                          | ۵۶,۶۸۰,۶۷۳,۴۰۰    | ۹۷,۱۹۰,۴۴۹,۱۲۵    | ۰/۳۳٪                | ۹۰,۲۸۵,۱۵۸,۹۰۶    | ۰/۳۵٪                |
| صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام                    | ۳۳۴,۰۶۹,۸۴۳,۰۱۹   | ۳۸۵,۵۳۷,۰۶۸,۴۹۷   | ۱/۳۱٪                | ۶۳,۹۵۵,۹۶۲,۰۰۰    | ۰/۲۵٪                |
| صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای  | .                 | .                 | ۰/۰۰٪                | ۱۸,۰۱۷,۰۹۹,۲۵۷    | ۰/۰۷٪                |
| صندوق س پترو اندیشه صبا-بخشی                     | .                 | .                 | ۰/۰۰٪                | ۳۳,۱۷۰,۵۶۳,۱۲۵    | ۰/۱۳٪                |
| صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س                       | ۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰    | ۳۴,۹۵۸,۴۳۷,۵۰۰    | ۰/۱۲٪                | ۴۴,۸۵۶,۶۶۹,۳۷۵    | ۰/۱۸٪                |
| صندوق س.انارنماد ارزش-درسهم                      | .                 | .                 | ۰/۰۰٪                | ۷۶,۴۲۹,۱۳۲,۵۰۰    | ۰/۳۰٪                |
| صندوق س.سپهر کاریزما-س                           | ۱۰۹,۸۲۹,۰۷۳,۰۸۹   | ۲۰۲,۸۵۷,۲۵۷,۶۰۶   | ۰/۶۹٪                | ۱۶۲,۴۸۵,۲۲۴,۳۹۴   | ۰/۶۴٪                |
| صندوق س فلزات دایا-بخشی                          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۷,۰۶۷,۸۱۸,۷۵۰    | ۰/۰۹٪                | ۲۳,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰    | ۰/۰۹٪                |
| صندوق س.پشتوانه طلا دنای زاگرس                   | ۱۸۱,۱۷۶,۸۴۹,۰۹۶   | ۲۹۳,۹۴۶,۸۴۰,۰۰۰   | ۰/۹۹۶٪               | ۹۶۴,۱۹۶,۵۷۴,۰۰۰   | ۳/۷۷٪                |
| صندوق س. مشترک آریان-س                           | .                 | .                 | ۰/۰۰٪                | ۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰    | ۰/۰۸٪                |
| صندوق س صنایع دایا ۲-بخشی (سیمانا)               | ۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰    | ۰/۰۵٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام (دریا)             | ۵۴۹,۲۴۰,۸۴۴,۰۷۴   | ۵۷۱,۵۵۰,۱۱۷,۳۰۲   | ۱/۹۴٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس-س (آتیمس)           | ۱۸۸,۱۰۴,۳۵۰,۸۹۰   | ۲۲۶,۵۵۶,۲۶۷,۰۷۳   | ۰/۷۷٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق -ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم (خوشه ۱)     | ۸۰,۰۱۰,۵۸۲,۴۲۵    | ۸۸,۴۹۲,۶۴۵,۵۱۹    | ۰/۳۰٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
| صندوق س آرمان آتی -بخشی (فارمانی)                | ۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰    | ۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰    | ۰/۰۷٪                | .                 | ۰/۰۰٪                |
|                                                  | ۲,۹۱۸,۵۳۱,۳۹۹,۵۴۰ | ۳,۴۳۴,۵۸۴,۲۱۸,۸۶۵ | ۱۱/۶۴٪               | ۱,۸۴۶,۵۸۷,۹۳۸,۰۲۵ | ۷/۲۲٪                |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| سپرده های بانکی                                     | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سر رسید | نرخ سود | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰      |                      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |                      |
|-----------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------|-----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                                                     |                   |               |         | مبلغ            | درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها |
|                                                     |                   |               |         | ریال            | درصد                 | ریال           | درصد                 |
| سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۱ بانک پاسارگاد   | ۱۳۹۹/۱۰/۱۷        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۳۸,۰۳۶,۶۹۳,۴۳۶  | ۰/۱۳٪                | ۲۸,۴۱۶,۱۹۱,۹۴۴ | ۰/۱۱٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۶۴۵۳۶۰۰۸ بانک دی               | ۱۳۹۹/۱۰/۲۳        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۳,۲۰۹,۶۹۶       | ۰/۰۰٪                | ۳,۱۱۷,۱۱۴      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۲۹۴۳۱۰۰۴ بانک آینده            | ۱۳۹۹/۱۱/۱۱        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۹۵۴,۶۴۱         | ۰/۰۰٪                | ۹۴۸,۴۸۴        | ۰/۰۰٪                |
| قرض الحسنه ۰۳۰۲۷۹۵۰۶۰۰۰۴ بانک آینده                 | ۱۳۹۹/۱۰/۱۲        | ندارد         | ندارد   | ۱,۹۴۶,۱۰۲       | ۰/۰۰٪                | ۱,۹۴۶,۱۰۲      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۹۹۶۷-۸۲۳۵۱۹-۱ بانک گردشگری      | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۴۷۳,۱۴۲         | ۰/۰۰٪                | ۱۶,۰۲۱         | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۰۰۸۲-۲۷۷-۱۰۰۰۴۱۴                | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۳۰,۲۵۸,۵۹۴,۰۵۹  | ۰/۱۰٪                | ۹,۲۲۰,۳۷۹      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۸۵۰-۶۷۳۰۰۳۴ بانک اقتصاد نوین    | ۱۳۹۹/۱۰/۲۶        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۱,۰۵۹,۴۲۴       | ۰/۰۰٪                | ۲۹۶,۷۲۷        | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۳۳-۹۰۹۸-۸۲۳۵۱۹-۱ بانک گردشگری      | ۱۴۰۰/۱۰/۲۳        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۷,۰۰۱,۲۸۳,۱۲۴   | ۰/۰۲٪                | ۵۱,۵۳۳,۶۲۵     | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۳۲۷۸۹۴۹۰۸ بانک رفاه                 | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۵۲۰,۳۷۱         | ۰/۰۰٪                | ۱,۰۰۵,۳۰۸      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۸۲۱.۸۴۱.۳۸۳۷۴۱۷.۱ بانک سامان        | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۲۴۸             | ۰/۰۰٪                | ۲۴۸            | ۰/۰۰٪                |
| صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای     | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۴۵۱,۳۲۰         | ۰/۰۰٪                | ۴۴۰,۱۵۷        | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۹۵۵۴۸۶۳۷۳۹ بانک ملت                 | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۵۹۸,۱۶۲         | ۰/۰۰٪                | ۱,۰۷۶,۴۳۹      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۶۱۴۳۹ بانک شهر              | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۱۶۱,۰۸۰         | ۰/۰۰٪                | ۶۶۰,۳۷۸        | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۷۴-۸۵۰-۶۷۳۰۰۳۴ بانک اقتصاد نوین    | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۱۶۱,۱۳۶         | ۰/۰۰٪                | ۲,۶۶۳,۵۰۹      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷-۱۰۸۱۰-۷۰۷۴۷۵۸-۱ بانک خاورمیانه | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۳۰,۶۱۵,۲۱۹,۸۰۵  | ۰/۱۰٪                | ۹۳۶,۸۵۴,۳۲۵    | ۰/۰۰٪                |
| قرض الحسنه ۰۳۰۳۵۲۱۵۳۲۰۰۱ بانک آینده                 | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹        | ندارد         | ندارد   | ۶,۰۰۲,۳۳۰       | ۰/۰۰٪                | ۶,۰۰۹,۵۳۰      | ۰/۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۸۰۷۸۱۸۰۰۱ بانک آینده            | ۱۴۰۰/۱۰/۱۸        | ندارد         | ۵/۰٪    | ۲۶۸,۷۷۷         | ۰/۰۰٪                | ۲۶۸,۱۵۳        | ۰/۰۰٪                |
| نقل به صفحه بعد                                     |                   |               |         | ۱۰۵,۹۲۷,۵۹۶,۸۵۳ | ۰/۳۶٪                | ۲۹,۴۳۲,۲۴۸,۴۴۳ | ۰/۱۱٪                |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                    | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰           |                    | سپرده های بانکی |               |                                                              |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------|---------------|--------------------------------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ               | درصد از کل دارایی ها | مبلغ               | نرخ سود         | تاریخ سر رسید | تاریخ سپرده گذاری                                            |
| درصد                 | ریال               | درصد                 | ریال               | درصد            |               |                                                              |
| ۴۵/۹۹٪               | ۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲ | ۱/۷۵٪                | ۵۱۷,۵۸۴,۰۶۷,۷۳۵    |                 |               | نقل از صفحه قبل                                              |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۵/۰۸٪                | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۱/۰۴    | بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی - ۵۶۰۰۸۷۷۳۳۴۰۰۵                   |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۷۲٪                | ۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۳/۲۰    | بانک تجارت شعبه نفت شمالی-۰۴۷۹۶۰۲۸۵۹۴۶۵                      |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۰۷٪                | ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۴/۲۴    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۵۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۲۵٪                | ۷۴,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۵/۲۷    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۵۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۱۳٪                | ۳۴,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۶/۰۵    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۵۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۵۰٪                | ۱۴۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۶/۱۳    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۵۷-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۲۴٪                | ۳۶۶,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۶/۰۹    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۵۸-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۰۶٪                | ۳۱۴,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۷/۰۴    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۵۹-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۲/۱۶٪                | ۶۳۸,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۷/۰۸    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۶۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۷۰٪                | ۲۰۷,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۷/۱۵    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰.۳۰.۳.۱۴۵۲۷۹۹۷.۱۲          |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۴۴٪                | ۱۲۸,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۷/۱۷    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۱۳-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۳-۲۹۰           |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۱۰٪                | ۲۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۷/۲۴    | صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای              |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۸۸٪                | ۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۷/۲۸    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۱۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۳-۲۹۰           |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۲/۱۹٪                | ۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۷/۲۸    | موسسه اعتباری ملل شعبه دادمان - ۰۰۰۰۰۰۸۶۳-۳۴۵-۶۰-۰۰۵۱۶       |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۱۴٪                | ۳۳۶,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۸/۰۱    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۶۲-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۰۱٪                | ۲۹۸,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۸/۱۲    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۱۸-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۳-۲۹۰           |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۵۳٪                | ۴۵۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۸/۱۹    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۱۹-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۳-۲۹۰           |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۳۸٪                | ۱۱۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۸/۲۲    | موسسه اعتباری ملل شعبه جنت آباد-۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۸۹۲                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۹۹٪                | ۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۸/۲۶    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۰-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۳-۲۹۰           |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۳/۰۷٪                | ۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۸/۲۸    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۱-۱۴۵۲۷۹۹۷-۳۰۳-۲۹۰           |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۲۳٪                | ۶۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۶/۰۳    | بانک صادرات شعبه کارگر نیش بلوار کشاورز - ۷-۰۰۰-۰۷۴۹۳۶۴۲-۰۰۴ |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۹۳٪                | ۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۸/۳۰    | موسسه اعتباری ملل شعبه جنت آباد - ۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۹۰۲              |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۸۸٪                | ۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۹/۰۵    | موسسه اعتباری ملل شعبه جنت آباد - ۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۹۰۸              |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۲۰٪                | ۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۹/۰۵    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۶۳-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۶۹٪                | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۳/۰۹/۰۷    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۶۴-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۲/۰۷٪                | ۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۹/۰۷    | موسسه اعتباری ملل شعبه جنت آباد - ۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۹۱۰              |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۳۰٪                | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۶/۰۹/۱۷    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰.۳۰.۳.۱۴۵۲۷۹۹۷.۲۲          |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۰/۴۴٪                | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۳/۰۹/۲۰    | بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰.۳۰.۳.۱۴۵۲۷۹۹۷.۲۳          |
| ۰/۰۰٪                | -                  | ۱/۳۰٪                | ۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸/۰٪           | ۱۴۰۴/۰۹/۲۴    | بانک گردشگری شعبه پیروزی - ۶۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۳۴                |
| ۴۵/۹۹٪               | ۱۱,۷۶۴,۳۴۳,۶۴۶,۰۶۲ | ۳۹/۴۲٪               | ۱۱,۶۳۵,۹۲۰,۰۶۷,۷۳۵ |                 |               |                                                              |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

| یادداشت | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰                | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                |
|---------|---------------------------|---------------------------|
|         | ریال                      | ریال                      |
| ۷-۱     | ۳,۱۲۵,۰۹۵,۰۷۲,۲۶۱         | ۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳         |
| ۷-۲     | ۳,۲۳۱,۴۹۲,۵۲۴,۶۴۱         | ۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵         |
| ۷-۳     | ۶,۴۵۳,۳۶۸,۷۶۸,۴۴۶         | ۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۲         |
| ۷-۴     | .                         | ۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰         |
|         | <b>۱۲,۸۰۹,۹۵۶,۳۶۵,۳۴۸</b> | <b>۱۰,۷۹۱,۵۰۲,۷۲۷,۶۶۰</b> |

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 | خالص ارزش فروش           | درصد از کل دارایی ها |
|----------------------------------|---------|--------------------------|------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|                                  | درصد    | ریال                     | ریال       | ریال                     | درصد                 | ریال                     | درصد                 |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶  | ۰/۰۰٪   | ۱,۱۸۶,۶۷۹,۴۶۵,۸۵۶        | .          | ۱,۲۹۲,۲۲۵,۳۰۶,۹۰۳        | ۴/۳۸٪                | ۱,۱۴۰,۱۶۴,۷۶۷,۶۷۲        | ۴/۴۶٪                |
| اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵  | ۰/۰۰٪   | ۵۹۱,۲۶۵,۶۷۲,۰۰۰          | .          | ۶۴۰,۳۲۳,۷۶۸,۱۷۷          | ۲/۱۷٪                | ۵۸۴,۰۹۱,۱۱۴,۲۹۳          | ۲/۲۸٪                |
| اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۸۱۴   | ۰/۰۰٪   | .                        | .          | .                        | ۰/۰۰٪                | ۶۱۴,۱۹۳,۸۶۰,۱۸۱          | ۲/۴۰٪                |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰  | ۰/۰۰٪   | ۵۹۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | .          | ۶۶۱,۱۷۹,۸۹۹,۴۱۸          | ۲/۲۴٪                | ۵۹۶,۹۷۱,۷۷۹,۲۵۰          | ۲/۳۳٪                |
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶  | ۰/۰۰٪   | .                        | .          | .                        | ۰/۰۰٪                | ۲۵,۷۵۱,۹۵۹,۶۱۱           | ۰/۱۰٪                |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴  | ۰/۰۰٪   | ۵۵,۳۳۷,۵۶۹,۷۹۷           | .          | ۹۸,۵۴۰,۵۰۷,۳۷۵           | ۰/۳۳٪                | ۸۰,۶۱۷,۴۰۵,۴۴۶           | ۰/۳۲٪                |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱ | ۰/۰۰٪   | ۲۶۶,۵۱۹,۱۶۵,۶۲۵          | .          | ۲۸۶,۶۴۳,۰۳۶,۵۳۱          | ۰/۹۷٪                | .                        | ۰/۰۰٪                |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲ | ۰/۰۰٪   | ۲۷,۲۶۷,۱۸۵,۰۷۰           | .          | ۲۸,۵۵۶,۸۰۹,۴۷۹           | ۰/۱۰٪                | .                        | ۰/۰۰٪                |
| اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰  | ۰/۰۰٪   | ۱۰۰,۹۸۸,۱۲۲,۸۷۰          | .          | ۱۱۷,۶۲۵,۷۴۴,۳۷۸          | ۰/۴۰٪                | .                        | ۰/۰۰٪                |
|                                  |         | <b>۲,۸۲۴,۷۱۷,۱۸۱,۲۱۸</b> | <b>.</b>   | <b>۳,۱۲۵,۰۹۵,۰۷۲,۲۶۱</b> | <b>۱۰/۵۹٪</b>        | <b>۳,۰۴۱,۷۹۰,۸۸۶,۴۵۳</b> | <b>۱۱/۸۹٪</b>        |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                   | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰           |                   |                |                   |         |               |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------|---------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | سود متعلقه     | بهای تمام شده     | نرخ سود | تاریخ سر رسید |
| درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال           | ریال              | درصد    |               |
| ۰/۰۰٪                | ۰                 | ۴/۱۳٪                | ۱,۲۱۸,۳۷۳,۲۵۱,۸۵۰ | ۱۸,۵۹۰,۷۵۱,۸۵۰ | ۹۸۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸۰۰٪   | ۱۴۰۴/۰۸/۲۶    |
| ۷/۱۱٪                | ۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵ | ۶/۸۳٪                | ۲,۰۱۳,۱۱۹,۲۷۲,۷۹۱ | ۷۰,۷۲۱,۳۹۶,۲۲۹ | ۱,۷۸۲,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰ | ۱۸/۰۰٪  | ۱۴۰۴/۰۷/۱۸    |
| ۷/۱۱٪                | ۱,۸۱۸,۰۶۶,۷۱۹,۲۱۵ | ۱۰/۹۵٪               | ۳,۲۳۱,۴۹۲,۵۲۴,۶۴۱ | ۸۹,۳۱۲,۱۴۸,۰۷۹ | ۲,۷۶۶,۲۶۸,۶۵۰,۰۰۰ |         |               |

صکوک اجاره غدیر ۴۰۸- بدون ضامن  
صکوک اجاره معادن ۴۰۷- ۳ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                      |         | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |                 |                   |                      |                   |                      |                      |                      |
|---------------------------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| تاریخ سر رسید                   | نرخ سود | بهای تمام شده     | سود متعلقه      | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | درصد از کل دارایی ها | درصد از کل دارایی ها |
|                                 | درصد    | ریال              | ریال            | ریال              | ریال                 | ریال              | ریال                 | درصد                 | درصد                 |
| مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶  | ۲۶/۰۰٪  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹,۵۷۳,۴۱۵,۴۱۹  | ۱,۰۵۹,۳۹۲,۱۶۵,۴۱۹ | ۳/۵۹٪                | ۱,۰۵۸,۶۸۰,۰۱۴,۰۰۹ | ۴/۱۴٪                |                      |                      |
| مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹ | ۲۳/۰۰٪  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸,۸۵۰,۸۵۹,۶۴۱   | ۵۰۸,۷۶۰,۲۳۴,۶۴۱   | ۱/۷۲٪                | ۴۷۲,۴۱۴,۳۵۹,۳۷۹   | ۱/۸۵٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۳۱۰۰۹   | ۲۰/۵۰٪  | ۹۵۹,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰   | ۲۸,۲۰۹,۶۰۲,۳۵۲  | ۷۶۱,۹۱۱,۱۲۴,۸۴۳   | ۲/۵۸٪                | ۱,۰۰۱,۵۹۳,۴۶۷,۵۷۸ | ۳/۹۳٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۴۱۰۰۹   | ۲۰/۵۰٪  | ۱,۱۴۲,۰۸۲,۲۹۶,۶۳۵ | ۳۲,۴۰۲,۳۸۶,۶۳۱  | ۱,۱۷۲,۱۸۰,۷۶۴,۳۴۹ | ۳/۹۷٪                | ۹۲۸,۶۷۴,۶۸۶,۵۰۴   | ۳/۶۳٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۷۶-شخ ۰۳۰۴۰۶    | ۱۸/۰۰٪  | ۰                 | ۰               | ۰                 | ۰/۰۰٪                | ۶۹۲,۴۸۱,۶۴۵,۴۵۲   | ۲/۷۱٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۴۰۳۰۲   | ۲۰/۵۰٪  | ۹۶۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۲۱۰,۹۴۱,۴۸۵  | ۹۱۰,۹۹۶,۲۷۰,۲۰۳   | ۳/۰۹٪                | ۰                 | ۰/۰۰٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴۰۸۰۴   | ۲۰/۵۰٪  | ۳۸۲,۸۶۶,۹۶۳,۴۳۶   | ۱۹,۱۴۲,۱۶۹,۲۹۳  | ۳۶۸,۹۱۷,۷۶۰,۹۷۴   | ۱/۲۵٪                | ۰                 | ۰/۰۰٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۰۴۰۶۳۰   | ۱۸/۰۰٪  | ۱۶۹,۱۲۶,۶۶۱,۹۹۹   | ۹,۶۱۶,۵۳۶,۵۲۸   | ۱۶۹,۷۲۴,۵۱۱,۶۹۶   | ۰/۵۸٪                | ۰                 | ۰/۰۰٪                |                      |                      |
| مرابحه عام دولت ۱۹۱-شخ ۰۶۰۳۲۸   | ۲۳/۰۰٪  | ۱,۴۹۹,۹۹۹,۵۵۵,۲۰۰ | ۱,۷۵۸,۲۵۶,۰۴۱   | ۱,۵۰۱,۴۸۵,۹۳۶,۳۲۱ | ۵/۰۹٪                | ۰                 | ۰/۰۰٪                |                      |                      |
|                                 |         | ۶,۶۱۵,۶۵۵,۹۷۷,۲۶۰ | ۱۸۹,۷۶۴,۱۶۷,۳۹۰ | ۶,۴۵۳,۲۶۸,۷۶۸,۴۴۶ | ۲۱/۸۶٪               | ۴,۱۵۳,۸۴۴,۱۷۲,۹۲۲ | ۱۶/۲۴٪               |                      |                      |

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

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰           |             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |                  |                 |                       |                |                   |
|----------------------|-------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------------|----------------|-------------------|
| نام شرکت سرمایه پذیر | تعداد       | ارزش تابلو هر سهم | تاریخ اعمال فروش | قیمت اعمال فروش | قیمت تعدیل شده هر سهم | خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش    |
|                      |             | ریال              |                  | ریال            | ریال                  | ریال           | ریال              |
| گل گهر               | ۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱ | ۴,۳۴۰             | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷       | ۰               | ۶,۲۷۱                 | ۰              | ۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰ |
|                      |             |                   |                  |                 |                       |                | ۱,۷۷۷,۸۰۰,۹۴۹,۰۷۰ |

۵-۷- 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 | دلیل تعدیل                                                          |
|---------------------------------|------------|------------|----------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                                 | ریال       |            | ریال           | ریال                     |                                                                     |
| مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۰۶۰۶۳۰   | ۷۹۰,۸۰۰    | (۱۰/۰۰)    | ۷۱۱,۷۲۰        | ۱۶۰,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰          | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰ | ۸۴۰,۱۰۰    | (۱۰/۰۰)    | ۷۵۱,۴۷۷        | ۶۶۱,۲۹۹,۷۶۰,۰۰۰          | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |
| اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵ | ۷۵۶,۳۶۰    | ۰/۰۰       | ۶۶۸,۷۲۷        | ۶۴۰,۴۳۹,۸۴۷,۹۰۰          | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶ | ۷۸۳,۹۹۰    | (۲/۰۰)     | ۶۸۹,۶۰۶        | ۱,۲۹۲,۴۵۹,۵۶۵,۲۰۰        | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |
| مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴۰۸۰۴   | ۹۲۵,۵۰۰    | (۱۰/۰۰)    | ۸۳۲,۹۵۰        | ۳۴۹,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰          | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |
| مرابحه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۴۰۳۰۲   | ۹۶۷,۷۶۰    | (۱۰/۰۰)    | ۸۸۰,۹۴۵        | ۸۸۰,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰          | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |
| مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۳۱۰۰۹   | ۹۹۸,۵۰۰    | (۱۰/۰۰)    | ۷۴۱,۲۴۷        | ۷۳۳,۸۳۴,۵۳۰,۰۰۰          | با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است. |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰             |           |                        |         |                              |
|------------------------|------------------------|-----------|------------------------|---------|------------------------------|
| تنزیل شده              | تنزیل شده              | نرخ تنزیل | تنزیل نشده             | یادداشت |                              |
| ریال                   | ریال                   | درصد      | ریال                   |         |                              |
| ۶۰,۰۸۳,۳۶۵,۹۵۸         | ۱۰۷,۹۱۵,۶۶۷,۸۴۱        | مختلف     | ۱۰۸,۸۲۳,۳۷۶,۳۴۳        | ۸-۱     | سود سپرده های بانکی دریافتنی |
| ۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷         | ۱۰,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷         | ۲۵٪       | ۱۰,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷         | ۸-۲     | سود سهام دریافتنی            |
| ۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۰         | ۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۸-۳     | سایر حساب های دریافتنی       |
| ۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲        | ۸۲۴,۴۱۱                | ۰         | ۸۲۴,۴۱۱                | ۸-۴     | طلب از سرمایه گذاران         |
| <b>۲۵۵,۴۹۱,۴۰۵,۴۶۷</b> | <b>۱۸۶,۲۹۳,۹۸۹,۶۱۹</b> |           | <b>۱۸۷,۲۰۱,۶۹۸,۱۲۱</b> |         |                              |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     |           |                |
|----------------|----------------|-----------|----------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |
| ریال           | ریال           | درصد      | ریال           |
| ۱,۱۹۲,۳۸۷,۰۹۷  | ۱,۱۹۲,۳۸۷,۰۹۷  | ۲۸/۰۰٪    | ۱,۲۰۱,۵۳۴,۱۷۶  |
| ۳۱۳,۸۲۵,۸۷۲    | ۳۱۳,۸۲۵,۸۷۲    | ۲۸/۰۰٪    | ۳۱۸,۳۹۹,۹۹۲    |
| ۹۹۰,۵۲۳,۳۶۹    | ۹۹۰,۵۲۳,۳۶۹    | ۲۸/۰۰٪    | ۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۶۲,۶۲۸,۴۶۰    | ۱۶۲,۶۲۸,۴۶۰    | ۲۸/۰۰٪    | ۱۶۳,۰۰۲,۷۲۸    |
| ۳۲۶,۱۴۳,۲۲۳    | ۳۲۶,۱۴۳,۲۲۳    | ۲۸/۰۰٪    | ۳۳۱,۳۹۷,۲۵۶    |
| ۵۷۱,۱۸۲,۱۷۱    | ۵۷۱,۱۸۲,۱۷۱    | ۲۸/۰۰٪    | ۵۸۰,۸۲۱,۸۴۸    |
| ۲۸۱,۷۳۳,۷۹۰    | ۲۸۱,۷۳۳,۷۹۰    | ۲۸/۰۰٪    | ۲۸۶,۷۰۴,۶۵۵    |
| ۶,۸۶۴,۰۵۸,۵۷۲  | ۶,۸۶۴,۰۵۸,۵۷۲  | ۲۸/۰۰٪    | ۶,۸۹۵,۶۵۲,۰۴۷  |
| ۵۸۵,۶۹۶,۰۷۴    | ۵۸۵,۶۹۶,۰۷۴    | ۲۸/۰۰٪    | ۵۸۸,۳۹۱,۸۸۱    |
| ۴۹۴,۲۹۶,۵۵۱    | ۴۹۴,۲۹۶,۵۵۱    | ۲۸/۰۰٪    | ۴۹۸,۶۳۰,۱۱۰    |
| ۵۵۸,۳۲۵,۷۳۸    | ۵۵۸,۳۲۵,۷۳۸    | ۲۸/۰۰٪    | ۵۶۶,۸۹۱,۸۳۲    |
| ۱,۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱  | ۱,۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱  | ۲۸/۰۰٪    | ۱,۸۷۶,۷۴۴,۱۰۱  |
| ۸,۲۲۳,۴۲۳,۲۸۳  | ۸,۲۲۳,۴۲۳,۲۸۳  | ۲۸/۰۰٪    | ۸,۲۲۹,۷۳۱,۶۶۳  |
| ۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹ | ۲۳,۴۶۳,۴۱۲,۲۶۹ | ۲۸/۰۰٪    | ۲۳,۴۸۱,۴۱۱,۵۹۹ |
| ۵,۲۴۵,۴۱۱,۲۳۹  | ۵,۲۴۵,۴۱۱,۲۳۹  | ۲۸/۰۰٪    | ۵,۲۶۵,۵۳۰,۶۲۵  |
| ۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹    | ۵۲۳,۷۷۸,۱۷۹    | ۲۸/۰۰٪    | ۵۲۷,۳۹۴,۴۰۱    |
| ۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹  | ۳,۵۳۶,۱۱۱,۶۱۹  | ۲۸/۰۰٪    | ۳,۵۶۸,۶۶۳,۲۲۲  |
| ۸۵۶,۸۱۲,۲۶۸    | ۸۵۶,۸۱۲,۲۶۸    | ۲۸/۰۰٪    | ۸۶۷,۳۲۸,۷۵۸    |
| ۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹    | ۱۷۱,۲۶۵,۳۸۹    | ۲۸/۰۰٪    | ۱۷۳,۷۶۱,۶۴۱    |
| ۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶  | ۱,۸۸۲,۵۱۲,۶۰۶  | ۲۸/۰۰٪    | ۱,۹۲۲,۹۴۷,۹۴۵  |
| ۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸  | ۱,۹۶۳,۰۹۴,۰۸۸  | ۲۸/۰۰٪    | ۲,۰۰۵,۲۶۰,۲۷۳  |
| ۶۰,۰۸۳,۳۶۵,۹۵۸ | ۶۰,۰۸۳,۳۶۵,۹۵۸ |           | ۶۰,۳۵۸,۲۰۰,۷۵۳ |

سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۲ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۴ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۵ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۶ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۷ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۸ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۱۹ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۲۶ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۲۷ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۲۹ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۳۰ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۲۱۴-۲۸۳-۴-۶۷۳۰۰۳۴ بانک اقتصاد نوین  
سپرده بلند مدت ۲۱۴-۲۸۳-۵-۶۷۳۰۰۳۴ 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 ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۳۱ بانک گردشگری  
سپرده بلند مدت ۲۱۶۱۳۴۰.۴۷۹۶۰ بانک تجارت  
سپرده بلند مدت ۲۱۷۸۹۸۶.۴۷۹۶۰ بانک تجارت  
سپرده بلند مدت ۲۹۰-۳۰۷-۱۴۵۲۷۹۹۷-۲۳ بانک پاسارگاد  
سپرده بلند مدت ۱۳۴-۱۴۰۵-۸۲۳۵۱۹-۳۲ بانک گردشگری



صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۸- سود سهام دریافتنی

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |            |                |
|----------------|----------------|------------|----------------|
| تنزیل نشده     | تنزیل شده      | تنزیل نشده | تنزیل شده      |
| ریال           | ریال           | درصد       | ریال           |
| ۱۰,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷ | ۱۰,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷ | ۲۵٪        | ۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷ |
| ۱۰,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷ | ۱۰,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷ |            | ۱۷,۹۰۱,۴۹۷,۳۶۷ |

داده گسترعصرنوبین-های وب

۳-۸- سایر حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |      |      |
|----------------|----------------|------|------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | ریال | ریال |
| ۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰ |      |      |
| ۶۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰ |      |      |

سایر حساب های دریافتنی

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |         |                                                   |
|------------|-------------------|---------|---------------------------------------------------|
| تنزیل شده  | تنزیل شده         | یادداشت |                                                   |
| ریال       | ریال              |         |                                                   |
| ۸۲۴,۴۱۱    | ۲۷۵,۹۵۳,۳۳۰,۱۱۰   | ۸-۴-۱   | طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری      |
| ۰          | (۱۲۱,۹۳۲,۷۸۷,۹۶۸) |         | حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۸۲۴,۴۱۱    | ۱۵۴,۰۳۰,۵۴۲,۱۴۲   |         |                                                   |

۱-۴-۸ بابت مانده تسویه نشده ناشی از بدهی بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس) بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

**۹- سایر دارایی ها**

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| مانده در ابتدای دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره مالی | استهلاک طی دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |
|---------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------|
| ریال                      | ریال                         | ریال                 | ریال                     |
| ۸۰,۱۷۲,۰۰۹                | ۳۴۲,۰۸۲,۱۹۲                  | ۵۸,۱۸۷,۵۲۴           | ۲۰۳,۷۷۲,۶۵۹              |
| ۰                         | ۴۰۶,۴۲۶,۵۳۱                  | ۷۳,۸۹۵,۷۲۰           | ۳۳۲,۵۳۰,۸۱۱              |
| ۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸             | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۶,۸۵۲,۴۵۸,۹۸۰        | ۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸            |
| ۱,۳۷۰,۲۴۲,۲۹۶             | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۵۱۴,۸۷۸,۷۴۴        | ۶۸۵,۱۲۱,۲۵۶              |
| <b>۴,۱۵۵,۳۳۲,۴۱۳</b>      | <b>۸,۴۴۸,۵۰۸,۷۲۳</b>         | <b>۸,۴۹۹,۴۲۰,۹۶۸</b> | <b>۲,۵۷۳,۸۳۳,۸۵۴</b>     |

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج رتبه بندی

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

**۱۰- موجودی نقد**

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۹۱۲,۱۲۸        | ۹۱۲,۱۲۸        |
| ۵,۵۰۰          | ۵,۵۰۰          |
| <b>۹۱۷,۶۲۸</b> | <b>۹۱۷,۶۲۸</b> |

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                                |
| ۰                                   | ۲۷۶,۳۱۹,۸۸۱,۴۰۶           | ۳۰۲,۸۲۹,۰۹۳,۵۲۵           | (۲۶,۵۰۹,۲۱۲,۱۱۹)                    |
| (۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)                   | ۱۰,۹۴۳,۵۸۹,۱۳۶,۶۲۲        | ۱۲,۲۸۸,۸۴۱,۱۶۷,۴۴۵        | (۱,۴۹۹,۴۸۸,۳۳۴,۰۶۲)                 |
| <b>۰</b>                            | <b>۱۱,۲۱۹,۹۰۹,۰۱۸,۰۲۸</b> | <b>۱۲,۵۹۱,۶۷۰,۲۶۰,۹۷۰</b> | <b>(۱,۵۲۵,۹۹۷,۵۴۶,۱۸۱)</b>          |

کارگزاری مسکن

کارگزاری بانک پاسارگاد

**صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

|                                                       | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                       | ریال                  | ریال                  |
| مدیر صندوق شرکت سیدگردان زاگرس                        | ۳۳,۸۹۹,۱۵۶,۹۱۶        | ۳۳,۹۲۶,۶۷۵,۹۹۳        |
| متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود | ۶۰۲,۶۱۷,۴۱۲           | ۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰           |
| حسابرس قبلی - موسسه آرمان آروین پارس                  | ۵۹,۱۹۴,۸۸۱            | ۵۹,۱۹۴,۸۸۱            |
| حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار                           | ۱,۱۸۲,۲۲۰,۴۹۷         | ۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶           |
| بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس       | ۶۲,۲۴۹,۴۱۷,۲۶۹        | ۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸        |
|                                                       | <b>۹۷,۹۹۲,۶۰۶,۹۷۵</b> | <b>۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۷۸</b> |

**۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر**

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

| یادداشت                           | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                   | ریال                 | ریال                 |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق      | ۳,۸۲۳,۹۲۶,۳۴۹        | ۰                    |
| بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی | ۰                    | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| ذخیره کارمزد تصفیه                | ۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| ذخیره نرم افزار                   | ۲,۸۵۱,۶۰۷,۹۸۲        | ۳,۲۳۹,۵۶۶,۳۵۹        |
|                                   | <b>۷,۶۷۵,۵۳۴,۳۳۱</b> | <b>۴,۵۷۹,۵۶۶,۳۵۹</b> |

۱۳-۱- طبق ابلاغیه شماره ۱۷۳/۱۳۰۲۰۱۷۳ 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              | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                      | ریال                  | ریال                  |
| پیش دریافت سود اوراق | ۲۱,۷۰۸,۸۰۳,۸۹۴        | ۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱        |
|                      | <b>۲۱,۷۰۸,۸۰۳,۸۹۴</b> | <b>۱۸,۳۹۴,۸۹۳,۱۵۱</b> |

۱۴-۱- مبلغ پیش دریافت بابت دریافت یک فقره چک بابت سود ترجیحی اوراق انتخاب ۰۴ از شرکت هدف حافظ می باشد که به طور روزانه مستهلک می گردد.

**۱۵- خالص دارایی ها**

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

|                            | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                |
|----------------------------|----------------------|---------------------------|
|                            | تعداد                | ریال                      |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | ۱,۱۳۴,۱۳۲,۸۸۹        | ۲۵,۲۵۲,۴۸۷,۴۵۱,۶۷۷        |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۷۹,۷۳۲,۸۹۹,۰۳۴            |
|                            | <b>۱,۱۳۸,۱۳۲,۸۸۹</b> | <b>۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱</b> |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

| یادداشت | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|         | ریال                             | ریال                             |
| ۱۶-۱    | ۲۵۲,۳۸۵,۸۹۴,۱۹۱                  | ۹۴۳,۸۷۹,۰۸۷,۵۰۹                  |
| ۱۶-۲    | ۲۰۹,۲۸۴,۰۲۲,۵۶۷                  | ۱,۱۴۳,۸۸۷,۴۸۲,۰۷۹                |
| ۱۶-۳    | .                                | .                                |
|         | <u>۴۶۱,۶۶۹,۹۱۶,۷۵۸</u>           | <u>۲,۰۸۷,۷۶۶,۵۶۹,۵۸۸</u>         |

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |           | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |                |             |        |                 |                 |
|----------------------------------|-----------|----------------------------------|----------------|-------------|--------|-----------------|-----------------|
| نام شرکت                         | تعداد     | بهای فروش                        | ارزش دفتری     | کارمزد فروش | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|                                  |           | ریال                             | ریال           | ریال        | ریال   | ریال            | ریال            |
| صندوق س. سپهر کاریزما-س          | .         | .                                | .              | .           | .      | .               | ۲,۲۵۵,۵۹۴,۰۱۱   |
| زعفران ۱۱۸۰ نگین طلای سرخ(ن)     | .         | .                                | .              | .           | .      | .               | ۱۳,۵۶۲,۴۷۶,۱۵۲  |
| صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س       | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۵,۰۷۹,۵۸۶,۱۸۶ | ۱۶,۹۸۱,۲۵۰  | .      | (۷۹۶,۵۶۷,۴۳۶)   | ۴,۸۳۵,۸۵۲,۰۹۹   |
| زعفران ۲۱۰۰ نگین طلای سرخ(پ)     | .         | .                                | .              | .           | .      | .               | ۲۴۹,۱۳۱,۹۸۷,۸۵۶ |
| سیمان صوفیان                     | .         | .                                | .              | .           | .      | .               | ۱۴۹,۹۵۰,۹۸۵     |
| پالایش نفت اصفهان                | .         | .                                | .              | .           | .      | .               | ۵۶,۴۵۸,۲۲۹,۷۸۶  |
| س.خ. کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه      | .         | .                                | .              | .           | .      | .               | ۴,۱۰۲,۰۷۳,۹۰۹   |
| نقل به صفحه بعد                  |           | ۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۵,۰۷۹,۵۸۶,۱۸۶ | ۱۶,۹۸۱,۲۵۰  | .      | (۷۹۶,۵۶۷,۴۳۶)   | ۳۳۰,۴۹۶,۱۶۴,۷۹۸ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |      |               |                   |                   | تعداد      | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد فروش | مالیات | سود (زیان) فروش | نام شرکت                                        |
|----------------------------------|----------------------------------|------|---------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------|--------|-----------------|-------------------------------------------------|
| ریال                             | ریال                             | ریال | ریال          | ریال              | ریال              |            |                   |                   |             |        |                 |                                                 |
| ۳۳۰,۴۹۶,۱۶۴,۷۹۸                  | (۷۹۶,۵۶۷,۴۳۶)                    | .    | ۱۶,۹۸۱,۲۵۰    | ۱۵,۰۷۹,۵۸۶,۱۸۶    | ۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۷,۵۲۵,۳۲۹ | ۱۴,۴۸۵,۶۸۸,۹۰۵    | ۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳   | .           | .      | (۵,۲۰۴)         | نقل از صفحه قبل                                 |
| (۵,۲۰۴)                          | (۱۱,۶۲۸)                         | .    | .             | ۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳   | ۱۴,۴۸۵,۶۸۸,۹۰۵    | ۳۷,۵۲۵,۳۲۹ | ۱۴۵,۴۸۵,۶۸۸,۹۰۵   | ۱۴۵,۴۸۵,۷۰۰,۵۳۳   | .           | .      | (۵,۲۰۴)         | ح. معدنی و صنعتی گل گهر                         |
| (۲,۱۸۵,۶۸۶,۲۹۹)                  | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | صندوق س.اوج دماوند-س                            |
| ۱۲,۷۵۸,۰۴۱,۹۸۸                   | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | بانک اقتصادنویین                                |
| ۱۱۳,۰۶۹,۱۶۳,۹۹۸                  | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | زعفران ۱۱۸۰ نگین بیرجند(ن)                      |
| (۳,۳۷۳,۹۹۲)                      | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه                 |
| ۳,۳۴۸,۱۷۲,۴۵۱                    | ۹۸,۵۹۸,۵۴۰,۷۳۶                   | .    | ۱,۰۷۶,۵۰۶,۴۶۴ | ۷۹۷,۴۱۸,۱۴۷,۸۶۰   | ۸۹۷,۰۹۳,۱۹۵,۰۶۰   | ۵۷,۳۰۰,۶۱۹ | ۸۹۷,۰۹۳,۱۹۵,۰۶۰   | ۷۹۷,۴۱۸,۱۴۷,۸۶۰   | .           | .      | ۳,۳۴۸,۱۷۲,۴۵۱   | صندوق س.پشتوانه طلای زاگرس                      |
| (۱۰۱,۴۰۲,۹۰۰)                    | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | صندوق س.پشتوانه طلای صبا                        |
| ۳۹,۳۵۲,۷۲۴,۹۸۳                   | ۴۱۴,۵۰۱,۳۳۶                      | .    | ۱۸,۳۵۴,۵۲۸    | ۱۵,۰۲۳,۵۹۰,۸۳۶    | ۱۵,۴۵۶,۴۴۶,۷۰۰    | ۸۵۷,۲۱۸    | ۱۵,۴۵۶,۴۴۶,۷۰۰    | ۱۵,۰۲۳,۵۹۰,۸۳۶    | .           | .      | ۳۹,۳۵۲,۷۲۴,۹۸۳  | صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام                   |
| ۱۵۰,۵۸۴,۹۰۰,۰۰۰                  | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | زعفران ۱۱۸۰ نگین وحدت جام(ن)                    |
| ۱۰,۲۳۲,۲۰۵,۶۷۴                   | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | پالایش نفت شیراز                                |
| (۱,۵۰۰,۴۲۶,۰۰۷)                  | (۱,۴۳۲,۲۰۷,۶۶۸)                  | .    | ۸۹,۱۶۴,۶۸۸    | ۷۶,۴۲۹,۱۳۲,۵۰۰    | ۷۵,۰۸۶,۰۸۹,۵۲۰    | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۵,۰۸۶,۰۸۹,۵۲۰    | ۷۶,۴۲۹,۱۳۲,۵۰۰    | .           | .      | (۱,۵۰۰,۴۲۶,۰۰۷) | صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای |
| ۹,۲۹۲,۰۹۰,۳۳۳                    | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | زعفران ۱۱۸۰ نگین تروندقایینات(ن)                |
| ۸,۸۴۳,۲۶۸,۰۶۶                    | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | سیمان هگمتان                                    |
| ۲۱,۹۵۳,۹۹۷,۰۹۸                   | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | سایپا                                           |
| ۲۱,۷۵۴,۹۶۴,۵۹۱                   | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | پالایش نفت بندرعباس                             |
| ۱۱۶,۲۷۰,۵۳۸,۶۲۸                  | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | زامیاد                                          |
| ۵۴,۱۹۵,۰۳۰,۳۰۳                   | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | داده گسترعصرنویین-های وب                        |
| ۱۹,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰                   | .                                | .    | .             | .                 | .                 | .          | .                 | .                 | .           | .      | .               | مخابرات ایران                                   |
| ۳۶,۳۹۹,۵۶۹,۰۰۰                   | ۸۱,۴۴۶,۱۵۱,۱۲۸                   | .    | .             | ۱,۸۱۵,۳۲۶,۲۶۳,۴۷۶ | ۱                 | ۱          | ۱                 | ۱,۸۱۵,۳۲۶,۲۶۳,۴۷۶ | .           | .      | ۳۶,۳۹۹,۵۶۹,۰۰۰  | شرکت معدنی و صنعتی گل گهر                       |
| ۹۴۳,۸۷۹,۰۸۷,۵۰۹                  | ۱۷۸,۲۳۰,۴۰۶,۴۶۸                  | .    | ۱,۲۰۱,۰۰۶,۹۳۰ | ۲,۸۶۴,۷۶۲,۴۲۱,۳۹۱ | ۱,۱۴۷,۴۲۱,۴۲۰,۱۸۶ |            | ۱,۱۴۷,۴۲۱,۴۲۰,۱۸۶ | ۲,۸۶۴,۷۶۲,۴۲۱,۳۹۱ | .           | .      | ۹۴۳,۸۷۹,۰۸۷,۵۰۹ | نقل به صفحه بعد                                 |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| نام شرکت                                        | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                          |                          |                      |                      |                        | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------|
|                                                 | تعداد                            | بهای فروش                | ارزش دفتری               | کارمزد فروش          | مالیات               | سود (زیان) فروش        | سود (زیان) فروش                  | سود (زیان) فروش |
|                                                 |                                  | ریال                     | ریال                     | ریال                 | ریال                 | ریال                   | ریال                             | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                                 |                                  | ۱,۱۴۷,۴۲۱,۴۲۰,۱۸۶        | ۲,۸۶۴,۷۶۲,۴۲۱,۳۹۱        | ۱,۲۰۱,۰۰۶,۹۳۰        | .                    | ۱۷۸,۳۳۰,۴۰۶,۴۶۸        | ۹۴۳,۸۷۹,۰۰۸۷,۵۰۹                 |                 |
| صندوق س. ویستا -س                               | ۹,۵۷۰,۰۰۰                        | ۱۷۸,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۸۰,۶۵۸,۲۱۳,۳۱۲          | ۲۱۱,۳۷۷,۳۷۵          | .                    | (۲,۸۶۷,۵۹۰,۶۸۷)        | .                                |                 |
| صندوق اهرمی موج- واحدهای عادی                   | ۷۴,۹۵۹,۳۹۸                       | ۹۶۰,۶۲۶,۰۷۳,۱۵۵          | ۸۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۶۶۲          | .                    | .                    | ۶۰,۶۲۶,۰۸۰,۴۹۳         | .                                |                 |
| ملی صنایع مس ایران                              | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰                       | ۳۲۴,۸۷۹,۱۹۷,۵۹۰          | ۲۹۶,۸۲۴,۸۴۵,۶۰۰          | ۳۰۸,۶۳۴,۸۴۶          | ۱,۶۲۴,۳۹۵,۹۸۷        | ۲۶,۱۲۱,۳۲۱,۱۵۷         | .                                |                 |
| امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۳                        | ۱۵۱,۲۸۰                          | ۱۷۴,۱۴۱,۷۳۵,۷۱۳          | ۲۴۴,۷۴۰,۰۶۲,۰۶۵          | ۱۳۱,۴۹۱,۱۷۹          | ۳۸۱,۴۱۹,۳۲۴          | (۳۸,۲۸۴,۷۱۹,۲۲۰)       | .                                |                 |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن                   | ۴,۶۹۲,۰۶۵                        | ۱۰,۳۴۵,۱۶۲,۵۲۸           | ۹,۱۴۱,۷۲۸,۵۲۶            | ۹,۸۲۷,۵۶۶            | ۵۱,۷۲۵,۸۱۶           | ۱,۱۴۱,۸۸۰,۶۲۰          | .                                |                 |
| امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۲                        | ۱۱,۳۸۰                           | ۱۳,۱۰۰,۴۲۸,۳۹۰           | ۱۳,۷۶۱,۰۸۲,۸۲۴           | ۱۲,۵۱۹,۷۹۹           | ۶۵,۸۹۴,۲۱۰           | ۹۴۹,۱۱۲,۰۰۷            | .                                |                 |
| قند اصفهان                                      | ۲۳,۲۲۳,۸۲۸                       | ۲۶,۲۰۲,۲۰۸,۸۷۵           | ۲۶,۶۵۵,۹۴۷,۷۷۵           | ۲۵,۰۴۰,۶۹۸           | ۱۳۱,۷۹۵,۲۲۵          | (۸۸۱,۷۷۶,۰۱۹)          | .                                |                 |
| ذوب آهن اصفهان                                  | ۲۰۹,۶۵۶,۳۸۷                      | ۹۷,۷۱۳,۶۲۸,۸۶۶           | ۱۰۱,۰۷۱,۱۴۴,۷۹۶          | ۹۳,۳۸۰,۵۱۰           | ۴۹۱,۴۹۲,۵۱۴          | (۳,۰۰۹,۶۳۸,۲۷۵)        | .                                |                 |
| صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای | ۳,۰۰۰,۰۰۰                        | ۴۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۳,۱۷۰,۵۶۳,۱۲۵           | ۵۲,۸۳۱,۷۳۶           | .                    | ۱۱,۲۶۶,۶۰۵,۱۳۹         | .                                |                 |
| صندوق س. مروارید بها بازار-س                    | ۱,۳۳۵,۰۰۰                        | ۱۶,۲۷۶,۳۲۰,۰۰۰           | ۱۸,۰۱۷,۰۹۹,۲۵۷           | ۱۹,۳۲۸,۱۰۴           | .                    | (۱,۷۶۰,۱۰۷,۳۶۱)        | .                                |                 |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید                   | ۱,۱۲۸,۹۷۴                        | ۱۸,۵۹۲,۳۵۸,۴۴۰           | ۱۸,۵۶۲,۱۱۷,۴۰۹           | ۱۷,۶۶۲,۵۳۶           | ۹۲,۹۶۱,۷۹۱           | (۸۰,۳۸۳,۲۹۶)           | .                                |                 |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان                      | ۷,۹۸۱,۲۱۴                        | ۴۴,۲۹۴,۱۴۱,۰۱۰           | ۴۸,۱۹۹,۳۶۴,۸۳۲           | ۴۲,۰۷۸,۶۵۳           | ۲۲۱,۴۷۰,۷۰۴          | (۴,۱۶۸,۷۷۳,۱۷۹)        | .                                |                 |
| صندوق س. مشترک آریان-س                          | ۱۴,۷۷۰,۰۰۰                       | ۱۵۹,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰          | ۱۴۰,۰۷۶,۷۸۵,۱۹۹          | ۱۸۹,۷۱۲,۰۲۵          | .                    | ۱۹,۴۹۱,۰۰۲,۷۷۶         | .                                |                 |
| سرمایه گذاری سپه                                | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۵۵,۳۱۷,۳۸۹,۷۷۰           | ۴۹,۳۷۵,۷۷۸,۱۱۶           | ۵۲,۵۵۱,۱۳۱           | ۲۷۶,۵۸۶,۹۵۵          | ۵,۶۱۲,۴۷۳,۵۶۸          | .                                |                 |
|                                                 |                                  | <u>۳,۲۷۱,۱۵۹,۵۶۴,۵۲۳</u> | <u>۴,۹۴۵,۰۱۷,۱۴۶,۸۸۹</u> | <u>۲,۳۶۷,۴۴۳,۰۸۸</u> | <u>۳,۳۳۷,۷۴۲,۵۲۶</u> | <u>۲۵۲,۳۸۵,۸۹۴,۱۹۱</u> | <u>۹۴۳,۸۷۹,۰۰۸۷,۵۰۹</u>          |                 |

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

24

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

**۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

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

| یادداشت                                                                          | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                  | ریال                             | ریال                             |
| ۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۵۵۰,۳۴۵,۸۱۰,۸۱۷                  | ۱۶۷,۰۰۱,۳۱۰,۷۲۵                  |
| ۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب    | ۵۵۱,۳۷۸,۱۷۳,۸۶۲                  | (۴۲۶,۸۰۴,۳۶۳,۰۷۸)                |
|                                                                                  | <b>۱,۱۰۱,۷۲۳,۹۸۴,۶۷۹</b>         | <b>(۲۵۹,۸۰۳,۰۵۲,۳۵۳)</b>         |

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

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |            | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |                   |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|-------------------|
| نام سهام                         | تعداد      | ارزش بازار                       | ارزش دفتری        |
|                                  |            | ریال                             | ریال              |
| صندوق س.سپند کاریزما-س           | ۶,۷۹۱,۰۰۰  | ۲۰۳,۰۹۸,۴۳۷,۰۰۰                  | ۱۶۲,۴۸۵,۲۲۴,۳۹۴   |
| داروسازی امین                    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۴۹۹,۶۵۶,۱۸۸,۵۰۰   |
| صندوق س. ویستا-س                 | .          | .                                | .                 |
| صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان  | ۲۱,۵۶۴     | ۸۱,۳۶۱,۲۵۲,۳۳۲                   | ۶۵,۶۷۰,۶۳۹,۰۱۲    |
| صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س       | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲۹,۷۷۷,۰۸۳,۱۸۹    |
| امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳     | ۱۷,۶۵۳     | ۱۹,۲۶۴,۰۴۸,۰۸۶                   | ۱۸,۶۵۴,۲۷۲,۱۸۶    |
| صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا       | ۳۸,۱۹۴     | ۱۰۹,۵۶۴,۹۱۰,۳۵۶                  | ۹۹,۹۹۷,۸۱۲,۰۷۰    |
| ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم     | ۷,۱۰۰,۰۰۰  | ۸۸,۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰                   | ۸۰,۰۱۰,۵۸۲,۴۲۵    |
| صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس-س   | ۵۷۹,۷۴۶    | ۲۲۶,۸۲۵,۶۲۲,۵۰۰                  | ۱۸۸,۱۰۴,۳۵۰,۸۹۰   |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن     | ۴,۶۹۲,۰۶۵  | ۹,۹۴۷,۱۷۷,۸۰۰                    | ۹,۱۴۱,۷۲۸,۵۴۹     |
| بیمه کوثر                        | ۲۴,۱۲۰,۰۰۰ | ۵۳,۶۱۸,۷۶۰,۰۰۰                   | ۶۱,۶۱۹,۵۶۹,۰۲۰    |
| پالایش نفت تبریز                 | ۲۹,۴۳۱,۷۵۲ | ۴۹۰,۰۳۸,۶۵۰,۸۰۰                  | ۳۶۵,۴۱۵,۳۴۷,۱۱۴   |
| نقل به صفحه بعد                  |            | ۱,۸۸۷,۸۲۰,۰۵۸,۸۷۴                | ۱,۵۸۰,۵۳۲,۷۹۷,۳۴۹ |
|                                  |            |                                  | ۱,۷۹۳,۶۲۸,۱۴۰     |
|                                  |            |                                  | ۶,۱۶۵,۳۵۷,۶۱۹     |
|                                  |            |                                  | ۲۹۹,۳۲۸,۲۷۵,۷۶۶   |
|                                  |            |                                  | (۵۲,۹۱۳,۳۸۴,۰۴۷)  |
|                                  |            |                                  | (۱۲۴,۵۶۰,۷۳۳,۷۹۱) |
|                                  |            |                                  | ۱۲۱,۷۰۷,۵۷۳,۳۹۴   |
|                                  |            |                                  | ۸,۳۱۹,۸۴۰,۶۴۲)    |
|                                  |            |                                  | ۷۴۶,۲۶۳,۵۴۳       |
|                                  |            |                                  | ۳۸,۴۵۱,۹۱۶,۱۸۳    |
|                                  |            |                                  | ۸,۴۸۲,۰۶۳,۰۹۴     |
|                                  |            |                                  | ۸,۹۱۹,۰۴۲,۸۸۰     |
|                                  |            |                                  | ۵۹۸,۲۱۷,۴۷۱       |
|                                  |            |                                  | ۵,۱۸۱,۳۵۴,۳۱۱     |
|                                  |            |                                  | ۱۵,۶۹۰,۶۱۳,۳۲۰    |
|                                  |            |                                  | ۳۵,۷۶۸,۴۱۴,۵۰۹    |
|                                  |            |                                  | .                 |
|                                  |            |                                  | ۶۷,۴۹۹,۰۳۹,۰۰۰    |
|                                  |            |                                  | ۴۰,۳۷۲,۰۳۳,۲۱۲    |
|                                  |            |                                  | ۱۶,۷۱۳,۱۵۳,۵۲۲    |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |            | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                   |               |                |                        |                        |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|------------------------|
| نام سهام                         | تعداد      | ارزش بازار                       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                  |            | ریال                             | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                   | ریال                   |
| نقل از صفحه قبل                  | ۰          | ۱,۸۸۲,۸۲۰,۰۵۸,۸۷۴                | ۱,۵۸۰,۵۳۲,۷۹۷,۳۴۹ | ۱,۷۹۳,۶۲۸,۱۴۰ | ۶,۱۶۵,۳۵۷,۶۱۹  | ۲۹۹,۳۲۸,۲۷۵,۷۶۶        | (۵۲,۹۱۳,۳۸۴,۰۴۷)       |
| زعفران ۰.۲۱۰ تگین طلای سرخ(پ)    | ۰          | ۰                                | ۰                 | ۰             | ۰              | ۰                      | ۱۲۰,۰۵۰,۵۵۹,۰۶۷        |
| طلوع بامداد مهرگان               | ۱۰,۰۰۰     | ۱۲,۵۹۰,۵۱۰,۰۰۰                   | ۱۰,۲۹۹,۵۲۰,۰۰۰    | ۰             | ۰              | ۲,۲۹۰,۹۹۰,۰۰۰          | ۱۹۰,۳۴۰,۰۰۰            |
| صندوق س پترو اندیشه صبا-بخشی     | ۰          | ۰                                | ۰                 | ۰             | ۰              | ۰                      | ۲,۶۵۶,۳۳۳,۱۲۵          |
| صندوق س.پشتوانه طلای دناى زاگرس  | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۱۰,۵۸۵,۷۴۹,۴۶۸   | ۳۵۳,۱۶۰,۰۰۰   | ۰              | ۸۳,۳۶۱,۰۹۰,۵۳۲         | ۱۱۲,۶۷۱,۸۷۶            |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید    | ۹,۱۷۱,۰۲۶  | ۱۵۶,۶۴۱,۱۲۴,۰۸۰                  | ۱۵۲,۴۶۷,۴۶۵,۷۲۴   | ۱۴۸,۸۰۹,۰۰۶۸  | ۷۸۳,۲۰۵,۶۲۰    | ۳,۲۴۱,۶۴۳,۶۶۷          | ۰                      |
| صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی | ۴۹,۶۲۲,۵۹۵ | ۱,۰۳۵,۸۴۵,۲۹۳,۷۳۴                | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۹۲۵   | ۹۷۸,۲۳۲,۵۴۵   | ۵,۱۴۸,۵۹۲,۳۴۴  | ۲۹,۷۱۸,۴۷۵,۹۲۰         | ۰                      |
| صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام    | ۲۸,۰۷۸,۰۰۰ | ۵۷۲,۲۲۹,۶۴۰,۰۰۰                  | ۵۴۹,۲۴۰,۸۴۴,۰۷۴   | ۶۷۹,۵۲۲,۶۹۸   | ۰              | ۲۲,۳۰۹,۲۷۳,۲۲۸         | ۰                      |
| صندوق س آرمان آتی - بخشی         | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰    | ۲۳,۷۵۰,۰۰۰    | ۰              | (۴۶,۹۵۰,۰۰۰)           | ۰                      |
| صندوق س صنایع دایا۲-بخشی         | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱۶,۱۰۲,۵۰۰    | ۰              | ۳,۵۳۲,۲۹۷,۵۰۰          | ۰                      |
| صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت | ۴,۸۰۸,۱۵۴  | ۱۲۵,۳۵۳,۳۸۲,۹۳۴                  | ۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۲    | ۰             | ۰              | ۲۵,۳۵۳,۳۹۶,۰۴۲         | ۰                      |
|                                  | ۱۹,۲۱۳,۳۱۲ | ۳۸۵,۹۹۵,۴۳۸,۰۸۰                  | ۳۳۳,۱۷۹,۴۵۰,۰۴۶   | ۴۵۸,۳۶۹,۵۸۳   | ۰              | ۵۲,۳۵۷,۶۱۸,۴۵۱         | ۱,۵۸۵,۲۸۸,۵۴۹          |
| صندوق س. مروارید بها بازار-س     | ۰          | ۰                                | ۰                 | ۰             | ۰              | ۰                      | (۲,۰۴۴,۴۵۷,۶۱۹)        |
| صندوق س.انارنماد ارزش-درسهم      | ۰          | ۰                                | ۰                 | ۰             | ۰              | ۰                      | (۴,۴۱۰,۵۶۴,۵۸۳)        |
| صندوق س.زرین نهال ثنا-س          | ۵,۵۰۰,۰۰۰  | ۹۷,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰                   | ۹۰,۲۸۵,۱۵۸,۹۰۶    | ۱۱۵,۵۵۰,۸۷۵   | ۰              | ۶,۹۰۵,۲۹۰,۰۲۱۹         | ۸,۸۹۹,۴۱۹,۳۷۵          |
| معدنی و صنعتی گل گهر             | ۰          | ۰                                | ۰                 | ۰             | ۰              | ۰                      | ۱۱۶,۶۶۲,۶۸۹,۷۹۰        |
| صندوق صبا                        | ۱۳۰,۵۷۱    | ۱۱۴,۹۶۶,۷۲۰,۹۳۲                  | ۹۲,۷۱۵,۳۱۳,۳۹۶    | ۰             | ۰              | ۲۲,۲۵۱,۴۰۷,۵۳۶         | (۸,۱۱۷,۷۶۹,۶۴۱)        |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان       | ۲۵,۹۷۲,۵۴۶ | ۱۵۵,۸۳۵,۲۷۶,۰۰۰                  | ۱۵۸,۳۶۱,۲۵۴,۱۵۱   | ۱۴۸,۰۴۳,۵۱۲   | ۷۷۹,۱۷۶,۳۸۰    | (۳,۴۵۳,۱۹۸,۰۴۴)        | ۲۰,۸۸۲,۰۹۳,۶۷۳         |
| صندوق س فلزات دایا-بخشی          | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲۳,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰    | ۳۲,۱۸۱,۲۵۰    | ۰              | ۳,۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰          | ۲,۱۷۳,۶۳۷,۵۰۰          |
| داده گسترعصرنوبین-های وب         | ۰          | ۰                                | ۰                 | ۰             | ۰              | ۰                      | (۳۸,۷۲۵,۵۴۶,۳۴۰)       |
|                                  |            | ۴,۸۹۹,۵۴۳,۴۴۴,۶۳۴                | ۴,۳۳۱,۵۷۳,۹۵۱,۶۸۱ | ۴,۷۴۷,۳۵۰,۱۷۱ | ۱۲,۸۷۶,۳۳۱,۹۶۳ | ۵۵۰,۳۴۵,۸۱۰,۸۱۷        | ۱۶۷,۰۰۱,۳۱۰,۷۲۵        |

550,345,810,819

550,345,810,819

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                   | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                   | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |      | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |      |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------|-----------------------------------|------|
| سود (زیان) تحقق نیافته            | ریال              | سود (زیان) تحقق نیافته            | ریال              | مالیات                            | ریال | کارمزد                            | ریال |
| سود (زیان) تحقق نیافته            | ریال              | سود (زیان) تحقق نیافته            | ریال              | مالیات                            | ریال | کارمزد                            | ریال |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴    | ۱۰۰,۱۶۴           | ۹۸,۵۵۸,۳۷۱,۰۸۰                    | ۸۰,۶۱۷,۴۰۵,۴۴۶    | ۱۷,۸۶۳,۷۰۵                        | ۰    | ۱۷,۸۶۳,۷۰۵                        | ۰    |
| صکوک اجاره معادن ۴۰۷-۳۰ ماهه ۱۸٪  | ۲,۰۴۵,۰۰۰         | ۱,۹۴۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱,۷۴۸,۱۵۸,۰۸۸,۹۰۶ | ۳۵۲,۱۲۳,۴۳۸                       | ۰    | ۳۵۲,۱۲۳,۴۳۸                       | ۰    |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۴۰۵۲    | ۸۸۰,۰۰۰           | ۶۶۱,۲۹۹,۷۶۰,۰۰۰                   | ۵۹۶,۹۷۱,۷۷۹,۲۵۰   | ۱۱۹,۸۶۰,۵۸۲                       | ۰    | ۱۱۹,۸۶۰,۵۸۲                       | ۰    |
| اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵   | ۹۵۷,۷۰۰           | ۶۴۰,۴۳۹,۸۴۷,۹۰۰                   | ۵۸۴,۰۹۱,۱۱۴,۲۹۳   | ۱۱۶,۰۷۹,۷۲۲                       | ۰    | ۱۱۶,۰۷۹,۷۲۲                       | ۰    |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶   | ۱,۸۷۴,۲۰۰         | ۱,۲۹۲,۴۵۹,۵۶۵,۲۰۰                 | ۱,۱۳۳,۸۷۲,۸۶۸,۲۸۳ | ۲۳۴,۲۵۸,۲۹۶                       | ۰    | ۲۳۴,۲۵۸,۲۹۶                       | ۰    |
| مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۹-۳۱۰۰۹  | ۹۹۰,۰۰۰           | ۷۳۳,۸۳۴,۵۳۰,۰۰۰                   | ۹۱۵,۵۱۶,۷۱۲,۵۱۴   | ۱۳۳,۰۰۷,۵۰۹                       | ۰    | ۱۳۳,۰۰۷,۵۰۹                       | ۰    |
| مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۹-۴۱۰۰۹  | ۱,۲۲۵,۰۰۰         | ۱,۱۳۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱,۰۵۵,۰۶۵,۱۴۳,۷۵۰ | ۲۰۶,۶۲۲,۲۸۱                       | ۰    | ۲۰۶,۶۲۲,۲۸۱                       | ۰    |
| مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹   | ۵۰۰,۰۰۰           | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۴۷۲,۴۱۴,۳۵۹,۳۷۵   | ۹۰,۶۲۵,۰۰۰                        | ۰    | ۹۰,۶۲۵,۰۰۰                        | ۰    |
| مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۶-۳۰۴۰۶   | ۰                 | ۰                                 | ۰                 | ۰                                 | ۰    | ۰                                 | ۰    |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۹-۲۱۰۲۵   | ۰                 | ۰                                 | ۰                 | ۰                                 | ۰    | ۰                                 | ۰    |
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶   | ۰                 | ۰                                 | ۰                 | ۰                                 | ۰    | ۰                                 | ۰    |
| اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴   | ۰                 | ۰                                 | ۰                 | ۰                                 | ۰    | ۰                                 | ۰    |
| نقل به صفحه بعد                   | ۷,۰۰۹,۳۲۷,۰۷۴,۱۸۰ | ۶,۵۸۶,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۷                 | ۱,۲۷۰,۴۴۰,۵۳۳     | ۴۲۱,۳۴۹,۱۶۱,۸۲۷                   | ۰    | ۴۲۶,۸۰۴,۳۶۳,۰۷۸                   | ۰    |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

| دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | نام سهام | تعداد         | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری         | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------------------|--------|--------|------------------------|------------------------|
| ریال                                | ریال                             | ریال     | ریال          | ریال                    | ریال               | ریال   | ریال   | ریال                   | ریال                   |
| (۴۲۶,۸۰۴,۳۶۳,۰۷۸)                   | ۴۲۱,۳۴۹,۱۶۱,۸۲۷                  | •        | ۱,۲۷۰,۴۴۰,۵۳۳ | ۶,۵۸۶,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۷       | ۷,۰۰۹,۳۲۷,۰۷۴,۱۸۰  | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | ۲۱۵,۸۹۴,۵۰۰,۰۰۰                  | •        | ۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰   | ۹۸۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | (۹,۰۱۸,۶۸۶,۸۳۱)                  | •        | ۲۹,۰۲۴,۸۳۱    | ۱۶۹,۱۲۶,۶۶۱,۹۹۹         | ۱۶۰,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰    | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | (۳۳,۰۹۱,۳۷۱,۷۵۵)                 | •        | ۶۳,۴۰۸,۳۱۹    | ۳۸۲,۸۶۶,۹۶۳,۴۳۶         | ۳۴۹,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰    | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | (۸۱,۵۳۴,۶۷۱,۲۸۲)                 | •        | ۱۵۹,۶۷۱,۲۸۱   | ۹۶۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۸۰,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰    | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | •                                | •        | ۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰   | ۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰         | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | ۱۶,۶۳۷,۶۲۱,۵۰۸                   | •        | ۲۱,۳۲۳,۵۳۱    | ۱۰۰,۹۸۸,۱۲۲,۸۷۰         | ۱۱۷,۶۴۷,۰۶۷,۹۱۰    | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | ۲۰,۱۲۳,۸۷۰,۹۰۶                   | •        | ۵۱,۹۶۳,۴۶۹    | ۲۶۶,۵۱۹,۱۶۵,۶۲۵         | ۲۸۶,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰    | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | (۲۷۱,۸۷۴,۹۲۰)                    | •        | ۲۷۱,۸۷۴,۹۱۹   | ۱,۴۹۹,۹۹۹,۵۵۵,۲۰۰       | ۱,۴۹۹,۹۹۹,۵۵۵,۲۰۰  | •      | •      | •                      | •                      |
| •                                   | ۱,۲۸۹,۶۲۴,۴۰۹                    | •        | ۵,۱۷۶,۸۶۰     | ۲۷,۲۶۷,۱۸۵,۰۷۰          | ۲۸,۵۶۱,۹۸۶,۳۴۰     | •      | •      | •                      | •                      |
| (۴۲۶,۸۰۴,۳۶۳,۰۷۸)                   | ۵۵۱,۳۷۸,۱۷۳,۸۶۲                  | •        | ۲,۲۷۱,۶۳۳,۷۴۳ | ۱۱,۹۷۹,۵۰۱,۸۷۶,۰۱۷      | ۱۲,۵۳۳,۱۵۱,۶۸۳,۶۳۰ | •      | •      | •                      | •                      |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ |            | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ |                                |                     |                    |             |                     |                     |  |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|--|
| نام شرکت                         | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع                 | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |  |
|                                  |            |                                  | ریال                           | ریال                | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                |  |
| پالایش نفت تبریز                 | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۸                       | ۲۹,۴۳۱,۷۵۲                     | ۱,۶۸۰               | ۴۹,۴۴۵,۳۴۳,۳۶۰     | ۰           | ۴۹,۴۴۵,۳۴۳,۳۶۰      | ۶۶,۸۱۰,۰۷۷,۰۴۰      |  |
| معذنی و صنعتی گل گهر             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶                       | ۲۸۵,۱۹۲,۵۰۱                    | ۳۸۰                 | ۱۰۸,۳۷۳,۱۵۰,۳۸۰    | ۰           | ۱۰۸,۳۷۳,۱۵۰,۳۸۰     | ۸۲,۳۹۴,۳۶۵,۹۵۰      |  |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۲/۳۰                       | ۱۰,۳۰۰,۰۰۰                     | ۲,۱۳۰               | ۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰     | ۰           | ۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                   |  |
| قنداصفهان                        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۴                       | ۱۵۰,۰۰۰                        | ۱۱,۰۰۰              | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰           | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   |  |
| بیمه کوثر                        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱                       | ۲۴,۱۲۰,۰۰۰                     | ۳۸۸                 | ۹,۳۵۸,۵۶۰,۰۰۰      | ۰           | ۹,۳۵۸,۵۶۰,۰۰۰       | ۰                   |  |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثریهمن     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۳/۲۳                       | ۴,۶۹۲,۰۶۵                      | ۶۴                  | ۳۰۰,۲۹۲,۱۶۰        | ۰           | ۳۰۰,۲۹۲,۱۶۰         | ۰                   |  |
| داده گستر عصر نوین- های وب       | ۰          | ۰                                | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۱۶,۹۶۰,۵۳۶,۱۱۷      |  |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶                       | ۳۳,۹۵۳,۷۶۰                     | ۶۷۰                 | ۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰     | ۰           | ۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰      | ۰                   |  |
| سیمان هگمتان                     | ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۷                       | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۵,۴۰۵,۳۳۰,۰۰۰       |  |
|                                  |            |                                  |                                |                     | ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰    | ۰           | ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰     | ۱۶۶,۱۶۴,۹۷۹,۱۰۷     |  |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

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

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ | یادداشت |                               |
|----------------------------------|----------------------------------|---------|-------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |         |                               |
| ۸,۲۴۷,۴۳۷,۰۷۰                    | ۳۹۲,۰۲۸,۹۰۳,۸۳۸                  | ۱۹-۱    | سود اوراق اجاره               |
| ۲۷۹,۲۵۰,۹۱۷,۵۸۱                  | ۷۷۰,۸۰۰,۶۱۴,۶۹۱                  | ۱۹-۲    | سود اوراق مربحه               |
| ۱,۶۷۰,۴۶۹,۲۷۱,۹۹۰                | ۴,۳۰۸,۶۰۹,۴۰۰,۲۹۶                | ۱۹-۳    | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| .                                | ۲۲,۸۷۰,۰۵۶,۴۴۰                   | ۱۹-۴    | سود اوراق تبعی                |
| <b>۱,۹۵۷,۹۶۷,۶۲۶,۶۴۱</b>         | <b>۵,۴۹۴,۳۰۸,۹۷۵,۲۶۵</b>         |         |                               |

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

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ | تاریخ سررسید | نرخ سود    | تاریخ سرمایه گذاری |                                 |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|--------------------|---------------------------------|
| خالص سود                         | خالص سود                         |              |            |                    |                                 |
| ریال                             | ریال                             | درصد         |            |                    |                                 |
| ۸,۲۴۷,۴۳۷,۰۷۰                    | ۲۷۸,۱۴۸,۳۸۲,۳۵۶                  | ۱۸/۰۰٪       | ۱۴۰۴/۰۷/۱۸ | ۱۴۰۲/۰۹/۲۲         | صکوک اجاره معادن ۳-۴۰۷ ماهه ۱۸٪ |
| .                                | ۱۱۳,۸۸۰,۵۲۱,۴۸۲                  | ۱۸/۰۰٪       | ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ | ۱۴۰۲/۰۸/۲۳         | صکوک اجاره غدیر ۳-۴۰۷ ماهه ۱۸٪  |
| <b>۸,۲۴۷,۴۳۷,۰۷۰</b>             | <b>۳۹۲,۰۲۸,۹۰۳,۸۳۸</b>           |              |            |                    |                                 |

**۱۹-۲- سود اوراق مربحه به شرح زیر می باشد:**

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ | تاریخ سررسید | نرخ سود    | تاریخ سرمایه گذاری |                          |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|--------------------|--------------------------|
| خالص سود                         | خالص سود                         |              |            |                    |                          |
| ریال                             | ریال                             | درصد         |            |                    |                          |
| ۱,۶۳۸,۶۶۹                        | .                                | ۱۸/۰۰٪       | ۱۴۰۳/۰۲/۱۶ | فروخته شده است     | مربحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲ |
| ۱,۶۳۸,۶۶۹                        | .                                |              |            |                    | نقل به صفحه بعد          |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ |                 | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ |              |                                 |
|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|--------------|---------------------------------|
| خالص سود                         | خالص سود        | نرخ سود                          | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری              |
| ریال                             | ریال            | درصد                             |              |                                 |
| ۱,۶۳۸,۶۶۹                        | ۰               |                                  |              | نقل از صفحه قبل                 |
| ۱۶,۷۱۵,۱۰۵,۵۳۳                   | ۰               | ۱۵/۰۰٪                           | ۱۴۰۱/۰۳/۰۳   | مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۶      |
| ۲۲,۹۸۵,۹۱۷,۱۹۶                   | ۱۵۵,۳۵۵,۰۸۷,۸۲۱ | ۲۳/۰۰٪                           | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹   | مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹  |
| ۱۵,۸۰۷,۲۹۳,۱۸۲                   | ۱۷۷,۷۹۴,۰۸۶,۲۷۳ | ۲۰/۵۰٪                           | ۱۴۰۳/۱۰/۰۹   | مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹  |
| ۱۲۱,۰۳۷,۴۶۶,۸۷۷                  | ۰               | ۲۰/۵۰٪                           | ۱۴۰۴/۱۰/۰۸   | مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۰۲۰۷۱۱  |
| ۰                                | ۱۵,۸۹۴,۲۶۷,۹۸۸  | ۲۰/۵۰٪                           | ۱۴۰۴/۰۳/۰۲   | مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ ۰۴۰۳۰۲  |
| ۰                                | ۴۳,۶۲۱,۰۰۴,۹۵۷  | ۲۰/۵۰٪                           | ۱۴۰۴/۰۸/۰۳   | مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴  |
| ۰                                | ۲۰,۷۳۲,۳۰۳,۳۱۹  | ۱۸/۰۰٪                           | ۱۴۰۶/۰۶/۳۰   | مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰  |
| ۰                                | ۱,۷۵۸,۲۵۶,۰۴۱   | ۲۳/۰۰٪                           | ۱۴۰۶/۰۳/۲۸   | مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۰۶۰۳۲۸  |
| ۰                                | ۲۱۴,۳۵۴,۲۷۷,۳۷۷ | ۲۶/۰۰٪                           | ۱۴۰۴/۱۰/۰۵   | مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶  |
| ۰                                | ۱۰۴,۱۷۲,۰۱۹,۸۶۰ | ۲۳/۰۰٪                           | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹   | مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹ |
| ۱۰۲,۷۰۳,۴۹۶,۱۲۴                  | ۳۷,۱۱۹,۳۱۱,۰۵۵  | ۱۶/۰۰٪                           | ۱۴۰۱/۰۶/۱۲   | مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۳۰۴۰۶   |
| ۲۷۹,۲۵۰,۹۱۷,۵۸۱                  | ۷۷۰,۸۰۰,۶۱۴,۶۹۱ |                                  |              |                                 |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

| نام                     | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | مبلغ سود          | هزینه تنزیل   | خالص سود          | خالص سود          |
|-------------------------|--------------------|--------------|-----------|---------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                         | متغیر              | متغیر        | ریال      | درصد    | ریال              | ریال          | ریال              | ریال              |
| سپرده بانک پاسارگاد     | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۵۷۵,۹۹۰,۵۴۳,۳۶۱   | (۲۵۰,۶۸۰,۰۲۵) | ۵۷۵,۷۳۹,۸۶۳,۳۳۶   | ۳۲۲,۱۲۴,۸۹۴,۴۸۰   |
| سپرده بانک صادرات       | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۱۹۶,۴۷۳,۷۴۱,۸۴۳   | (۲۳,۳۰۶,۶۰۶)  | ۱۹۶,۴۵۰,۴۳۵,۲۳۷   | ۵۷,۰۱۱,۰۷۱,۲۳۱    |
| سپرده بانک آینده        | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۳۵,۵۸۱            | ۰             | ۳۵,۵۸۱            | ۳۲۶,۲۸۴,۹۱۳,۱۳۴   |
| سپرده موسسه اعتباری ملل | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۱۵۴,۸۲۱,۹۰۳,۳۴۰   | (۲۳۲,۴۱۳,۵۴۶) | ۱۵۴,۵۸۹,۴۸۹,۷۹۴   | ۲۳۰,۵۴۵,۷۱۴,۰۰۸   |
| سپرده بانک تجارت        | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۱,۰۷۴,۶۱۹,۳۹۳,۸۵۰ | (۱۴۷,۹۶۹,۶۳۱) | ۱,۰۷۴,۴۷۱,۴۲۴,۲۱۹ | ۹۰,۷۹۸,۴۷۰,۴۸۵    |
| سپرده بانک گردشگری      | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۱,۶۵۴,۲۳۲,۳۷۲,۷۰۷ | (۲۹۹,۹۹۶,۷۸۷) | ۱,۶۵۳,۹۳۲,۳۷۵,۹۲۰ | ۲۳۳,۷۹۴,۳۶۱,۵۰۰   |
| سپرده بانک اقتصاد نوین  | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۱۴,۷۰۲,۴۵۴,۵۶۰    | ۰             | ۱۴,۷۰۲,۴۵۴,۵۶۰    | ۱۱۰,۷۳۰,۳۰۹,۹۶۴   |
| سپرده بانک رفاه         | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۲۰,۸۰۴            | ۰             | ۲۰,۸۰۴            | ۹۳,۹۹۷,۴۳۷,۸۸۰    |
| سپرده بانک پارسیان      | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۳۸,۱۵۷            | ۰             | ۳۸,۱۵۷            | ۹,۵۱۴,۹۶۰,۴۲۳     |
| سپرده بانک مسکن         | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۶۳۷,۸۰۹,۸۱۹,۰۷۳   | (۱۶۷,۴۰۲)     | ۶۳۷,۸۰۹,۶۵۱,۶۷۱   | ۰                 |
| سپرده بانک شهر          | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۹۰۷,۳۱۶,۱۹۵       | ۰             | ۹۰۷,۳۱۶,۱۹۵       | ۱۹۱,۶۲۰,۴۱۷,۵۲۵   |
| سپرده بانک دی           | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۹۲,۵۸۲            | ۰             | ۹۲,۵۸۲            | ۱۱۳,۱۷۴           |
| سپرده بانک سامان        | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۹,۴۲۲             | ۰             | ۹,۴۲۲             | ۴,۰۴۶,۵۷۵,۹۷۴     |
| سپرده بانک ملت          | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۲۵,۷۲۳            | ۰             | ۲۵,۷۲۳            | ۳۲,۲۱۲            |
| سپرده بانک خاورمیانه    | متغیر              | متغیر        | ۰         | متغیر   | ۰                 | ۰             | ۰                 | ۰                 |
| جمع                     |                    |              |           |         | ۴,۳۰۹,۵۵۷,۷۶۷,۱۹۸ | (۹۵۴,۵۳۳,۹۹۷) | ۴,۳۰۸,۶۰۳,۲۳۳,۲۰۱ | ۱,۶۷۰,۴۶۹,۲۷۱,۹۹۰ |

۴-۱۹- سود اوراق تبعی به شرح زیر می باشد:

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | خالص سود       | خالص سود |
|--------------------|--------------|---------|----------------|----------|
|                    |              | درصد    | ریال           | ریال     |
| ۱۴۰۲/۰۹/۲۲         | ۱۴۰۴/۰۷/۱۸   | ۱۸/۰۰٪  | ۲۲,۸۷۰,۰۵۶,۴۴۰ | ۰        |
|                    |              |         | ۲۲,۸۷۰,۰۵۶,۴۴۰ | ۰        |

اوراق داروسازی امین

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

| یادداشت                                  | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                          | ریال                             | ریال                             |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده | ۲۰-۱                             | ۳۲۱,۶۶۰,۲۹۰                      |
| سایر درآمدها- متفرقه                     | ۲۰-۲                             | ۲۵,۰۶۹,۲۷۰                       |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام  |                                  | ۷۲۳,۹۰۳                          |
| تعدیل کارمزد کارگزاری                    | ۲۰-۳                             | ۶۴۷,۰۲۷,۶۲۳                      |
|                                          |                                  | ۱,۳۲۹,۴۹۴,۷۰۸                    |
|                                          | <b>۹۹۳,۷۵۷,۱۸۳</b>               | <b>۱,۵۹۴,۳۵۸,۴۶۸</b>             |

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

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

۲۰-۳- 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 درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی) صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای

| 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 | حیان ۰۷         | ۵۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰                                            | ۲۳٪      | ۲۹٪                                          |
| صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ | صندوق یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته *                    | انتخاب ۰۴       | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۴۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰                                            | ۲۶٪      | ۳۲٪                                          |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |            |
|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| ریال                             | ریال                             |            |
| ۷۵,۶۰۴,۳۹۳,۹۲۲                   | ۱۱۲,۷۶۳,۱۹۳,۹۹۱                  | مدیر       |
| ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱,۳۰۴,۳۷۱,۳۷۶                    | متولی      |
| ۴۷,۷۲۰,۴۵۶,۲۰۱                   | ۷۷,۴۹۴,۸۱۱,۳۳۵                   | بازارگردان |
| ۷۹۰,۲۶۹,۶۰۸                      | ۱,۱۰۴,۵۰۸,۰۱۴                    | حسابرس     |
| <b>۱۲۵,۵۱۵,۱۱۹,۷۳۱</b>           | <b>۱۹۲,۶۶۶,۸۸۴,۷۱۶</b>           |            |

**۲۳- سایر هزینه ها**

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                                                        |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |                                                        |
| ۷۶,۰۷۷,۴۶۸                       | .                                | هزینه تاسیس                                            |
| ۲۴۱,۰۷۱,۴۲۲                      | .                                | حق پذیرش و عضویت در کانون ها                           |
| ۲۷,۴۴۵,۵۰۷,۲۷۱                   | .                                | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا              |
| ۱۳۳,۱۹۱,۷۲۸                      | ۲۱,۲۲۷,۵۷۶                       | صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای        |
| .                                | ۱۳۸,۳۵۹,۵۳۳                      | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۳,۵۲۷,۲۹۵,۸۲۴                    | ۱,۵۱۴,۸۷۸,۷۴۴                    | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۶,۴۰۰,۵۲۴,۷۱۴                    | ۱۰,۸۷۹,۱۳۱,۱۴۴                   | هزینه آبونمان نرم افزار                                |
| .                                | ۱۴۹,۵۳۶,۶۶۴                      | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۲۶۶,۵۵۱,۱۵۲                      | ۷۳,۸۹۵,۷۲۰                       | هزینه رتبه بندی                                        |
| <b>۳۸,۰۹۰,۲۱۹,۵۷۹</b>            | <b>۱۲,۷۷۷,۰۲۹,۳۸۱</b>            |                                                        |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

**۲۴- تعدیلات**

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

| دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ | دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۲۳,۳۴۳,۸۲۷,۰۹۲,۷۸۳               | ۴۲,۰۵۰,۷۴۶,۰۹۰,۹۷۴               |
| (۲۴,۷۲۶,۶۵۶,۷۸۵,۳۴۰)             | (۴۵,۲۵۹,۵۳۲,۰۰۱,۲۷۲)             |
| <b>(۱,۳۸۲,۸۲۹,۶۹۲,۵۵۷)</b>       | <b>(۳,۲۰۸,۷۸۵,۹۱۰,۲۹۸)</b>       |

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

**۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی احتمالی و دارایی های احتمالی است. مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع 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:

| اشخاص وابسته                                    | نام                                       | نوع وابستگی                     | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰               |                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹   |                            |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------|----------------------------|
|                                                 |                                           |                                 | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای     | درصد تملک    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| مدیر صندوق و اشخاص وابسته                       | شرکت سبذگردان زاگرس                       | مدیر صندوق                      | ممتاز                    | ۳,۶۰۰,۰۰۰         | ۰/۳۲٪        | ۳,۶۰۰,۰۰۰                  |
| صورت های مالی و یادداشت های توضیحی میان دوره ای | علی قلی پور                               | سهامدار ممتاز-مدیر سرمایه گذاری | ممتاز                    | ۱۲۰,۱۴۱           | ۰/۰۱٪        | ۲۰۰,۰۰۰                    |
| مدیر سرمایه گذاری                               | محمد رضا مرادی                            | سهامدار ممتاز                   | ممتاز                    | ۱,۲۵۳,۹۲۷         | ۰/۱۱٪        | ۲۰۰,۰۰۰                    |
| مدیر سرمایه گذاری                               | روح اله بیگدلی                            | مدیر سرمایه گذاری               | عادی                     | ۴۰,۰۹۵            | ۰/۰۰٪        | ۴۰,۰۹۵                     |
| مدیر سرمایه گذاری                               | مصطفی احمدی                               | مدیر سرمایه گذاری               | عادی                     | ۰                 | ۰/۰۰٪        | ۴۰,۰۰۰                     |
| مدیر سرمایه گذاری                               | رضا حشمتی شربینانی                        | مدیر سرمایه گذاری               | عادی                     | ۴۰,۰۰۰            | ۰/۰۰٪        | ۴۰,۰۱۲                     |
| مدیر سرمایه گذاری                               | حمید سوری                                 | مدیر سرمایه گذاری               | عادی                     | ۴۰,۴۷۲            | ۰/۰۰٪        | ۰                          |
| بازارگردان                                      | صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آوای زاگرس | بازارگردان                      | عادی                     | ۲۱,۹۹۱,۳۰۶        | ۱/۹۳٪        | ۵,۷۹۳,۳۴۷                  |
|                                                 |                                           |                                 |                          | <b>۲۷,۰۸۵,۹۴۱</b> | <b>۲/۳۸٪</b> | <b>۹,۹۱۳,۴۵۴</b>           |
|                                                 |                                           |                                 |                          |                   |              | <b>۰/۷۸٪</b>               |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

**۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              |                            | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰   |                     |                        |             |                                                 |
|-------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
| مانده بدهکار (بستانکار) | مانده بدهکار<br>(بستانکار) | شرح معامله   |                     |                        | نوع وابستگی | طرف معامله                                      |
|                         |                            | تاریخ معامله | ارزش معامله         | موضوع معامله           |             |                                                 |
|                         | ریال                       |              | ریال                |                        |             |                                                 |
| (۳۳,۹۲۶,۶۷۵,۹۹۳)        | ۳۳,۸۸۹,۱۵۶,۹۱۶             | طی دوره مالی | ۱۱۲,۷۶۳,۱۹۳,۹۹۱     | کارمزد مدیر            | مدیر        | شرکت سبذگردان زاگرس(سهامی خاص)                  |
| (۳۲۲,۱۷۲,۲۴۰)           | (۶۰۲,۶۱۷,۴۱۲)              | طی دوره مالی | ۱,۳۰۴,۳۷۱,۳۷۶       | کارمزد متولی           | متولی       | موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود |
| (۵۹,۱۹۴,۸۸۱)            | (۵۹,۱۹۴,۸۸۱)               | طی دوره مالی | .                   | کارمزد حسابر           | حسابرس قبلی | موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس                  |
| (۵۹۷,۹۳۹,۷۵۶)           | (۱,۱۸۲,۲۲۰,۴۹۷)            | طی دوره مالی | ۱,۱۰۴,۵۰۸,۰۱۴       | کارمزد حسابر           | حسابرس فعلی | موسسه حسابرسی رازدار                            |
| (۳۷,۶۸۶,۵۹۱,۶۰۸)        | (۱,۰۵۷,۷۰۱,۴۷۶)            | طی دوره مالی | ۷۷,۴۹۴,۸۱۱,۳۳۵      | کارمزد بازارگردان      | بازارگردان  | صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس            |
| (۱۵۴,۲۳۶,۳۰۳,۲۳۹)       | (۱,۴۹۹,۹۶۵,۹۵۹,۰۱۰)        | طی دوره مالی | (۱,۴۹۹,۴۸۸,۳۳۴,۰۶۲) | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری    | شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد                     |
| .                       | (۲۶,۵۱۰,۴۵۷,۸۸۷)           | طی دوره مالی | .                   | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری    | شرکت کارگزاری کاریزما                           |
| .                       | .                          | طی دوره مالی | .                   | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری    | شرکت کارگزاری توازن بازار                       |
| .                       | .                          | طی دوره مالی | (۲۶,۵۰۹,۲۱۲,۱۱۹)    | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری    | شرکت کارگزاری بانک مسکن                         |

**۲۸-رویدادها بعد از تاریخ خالص دارایی ها**

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت 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.