

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت صندوق آوای فردای زاگرس (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۸۱۵۴

ZAGROS
ASSET MANAGEMENT





تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس دوره مالی شش منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۳	ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های بااهمیت در برگرفته 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	یعقوب محمودی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳,۳۴۰,۴۹۲,۱۰۳,۰۶۶	۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۳۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹,۹۴۷,۵۷۶,۸۶۱,۱۱۴	۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۸,۸۹۶,۳۸۵,۴۱۳,۳۹۸	۲۵,۹۹۸,۲۴۸,۸۲۸,۵۵۸
۹ حساب های دریافتنی	۳,۰۱۰,۶۴۱,۶۸۶,۴۳۰	۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸
۱۰ جاری کارگزاران	۲,۰۲۹,۵۲۳,۸۷۴	۲۰,۹۱۱,۰۹۰
۱۱ سایر دارایی ها	۵,۰۲۱,۰۴۹,۳۳۵	۶۳۹
۱۲ موجودی نقد	۹۱۲,۱۲۸	۹۱۷,۶۲۸
جمع دارایی ها	۶۵,۲۰۲,۱۴۷,۵۴۹,۳۴۵	۵۹,۰۹۰,۷۲۶,۱۶۴,۱۷۱
بدهی ها		
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۱۳۳,۶۱۶,۶۴۴,۸۱۶	۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	۰	۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱,۵۷۸,۰۶۱,۴۶۵	۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹
۱۶ پیش دریافت سود بانکی	۱,۰۲۸,۹۳۵,۶۳۵,۰۳۶	۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹
جمع بدهی ها	۱,۱۷۴,۱۳۰,۳۴۱,۳۱۷	۲,۰۴۷,۷۵۹,۲۷۰,۸۹۳
خالص دارایی ها	۶۴,۰۲۸,۰۱۷,۲۰۸,۰۲۸	۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۰,۸۰۷	۲۶,۳۷۴

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران


 شرکت مدیریت دارایی زاگرس (سهام عام)
 شماره ثبت: ۵۵۸۱۵۹
 ۲

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۸۹۵,۷۷۸,۷۴۸,۰۷۴	۱۴۸,۷۴۲,۵۱۴,۱۲۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۰۶,۹۰۲,۹۳۶,۲۴۲	۸۰۰,۸۳۲,۱۸۸,۱۹۳
سود سهام	۲۰	۱۰۶,۴۴۸,۸۳۳,۱۰۷	۲۱۲,۶۵۷,۷۸۱,۸۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۸,۵۷۵,۲۹۰,۰۴۴,۵۵۳	۳,۷۲۴,۰۲۶,۲۰۳,۶۲۰
درآمد تعهد پذیره نویسی	۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر درآمدها	۲۳	۳,۷۶۶,۸۰۳,۱۵۰	۴۵۳,۶۰۳,۵۶۰
جمع درآمدها		۹,۷۰۸,۱۸۷,۳۶۵,۱۲۶	۴,۸۸۶,۷۱۲,۲۹۱,۳۱۲
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	۲۴۳,۴۵۰,۶۹۰,۷۳۰	۱۳۲,۸۷۶,۱۰۵,۰۵۳
سایر هزینه ها	۲۵	۱۱,۷۵۰,۰۵۷,۵۱۸	۸,۳۶۶,۲۱۸,۱۸۰
جمع هزینه ها		۲۵۵,۲۰۰,۷۴۸,۲۴۸	۱۴۱,۲۴۲,۳۲۳,۲۳۳
سود خالص		۹,۴۵۲,۹۸۶,۶۱۶,۸۷۸	۴,۷۴۵,۴۶۹,۹۶۸,۰۷۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۵/۴۲٪	۱۳/۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱۴/۸٪	۱۳/۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶	۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۵۰۹,۵۵۷,۴۰۰	۲۵,۰۹۵,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۵۹۴,۰۳۳,۹۷۸)	(۲۵,۹۴۰,۳۳۹,۷۸۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۹,۴۵۲,۹۸۶,۶۱۶,۸۷۸	۴,۷۴۵,۴۶۹,۹۶۸,۰۷۹
تعدیلات	۲۷	(۱,۶۲۳,۱۷۰,۵۲۲,۱۲۸)
	۱۷	۲,۰۷۸,۳۷۵,۶۸۸
		۶۴,۰۲۸,۰۱۷,۲۰۸,۰۲۸
		۱,۲۸۱,۲۸۱,۲۲۳
		۲۹,۲۷۴,۹۱۸,۷۲۶,۶۵۵

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره =

بهراد مُشار
حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

خالص دارایی های در پایان دوره

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

شرکت سهامی عام (سهام عادی)
شماره ثبت ۵۵۸۱۵۴
ZAGROS
ASSET MANAGEMENT

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که صندوقی با درآمد ثابت قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ تحت شماره ۵۰۸۵۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۹۵۶۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. به موجب ماده ۵ اساسنامه؛ سال مالی صندوق به استثنای اولین سال که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان آرژانتین - 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 ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.afzfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، 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 واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪
علی قلی پور	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
محمد رضا 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، آرژانتین، خیابان چهاردهم شرقی، پلاک ۲۱ طبقه همکف

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهراد مشار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱ کد پستی ۱۵۱۳۹۱۴۸۱۳

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از میدان آرژانتین - خیابان خالد اسلامبولی (وزرا) - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - طبقه ۷ - واحد ۱۴ - کد پستی ۱۵۱۳۹۱۴۸۱۳

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، آرژانتین، خیابان چهاردهم شرقی، پلاک ۲۱ طبقه همکف

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۵۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۴۰۰ 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 ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و هزینه متغیر مطابق جدول زیر با ارائه مدارک مثبته ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۴ ۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۴۴ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۰۳ (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) شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۴ همه انواع صندوق ها (به جز انواع مذکور در رده های ۲ تا ۴ این جدول) در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴ اگر خالص ارزش دارایی صندوق ۱- کمتر از یا مساوی ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت صندوق در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود. ۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت صندوق در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود. در سال ۱۴۰۴ (تازه تاسیس) از تاریخ دریافت مجوز فعالیت، به مدت ۱۲ ماه از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره مند می شوند الف) در همه انواع صندوق ها، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبته و تایید مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرایوسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد.

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	صنعت	
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۸۰.۵۰۳.۸۹۱.۷۹۵	۱۸۲.۶۶۲.۰۴۵.۰۴۵	۰/۳۲٪	صنعت	
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۳۳.۱۶۸.۸۰۸.۳۲۱	۹۸.۶۳۴.۶۱۱.۳۵۰	۰/۱۷٪	صنعت	
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۰.۹۸۸.۲۸۷.۵۰۶	۸۲.۷۶۳.۷۶۷.۹۹۷	۰/۱۵٪	صنعت	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰/۰۰٪	۱.۳۳۶.۸۷۶.۷۴۶.۵۳۵	۱.۳۸۷.۷۵۶.۶۷۵.۰۹۰	۲/۱۶٪	صنعت	
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۹۶.۹۳۲.۹۶۲.۱۷۸	۱۶۶.۱۴۵.۵۲۹.۱۰۰	۰/۳۹٪	صنعت	
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۴۰.۰۶۹.۷۹۳.۰۲۵	۳۱۷.۶۲۷.۴۵۳.۹۱۵	۰/۵۶٪	صنعت	
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰/۰۰٪	۸.۴۷۱.۳۴۸.۱۶۵	۸.۱۹۴.۹۰۶.۶۵۱	۰/۰۱٪	صنعت	
فازات اساسی	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	صنعت	
قند و شکر	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	صنعت	
	۰	۰	۰/۰۰٪	۳.۱۹۳.۹۰۸.۳۲۰.۴۲۵	۲.۱۴۳.۷۸۵.۰۰۹.۰۲۸	۳/۷۵٪	صنعت	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		باید داشت
	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	
	۵۳۰.۷۳۹.۱۹۶.۵۹۴	۴۳۹.۳۵۹.۴۸۰.۸۵۸	۵۸۶.۴۴۴.۲۱۹.۵۱۸	۶۲۹.۷۹۳.۵۵۱.۴۲۱	۶-۱
صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله	۲۶۵۰.۷۷۷.۹۵۴.۷۴۳	۲.۳۲۳.۱۵۸.۴۸۴.۳۴۱	۲.۷۵۴.۰۴۷.۸۸۳.۵۴۸	۲.۵۵۹.۱۱۴.۶۷۱.۹۷۷	۶-۲
	۲.۸۱۱.۵۲۷.۱۵۱.۳۳۷	۲.۷۶۲.۵۱۸.۳۳۳.۱۹۹	۳.۳۴۰.۴۹۲.۱۰۳.۰۶۶	۳.۱۸۸.۹۰۸.۲۲۳.۳۹۸	

۶-۱- صندوق های سرمایه گذاری سهامی صدور و ابطالی:

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد به کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش		بهای تمام شده	
	ریال	درصد	ریال	درصد		ریال	درصد	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری زمین پارسیان	۳۹,۳۶۳,۶۳۳,۷۴۵	۰/۰۰٪	۳۹,۳۶۳,۶۳۳,۷۴۵	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۲۰,۰۹۰,۱۹,۸۵۳	۰/۰۰٪	۳۹,۳۶۳,۶۳۳,۷۴۵	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت	۲۹,۰۴۳,۶۸۹,۴۵۵	۰/۰۵٪	۲۹,۰۴۳,۶۸۹,۴۵۵	۰/۰۵٪	۰/۰۵٪	۲۷,۹۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۰/۰۵٪	۲۹,۰۴۳,۶۸۹,۴۵۵	۰/۰۵٪
صندوق سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۸۹,۹۹۹,۴۷۰,۳۰۶	۰/۰۹٪	۱۸۹,۹۹۹,۴۷۰,۳۰۶	۰/۰۹٪	۰/۰۹٪	۱۸۰,۲۵۳,۲۰۰,۴۰۰	۰/۰۹٪	۱۸۹,۹۹۹,۴۷۰,۳۰۶	۰/۰۹٪
صندوق صبا	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۰/۰۸٪	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۰/۰۸٪	۰/۰۸٪	۱۱۳,۹۹۴,۶۹۹,۱۶۵	۰/۰۸٪	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۰/۰۸٪
طلوع پامداد مهرگان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۱۲,۵۳۳,۹۷۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
	۶۲۹,۷۹۳,۵۵۱,۴۲۱	۰/۰۹٪	۶۲۹,۷۹۳,۵۵۱,۴۲۱	۰/۰۹٪	۰/۰۹٪	۵۸۶,۴۴۴,۲۱۹,۵۱۸	۰/۰۹٪	۶۲۹,۷۹۳,۵۵۱,۴۲۱	۰/۰۹٪
۶-۲- صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معافیت:									
صندوق سس سهامی تیم سس	۲۳۰,۳۴۸,۶۳۸,۹۵۵	۰/۰۳٪	۲۳۰,۳۴۸,۶۳۸,۹۵۵	۰/۰۳٪	۰/۰۳٪	۲۰,۰۹۱,۵۲۱,۴۹۰	۰/۰۳٪	۲۳۰,۳۴۸,۶۳۸,۹۵۵	۰/۰۳٪
صندوق سس دریای آبی فیروزه-سهام	۴۱۹,۶۷۲,۴۴۹,۰۴۲	۰/۰۶٪	۴۱۹,۶۷۲,۴۴۹,۰۴۲	۰/۰۶٪	۰/۰۶٪	۴۰,۰۳۸,۹۰۰,۱۸۲۱	۰/۰۶٪	۴۱۹,۶۷۲,۴۴۹,۰۴۲	۰/۰۶٪
صندوق سس بازده سهام سس	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس پرتو پایش پیشرو سس	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس آوای تراز زاگرس-سهام	۱۱,۶۱۴,۰۰۵,۵۷۳	۰/۰۰٪	۱۱,۶۱۴,۰۰۵,۵۷۳	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۱۱,۳۳۷,۸۰۰,۷۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۱,۶۱۴,۰۰۵,۵۷۳	۰/۰۰٪
صندوق سس آرمان آتیه درختان سس سس	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس زرین نهای شناس	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس پشته پلا ندای زاگرس	۹۵۸,۰۳۰,۹۵۹,۷۱۹	۰/۰۱٪	۹۵۸,۰۳۰,۹۵۹,۷۱۹	۰/۰۱٪	۰/۰۱٪	۱,۳۱۲,۵۵۱,۰۴۶,۴۰۰	۰/۰۱٪	۹۵۸,۰۳۰,۹۵۹,۷۱۹	۰/۰۱٪
صندوق سس سیند کارپز-ماس	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس آرمان آتیه - بخشی	۷۰۰,۱۰۶,۹۰۷,۵۹۷	۰/۰۱٪	۷۰۰,۱۰۶,۹۰۷,۵۹۷	۰/۰۱٪	۰/۰۱٪	۶۳,۵۴۲,۴۵۳,۶۲۵	۰/۰۱٪	۷۰۰,۱۰۶,۹۰۷,۵۹۷	۰/۰۱٪
صندوق سس صنایع دایا-بخشی	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس صنایع دایا-بخشی	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
صندوق سس ثروت هیواس	۱۰۰,۰۹۲,۷۷۳,۰۵۳	۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۹۲,۷۷۳,۰۵۳	۰/۰۱٪	۰/۰۱٪	۸۲,۴۰۰,۳۰۳,۲۵۰	۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۹۲,۷۷۳,۰۵۳	۰/۰۱٪
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه-سهام	۳۰۰,۳۱۱,۶۸۸,۸۴۴	۰/۰۴٪	۳۰۰,۳۱۱,۶۸۸,۸۴۴	۰/۰۴٪	۰/۰۴٪	۲۵۰,۳۰۰,۵۳۳,۶۲۵	۰/۰۴٪	۳۰۰,۳۱۱,۶۸۸,۸۴۴	۰/۰۴٪
صندوق سس بخشی شایسته فردا-ب	۱۹,۹۳۱,۹۸۲,۷۳۳	۰/۰۰٪	۱۹,۹۳۱,۹۸۲,۷۳۳	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۱۹,۰۱۱,۶۹۶,۷۶۸	۰/۰۰٪	۱۹,۹۳۱,۹۸۲,۷۳۳	۰/۰۰٪
صندوق سس صنایع دایا-بخشی	۴۰۰,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۴۰۰,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۳۴,۷۱۸,۷۲۲,۵۰۰	۰/۰۰٪	۴۰۰,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
صندوق سس مشترک سیجان-سهام	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۱۳۴,۳۵۳,۱۵۶,۳۵۰	۰/۰۰٪	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
صندوق سس اعتبار-سهام سهام	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۰/۰۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۱۶۹,۵۴۲,۹۵۰,۸۱۹	۰/۰۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۰/۰۰٪
صندوق سس پشته پلا زرگر کارآمد	۲۰۰,۱۸۵,۵۶۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۲۰۰,۱۸۵,۵۶۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۲۰۰,۱۱۵,۸۳۳,۰۰۰	۰/۰۰٪	۲۰۰,۱۸۵,۵۶۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
صندوق سس پشته پلا زری جام زرین	۴۰۰,۳۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۴۰۰,۳۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۳۹,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۴۰۰,۳۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
صندوق سس صنایع سینا-بخشی	۲۰۰,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۲۰۰,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۱۹,۹۷۶,۳۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۲۰۰,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
	۲,۵۵۹,۱۱۴,۶۷۱,۹۷۷	۴/۴۰٪	۲,۵۵۹,۱۱۴,۶۷۱,۹۷۷	۴/۴۰٪	۴/۴۰٪	۲,۰۷۴,۰۴۷,۸۸۳,۵۴۸	۴/۴۰٪	۲,۵۵۹,۱۱۴,۶۷۱,۹۷۷	۴/۴۰٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳	۱۹,۹۴۷,۵۷۶,۸۶۱,۱۱۴	۷-۱
۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳	۱۹,۹۴۷,۵۷۶,۸۶۱,۱۱۴	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۱۶/۵۵٪	۹,۴۳۴,۳۶۹,۳۹۲,۷۰۱	۳/۷۷٪	۲,۳۵۹,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد ۵ فقره بلند مدت
۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪	۴,۰۶۲,۰۶۸	بانک پاسارگاد ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪	۱,۹۳۷,۶۳۴	دی ۱ فقره کوتاه مدت
۱/۵۶٪	۸۸۶,۹۰۹,۴۷۱,۳۹۹	۷/۱۵٪	۴,۴۷۲,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	دی ۴ فقره بلند مدت
۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪	۸,۲۳۷,۹۹۴	گردشگری - ۲ فقره سپرده کوتاه مدت
۱۴/۰۸٪	۸,۰۳۰,۵۳۳,۶۷۰,۲۹۹	۹/۳۵٪	۵,۸۵۰,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	گردشگری - ۱۲ فقره سپرده بلند مدت
۰/۰۰٪	.	۳/۰۷٪	۱,۹۲۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه اعتباری ملل - ۱ فقره کوتاه مدت
۶/۱۵٪	۳,۵۰۸,۳۳۶,۹۴۲,۴۵۶	۰/۰۰٪	۴۲۶,۸۶۶	موسسه اعتباری ملل - ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۱,۲۲۰,۵۶۰	۰/۰۰٪	۳۳,۵۶۰,۶۵۸	بانک اقتصاد نوین ۳ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	.	۱/۶۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین ۱ فقره بلند مدت
۰/۰۰٪	۵۲۸,۹۱۷	۰/۰۰٪	.	بانک رفاه ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۴۵۱,۵۶۸	۰/۰۰٪	۴۷۴,۶۲۵	بانک سامان ۲ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۶,۹۳۱,۴۱۱	۰/۰۰٪	۶,۱۰۴,۷۳۷	بانک ملت ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۱۶۱,۰۸۰	۰/۷۵٪	۴۶۷,۶۵۱,۱۹۲,۵۵۲	بانک شهر ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۳٪	۱۹,۶۸۳,۳۶۸,۷۴۸	۰/۰۰٪	۱,۳۳۶,۸۷۸,۱۳۴	بانک خاورمیانه ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۱٪	۴,۱۵۴,۳۹۷,۳۴۴	۰/۰۰٪	۱۵۳,۰۷۰,۱۴۴	بانک تجارت ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪	۴۵۸,۵۲۲,۹۲۶	صادرات - ۱ فقره کوتاه مدت
۲/۶۴٪	۱,۵۰۵,۸۹۸,۶۵۵,۸۶۳	۶/۱۹٪	۳,۸۷۴,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	صادرات - ۳ فقره بلند مدت
۰/۰۰٪	۵۲,۳۸۴,۲۵۰	۰/۰۰٪	.	بانک پارسیان ۱ فقره کوتاه مدت
۳/۵۳٪	۲,۰۰۵,۷۵۱,۹۴۲,۵۸۷	۰/۰۰٪	۱,۳۹۲,۷۷۶	بانک مسکن ۱ فقره کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۹,۱۷۱,۸۵۰	۰/۰۰٪	.	آینده ۱ فقره کوتاه مدت
۴۴/۵۴٪	۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳	۳۱/۸۷٪	۱۹,۹۴۷,۵۷۶,۸۶۱,۱۱۴	

۸-۴- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها		خالصی ارزش فروش	سود متعلقه		نرخ سود		تاریخ سر رسید
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰/۰۰٪	-	۱,۰۳۳,۰۳۹,۱۱۵,۷۴۴	۳۳,۳۱۰,۳۴۵,۷۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۳,۰۰٪	مراجعه کلور آبوانی زاکرس، ۱۴۰۸/۰۲/۰۸
۱۹/۳۷٪	۱۱,۰۴۱,۸۶۰,۰۰۰,۱۶۲	۱,۰۷۴,۸۷۲,۸۹۹,۷۴۴	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۱۶,۳۸۵	۱۰,۵۷۱,۷۸۲,۱۰۸,۶۹۰		۳۳,۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۲۰۰۶ ش خ ۱۱۱۴/۵۱۱۱
۳/۷۷٪	۱,۵۹۱,۹۸۸,۴۹۷,۵۱۰	۱,۵۸۱,۲۲۴,۱۰۰,۹,۵۲۳	۹۰,۰۰۰,۲۴۰,۸۸۷,۹۹۷	۱,۴۹۹,۹۹۹,۵۵۵,۳۰۰		۳۳,۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۹۱ ش خ ۳۲۸/۶۰۰۰
۰/۰۰٪	-	۴,۷۳۸,۴۴۱,۶۲۸	۳۳۸,۷۵۷,۳۴۴	۴۵۰,۰۰۰,۸۱۵,۶۲۵		۳۳,۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۶۵ ش خ ۵۱۲/۵۱۲۱
۱/۸۶٪	۱,۰۵۹,۳۲۹,۳۹۶,۵۳۴	۱,۰۶۱,۳۰۳,۱۱۹,۷۸۹	۶۱,۴۸۳,۳۶۹,۷۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶,۰۰٪	مراجعه انتخاب الکترونیک، ۴۱۰۰۶
۰/۷۷٪	۴۱۱,۱۷۲,۰۵۵,۴۵۵	۴۵۸,۷۶۷,۴۴۰,۹۷۳	۴۲,۷۱۹,۸۶۷,۳۳۹	۳۸۲,۸۶۶,۹۶۴,۴۴۶		۳,۰۵۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۳۹ ش خ ۸۰۴/۴۰۸۰۳
۰/۳۱٪	۱۷۵,۰۱۸,۲۷۱,۱۶۷	۱۸۷,۳۳۱,۰۴۸,۷۴۵	۱۰۰,۹۷۲,۳۲۰	۱۶۹,۱۲۶,۶۶۱,۹۹۹		۱۸,۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۱۶ ش خ ۶۶۳۰/۶۰۶۲
۲/۱۵٪	۱,۲۳۳,۱۶۱,۸۹۴,۲۱۰	-	-	-		۰/۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۴۳ ش خ ۴۱۰۰۹
۱/۸۷٪	۱,۰۶۷,۰۵۹,۷۳۳,۲۰۲	-	-	-		۰/۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۴۱ ش خ ۳۰۳/۴۰۳۰۳
۳/۳۱٪	۱,۸۸۵,۱۱۱,۵۶۷,۰۶۰	-	-	-		۰/۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۴۰ ش خ ۵۰۴/۵۰۵۰۴
۰/۰۰٪	-	-	-	-		۰/۰۰٪	مراجعه داروساز پارس حیوان، ۹۲۹/۶۰۹۲۹
۰/۰۰٪	-	-	-	-		۰/۰۰٪	مراجعه عام دولت، ۱۴۳ ش خ ۳۱۰۰۹
۳۲/۳۷٪	۱۸,۴۵۴,۶۰۳,۸۵۵,۳۲۰	۱۵,۰۷۵,۰۱۵,۵۸۰,۱۲۶	۳۳۲,۷۸۰,۲۳۶,۶۹۸	۱۶,۶۲۸,۳۷۶,۱۰۴,۹۵۰			

۸-۵- سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به شرح زیر است:

[illegible]

۸-۶- اوراق یا درآمد ثابتی که در تاریخ ترانزاکشن تعدیل شده به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	۲۶۲,۸۴۷,۱۱۱,۹۸۳	۳۰٪	۲۶۵,۶۳۰,۷۵۳,۶۸۲	۹-۱ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۰	۶۳,۲۰۲,۲۵۷,۰۲۷	۲۵٪	۷۰,۹۲۷,۲۰۸,۷۴۴	۹-۲ سود سهام دریافتنی
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۷,۳۱۷,۴۲۰	۰٪	۶۴,۸۰۷,۳۱۷,۴۲۰	۹-۳ سایر حساب های دریافتنی
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۲,۶۱۹,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲,۶۱۹,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹-۴ طلب از سرمایه گذاران - بازارگردان صندوق
۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸	۳,۰۱۰,۶۴۱,۶۸۶,۴۳۰		۳,۰۲۱,۱۵۰,۲۷۹,۸۴۶	

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۹۰۴,۸۰۸,۵۷۰	۰	۱۸٪	۰	بانک مسکن
۱۰۲,۴۰۴,۳۹۸,۸۲۱	۸۵,۲۱۱,۹۸۰,۷۲۶	۲۸٪	۸۶,۲۲۸,۵۸۳,۷۲۰	بانک گردشگری ۱۲ فقره
۳۳,۷۴۶,۲۲۴,۰۰۸	۱۳,۹۵۳,۱۰۰,۱۰۶	۳۰٪	۱۴,۲۰۵,۴۰۲,۷۳۸	موسسه اعتباری ملل ۱ فقره
۱۰۲,۳۵۲,۴۲۱,۸۵۰	۳۰,۰۲۴,۷۸۶,۲۳۱	۲۸٪	۳۰,۳۶۲,۵۲۸,۱۷۷	بانک پاسارگاد ۵ فقره
۱۱,۴۲۱,۰۷۶,۸۲۳	۷۳,۲۵۹,۱۱۶,۶۰۴	۳۰٪	۷۳,۹۲۰,۷۳۸,۲۵۷	بانک دی ۸ فقره
۰	۵۳,۱۳۲,۲۵۱,۰۳۱	۳۰٪	۵۳,۵۱۶,۲۴۰,۵۱۸	بانک صادرات ۲ فقره
۰	۷,۲۶۵,۸۷۷,۳۸۵	۳۰٪	۷,۳۹۷,۲۶۰,۷۷۲	بانک اقتصاد نوین ۱ فقره
۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	۲۶۲,۸۴۷,۱۱۱,۹۸۳		۲۶۵,۶۳۰,۷۵۳,۶۸۲	

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۳۴,۵۸۸,۲۸۱,۲۹۸	۲۵٪	۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴	پالایش نفت تبریز
۰	۷,۲۰۰,۰۴۸,۹۰۰	۲۵٪	۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۰	۲۱,۴۱۳,۹۲۶,۸۲۹	۲۵٪	۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
۰	۶۳,۲۰۲,۲۵۷,۰۲۷		۷۰,۹۲۷,۲۰۸,۷۴۴	

۹-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	یادداشت		
ریال	ریال			
۰	۶۴,۸۰۷,۳۱۷,۴۲۰	۹-۳-۱		اوراق سلف سهدرو
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰			داروسازی امین
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۷,۳۱۷,۴۲۰			

۹-۳-۱- بابت قرارداد خرید و نگهداری فی مابین صندوق و شرکت تامین سرمایه کاردان به شماره ۱۴۰۴/ق/۱۰۲۷ می باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۶ دریافت خواهد شد.

۹-۴- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۲,۶۱۹,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۲,۶۱۹,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	

صدور انجام شده مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ دریافت گردید است

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۶,۲۷۵,۹۹۴,۲۵۱	۶۶,۲۷۵,۹۹۴,۲۵۱	۱,۸۹۱,۷۱۶
۱,۹۶۸,۰۲۳,۸۷۴	۱۲,۶۵۱,۱۴۹,۴۲۵	۱۲,۶۵۳,۰۹۵,۴۹۳,۹۹۴	۱۹,۰۱۹,۳۷۴
۰	۲,۴۰۰,۴۶۴,۴۵۰,۵۹۱	۲,۴۰۰,۴۶۴,۴۵۰,۵۹۱	۰
۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۸,۳۸۴,۲۷۴,۴۷۱	۳,۵۴۸,۴۴۵,۷۷۴,۴۷۱	۰
۲,۰۲۹,۵۲۳,۸۷۴	۱۸,۶۶۶,۲۷۴,۰۳۶,۷۳۸	۱۸,۶۶۸,۲۸۱,۷۱۳,۳۰۷	۲۰,۹۱۱,۰۹۰

کارگزاری بانک مسکن
 کارگزاری بانک پاسارگاد
 کارگزاری توازن بازار
 کارگزاری راهین

۱۱- سایر دارایی ها

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰۶,۴۲۶,۵۳۱	۶۴,۸۷۵,۵۷۰	۳۴۱,۵۵۰,۹۶۱
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
۶۳۹	۰	۶۳۹	۰
۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۷۶۱,۹۲۸	۱,۲۶۶,۲۳۸,۰۷۲
۶۳۹	۱۱,۵۰۶,۴۲۶,۵۳۱	۶,۴۸۵,۳۷۷,۸۲۵	۵,۰۲۱,۰۴۹,۳۳۵

مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج رتبه بندی
 آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۱۲,۱۲۸	۹۱۲,۱۲۸
۵,۵۰۰	۰
۹۱۷,۶۲۸	۹۱۲,۱۲۸

حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده
 حساب جاری ۰۱۰۵۳۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

۸-۴ - سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	سود متعلقه	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۰/۰۰٪	-	۱/۶۵٪	۱,۰۳۳,۰۳۹,۱۱۵,۷۲۴	۳۳,۳۱۰,۳۶۵,۷۲۴	۳۳/۰۰٪
۱۹/۳۷٪	۱۱,۰۴۱,۸۶۰,۰۰۰,۱۶۲	۱۷/۱۸٪	۱,۰۷۴۸,۷۲۳,۸۹۹,۷۴۴	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۱۱۶,۳۸۵	۳۳/۰۰٪
۲/۷۹٪	۱,۵۹۱,۹۸۸,۴۹۷,۵۱۰	۲/۵۳٪	۱,۵۸۱,۳۲۴,۱۰۰,۹۵۳۳	۹۰۰,۰۰۰,۲۴۰,۷۸۷,۹۹۷	۳۳/۰۰٪
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	۴,۷۳۸,۴۴۱,۶۲۸	۳۳۸,۷۵۷,۳۴۴	۳۳/۰۰٪
۱/۸۶٪	۱,۰۵۹,۳۲۹,۳۹۶,۵۳۴	۱/۷۰٪	۱,۰۶۱,۳۰۳,۱۱۹,۷۸۹	۶۱,۴۸۳,۳۶۹,۷۸۹	۲۶/۰۰٪
۰/۷۲٪	۴۱۱,۱۷۴,۰۵۵,۴۵۵	۰/۷۳٪	۴۵۸,۷۶۷,۸۴۴,۹۷۳	۴۲,۷۱۹,۸۶۷,۳۳۹	۳۰/۵۰٪
۰/۳۱٪	۱۷۵,۰۱۸,۳۷۱,۱۶۷	۰/۳۰٪	۱۸۷,۳۳۱,۰۴۸,۷۴۵	۱۰۰,۹۷۲,۳۲۰	۱۸/۰۰٪
۲/۱۵٪	۱,۳۲۳,۱۶۱,۸۹۴,۳۱۰	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪
۱/۸۷٪	۱,۰۶۷,۰۵۹,۷۲۳,۳۰۲	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪
۳/۳۱٪	۱,۸۸۵,۱۱۱,۵۶۷,۰۶۰	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪
۳۲/۷۷٪	۱۸,۴۵۴,۶۰۳,۸۵۵,۳۲۰	۲۴/۰۰٪	۱۵,۰۷۵,۰۱۵,۵۸۰,۱۲۶	۳۳۲,۷۸۰,۲۳۶,۶۹۸	۱۴,۶۲۸,۲۷۶,۱۰۴,۹۵۰

۸-۵- سهام داری اوراق اختیار فروش تعمی با هدف تامین مالی به شرح زیر است:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نوع اوراق	مبلغ	تاریخ سررسید	نوع اوراق	مبلغ
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	سهام	۵۰۰,۸۳۳,۲۶۴,۰۱۶	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	سهام	۵۰۰,۸۳۳,۲۶۴,۰۱۶
زانلیان	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	سهام	۵۰۰,۹۶۹,۹۸۵,۴۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	سهام	۵۰۰,۹۶۹,۹۸۵,۴۰۰
داروسازی امین	-	سهام	۱,۰۰۲,۵۳۲,۹۶۶,۹۵۵	-	سهام	۱,۰۰۲,۵۳۲,۹۶۶,۹۵۵
۸-۶- 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	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
مراجعه عام دولت ۲-۶-ش ۲-۱۱۱۴-۵۱۱۱۴	۹۹۰,۰۰۰	-۲۱,۰۰٪	۹۶۹,۶۱۸	۱۰,۶۴۳,۷۲۰,۷۸۳,۴۶۰		
	۹۹۰,۰۰۰	-۲۱,۰۰٪	۹۶۹,۶۱۸	۱۰,۶۴۳,۷۲۰,۷۸۳,۴۶۰		

۸-۶- اوراق یاد آورده شده در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۵,۱۲۰,۲۵۱,۹۰۸	۹,۴۲۵,۲۰۸,۴۰۳	بدهی بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۷۴۶,۴۲۶,۵۳۱	۱,۱۵۲,۸۵۳,۰۶۲	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
<u>۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹</u>	<u>۱۱,۵۷۸,۰۶۱,۴۶۵</u>	

۱۶- پیش دریافت سود سپرده بانکی

ریال	ریال	یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۱۰,۰۶۷,۷۹۶,۶۹۵	۱۰,۰۶۰,۱۴۶,۲۴۲	۱۶-۱	پیش دریافت سود اوراق
۴۷,۸۶۹,۹۹۹,۳۵۴	۲۲,۹۲۱,۴۸۸,۷۹۴	۱۶-۲	پیش دریافت سود سپرده بانکی
<u>۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹</u>	<u>۱۰,۲۸۱,۹۳۵,۰۳۶</u>		

۱۶-۱- مبلغ پیش دریافت بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق مربایحه دولت ۲۰۶ به مبلغ ۸۹۳,۲۸۳,۰۵۲,۴۹۷، اوراق کلور به مبلغ ۴۶,۴۶۷,۰۲۶,۹۰۰ و اوراق اجاره تابان زاگرس به مبلغ ۶۶,۲۶۴,۰۶۶,۸۴۵ می باشد که درآمد آن به طور روزانه شناسایی می گردد.

۱۶-۲- مبلغ مذکور مربوط به یک فقره سپرده بانکی از بانک صادرات می باشد.

۱۷- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۵۶,۹۵۱,۵۷۴,۲۵۲,۲۲۱	۲,۱۵۸,۸۵۲,۲۶۶	۶۳,۹۰۴,۷۹۰,۱۷۵,۳۴۵	۲,۰۷۴,۳۷۵,۶۸۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۱,۳۹۲,۶۴۱,۰۵۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۲۷,۰۳۲,۶۸۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸</u>	<u>۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶</u>	<u>۶۴,۰۲۸,۰۱۷,۲۰۸,۰۲۸</u>	<u>۲,۰۷۸,۳۷۵,۶۸۸</u>	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۶,۳۳۲)	۲۲۴,۶۴۳,۱۰۴,۹۵۰	۱۸-۱
۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴	۵۴۴,۳۹۸,۳۵۳,۷۷۵	۱۸-۲
۱۹,۹۹۸,۷۹۷,۷۴۳	۹۰,۴۵۲,۱۷۱,۶۲۷	۱۸-۳
(۱۱,۶۲۸)	.	۱۸-۴
۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱	۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۲	۱۸-۵
۱۴۸,۷۴۲,۵۱۴,۱۲۸	۸۹۵,۷۷۸,۷۴۸,۰۷۴	

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱,۵۵۸,۲۵۳,۷۲۰	پالایش نفت اصفهان	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۷۵,۰۸۰,۳۳۷	۱۲۲,۳۷۵,۶۰۵,۳۷۵	۱۱۸,۳۴۵,۸۳۹	۶۲۲,۸۷۵,۴۰۳	۱,۵۵۸,۲۵۳,۷۲۰
.	۶۲,۴۲۵,۳۴۶,۷۱۲	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۱۴۵,۵۱۷,۰۰۰	۲۱۸,۴۴۱,۳۸۴	۱,۱۴۹,۶۹۵,۰۰۴	۶۲,۴۲۵,۳۴۶,۷۱۲
.	(۱,۳۱۴,۱۶۴,۹۱۶)	بیمه پارسیان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۰۸,۵۶۶,۳۳۵	۷۳,۵۸۹,۵۲۰,۸۰۹	۶۹,۱۶۷,۶۰۵	۳۶۴,۰۴۲,۸۳۷	(۱,۳۱۴,۱۶۴,۹۱۶)
.	(۱,۱۷۷,۱۱۶,۳۹۹)	پالایش نفت تهران	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۱	۲۹۶,۹۹۳,۳۳۸,۱۷۴	۲۹۶,۴۰۳,۳۴۶,۲۵۵	۲۸۲,۱۴۱,۶۳۴	۱,۴۸۴,۹۶۶,۶۸۴	(۱,۱۷۷,۱۱۶,۳۹۹)
.	(۸۷۴,۷۶۳,۷۸۳)	پالایش نفت شیراز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۹,۶۸۸,۰۰۰	۶۴,۶۷۵,۷۸۴	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	(۸۷۴,۷۶۳,۷۸۳)
.	۲۲,۷۶۰,۰۰۱۹	مدیریت سرمایه گذاری کوثرین	۴,۶۹۲,۰۶۵	۸,۲۶۶,۸۵۲,۳۲۸	۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۳	۷,۸۵۱,۳۹۰	۴۱,۳۳۴,۲۶۶	۲۲,۷۶۰,۰۰۱۹
.	(۳۰,۸۶۰,۳۱۵,۶۱۳)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۱۷۱,۰۲۶	۱۲۶,۹۴۳,۴۷۱,۵۰۰	۱۴۷,۰۴۸,۴۷۳,۹۱۶	۱۲۰,۵۹۵,۸۳۶	۶۳۴,۷۱۷,۳۶۱	(۳۰,۸۶۰,۳۱۵,۶۱۳)
.	(۲,۹۴۰,۳۲۴,۳۴۱)	بانک پارسیان	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۲۶۷,۰۷۵,۵۳۵	۹۸,۶۴۴,۶۱۱,۲۵۰	۹۱,۴۵۳,۲۵۱	۴۸۱,۳۳۵,۳۷۵	(۲,۹۴۰,۳۲۴,۳۴۱)
.	۲۶,۳۳۲,۸۶۸,۱۴۲	پالایش نفت بندرعباس	۳۰,۳۳۱,۸۴۸	۳۰,۶۹۴۱,۴۳۶,۳۲۰	۲۷۸,۸۸۲,۳۶۷,۷۲۰	۲۹۱,۵۹۳,۳۷۶	۱,۵۳۴,۷۰۷,۱۸۲	۲۶,۳۳۲,۸۶۸,۱۴۲
.	۳۴,۶۱۷,۰۶۰,۳۳۸	ایمن خودرو شرق	۳۲,۱۶۳,۶۳۴	۱۲۱,۷۶۳,۲۶۳,۴۵۰	۸۶,۴۳۱,۷۱۲,۱۲۵	۱۱۵,۶۷۴,۶۶۸	۶۰,۸۸۱,۶۳۱۹	۳۴,۶۱۷,۰۶۰,۳۳۸
.	۱۴,۳۷۸,۶۰۶,۵۳۴	بیمه کوثر	۲۲,۱۱۳,۴۳۳	۵۳,۰۴۱,۸۳۱,۱۰۵	۳۸,۳۴۷,۶۲۵,۸۹۸	۵۰,۳۸۹,۵۱۹	۲۶۵,۲۰۹,۱۵۴	۱۴,۳۷۸,۶۰۶,۵۳۴
.	۴۸,۶۰۰,۷۵۵,۰۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۹۱,۶۵۷,۴۷۲	۱۷۰,۵۷۸,۹۸۰,۰۰۰	۲۰۹,۴۶۴,۱۶۸	۱,۱۰۲,۴۵۸,۳۹۴	۴۸,۶۰۰,۷۵۵,۰۱۰
.	۲۱,۹۰۵,۷۲۵,۶۴۳	پالایش نفت تبریز	۲۹,۴۳۱,۷۵۲	۵۴۶,۸۰۴,۹۸۰,۷۳۰	۵۲۱,۶۴۵,۷۶۷,۷۳۷	۵۱۹,۴۶۲,۴۴۷	۲,۷۳۴,۰۳۴,۹۰۳	۲۱,۹۰۵,۷۲۵,۶۴۳
.	۱۸۲,۶۷۴,۶۹۱,۰۶۶	نقل به صفحه بعد		۲,۳۷۲,۹۱۶,۵۵۳,۲۸۶	۲,۰۷۶,۷۱۸,۰۲۲,۷۲۸	۲,۱۵۹,۲۵۶,۷۰۱	۱۱,۳۶۴,۵۸۲,۷۸۱	۱۸۲,۶۷۴,۶۹۱,۰۶۶

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوران
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	ارزش دفتری	ریال
۱۸۲,۶۷۴,۶۹۱,۰۶۶	۱۸۲,۶۷۴,۶۹۱,۰۶۶	۱۱,۳۶۴,۵۸۲,۷۸۱	۲,۱۵۹,۳۵۶,۷۰۱	۲,۰۷۶,۷۱۸,۰۳۲,۷۳۸	۲,۰۷۶,۷۱۸,۰۳۲,۷۳۸	۲,۰۷۶,۷۱۸,۰۳۲,۷۳۸	۲,۰۷۶,۷۱۸,۰۳۲,۷۳۸
۴۱,۹۶۸,۴۱۳,۸۸۴	۴۱,۹۶۸,۴۱۳,۸۸۴	۷۹۰,۳۹۸,۱۰۴	۱۵۰,۱۷۵,۶۱۵	۱۱۵,۱۷۰,۶۳۳,۰۰۰	۱۵۸,۰۷۹,۶۲۰,۶۰۳	۱۵۸,۰۷۹,۶۲۰,۶۰۳	۲۵۴,۹۶۷,۱۳۳
(۶,۳۳۲)							
۲۲۴,۶۴۳,۱۰۴,۹۵۰	۲۲۴,۶۴۳,۱۰۴,۹۵۰	۱۲,۱۵۴,۹۸۰,۸۸۵	۲,۳۰۹,۴۳۲,۳۱۶	۲,۱۹۱,۸۸۸,۶۵۵,۷۳۸	۲,۴۳۰,۹۹۶,۱۷۳,۸۸۹	۲,۴۳۰,۹۹۶,۱۷۳,۸۸۹	
۸۷۰,۶۹۷,۹۹۸	۸۷۰,۶۹۷,۹۹۸						
۳۰,۴۲۸,۵۳۳,۵۱۹	۳۰,۴۲۸,۵۳۳,۵۱۹						
۱۰,۸۸۸,۰۲۸	۱۰,۸۸۸,۰۲۸						
۳۳۹,۹۳۸,۳۷۵	۳۳۹,۹۳۸,۳۷۵						
۳۹,۵۳۳,۰۰۳,۱۲۵	۳۹,۵۳۳,۰۰۳,۱۲۵						
(۷,۰۹۰,۸۲۶,۹۹۴)	(۷,۰۹۰,۸۲۶,۹۹۴)						
۳۸۰,۶۱۱,۰۰۲	۳۸۰,۶۱۱,۰۰۲						
۷۶,۱۳۳,۹۷۵,۰۰۰	۷۶,۱۳۳,۹۷۵,۰۰۰						
۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴	۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴						

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال
۷,۶۶۶,۲۲۰	۷,۶۶۶,۲۲۰	۰	۷,۶۶۶,۲۲۰	۰	۷,۶۶۶,۲۲۰	۱۸,۱۳۹,۸۳۲,۴۴۰	۱۲,۰۸۳
۱۸۰,۸۸۶,۰۵۶	۱۸۰,۸۸۶,۰۵۶	۰	۱۸۰,۸۸۶,۰۵۶	۰	۱۸۰,۸۸۶,۰۵۶	۸۹,۵۷۷,۸۸۶,۰۵۶	۲۹,۷۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۷,۰۳۹,۹۳۹,۰۵۰	۹۷,۰۳۹,۹۳۹,۰۵۰	۰	۷۸۳,۹۷۰,۶۰۹,۹۵۰	۰	۷۸۳,۹۷۰,۶۰۹,۹۵۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵,۹۳۷,۵۰۰	۰	۵۵,۹۳۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۱۳۲,۹۹۹,۳۷۸,۱۲۵	۱۳۲,۹۹۹,۳۷۸,۱۲۵	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۵,۱۲۴,۲۸۲,۸۷۵	۸۷۸,۱۳۲,۸۶۱,۰۰۰	۹۵۷,۷۰۰
۲۶۲,۶۴۴,۶۱۶,۶۹۳	۲۶۲,۶۴۴,۶۱۶,۶۹۳	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۲۵,۸۸۴,۴۴۳,۳۰۷	۱,۷۸۸,۵۴۹,۰۶۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۲۰۰
(۴۹,۳۱۵,۴۸۳,۱۸۷)	(۴۹,۳۱۵,۴۸۳,۱۸۷)	۰	۴۸,۱۳۸,۱۲۵	۰	۱,۸۹۰,۱۶۷,۳۴۵,۰۶۲	۱,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰
۱۴,۳۷۸,۶۹۴,۳۷۵	۱۴,۳۷۸,۶۹۴,۳۷۵	۰	۰	۰	۹۸۵,۷۲۱,۳۰۵,۶۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶۴,۱۳۲,۹۸۰,۳۱۲	۶۴,۱۳۲,۹۸۰,۳۱۲	۰	۳۸,۸۶۹,۲۶۵	۰	۱,۱۳۸,۶۲۰,۶۵۰,۴۲۳	۱,۱۹۲,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰
۳۹,۵۳۳,۰۰۳,۱۲۵	۳۹,۵۳۳,۰۰۳,۱۲۵	۰	۱۹,۵۵۹,۳۷۵	۰	۲۸۹,۹۴۷,۴۳۷,۵۰۰	۳۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۷,۰۹۰,۸۲۶,۹۹۴)	(۷,۰۹۰,۸۲۶,۹۹۴)	۰	۱۰,۸۷۴,۹۸۴	۰	۶۷,۰۷۹,۸۷۲,۰۱۰	۵۹,۹۹۹,۹۲۰,۰۰۰	۶۷,۷۲۰
۳۸۰,۶۱۱,۰۰۲	۳۸۰,۶۱۱,۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶,۱۳۳,۹۷۵,۰۰۰	۷۶,۱۳۳,۹۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴	۴۷,۲۹۷,۵۷۶,۸۸۴	۰	۴۰,۱۹۳,۱۵۵	۰	۷,۸۳۸,۳۷۵,۱۶۰,۲۵۲	۸,۴۲۷,۵۹۳,۰۵۹,۴۹۶	۰

۱۸-۳ سود(زیان) حاصل از ابطال با فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱													
سود (زیان) فروش			مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد		نام شرکت
ریال			ریال		ریال		ریال		ریال				
-	۳۸,۲۶۰,۱۵۵,۴۱۲		-	-	-	-	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۴۴۱	۱,۰۳۸,۲۶۰,۱۴۵,۸۵۳	۱,۰۳۸,۲۶۰,۱۴۵,۸۵۳	۶۶,۴۱۲,۳۵۱	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی		
-	(۳۹۷,۱۴۶,۷۱۷)		-	-	-	۱۱,۵۲۱,۷۱۷	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن. یازده سهام سن		
-	(۱,۴۸۰,۸۲۱,۶۴۱)		-	-	-	-	۵۲,۴۲۴,۷۵۵,۵۹۱	۵۰,۹۴۳,۹۳۳,۹۵۰	۵۰,۹۴۳,۹۳۳,۹۵۰	۱,۸۲۲,۶۸۱	صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت		
-	(۳,۹۹۶,۴۳۷,۵۰۰)		-	-	-	۲۸,۲۱۵,۰۰۰	۲۶,۷۲۸,۳۲۲,۵۰۰	۲۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن صنایع دایا-بخشی		
-	(۱۷,۴۶۷,۷۹۵,۳۸۲)		-	-	-	۳۲۶,۳۸۵,۹۷۵	۳۰۰,۴۰۳,۸۰۹,۴۰۷	۲۸۳,۳۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۸,۰۰۰	صندوق سن.سپند کارپزما-سن		
-	(۳۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)		-	-	-	-	۱۵۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سیحان		
-	۱,۵۸۲,۷۳۶,۳۵۷		-	-	-	۶۷,۵۶۶,۲۵۰	۵۵,۳۴۷,۵۹۷,۴۹۳	۵۶,۸۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۰۰۰	صندوق سن.زرین نهال تناس		
-	۶۱۸,۲۵۹,۱۲۶		-	-	-	۲۴,۵۴۰,۸۶۹	۲۰۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۵,۹۹۹,۹۹۵	۲۰,۶۶۵,۹۹۹,۹۹۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن.بخشی صنایع آبان آب		
-	-		-	-	-	-	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۴۰,۴۵۳,۲۸۹	صندوق سرمایه گذاری اعتبار سهام ایرانیان		
-	۳۸,۲۰۳,۲۱۵,۵۸۲		-	-	-	-	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۷۷۱	۱,۰۳۸,۲۰۳,۲۱۲,۳۵۳	۱,۰۳۸,۲۰۳,۲۱۲,۳۵۳	۴۳,۹۷۸,۴۶۸	صندوق سن. اهرمی کارپزما-واحد عادی		
(۳۰,۴۵۷,۷۷۳)	۱۵,۷۹۰,۳۷۸,۰۴۸		-	-	-	۶۳۲,۹۶۳,۰۳۹	۵۱۶۶۰,۳۰۳,۳۶۵,۱۸۳	۵۳۳,۰۲۶۶۰,۶۰۲۷۰	۵۳۳,۰۲۶۶۰,۶۰۲۷۰	۲۴,۹۷۱,۳۸۱	صندوق سن آوای تراز زاگرس-سهام		
-	۱۰,۹۹۷,۶۹۷,۳۳۳		-	-	-	۳۵۶,۳۲۹,۱۶۵	۲۸۸,۶۲۸,۵۸۳,۶۰۲	۲۹۹,۹۸۳,۵۱۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۸۳,۵۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۱۷,۰۰۰	صندوق سن دریای آبی فیروزه-سهام		
(۷۹۶,۵۶۷,۴۳۶)	۲,۶۹۳,۷۹۷,۳۱۴		-	-	-	۳۷,۳۲۴,۵۶۱	۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵	۳۱,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سن. پرتو پایش پیشروس		
-	۲۲۰,۴۲,۹۸۳,۸۲۲		-	-	-	۲۷۸,۸۶۷,۷۱۴	۲۱۲,۵۱۴,۱۲۱,۴۴۶	۲۳۴,۸۳۵,۹۷۲,۹۸۲	۲۳۴,۸۳۵,۹۷۲,۹۸۲	۵۷۹,۷۴۶	صندوق سن.آرمان آتیه درخشان سن-س		
-	۳,۹۹۵,۲۵۰,۰۷۳		-	-	-	۲۳,۳۰۳,۶۷۷	۱۵,۵۲۱,۵۴۶,۲۵۰	۱۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن صنایع دایا-بخشی		
۲۴,۰۰۸,۱۳۷,۹۸۱	-		-	-	-	-	-	-	-	۰	صندوق سن.پشتوانه طلا دناای زاگرس		
(۱,۴۳۲,۳۰۷,۶۶۸)	-		-	-	-	-	-	-	-	۰	صندوق سن.انارماد ارزش-درسهم		
(۱,۷۶۰,۱۰۷,۳۶۱)	-		-	-	-	-	-	-	-	۰	صندوق سن. مروارید بهار بازار سن		
۱۹,۹۹۸,۷۹۷,۷۴۳	۹۰,۴۵۲,۱۷۱,۶۳۷		-	-	-	۱,۷۹۶,۷۱۷,۹۶۷	۳,۸۷۷,۱۸۹,۳۷۸,۵۸۰	۳,۹۶۹,۴۳۸,۱۶۸,۱۷۴	۳,۹۶۹,۴۳۸,۱۶۸,۱۷۴	۰			

۱۸-۴ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شامل اقلام زیراست:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش				سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال				ریال		ریال		ریال		ریال	
(۱۱,۶۲۸)				۰		۰		۰		۰	
(۱۱,۶۲۸)				۰		۰		۰		۰	
نام شرکت				تعداد		تعداد		تعداد		تعداد	
ج: معدنی و صنعتی گل گهر				۰		۰		۰		۰	

۱۸-۵ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی شامل اقلام زیراست:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش				سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال				ریال		ریال		ریال		ریال	
۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱				۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳		۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳		۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳		۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳	
۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱				۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳		۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳		۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳		۳۶,۲۸۵,۱۱۷,۷۲۳	
نام شرکت				تعداد		تعداد		تعداد		تعداد	
شرکت داروسازی امین معدنی و صنعتی گل گهر				۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰۵۵۶۴,۱۹۴,۴۳۸)	۱۹-۱	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۱۰,۱۳۴,۲۸۷,۶۵۶	۱۹-۲	اوراق اجاره
۱۹۲,۶۴۰,۷۹۶,۱۳۴	۱۹-۳	اوراق مرابحه
۲۲۲,۸۰۵,۹۵۶,۷۱۶	۱۹-۴	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۳۳۰,۶۱,۱۵۶,۵۰۰	۱۹-۵	سهام دارایی اوراق تعوی تأمین مالی
۵۱,۳۰۴,۱۹۴,۳۹۳	۱۹-۶	صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله
(۳,۴۵۰,۰۰۰,۸۷۶۸)	۱۹-۷	صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال
۸۰۰,۸۳۲,۱۸۸,۱۹۳		

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال
(۳۱,۸۸۹,۷۳۰,۰۵۲)	۰	یالایش نفت شیریز
(۱۱,۴۰۸۰,۱۶,۲۸۳)	۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۱۶,۶۶۳,۶۵۷,۷۷۰)	۰	نیجه کوثر
(۴,۳۵۱,۶۴۹,۳۴۹)	۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثرینهم
(۳,۹۰۶,۱۶۵,۰۰۰)	۰	فنداصهان
(۱۳,۷۰۵,۷۵۷,۸۴۱)	۰	ذوب آهن اصفهان
(۳۴,۶۳۸,۷۶۶,۶۴۳)	۰	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
(۱۰,۵۵۶,۱۹۴,۴۳۸)	۰	

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صکوک اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال
۱۹۴,۳۳۹,۷۸۷,۶۵۶	۱,۸۴۷,۴۰۶,۳۸۷,۴۴۶	۱,۹۴۲,۰۰۰
۳۱۵,۸۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۷۸۲,۴۹۹,۹۹۷	۱,۲۰۰,۰۰۰
۴۱۰,۱۳۴,۲۸۷,۶۵۶	۴,۰۴۷,۱۸۸,۸۸۷,۴۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۵۵,۸۲۳,۶۹۶,۴۹۵	.	۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۰۰۶
۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۳۱۰۰۹
.	.	۲۷۰,۳۲۸,۶۸۱	۱,۵۰۵,۸۸۷,۰۵۰,۴۹۹	۱,۴۹۱,۴۶۹,۶۵۰,۴۰۰	۱,۵۷۹,۶۱۲	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
.	(۱۴,۶۸۷,۷۲۸,۹۶۷)	۱,۹۲۹,۵۲۴,۱۱۹	۱۰,۸۷۵,۴۳۹,۱۵۲,۹۷۹	۱۰,۶۴۵,۶۵۰,۳۰۷,۵۷۸	۱۰,۹۷۹,۲۲۱	مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ. ۰۶۰۳۲۸
.	(۲۳۱,۷۱۸,۳۶۹,۵۲۰)	۱,۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ. ۰۵۱۱۱۴
.	(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	۸۱۵,۷۱۶	۴۵۰,۰۸۱۵,۶۲۵	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه کلور-آوای زاگرس ۱۴۰۸۰۲۰۸
.	(۱,۱۳۱,۳۴۱)	۳۳,۹۲۲,۴۷۵	۱۷۵,۰۱۸,۳۷۲,۱۸۷	۱۸۷,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ. ۰۵۱۲۱۲
۸,۷۷۱,۰۰۸,۱۸۸	۱۲,۱۱۱,۸۰۴,۳۲۸	۷۵,۴۲۲,۳۶۶	۴۱۲,۲۰۹,۸۷۳,۴۱۷	۴۱۶,۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ. ۰۶۰۶۳۰
۸,۷۵۴,۰۴۲,۳۸۹	۳,۸۳۸,۱۰۴,۲۱۷	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ. ۰۴۰۸۰۴
۶۹,۲۸۱,۰۳۱,۵۶۲	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴۱۰۰۹
۱۹۲,۶۴۰,۷۹۶,۱۳۴	(۲۳۰,۶۳۸,۵۷۱,۲۷۳)	۲,۶۷۲,۵۱۴,۵۴۴	۱۴,۹۷۲,۸۷۳,۹۱۴,۷۰۷	۱۴,۷۴۴,۹۰۷,۸۵۷,۹۷۸	.	

۱۹-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۲۵۰,۹۷۸,۶۶۱,۸۸۶)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۹-بودجه ۰۱-۰۸۲۶
۱۱,۵۸۱,۸۶۷,۰۰۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۲-بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴
۳,۸۶۰,۹۱۷,۰۸۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۱-بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۱۰,۵۰۱,۱۱۶,۵۸۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۱-بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴
۸,۵۵۹,۸۴۲,۳۶۲	۲۰,۵۳۰,۲۰۱,۱۸۶	۲۵,۹۴۰,۰۳۵	۱۲۲,۵۶۱,۳۳۸,۶۹۸	۱۴۲,۱۱۷,۳۷۹,۹۱۰	۱۵۱,۶۰۹	اسناد خزانه م ۲-بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
.	۴۵۰,۶۸۶,۵۱۳	۶۰,۹۱,۳۹۵	۲۹۰,۹۴,۳۳۸,۷۸۲	۳۳۶,۰۷,۶۹۶,۰۰۰	۵۰,۶۱۴	اسناد خزانه م ۲-بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲
.	۲۷۰,۸۷۸,۹۷۲,۴۳۴	۲,۳۷۴,۰۲۰,۱۸۹	۳,۰۰۱,۲۵۷,۶۱۳,۳۰۰	۳,۲۷۴,۵۱۰,۴۰۹,۲۲۳	۷۶۶,۱۰۰	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۱
۹۳,۷۰۳,۰۱۳,۳۵۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۱-بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰
۲۸,۶۹۷,۰۶۶,۷۱۴	.	۲,۴۰۶,۰۵۱,۶۰۹	۳,۱۵۲,۹۱۳,۵۸۹,۷۸۰	۳,۴۵۱,۳۲۵,۶۸۰,۸۲۳	.	اسناد خزانه م ۱-بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵
۲۲۲,۸۰۵,۹۵۶,۷۱۶	۲۹۵,۹۱۶,۰۳۹,۴۴۳	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹-۷ - صندوق های سرمایه گذاری سهامی صدور و ابطالی:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال
		ریال	ریال	ریال	ریال		
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۳۱,۵۶۴	۲۰,۹۰۱,۸۵۳	۸۳,۵۴۴,۵۲۱,۰۷۷	(۸۳,۳۳۵,۵۰۱,۳۲۴)	(۲۰,۷۳۳,۳۷۸,۶۰۰)		
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت	۱۰,۶۸۰,۰۰۰	۳۷۹,۴۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۳۰,۷۱۸۲,۸۷۴,۹۷۰	(۳۷,۷۱۹,۳۱۴,۹۷۰)	۱,۳۲۱,۳۷۱,۱۱۶		
صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا	۶۷,۳۴۸	۱۸۰,۲۵۳,۲۲۰,۴۰۰	۱۹۳,۱۴۲,۲۸۸,۳۲۰	(۱۲,۸۸۹,۰۸۷,۹۲۰)	.		
صندوق صبا	۱۳۰,۵۷۱	۱۱۳,۹۹۴,۴۸۹,۳۶۵	۱۲۱,۳۴۱,۴۲۸,۲۹۳	(۷,۳۴۶,۹۳۹,۰۲۸)	(۱,۴۳۸,۶۳۱,۲۸۴)		
طلوع باصناد مهرگان صندوق	۱۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۳,۹۷۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۳,۳۱۰,۰۰۰	(۵۷۹,۳۴۰,۰۰۰)	(۱۵۹,۲۷۰,۰۰۰)		
		۵۸۶,۴۴۴,۲۵۹,۵۱۸	۷۱۸,۳۱۴,۴۳۲,۶۶۰	(۱۳۱,۸۷۰,۲۱۳,۱۴۲)	(۲,۴۵۰,۰۰۰,۸۷۶,۸)		

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری آوای فردا زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۱۳۶,۳۳۰,۰۰۳,۴۱۶	۲۱-۱	سود اوراق مشارکت بانکی
۲۴۷,۶۳۱,۰۰۶,۵۳۸	۳۱۳,۶۵۶,۱۴۹,۸۲۴	۲۱-۲	سود اوراق اجاره
۵۰۷,۹۳۹,۳۲۵,۷۲۷	۳,۲۲۱,۵۲۵,۲۱۷,۰۴۳	۲۱-۳	سود اوراق مباحه
.	۳۹۷,۵۹۳,۶۱۷,۴۲۰	۲۱-۴	سود اوراق سلف
.	۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴	۲۱-۵	سود صندوق سرمایه گذاری
۱۱,۶۸۳,۶۱۵,۷۹۰	.	۲۱-۶	سود اوراق تبعی
۲,۹۵۶,۷۷۲,۱۹۶,۵۶۵	۴,۴۹۴,۴۰۴,۳۴۱,۷۴۶	۲۱-۷	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۷۲۴,۰۲۶,۲۰۳,۶۲۰	۸,۵۷۵,۲۹۰,۰۴۴,۵۵۳		

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال					
.	۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	.		۱۴۰۴/۰۶/۲۵	شهرداری مشهد خط ۳ فاز ۳
.	۱۰۶,۰۸۳,۴۲۸,۰۷۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	.		۱۴۰۴/۰۶/۱۲	شهرداری مشهد خط ۲ فاز ۷
.	۱۳۶,۳۳۰,۰۰۳,۴۱۶					

۲۱-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد				
.	۲۱,۴۶۹,۶۰۴,۳۵۵	۲۳	۱۴۰۷/۰۶/۰۳		۱۴۰۷/۰۶/۰۳	اجاره تابان فردا زاگرس ۱۴۰۷/۰۶/۰۳
۶۰,۰۵۹,۰۰۰,۳۸۹	۱۱,۶۸۹,۹۸۳,۴۴۵	۲۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۴		۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵۵ بدون ضامن
.	۱۰۹,۷۷۰,۷۹۶,۹۵۳	۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۶		۱۴۰۴/۰۸/۲۶	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن
۱۸۷,۵۷۲,۰۶۵,۱۴۹	۱۷۰,۷۲۵,۷۶۵,۰۷۱	۱۸	۱۴۰۴/۰۷/۱۸		۱۴۰۴/۰۷/۱۸	صکوک اجاره معادن ۴۰۷-۳ ماهه ۱۸٪
۲۴۷,۶۳۱,۰۰۶,۵۳۸	۳۱۳,۶۵۶,۱۴۹,۸۲۴					

۲۱-۳- سود اوراق مباحه به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال					
.	۱۲۳,۷۹۴,۶۶۶,۲۳۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۲/۰۸		۱۴۰۸/۰۲/۰۸	مباحه کلور-آوای زاگرس ۱۴۰۸/۰۲/۰۸
.	۲,۳۴۲,۶۷۱,۹۵۴,۱۰۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۴		۱۴۰۵/۱۱/۱۴	مباحه عام دولت ۲۰۶-شخ ۵۱۱۱۴
.	۳۶۷,۵۲۳,۸۰۰,۰۴۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۸		۱۴۰۶/۰۳/۲۸	مباحه عام دولت ۱۹۱-شخ ۶۰۳۲۸
.	۱۵۰,۴۶۶,۸۴۲	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۱۲		۱۴۰۵/۱۲/۱۲	مباحه عام دولت ۱۶۵-شخ ۵۱۲۱۲
۱۴۴,۴۵۵,۵۷۶,۶۸۸	۱۳۲,۱۳۰,۶۳۹,۹۹۷	۲۶٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۵		۱۴۰۴/۱۰/۰۵	مباحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
۷۱,۶۳۴,۲۷۵,۶۰۱	.	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹		۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مباحه داروساز بارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۱۰۳,۶۹۶,۷۳۷,۳۵۹	.	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹		۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مباحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۳۱۰۰۹
۱۱۶,۲۷۶,۸۳۴,۵۹۱	۱۲۶,۱۹۵,۶۳۲,۵۲۸	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹		۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مباحه عام دولت ۱۴۳-شخ ۴۱۰۰۹
.	۳۷,۴۰۴,۷۵۱,۸۲۱	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۳/۰۲		۱۴۰۴/۰۳/۰۲	مباحه عام دولت ۱۴۱-شخ ۴۰۳۰۲
.	۱۷,۵۰۶,۱۲۶,۴۷۳	۲۱٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۴		۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مباحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۵۰۵۰۴
۲۳,۴۴۰,۱۲۷,۳۰۶	۴۳,۷۵۵,۶۸۵,۲۷۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳		۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مباحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۴۰۸۰۴
۱۱,۲۱۶,۴۶۳,۱۲۷	۲۰,۵۷۲,۲۸۴,۷۱۵	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰		۱۴۰۶/۰۶/۳۰	مباحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۰۶۳۰
۳۷,۱۱۹,۳۱۱,۰۵۵	.	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶		۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مباحه عام دولت ۷۶-شخ ۳۰۴۰۶
	۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵					ترجیحی داروسازی امین
۵۰۷,۹۳۹,۳۲۵,۷۲۷	۳,۲۲۱,۵۲۵,۲۱۷,۰۴۳					

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۱-۴- سود اوراق سلف به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
خالص سود	خالص سود
ریال	ریال
.	۳۹۷,۵۹۲,۶۱۷,۴۲۰
.	۳۹۷,۵۹۲,۶۱۷,۴۲۰

اوراق سپندرو ۰۶

۱۴۰۵/۰۲/۱۶

۲۱-۵- سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ سود	مبلغ سود
ریال	ریال
.	۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴
.	۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴
	۶۷,۲۴۸
	صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا

۲۱-۶- سود اوراق تبعی:

نام شرکت	سود (زیان) فروش	ریال
	سود (زیان) فروش	ریال
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	۱۱,۶۸۳,۶۱۵,۷۹۰	.
	۱۱,۶۸۳,۶۱۵,۷۹۰	.

داروسازی امین

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۷-۲۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲۵,۳۵۷,۷۹۱,۷۱۸	۸۰۴,۲۹۰,۵۰۵,۷۶۳	(۳۷۲,۲۰۶,۵۲۷)	۸۰۴,۶۶۲,۷۱۲,۲۹۰	بانک پاسارگاد ۲۳ فقره
۷۹,۰۶۶	۷۳۹,۹۵۶,۹۰۲,۶۷۰	(۶۶۱,۶۲۱,۶۵۳)	۷۴۰,۶۱۸,۵۲۴,۳۲۳	بانک دی ۲۱ فقره
۳۰,۴۲۲	.	.	.	بانک آینده ۱ فقره
۲۳۴,۲۰۶	۷۶۳,۵۷۴,۸۷۴,۷۰۵	(۲۵۴,۶۷۱,۹۰۲)	۷۶۳,۸۲۹,۵۴۶,۶۰۷	موسسه اعتباری ملل ۲۴ فقره
۱۴,۷۰۲,۴۵۰,۰۹۹	۷,۲۹۹,۳۷۷,۳۸۳	(۱۳۱,۳۸۲,۹۸۷)	۷,۴۳۰,۷۶۰,۳۷۰	بانک اقتصاد نوین ۳ فقره
۱,۱۳۸,۸۴۳,۱۵۲,۱۷۱	۱,۰۴۴,۲۷۳,۵۸۵,۴۴۳	(۱,۱۳۰,۲۶۷,۷۶۹)	۱,۰۴۵,۴۰۳,۸۵۳,۲۱۲	بانک گردشگری ۲۱ فقره
۱۸,۶۱۹	۱۱۱,۰۸۳	.	۱۱۱,۰۸۳	بانک رفاه ۱ فقره
۹,۴۲۲	۲۳,۰۵۷	.	۲۳,۰۵۷	بانک سامان ۱ فقره
۲۳,۲۹۲	۱۶۰,۳۸۰	.	۱۶۰,۳۸۰	بانک ملت ۱ فقره
۹۰۷,۳۱۴,۲۸۷	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	.	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	بانک شهر ۲ فقره
۵,۲۹۱,۲۱۲	۵,۷۱۲,۱۰۹	.	۵,۷۱۲,۱۰۹	بانک خاورمیانه ۱ فقره
۵۸,۷۸۸,۴۶۱,۳۳۵	۱,۰۲۴,۴۱۰,۶۹۷,۱۸۱	(۳۸۳,۹۸۹,۴۸۷)	۱,۰۲۴,۷۹۴,۶۸۶,۶۶۸	بانک صادرات ۲۰ فقره
۳۳,۱۸۸	۶۳۲,۶۱۶	.	۶۳۲,۶۱۶	بانک پارسیان ۱ فقره
۴۶۵,۰۴۶,۴۶۱,۱۶۶	۱۱۰,۴۸۲,۱۷۰,۳۱۵	(۲,۷۴۹,۲۰۶)	۱۱۰,۴۸۴,۹۱۹,۵۲۱	بانک مسکن ۵ فقره
۹۵۳,۱۲۰,۸۴۶,۳۶۲	.	.	.	بانک تجارت
۲,۹۵۶,۷۷۲,۱۹۶,۵۶۵	۴,۴۹۴,۴۰۴,۳۴۱,۷۴۶	(۲,۹۳۶,۸۸۹,۵۳۱)	۴,۴۹۷,۳۴۱,۲۳۱,۲۷۷	

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۲- درآمد تعهد پذیره نویسی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمد تعهد پذیره نویسی کلور

درآمد تعهد پذیره نویسی تابان فردا

۲۳- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۶۱۱,۸۵۹	۲,۷۳۲,۳۸۵	
۲۷۴,۸۳۴,۷۹۵	۲,۵۱۵,۶۸۲,۰۶۷	۲۲-۱
۱۶۸,۱۵۶,۹۰۶	۱,۲۴۸,۳۸۸,۶۹۸	۲۲-۲
۴۵۳,۶۰۳,۵۶۰	۳,۷۶۶,۸۰۳,۱۵۰	

سایر

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۲-۱- 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.

۲۲-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۴- جزئیات قرارداد خرید و نگهداری و پذیره نویسی اوراق بهادار با درآمد ثابت

میانگین بازدهی تا سررسید	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده	بهای تمام شده ریال	تعداد اوراق	نماد	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
-	۲۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تالان ۲۵	اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تالان فردا تهید پذیره نویسی	صندوق تحت مدیریت مشترک	بازار گرانی آوای زاگرس
۲۵/۴۰٪	۲۳٪	۴,۵۳۵,۹۳۳,۱۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تالان ۲۶	اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تالان فردا	صندوق تحت مدیریت مشترک	بازار گرانی آوای زاگرس
-	۲۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کلور ۰۸۳	اوراق مرابحه شرکت کلور ایرانیاں شرق - تهید پذیره نویسی	صندوق تحت مدیریت مشترک	بازار گرانی آوای زاگرس
۲۵/۵۰٪	۲۳٪	۳۱,۹۸۱,۵۶۰,۷۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کلور ۰۸۳	اوراق مرابحه شرکت کلور ایرانیاں شرق	صندوق تحت مدیریت مشترک	بازار گرانی آوای زاگرس
-	۲۳٪	.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۷ خط ۳) - تهید پذیره نویسی	صندوق تحت مدیریت مشترک	شهرداری مشهد
۲۵/۶۰٪	۲۳٪	۲۲,۲۷۵,۲۰۸,۹۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۷ خط ۳)	صندوق تحت مدیریت مشترک	بازار گرانی آوای زاگرس
-	۲۳٪	.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۳ خط ۳)	صندوق تحت مدیریت مشترک	شهرداری مشهد
۲۵/۶۶٪	۲۳٪	.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۳ خط ۳)	صندوق تحت مدیریت مشترک	بازار گرانی آوای زاگرس
۲۸/۵۰٪	۲۳٪	۹۳۱,۴۹۷,۰۴۶,۰۷۸	۱۳,۹۲۶,۴۰۰,۳۵۷,۰۳۰	۱۰,۹۷۹,۳۲۱	اراد ۲۰۶	مرابحه عام دولت	سایر	پیمانکاران طرف حساب دولت
۲۵/۰٪	۲۳٪	۱۶۹,۹۲۸,۱۸۸,۸۴۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۵۵۵,۲۰۰	۱,۵۷۹,۶۱۲	اراد ۱۹۱	مرابحه عام دولت	سایر	شرکت ساختمانی زیان
۳۷/۰٪	۰٪	۳۹۷,۵۹۲,۶۱۷,۴۲۰	۳,۰۰۰,۱,۳۵۷,۶۱۳,۳۰۰	۷۶۶,۱۰۰	سپیدرو ۰۶۱	سلف مواری هیدروکربن آفتاب ۰۶۱	سایر	شرکت تامین سرمایه کارخان
۲۸/۳٪	۰٪	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دامین	اختیار فروش تیمی داروسازی امین	سایر	شرکت داروسازی کوثر

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۵- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۷۸,۷۴۴,۱۷۱,۲۱۲	۱۴۷,۲۰۱,۰۴۸,۱۷۷	
۷۸۷,۹۷۸,۰۱۶	۱۸۹,۸۶۲,۹۹۲	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود متولی سابق
.	۱,۳۲۰,۴۱۰,۸۰۸	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار متولی فعلی
۵۲,۷۸۴,۹۳۹,۵۲۱	۹۳,۶۰۳,۴۸۸,۱۸۳	بازارگردان
۵۵۹,۰۱۶,۳۰۴	۱,۱۳۵,۸۸۰,۵۷۰	حسابرس
۱۳۲,۸۷۶,۱۰۵,۰۵۳	۲۴۳,۴۵۰,۶۹۰,۷۳۰	

۲۶- سایر هزینه ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۴۸۳,۹۹۹,۹۹۸	سایر هزینه ها
۲۱,۲۲۷,۵۷۶	۱,۴۲۲,۴۴۱,۵۵۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۱,۹۱۰,۱۸۳	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۲۹,۷۵۷,۷۰۴	۹۳۳,۷۶۱,۹۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۲	۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸	هزینه نرم افزار
۴,۵۶۴,۲۲۳,۶۸۴	۵,۸۸۵,۵۸۰,۸۲۶	هزینه رتبه بندی
.	۶۴,۸۷۵,۵۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۴,۰۱۷,۱۴۱	۱۵۶,۶۵۷,۹۴۴	
۸,۳۶۶,۲۱۸,۱۸۰	۱۱,۷۵۰,۰۵۷,۵۱۸	

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۹۶۷,۹۷۸,۶۲۰,۷۴۹	۴۶,۷۴۲,۴۸۷,۷۳۳,۸۰۱
(۲۲,۸۷۵,۰۲۱,۴۷۲,۸۸۴)	(۴۸,۳۶۵,۶۵۸,۳۵۵,۹۲۹)
(۹۰۷,۰۴۲,۸۵۲,۱۳۵)	(۱,۶۲۳,۱۷۰,۵۲۲,۱۲۸)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، به جز بند ۲۸-۱، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

نام اوراق	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده
		ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۵۰۰,۸۲۳,۲۶۴,۰۱۶
زامیاد	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۵۰۱,۷۱۱,۷۰۲,۹۳۹

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

۲۹- 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۰/۱۶۶٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰/۱۷۳٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان زاگرس	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰/۰۷۹٪	۱,۷۰۳,۰۹۱	۰/۱۱۶٪	۲,۴۱۴,۸۹۴	عادی	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان زاگرس	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰/۰۰۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز-مدیر سرمایه گد	علی قلی پور	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز	محمدرضا مرادی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۳٪	۴۰,۰۹۵	۰/۰۰۳٪	۴۰,۰۹۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	روح اله بیگدلی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۳٪	۴۰,۴۷۲	۰/۰۰۳٪	۴۰,۴۷۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حمید سوری	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۳٪	۶۳,۴۳۸	۰/۰۰۴٪	۷۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا حشمتی شربینانی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۹۱۴٪	۱۹,۷۶۰,۵۲۸	۰/۰۰۴٪	۸۵,۰۰۰	عادی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان
۱/۱۸٪	۲۵,۶۰۷,۶۲۴	۰/۳۲٪	۶,۶۵۵,۴۶۲				

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۳	مانده بدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال	ریال		
سیدگردان زاگرس	مدیر	کارمزد ارکان	۱۴۷,۲۰۱,۰۴۸,۱۷۷	طی دوره مالی	(۷۹,۰۸۷,۳۵۵,۵۶۸)	(۵۳,۲۸۶,۷۵۵,۹۷۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	متولی قبلی	کارمزد ارکان	۱۸۹,۸۶۲,۹۹۲	طی دوره مالی	(۲۹,۳۴۲,۴۶۳)	(۱,۱۱۹,۰۱۰,۷۷۲)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۱,۳۲۰,۴۱۰,۸۰۸	طی دوره مالی	(۱,۰۰۹,۷۲۵,۹۱۲)	۰
موسسه آرمان آروین پارس	حسابرس قبلی	کارمزد ارکان		طی دوره مالی	(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)	(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)
موسسه حسابداری رازدار	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	۱,۱۳۵,۸۸۰,۵۷۰	طی دوره مالی	(۲,۸۶۳,۵۹۲,۷۷۷)	(۱,۷۲۷,۷۱۲,۲۰۷)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	کارمزد ارکان	۹۳,۶۰۳,۴۸۸,۱۸۳	طی دوره مالی	(۵۰,۵۶۷,۴۳۳,۲۱۵)	(۷۸,۶۴۸,۸۲۳,۵۳۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	سود ترجیحی اوراق کلور	۳۱,۹۸۱,۵۶۰,۷۸۰	طی دوره مالی	(۴۶,۴۶۷,۰۲۶,۹۰۰)	۰
صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	سود ترجیحی اوراق تابان ۲۵	۴,۵۳۵,۹۳۳,۱۵۵	طی دوره مالی	(۶۶,۲۶۴,۰۶۶,۸۴۵)	۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۱۳۸,۹۰۶,۰۹۳	طی دوره مالی	۱,۹۴۶,۱۷۶,۵۶۹	۱۹,۰۱۹,۳۷۴
کارگزاری توازن بازار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۳۷۹,۹۴۳,۴۶۶	طی دوره مالی	۰	۰
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۲۷,۸۹۶,۱۸۲	طی دوره مالی	۰	۱,۸۹۱,۷۱۶
کارگزاری راهین	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۲۵۸,۵۶۲,۴۵۵	طی دوره مالی	۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۰

۳۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری 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.