

**فردا**

صندوق درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

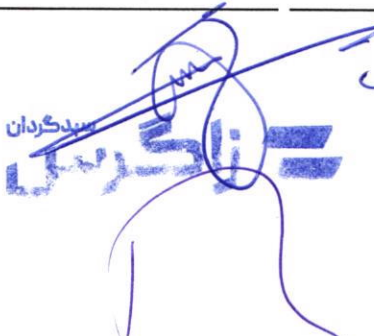
با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۳	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 گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یحییوب محمدی	سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	بهراد مشار	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸۹,۷۶۶,۶۷۶,۱۵۰	۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵,۰۶۹,۳۴۵,۶۳۵,۲۳۰	۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۳۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۷,۳۷۵,۳۸۷,۸۴۴,۲۴۴	۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۰۳,۱۳۱	۲۵,۹۹۸,۲۴۸,۸۲۸,۵۵۸
۹ حساب های دریافتنی	۶,۶۰۴,۸۹۲,۳۴۸,۴۸۱	۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸
۱۰ جاری کارگزاران	۳۹۴,۶۵۸,۳۶۵,۳۴۳	۲۰,۹۱۱,۰۹۰
۱۱ سایر دارایی ها	۴,۸۱۷,۵۳۱,۴۴۴	۶۳۹
۱۲ موجودی نقد	۳۵,۳۷۸	۹۱۷,۶۲۸
جمع دارایی ها	۱۳۱,۳۵۳,۳۶۷,۴۳۹,۴۰۱	۵۹,۰۹۰,۷۲۶,۱۶۴,۱۷۱
بدهی ها		
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۳۵,۹۱۲,۷۴۹,۱۴۶	۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۸,۹۸۸,۷۶۸,۲۲۹	۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹
۱۶ پیش دریافت	۸۴۳,۱۱۴,۷۴۸,۶۶۷	۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹
جمع بدهی ها	۱,۰۹۸,۰۱۶,۲۶۶,۰۴۲	۲,۰۴۷,۷۵۹,۲۷۰,۸۹۳
خالص دارایی ها	۱۳۰,۲۵۵,۳۵۱,۱۷۳,۳۵۹	۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۳,۲۶۹	۲۶,۳۷۴

سیدگرس
زاگرس

۲

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
تهران ۱۳۸۹۸
شماره ثبت



فردا

صندوق درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
درآمدها:			
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۴۹۹,۵۵۳,۴۳۳,۶۹۱	۴۶۱,۶۶۹,۹۱۶,۷۵۸	ریال
۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۵۱,۶۸۰,۱۶۸,۱۱۴	۱,۱۰۱,۷۲۳,۹۸۴,۶۷۹	ریال
۲۰ سود سهام	۱۱۴,۱۷۳,۷۸۴,۸۲۴	۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰	ریال
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴,۵۱۸,۳۵۸,۹۵۴,۲۴۰	۵,۴۹۴,۳۰۸,۹۷۵,۲۶۵	ریال
۲۲ درآمد تعهد پذیره نویسی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال
۲۳ سایر درآمدها	۵,۸۱۵,۴۶۱,۳۸۰	۹۹۳,۷۵۷,۱۸۳	ریال
جمع درآمدها	۱۶,۷۰۹,۵۸۱,۸۰۲,۲۴۹	۷,۲۷۲,۵۱۱,۹۹۸,۹۸۵	ریال
هزینه ها:			
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	۴۰۵,۵۵۰,۵۶۷,۰۲۳	۱۹۲,۶۶۶,۸۸۴,۷۱۶	ریال
۲۵ سایر هزینه ها	۱۹,۸۵۰,۴۹۸,۳۶۴	۱۲,۷۷۷,۰۲۹,۳۸۱	ریال
جمع هزینه ها	۴۲۵,۴۰۱,۰۶۵,۳۸۷	۲۰۵,۴۴۳,۹۱۴,۰۹۷	ریال
سود خالص	۱۶,۲۸۴,۱۸۰,۷۳۶,۸۶۲	۷,۰۶۷,۰۶۸,۰۸۴,۸۸۸	ریال
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۳.۰۷٪	۳۱.۴۲٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۲.۵۰٪	۲۱.۸۰٪	

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶	۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸	۱,۲۷۰,۸۵۴,۰۹۷	۲۵,۳۳۲,۲۲۰,۳۵۰,۷۱۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵,۱۵۵,۲۱۳,۲۵۰	۵۱,۵۵۲,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۸,۴۱۲,۳۷۱	۳۴,۸۸۴,۱۲۳,۷۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۴۰۲,۸۰۰,۸۹۲)	(۳۴,۰۲۸,۰۰۸,۹۲۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۱,۱۳۳,۵۷۹)	(۳۶,۲۱۱,۳۳۵,۷۹۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱۶,۲۸۴,۱۸۰,۷۳۶,۸۶۲	۰	۷,۰۶۷,۰۶۸,۰۸۵,۰۸۸
تعدیلات	۰	۳۹,۴۰۴,۰۷۹,۹۶۳,۲۱۹	۰	(۳,۲۰۸,۷۸۵,۹۱۰,۲۹۸)
	۳,۹۱۵,۲۶۴,۶۲۴	۱۳۰,۲۵۵,۳۵۱,۱۷۳,۳۵۹	۱,۱۳۸,۱۳۲,۸۸۹	۲۷,۸۶۳,۲۹۰,۴۴۵,۵۰۱

بهراد مشار
شماره ثبت ۱۳۸۱۶۸ تهران

زاگرس

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 سیدگردان زاگرس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس afzfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای 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٪
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، آرژانتین، خیابان چهاردهم شرقی، پلاک ۲۱ طبقه همکف

متولی: موسسه حسابرسی 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 لازم به ذکر است قسمتی از سال متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود بوده که در مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۸ به موسسه حسابرسی بهراد مشار تغییر یافت.

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 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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(۰۰۰۱٪)و چوه 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 بالااانه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد(۰۰۱٪)متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار(۰۰۵٪)در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق ودودرصد(۰۰۲٪)سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی وسپرده بانکی وامیزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها بغلاؤه یک درصد (۰۰۱٪)از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه سه در هزار (۰۰۳٪)از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰۰۳٪)از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲،۵۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳،۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابر س	سالانه مبلغ ثابت ۲،۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰۰۱٪) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اوليه تصفيه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر این كه عضویت در این کانون مطابق مقررات اجباری باشد.
هزینه دسترسی به نرم افزار ، نارنما وخدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن وهزینه پشتیبانی آنها سالانه شامل هزینه ثابت به مبلغ ۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال وهزینه متغیر مطابق جدول زیر بآرائنه مدارك مثبتة ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال باترخ ۰۰۰۰۴ ۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریالتا ۵۰ هزار میلیارد ریالتا ترخ ۰۰۰۰۲۴ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریالتا ترخ ۰۰۰۰۰۳ (این سه پلکان، باد نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق هالحاظ می شوند. بابین شرح كه مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلكانی كه قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ان در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود وبالی ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود وسبس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود) شرایط تخفیفر در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۴ همه انواع صندوقها(به جز انواع مذکور در ردیفهای ۲تا ۴این جدول) در هر روزی ازدوره قرارداد سال ۱۴۰۴ اگر خالص ارزش دارایی صندوق: ۱-کمتر از یامساوی ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت صندوق در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود وبر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ۲-بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان وككثر از یامساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت صندوق در همان روز شامل ۷۵٪ تخفیف می‌شودوبر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. درسال۱۴۰۴(تازه تاسیس) از تاریخ دریافت محور فعالیت، به مدت ۱۲ماه از ۷۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند الف) درهمه انواع صندوق ها، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با۲۵،۰۰۰،۰۰۰ریال(معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.
هزینه کارمزد ثبت ونظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق	طبق قرارداد باشركت های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با الهه مدارك مثبتة وثابید مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین ومقررات شركت سپرده گذاری مركزی اوراق بهادار وتسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق 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 و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ 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 ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۷,۰۷۱,۳۶۷,۷۴۵	۲۶,۸۹۰,۵۱۷,۰۰۰	۰.۰۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۰,۵۰۳,۸۹۱,۷۹۵	۱۸۲,۶۶۲,۰۶۵,۰۴۵	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۱۶۷,۹۷۳,۷۵۴,۸۹۶	۱۶۲,۸۷۶,۱۵۹,۱۵۰	۰.۱۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲۳,۱۶۸,۸۰۸,۲۲۱	۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۳۵۰	۰.۱۷٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۹,۸۸۲,۸۷۰,۵۰۶	۸۲,۷۶۲,۷۶۷,۹۹۸	۰.۱۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۲۳۶,۸۷۶,۷۴۶,۵۳۵	۱,۲۸۷,۷۵۶,۶۷۵,۰۹۰	۲.۲۴٪
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹۴,۹۳۴,۹۶۲,۱۷۸	۱۶۶,۱۴۵,۵۲۹,۱۰۰	۱.۳۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۶۹,۷۹۳,۰۲۵	۳۱۷,۶۲۷,۴۵۳,۹۱۵	۰.۵۶٪
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰.۰۰٪	۸,۴۷۱,۲۴۸,۱۶۵	۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۰	۰.۰۱٪
اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۱۹۵,۰۴۵,۱۲۲,۶۴۱	۱۸۹,۷۶۶,۶۷۶,۱۵۰	۰.۱۵٪	۲,۱۹۳,۹۰۸,۳۲۰,۴۲۵	۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸	۴.۵۰٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶-۱ صندوق های سرمایه گذاری سهامی صدور و ابطال	۶۲۹,۷۹۳,۵۷۷,۲۳۳	۹۸۴,۲۱۲,۰۴۴,۳۶۷	۴۳۹,۳۵۹,۸۴۸,۸۵۸	۵۳۰,۷۳۹,۱۹۶,۵۹۴	
۶-۲ صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله	۳,۲۲۳,۴۴۳,۵۰۹,۴۵۳	۱,۹۴۳,۰۲۳,۱۳۱,۵۲۲	۱,۳۶۵,۱۳۷,۵۲۴,۶۳۲	۱,۵۷۱,۳۱۵,۶۸۹,۷۸۳	
۶-۳ صندوق های سرمایه گذاری کلایی قابل معامله	۱,۷۲۱,۴۷۱,۸۲۴,۲۵۶	۲,۱۴۲,۱۱۰,۴۵۹,۳۴۱	۹۵۸,۰۲۰,۹۵۹,۷۱۹	۱,۰۷۹,۴۸۲,۲۶۴,۹۶۰	
	۵,۶۷۴,۷۰۸,۹۱۰,۹۴۲	۵,۰۶۹,۳۴۵,۶۳۵,۲۳۰	۲,۷۶۲,۵۱۸,۳۳۳,۱۹۹	۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۳۷	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۳۹,۳۶۳,۶۵۸,۵۵۷	۱۲۱,۸۱۰,۷۲۳,۲۰۰	۰.۱۰٪	۳۹,۳۶۳,۶۲۲,۷۴۵	۸۳,۵۴۴,۵۲۱,۰۷۶	۰.۱۵٪
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت	۲۹۰,۴۳۳,۶۸۹,۴۵۵	۴۱۹,۸۶۲,۸۴۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۲	۱۱۹,۶۰۷,۶۳۸,۹۰۴	۰.۲۱٪
صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا	۱۸۹,۹۹۶,۴۷۰,۳۰۶	۲۵۶,۲۶۰,۹۲۴,۸۸۰	۰.۲۰٪	۱۸۹,۹۹۶,۴۷۰,۳۰۶	۱۹۳,۱۴۲,۲۸۸,۳۲۰	۰.۳۴٪
صندوق صبا	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۱۶۸,۱۷۵,۰۳۶,۲۸۷	۰.۱۳٪	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۱۲۱,۳۴۱,۴۳۸,۲۹۴	۰.۲۱٪
طلوع بامداد مهرگان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۳,۵۳۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۳,۳۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
	۶۲۹,۷۹۳,۵۷۷,۲۳۲	۹۸۴,۲۱۲,۰۴۴,۲۶۷	۰.۷۸٪	۴۳۹,۳۵۹,۸۴۸,۸۵۸	۵۳۰,۷۳۹,۱۹۶,۵۹۴	۰.۹۳٪

۶-۲- صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل مصلحت:

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س سهامی تپاس	۲۳۰,۲۴۸,۶۳۸,۹۵۵	۲۸۸,۶۴۴,۹۸۶,۰۸۰	۰.۲۳٪	۱۰۰,۱۰۹,۹۵۲,۹۹۲	۹۶,۹۲۹,۳۱۱,۵۹۵	۰.۰۸٪
صندوق س دریای آبی فیروزه سهام	۲۴۷,۹۲۹,۴۴۲,۴۸۷	۳۲۸,۸۷۳,۵۴۷,۰۹۰	۰.۲۶٪	۵۴۹,۲۴۰,۸۴۴,۰۷۴	۵۷۱,۵۵۰,۱۱۷,۳۰۲	۰.۴۵٪
صندوق س. باره سهام س	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۰.۰۱٪
صندوق س. پرتو بایش پیشرو س	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵	۰.۰۳٪
صندوق س آوای تاراز زاگرس سهام	۷۴,۰۷۶,۸۶۴,۰۷۰	۸۲,۲۵۷,۸۴۰,۸۱۹	۰.۰۷٪	۳۱۳,۲۰۴,۹۴۴,۱۶۰	۳۴۷,۲۴۴,۰۷۹,۰۰۶	۰.۲۸٪
صندوق س ارمان آتیه درخشان س س	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۸,۱۰۴,۳۵۰,۸۹۰	۲۱۲,۵۱۴,۱۲۱,۴۴۴	۰.۱۷٪
صندوق س زرین نهال شناس	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹,۵۸۴,۵۵۹,۴۱۷	۴۴,۰۰۹,۵۷۶,۴۹۴	۰.۰۴٪
صندوق س سیند کاریزماس	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۹,۸۲۹,۰۷۳,۰۸۹	۲۰۰,۴۳۵,۷۴۹,۵۶۶	۰.۱۶٪
صندوق س ارمان آتی - بخشی	۷۰,۱۰۶,۹۰۷,۵۹۷	۹۷,۵۴۸,۱۲۲,۱۰۰	۰.۰۸٪	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۸,۸۶۲,۵۰۰	۰.۰۱٪
صندوق س صنایع دایا ۲-بخشی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۱,۵۴۶,۲۵۰	۰.۰۱٪
صندوق س صنایع دایا ۱-بخشی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۸,۲۲۲,۵۰۰	۰.۰۳٪
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۲۲۸,۴۶۸,۵۸۶,۹۲۸	۳۰۱,۶۳۷,۹۸۳,۲۹۵	۰.۲۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س بخشی شایسته فردا س	۱۹,۹۲۱,۹۸۲,۷۲۳	۲۴,۰۴۰,۷۱۸,۸۷۸	۰.۰۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س مشترک سیجان سهام	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س اعتبار سهام- سهام	۱۶۰,۲۰۱,۵۹۱,۷۷۱	۱۹۷,۸۸۸,۰۱۹,۰۰۵	۰.۱۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س صنایع سینا ۱-بخشی	۲۰۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. ثروت آفرین پارسیان س	۱۲۱,۵۶۴,۱۹۰,۲۹۱	۱۲۱,۶۵۶,۱۶۲,۰۸۳	۰.۱۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س مختلط کاریزماس	۲۰۰,۲۶۰,۰۲۹,۲۷۵	۲۰۰,۰۰۸,۴۲۰,۱۷۲	۰.۱۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س سهم نگر جام جم س	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س سرزمین بزرگ بازار س	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۱,۶۰۱,۹۷۱,۶۸۵,۱۹۷	۱,۹۴۳,۰۲۳,۱۳۱,۵۲۲	۱.۴۷٪	۱,۳۶۵,۱۲۷,۵۲۴,۶۲۲	۱,۵۷۱,۳۱۵,۶۸۹,۷۸۳	۱.۲۵٪

۶-۳- صندوق های سرمایه گذاری کلانی قابل مصلحت:

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س پشتوانه طلا دنا زاگرس	۱,۷۲۱,۴۷۱,۸۲۴,۲۵۶	۲,۱۴۲,۱۱۰,۴۵۹,۳۴۱	۱.۷۰٪	۹۵۸,۰۲۰,۹۵۹,۷۱۹	۱,۰۷۹,۴۸۲,۲۶۴,۹۶۰	۰.۸۶٪
	۱,۷۲۱,۴۷۱,۸۲۴,۲۵۶	۲,۱۴۲,۱۱۰,۴۵۹,۳۴۱	۱.۷۰٪	۹۵۸,۰۲۰,۹۵۹,۷۱۹	۱,۰۷۹,۴۸۲,۲۶۴,۹۶۰	۰.۸۶٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال		ریال	
۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳		۷۷,۳۷۵,۳۸۷,۸۴۴,۲۴۴	
۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳		۷۷,۳۷۵,۳۸۷,۸۴۴,۲۴۴	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۵۸٪	۰	۰.۰۰٪	۲۶۶,۷۶۱
۳.۸۵٪	۹,۴۳۴,۳۶۹,۳۹۲,۷۰۱	۰.۰۰٪	۱۶,۰۴۷,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۰.۴۳٪	۸,۰۳۰,۵۳۳,۶۷۰,۲۹۹	۰.۰۰٪	۲۴,۷۲۶,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳۲۰,۹۵۴,۴۶۶
۰.۰۱٪	۰	۰.۰۵٪	۶۰,۲۸۸,۲۶۸,۴۰۴
۲.۶۳٪	۱,۵۰۵,۸۹۸,۶۵۵,۸۶۳	۰.۰۰٪	۱۲,۴۶۶,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۵۲۸,۹۱۷	۰.۰۰٪	۰
۰.۰۰٪	۴۵۱,۵۶۸	۰.۰۰٪	۴۸۰,۵۳۸
۰.۰۰٪	۶,۹۳۱,۴۱۱	۰.۰۰٪	۵۵,۴۳۰,۷۷۷
۰.۰۰٪	۱۶۱,۰۸۰	۰.۰۰٪	۳۵۹,۷۲۴
۰.۰۳٪	۱۹,۶۸۳,۳۶۸,۷۴۸	۰.۰۰٪	۳,۲۸۹,۱۶۶,۲۰۵
۰.۰۰٪	۹,۱۷۱,۸۵۰	۰.۰۰٪	۰
۰.۰۱٪	۴,۱۵۴,۳۹۷,۳۴۴	۰.۰۰٪	۱۵۲,۰۶۲,۱۴۴
۰.۰۰٪	۱,۲۲۰,۵۶۰	۰.۰۰٪	۱۷,۰۱۴,۷۴۷
۰.۰۰٪	۵۲,۳۸۴,۲۵۰	۰.۰۰٪	۰
۰.۰۵٪	۲,۰۰۵,۷۵۱,۹۴۲,۵۸۷	۰.۰۰٪	۱,۴۰۶,۵۴۶
۲.۶۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰
۰.۰۳٪	۳,۵۰۸,۳۳۶,۹۴۲,۴۵۶	۰.۰۰٪	۶۴۳,۷۱۴
۰.۴۱٪	۰	۰.۰۰٪	۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳,۶۷۷,۹۱۸
۱.۵۶٪	۸۸۶,۹۰۹,۴۷۱,۳۹۹	۰.۰۰٪	۲۴,۰۷۰,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲.۲۳٪	۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳	۰.۰۵٪	۷۷,۳۷۵,۳۸۷,۸۴۴,۲۴۴

افقره سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
 ۱۲ افقره سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
 ۲۲ افقره سپرده بلند مدت بانک گردشگری
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
 افقره سپرده بلند مدت بانک صادرات ۱۱
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
 ۲ افقره سپرده کوتاه مدت بانک سامان
 ۲ افقره سپرده کوتاه مدت بانک ملت
 ۲ افقره سپرده کوتاه مدت بانک شهر
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
 ۲ افقره سپرده کوتاه مدت بانک آینده
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
 ۲ افقره سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان ۱
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک مسکن
 ۴ افقره سپرده بلند مدت بانک مسکن
 افقره سپرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل
 ۵ افقره سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
 افقره سپرده کوتاه مدت بانک دی
 ۲۵ افقره سپرده بلند مدت بانک دی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی صیان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۸- 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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۷-۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۱۵,۳۴۹,۷۹۲,۶۵۵,۵۵۶	۰
۷-۲	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳,۴۸۱,۵۵۲,۱۲۸,۴۲۲	۳,۵۰۵,۵۸۲,۴۰۲,۱۱۵
۷-۳	ریال	ریال
اوراق اجاره	۱۰,۱۵,۷۷۷,۴۵۲,۹۴۷	۳,۴۳۳,۰۸۳,۷۵۳,۲۲۳
۷-۴	ریال	ریال
اوراق مباحه	۲۰,۷۹۴,۰۵۷,۱۶۰,۳۳۶	۱۸,۴۵۴,۶۰۳,۸۵۵,۳۲۰
۷-۵	ریال	ریال
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی	۱,۰۷۳,۳۱۹,۶۰۵,۸۷۰	۶۰۴,۹۷۸,۸۱۷,۹۰۰
	۴۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۰۳,۱۳۱	۲۵,۹۹۸,۲۴۸,۸۲۸,۵۵۸

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳.۰۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۲۳۲,۳۱۸,۳۸۷	۸,۱۷۴,۲۳۲,۳۱۸,۳۸۷	۶.۵۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳.۰۰٪	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۶۰,۳۳۷,۱۶۹	۷,۱۷۵,۵۶۰,۳۳۷,۱۶۹	۵.۷۱٪	۰	۰.۰۰٪
		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۷۹۲,۶۵۵,۵۵۶	۱۵,۳۴۹,۷۹۲,۶۵۵,۵۵۶	۱۲.۲۱٪	۰	۰.۰۰٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۶/۰۲/۰۳	۲۴.۱۶٪	۲,۹۷۵,۱۷۳,۸۶۵,۲۰۰	۰	۳,۴۴۹,۲۴۶,۹۴۵,۵۴۰	۲.۷۴٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰.۰۰٪	۵۰,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۳۰۵,۱۸۲,۸۸۲	۰.۰۳٪	۲۹۰,۹۴۷,۳۸۸,۷۸۵	۰.۰۵٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۸۹,۹۴۷,۴۳۷,۵۰۰	۰.۵۱٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲۲,۵۶۱,۲۳۸,۶۹۸	۰.۴۱٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۵۲۵,۸۸۴,۴۴۳,۳۰۷	۲.۶۸٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۵۵,۱۲۴,۴۸۲,۸۷۵	۱.۳۲٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۸۲,۹۷۰,۰۶۰,۹۵۰	۱.۳۷٪
		۳,۰۲۵,۷۸۷,۸۶۵,۲۰۰	۰	۳,۴۸۱,۵۵۲,۱۲۸,۴۲۲	۲.۷۷٪	۳,۵۰۵,۵۸۲,۴۰۲,۱۱۵	۶.۱۵٪

۸-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۲۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۲۱,۲۰۲,۹۴۷	۱۰,۱۵,۷۷۷,۴۵۲,۹۴۷	۰.۸۱٪	۰	۰.۰۰٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۵۰,۸۹۱,۴۲۱,۴۳۸	۰.۶۳٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۲۷۰,۸۷۷,۱۸۷,۰۰۶	۲.۲۳٪
	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۱۱,۳۱۵,۱۴۴,۷۸۲	۳.۱۸٪
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۲۱,۲۰۲,۹۴۷	۱۰,۱۵,۷۷۷,۴۵۲,۹۴۷	۰.۸۱٪	۳,۴۳۳,۰۸۳,۷۵۳,۲۲۶	۶.۰۲٪

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت ۲۵۶-ش-خ ۷۰۳۱۸	۲۳.۰۰٪	۸۶۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۴,۷۸۴,۴۵۹	۷۰۴,۳۴۷,۸۹۹,۳۴۹	۰.۵۶٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش-خ ۷۰۹۱۱	۲۳.۰۰٪	۱۰۸,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۸۸۲,۳۱۹	۸۸,۳۶۹,۳۱۳,۷۲۹	۰.۰۷٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش-خ ۷۰۳۱۱	۲۳.۰۰٪	۱۲۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۵۱۸,۲۰۸	۱۰۱,۷۴۲,۵۶۸,۹۶۰	۰.۰۸٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۲۵۰-ش-خ ۷۰۲۰۵	۲۳.۰۰٪	۵۸۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۳,۹۹۸,۶۹۸	۴۹۴,۷۶۵,۹۸۵,۴۶۰	۰.۳۹٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش-خ ۷۰۵۲۱	۲۳.۰۰٪	۵۶۰,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۴۶۱,۳۴۸,۳۱۲	۴,۹۲۱,۳۱۴,۸۷۹,۵۳۷	۳.۹۲٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه کلور آوای زاگرس ۸۰۲۰۸	۲۳.۰۰٪	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۱۷,۷۸۹,۷۴۲	۶۱۳,۶۹۴,۲۵۸,۴۹۲	۰.۴۹٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش-خ ۵۱۱۱۴	۲۳.۰۰٪	۱۰,۹۷۹,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۳۴۴,۹۱۲,۵۲۳	۱۱,۲۱۳,۱۶۲,۶۴۹,۵۶۹	۸.۹۲٪	۱۱,۰۴۱,۸۶۰,۰۰۰,۱۶۲	۱۹.۳۷٪
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش-خ ۶۰۳۲۸	۲۳.۰۰٪	۱,۵۷۹,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۱,۱۳۵,۱۵۲	۱,۳۹۶,۱۲۰,۷۳۳,۵۲۴	۱.۱۱٪	۱,۵۹۱,۹۸۸,۹۴۷,۵۱۰	۲.۷۹٪
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش-خ ۵۱۲۱۲	۲۳.۰۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۶۸۱,۹۶۴	۵۰,۲۲۳,۲۴۰,۵۲۶	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه انتخاب الکترونیک ۴۱۰۰۶	۲۶.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۵۲,۷۲۹,۸۱۹	۱,۰۵۸,۸۰۸,۹۷۹,۸۱۹	۰.۸۴٪	۱,۰۵۹,۳۲۹,۳۹۶,۵۲۴	۱.۸۶٪
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش-خ ۶۰۶۳۰	۱۸.۰۰٪	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۴۵,۴۲۱,۷۹۶	۱۹۶,۷۰۷,۶۵۱,۳۷۱	۰.۱۶٪	۱۷۵,۰۰۱,۸,۲۷۱,۱۶۷	۰.۳۱٪
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۴۱۰۰۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۲۲۳,۱۶۱,۸۹۴,۴۱۰	۲.۱۵٪
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش-خ ۴۰۳۰۲	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۰۶۷,۰۵۹,۷۲۳,۲۰۲	۱.۸۷٪
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش-خ ۵۰۵۰۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۸۸۵,۱۱۱,۵۶۷,۰۶۰	۳.۳۱٪
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۴۰۸۰۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۱۱,۱۷۴,۰۵۵,۴۸۵	۰.۷۲٪
مرابحه داروساز پارس حیان ۶۰۹۲۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۳۱۰۰۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
		۲۰,۱۶۰,۴۹۱,۴۶۵,۸۰۹	۱,۲۶۱,۳۸۳,۲۰۲,۹۹۲	۲۰,۷۹۴,۰۵۷,۱۶۰,۳۳۶	۱۶.۵۴٪	۱۸,۴۵۴,۶۰۳,۸۵۵,۳۲۰	۳۲.۲۷٪

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
نام اوراق	تاریخ اعمال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۵۰۰,۸۲۳,۲۶۴,۰۱۶	۵۴۵,۰۸۱,۶۹۴,۵۶۰	۱٪	-	۰٪	۰٪
زامیاد	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۵۰۱,۷۱۱,۷۰۲,۹۳۹	۵۲۸,۳۳۷,۹۱۱,۳۱۰	۱٪	-	۰٪	۰٪
داروسازی امین	-	-	-	۰٪	۶۰۴,۹۷۸,۸۱۷,۹۰۰	۱/۰۶	۱/۰۶
		۱,۰۰۲,۵۳۴,۹۶۶,۹۵۵	۱,۰۷۳,۳۱۹,۶۰۵,۸۷۰	۳٪	۶۰۴,۹۷۸,۸۱۷,۹۰۰	۱/۰۶	۱/۰۶

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰							
نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
استادخرانه-م-۱۰بوجه-۵۱۱۱۲	۵۰,۶۱۴	۷۰,۶۹۸۰	-۱۰.۰۰٪	۶۳,۸۶۱۳	۳۲,۳۰۵,۱۸۲,۸۸۲	با توجه به نگهداری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است	
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش-خ ۵۱۱۱۴	۱۰,۹۷۹,۲۲۱	۹۲۷,۵۸۰	۳.۰۰٪	۹۵۷,۷۶۷	۱۰,۵۰۹,۸۱۷,۷۳۷,۰۴۷	نگهداری تا سررسید	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی
 حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	۸۴۰,۴۱۹,۲۳۲,۸۲۱	۸۴۸,۰۸۲,۱۳۲,۹۸۸	۸۴۰,۴۱۹,۲۳۲,۸۲۱	۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	۹-۱ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲ سایر حساب های دریافتنی
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۹-۳ طلب از سرمایه گذاران - بازارگردان صندوق
۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸	۶,۶۰۴,۸۹۲,۳۴۸,۴۸۱	۶,۶۱۲,۵۵۵,۲۴۹,۶۴۸	۶,۶۰۴,۸۹۲,۳۴۸,۴۸۱	۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸	

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۰۴,۸۰۸,۵۷۰	.	.	.	۲,۹۰۴,۸۰۸,۵۷۰	چهار فقره سپرده بلند مدت بانک مسکن
۱۰۲,۴۰۴,۳۹۸,۸۲۱	۲۷۰,۷۰۵,۰۵۳,۸۹۴	۲۷۳,۸۸۵,۴۸۲,۶۸۹	۲۷۰,۷۰۵,۰۵۳,۸۹۴	۱۰۲,۴۰۴,۳۹۸,۸۲۱	سی و یک فقره سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۳۳,۷۴۶,۲۲۴,۰۰۰	.	.	.	۳۳,۷۴۶,۲۲۴,۰۰۰	پنج فقره سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۱۰۲,۳۵۲,۴۲۱,۸۵۰	۲۳۳,۴۶۲,۶۶۳,۹۷۹	۲۳۵,۲۵۳,۵۸۶,۴۰۵	۲۳۳,۴۶۲,۶۶۳,۹۷۹	۱۰۲,۳۵۲,۴۲۱,۸۵۰	پانزده فقره سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱۱,۴۲۱,۰۷۶,۸۲۳	۱۹۲,۰۹۳,۰۲۵,۰۲۵	۱۹۳,۸۸۵,۸۴۰,۴۰۹	۱۹۲,۰۹۳,۰۲۵,۰۲۵	۱۱,۴۲۱,۰۷۶,۸۲۳	بیست و چهار فقره سپرده بلند مدت بانک دی
.	۱۴۴,۱۵۸,۴۸۹,۹۲۳	۱۴۵,۰۵۷,۲۲۴,۴۸۵	۱۴۴,۱۵۸,۴۸۹,۹۲۳	.	نه فقره سپرده بلند مدت بانک صادرات
۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	۸۴۰,۴۱۹,۲۳۲,۸۲۱	۸۴۸,۰۸۲,۱۳۲,۹۸۸	۸۴۰,۴۱۹,۲۳۲,۸۲۱	۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	

۹-۲- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف سپهبدرو
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۱۰۶,۸۹۸,۱۱۵,۶۶۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی امین

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 ۱۴۰۵/۲/۱۶ دریافت خواهد شد.
 ۹-۳-۲- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	

مطالبات صدور انجام شده مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ دریافت گردید است

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۶,۲۷۹,۸۷۴,۲۴۱	۶۶,۲۷۷,۹۸۲,۵۲۵	۱,۸۹۱,۷۱۶
۳۹۴,۵۵۲,۸۰۷,۲۹۵	۲۳,۳۴۷,۶۷۱,۳۹۸,۷۸۵	۲۳,۷۴۲,۲۰۵,۱۸۶,۷۰۶	۱۹۰,۱۹,۳۷۴
۱۸,۴۹۶,۴۴۳	۲,۹۶۳,۰۱۸,۹۶۱,۳۹۲	۲,۹۶۳,۰۳۷,۴۵۷,۸۳۵	.
۸۷,۰۶۱,۶۰۵	۳,۸۵۶,۱۹۱,۰۷۸,۵۷۳	۳,۸۵۶,۲۷۸,۱۴۰,۱۷۸	.
۳۹۴,۶۵۸,۳۶۵,۳۴۳	۳۰,۲۳۳,۱۶۱,۳۱۲,۹۹۱	۳۰,۶۲۷,۷۹۸,۷۶۷,۲۴۴	۲۰,۹۱۱,۰۹۰

شرکت کارگزاری بانک مسکن
 شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
 شرکت 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۰۶,۴۲۶,۵۳۱	۲۳۶,۶۰۵,۰۲۰	۱۶۹,۸۲۱,۵۱۱
.	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۶۴۳,۱۷۵	۳,۴۶۹,۳۵۶,۸۲۵
۶۳۹	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۲۹,۷۴۳	۱۹۲,۷۷۰,۸۹۶
.	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۴۱۷,۷۸۸	۶۲۹,۵۸۲,۲۱۲
۶۳۹	۱۵,۱۱۵,۴۲۶,۵۳۱	۱۰,۲۹۷,۸۹۵,۷۲۶	۴,۸۱۷,۵۳۱,۴۴۴

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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۱۲,۱۲۸	۳۵,۳۷۸
۵,۵۰۰	.
۹۱۷,۶۲۸	۳۵,۳۷۸

حساب جاری ۰۱۰۰۷۵۰۴۰۷۰۰۰ بانک آینده
 حساب جاری ۰۱۰۵۳۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳,۲۸۶,۷۵۵,۹۷۵	۱۱۶,۴۹۶,۳۴۹,۵۰۵	مدیر صندوق سیدگردان زاگرس
۱,۱۱۹,۰۱۰,۷۷۲	۲۹,۳۴۲,۴۶۳	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود سابق
.	۹۰۸,۷۵۳,۳۲۱	متولی موسسه حسابرسی بهراد مشار فعلی
۵۹,۱۹۴,۸۸۱	۵۹,۱۹۴,۸۸۱	حسابرس موسسه آرمان آروین پارس سابق
۱,۷۲۷,۷۱۲,۲۰۷	۲,۰۲۰,۷۴۴,۶۶۶	حسابرس موسسه حسابداری رازدار فعلی
۷۸,۶۴۸,۸۲۲,۵۳۱	۱۱۶,۳۹۸,۳۶۴,۳۱۰	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶	۲۳۵,۹۱۲,۷۴۹,۱۴۶	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹	.	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹	.	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابه های پرداختی و ذخایر
سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		
۵,۱۳۰,۲۵۱,۹۰۸		۱۶,۷۲۶,۹۱۵,۱۶۷
۷۴۶,۴۲۶,۵۳۱		۱,۱۵۲,۸۵۳,۰۶۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹		۱۸,۹۸۸,۷۶۸,۲۲۹

۱۶- پیش دریافت

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال			
۱۰,۰۶۷,۷۹۶,۶۹۵		۷۹۵,۸۸۳,۴۶۸,۶۶۶	۱۶-۱
۴۷,۸۶۹,۹۹۹,۳۵۴		۴۷,۲۳۱,۲۸۰,۰۰۱	۱۶-۲
۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹		۸۴۳,۱۱۴,۷۴۸,۶۶۷	

۱۶-۱- مبلغ پیش دریافت بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق مرابحه دولت ۲۰۶ به مبلغ ۷۱۱,۶۹۸,۴۳۷,۰۰۰ اوراق کلور به مبلغ ۱۲,۶۵۷,۰۰۰ و اوراق اجاره تالار زاگرس به مبلغ ۴۸,۵۱۴,۷۶۳,۱۹۵ می باشد که درآمد آن به طور روزانه شناسایی می گردد.

۱۶-۲- مبلغ مذکور مربوط به یک فقره سپرده بانکی نزد بانک صادرات می باشد که درآمد آن به صورت روزانه شناسایی می شود.

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
۵۶,۹۵۱,۵۷۴,۲۵۲,۲۲۱	۲,۱۵۸,۸۵۲,۲۶۶	۱۳۰,۱۲۲,۲۷۵,۱۷۳,۳۵۹	۳,۹۱۱,۲۶۴,۶۲۴
۹۱,۳۹۲,۶۴۱,۰۵۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸	۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶	۱۳۰,۲۵۵,۳۵۱,۱۷۳,۳۵۹	۳,۹۱۵,۲۶۴,۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۳۳,۷۹۲,۵۰۰,۰۶۶	۲۴,۷۳۵,۱۹۸,۳۴۳
۱۸-۲	۶۳۷,۳۴۴,۶۶۲,۰۳۳	۱۷۱,۹۴۸,۳۱۵,۳۵۴
۱۸-۳	۵۷۱,۹۱۷,۰۴۹,۴۱۰	۱۸۳,۵۴۰,۲۵۷,۳۲۸
۱۸-۴	-	(۱۱,۶۲۸)
۱۸-۵	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲	۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱
	۱,۴۹۹,۵۵۳,۴۳۳,۶۹۱	۴۶۱,۶۶۹,۹۱۶,۷۵۸

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تبریز	۲۹,۴۳۱,۷۵۲	۵۴۶,۸۰۴,۹۸۰,۷۳۰	۵۲۱,۶۴۵,۷۶۷,۷۳۷	۵۱۹,۴۶۲,۴۴۷	۲,۷۳۴,۰۲۴,۹۰۳	۲۱,۹۰۵,۷۲۵,۶۴۳	-
ایران خودرو	۲۵۴,۹۶۷,۱۳۳	۱۵۸,۰۷۹,۶۳۰,۶۰۳	۱۱۵,۱۷۰,۶۳۳,۰۰۰	۱۵۰,۱۷۵,۶۱۵	۷۹۰,۳۹۸,۱۰۴	۴۱,۹۶۸,۴۱۳,۸۸۴	-
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)	-
پالایش نفت شیراز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۹,۶۸۸,۰۰۰	۶۴,۶۷۵,۷۸۴	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	(۸۷۴,۷۶۳,۷۸۳)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۱۷۱,۰۲۶	۱۲۶,۹۴۳,۴۷۱,۵۰۰	۱۴۷,۰۴۸,۴۷۳,۹۱۶	۱۲۰,۵۹۵,۸۳۶	۶۳۴,۷۱۷,۳۶۱	(۲۰,۸۶۰,۳۱۵,۶۱۳)	-
پالایش نفت اصفهان	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۷۵,۰۸۰,۳۳۷	۱۲۲,۲۷۵,۶۰۵,۳۷۵	۱۱۸,۳۴۵,۸۳۹	۶۲۲,۸۷۵,۴۰۳	۱,۵۵۸,۲۵۳,۷۲۰	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۱۴۵,۵۱۷,۰۰۰	۲۱۸,۴۴۱,۲۸۴	۱,۱۴۹,۶۹۵,۰۰۴	۶۲,۴۲۵,۳۴۶,۷۱۲	-
بیمه پارسیان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۰۸,۵۶۶,۳۳۵	۷۳,۵۸۹,۵۲۰,۸۰۹	۶۹,۱۶۷,۶۰۵	۳۶۴,۰۴۲,۸۳۷	(۱,۲۱۴,۱۶۴,۹۱۶)	-
بانک پارسیان	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۲۶۷,۰۷۵,۵۳۵	۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۲۵۰	۹۱,۴۵۳,۲۵۱	۴۸۱,۳۳۵,۳۷۵	(۲,۹۴۰,۳۲۴,۳۴۱)	-
پالایش نفت بندرعباس	۳۰,۲۳۱,۸۴۸	۳۰۶,۹۴۱,۴۳۶,۳۲۰	۲۷۸,۸۸۲,۲۶۷,۷۲۰	۲۹۱,۵۹۳,۲۷۶	۱,۵۳۴,۷۰۷,۱۸۲	۲۶,۲۳۲,۸۶۸,۱۴۲	-
ایمن خودرو شرق	۳۲,۱۶۳,۶۳۴	۱۲۱,۷۶۳,۲۶۳,۴۵۰	۸۶,۴۲۱,۷۱۳,۱۲۵	۱۱۵,۶۷۴,۶۶۸	۶۰۸,۸۱۶,۳۱۹	۳۴,۶۱۷,۰۶۰,۳۳۸	-
بیمه کوثر	۲۲,۱۱۳,۴۳۳	۵۳,۰۴۱,۸۳۱,۱۰۵	۳۸,۳۴۷,۶۲۵,۸۹۸	۵۰,۳۸۹,۵۱۹	۲۶۵,۲۰۹,۱۵۴	۱۴,۳۷۸,۶۰۶,۵۳۴	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴,۶۹۲,۰۶۵	۸,۲۶۶,۸۵۲,۳۳۸	۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۳	۷,۸۵۱,۳۹۰	۴۱,۳۳۴,۲۶۶	۲۲,۷۶۰,۰۱۹	۱,۱۴۱,۸۸۰,۶۲۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۲۱,۳۲۱,۱۵۷
قتناصفهان	-	-	-	-	-	-	(۸۸۱,۷۷۶,۰۱۹)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۹,۶۳۸,۲۷۵)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۶۸,۶۷۹,۴۱۲)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۵,۶۱۲,۴۷۳,۵۶۸
سرمایه گذاری پارس آریان	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۹۸,۵۲۹,۸۸۴	۴۵۴,۵۷۵,۰۰۰	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۴۹,۳۹۵,۱۱۶	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۹۱,۶۵۷,۴۷۲	۱۷۰,۵۷۸,۹۸۰,۰۰۰	۲۰۹,۴۶۴,۱۶۸	۱,۱۰۲,۴۵۸,۲۹۴	۴۸,۶۰۰,۷۵۵,۰۱۰	-
		۲,۵۹۰,۴۹۶,۱۷۳,۸۸۹	۲,۳۴۰,۹۸۷,۱۸۵,۶۲۲	۲,۷۶۴,۰۰۷,۳۱۶	۱۲,۹۵۲,۴۸۰,۸۸۵	۲۳۳,۷۹۲,۵۰۰,۰۶۶	۲۴,۷۳۵,۱۹۸,۳۴۳

۲-۱۸ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

18

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵	۳۷,۲۲۴,۵۶۱	۰	۲,۶۹۳,۷۹۷,۳۱۴	(۷۹۶,۵۶۷,۲۳۶)		
صندوق س. آرمان آتیه درخشان-مس-س	۵۷۹,۷۴۶	۲۴,۸۳۵,۹۷۲,۹۸۲	۲۱۲,۵۱۴,۱۲۱,۴۴۶	۲۷۸,۸۶۷,۷۱۴	۰	۲۲,۰۴۲,۸۳۲,۸۲۲	۰		
صندوق س. زرین نهال ثنائس	۲,۷۸۳,۰۰۰	۵۶,۸۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۴۷,۵۹۷,۴۹۳	۶۷,۵۶۶,۲۵۰	۰	۱,۵۸۲,۷۳۶,۲۵۷	۰		
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت	۱,۸۲۲,۶۸۱	۵۰,۹۴۳,۹۳۳,۹۵۰	۵۲,۴۲۴,۷۵۵,۵۹۱	۰	۰	(۱,۴۸۰,۸۲۱,۶۴۱)	۰		
صندوق س. صنایع دایا-۱-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۸,۲۲۲,۵۰۰	۲۸,۲۱۵,۰۰۰	۰	(۲,۹۹۶,۴۳۷,۵۰۰)	۰		
صندوق س. سپند کاریز-ماس	۹,۶۶۸,۰۰۰	۲۸۳,۲۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۰۳,۸۰۹,۴۰۷	۳۳۶,۳۸۵,۹۷۵	۰	(۱۷,۴۶۷,۷۹۵,۳۸۲)	۰		
صندوق سبحان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۲۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰		
صندوق س. پشتوانه طلا دایا زاگرس	۴۸,۸۰۹,۵۳۸	۲,۳۱۵,۸۱۶,۹۹۴,۴۶۰	۱,۸۳۶,۰۳۸,۷۱۹,۱۸۶	۲,۷۷۸,۹۷۷,۳۸۵	۰	۴۷۶,۹۹۹,۲۹۷,۸۸۹	۹۸,۵۹۸,۵۴۰,۷۳۶		
صندوق س. اعتبار-سپاه-سپاه	۸۰۵,۰۰۰	۳۹,۸۳۹,۴۵۰,۰۰۰	۳۹,۷۹۸,۳۹۵,۰۰۰	۴۷,۳۰۹,۳۴۵	۰	(۶,۲۵۴,۳۴۵)	۰		
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۶۶,۴۱۲,۳۵۱	۱,۰۲۸,۲۶۰,۱۴۵,۸۵۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۴۴۱	۰	۰	۳۸,۲۶۰,۱۵۵,۴۱۲	۶۰,۶۲۶,۰۸۰,۴۹۳		
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۴,۷۷۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۴۳,۱۰۱,۹۱۶	۸۳,۱۲۶,۷۵۹	۰	(۱,۹۲۴,۷۲۸,۶۷۵)	۰		
صندوق س. کالای زرگر کارآمد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۸,۵۶۰,۰۰۰	۲۵,۶۳۶,۷۹۸	۰	۱,۳۱۹,۸۰۵,۲۰۲	۰		
صندوق س. ثروت هیواس	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۲,۷۷۳,۰۵۳	۱۰۴,۴۴۷,۷۵۰	۰	(۱۲,۲۴۱,۲۰۰,۸۰۳)	۰		
صندوق س. پشتوانه طلای جام زرین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۷۱,۶۳۰,۷۴۴	۴۰,۰۳۷,۱۲۰,۰۰۰	۵۱,۸۰۵,۲۰۴	۰	۳,۰۸۲,۷۰۵,۵۴۰	۰		
صندوق س. بازده سهام-س	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۱,۵۲۱,۷۱۷	۰	(۲۹۷,۱۴۶,۷۱۷)	۰		
صندوق س. صنایع دایا-۳-بخشی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۸۲,۴۸۰	۰	(۲,۲۱۱,۳۸۲,۴۸۰)	۰		
صندوق س. پشتوانه طلا آرمان آتی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۴۰,۳۰۶,۱۳۱	۵۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۱۹,۵۵۹	۰	۹۳,۷۸۶,۵۷۲	۰		
صندوق س. صنایع دایا-۲-بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۱,۵۴۶,۳۵۰	۲۳,۲۰۳,۶۷۷	۰	۳,۹۹۵,۲۵۰,۰۰۷	۰		
صندوق س. بخشی صنایع آبان-ب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۵,۹۹۹,۹۹۵	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۰,۸۶۹	۰	۶۱۸,۲۵۹,۱۲۶	۰		
صندوق سرمایه گذاری اعتبار سهام ایرانیان	۴۰,۴۵,۳۸۹	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱	۰	۰	۰	۰		
صندوق س. اهرمی کاریز-واحد عادی	۴۳,۹۷۸,۴۶۸	۱,۰۳۸,۲۰۳,۲۱۲,۳۵۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۷۷۱	۰	۰	۳۸,۲۰۳,۲۱۵,۵۸۲	۰		
صندوق س. آوای تاراز زاگرس-سهام	۳۳,۴۸۷,۷۶۰	۷۲۳,۴۰۹,۳۶۵,۷۰۰	۶۹۶,۷۷۸,۲۰۸,۰۷۳	۸۸۸,۹۶۹,۳۶۹	۰	۲۵,۷۴۲,۱۸۸,۲۵۸	۴۱۴,۵۰۱,۳۳۶		
صندوق س. دریای آبی فیروزه-سهام	۲۱,۹۷۸,۰۰۰	۴۸۳,۸۲۳,۱۶۳,۵۵۰	۴۶۵,۸۴۹,۹۶۷,۷۲۸	۵۷۴,۵۳۹,۹۱۶	۰	۱۷,۳۹۸,۶۵۵,۹۰۶	۰		
صندوق س. ویستا-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۶۷,۵۹۰,۶۸۷)		
صندوق در صندوق خوشه گندم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
صندوق س. پترو اندیشه صبا-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۶۶,۶۰۵,۱۳۹		
صندوق س. انارنما ارزش-درسهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۳۲,۲۰۷,۶۶۸)		
صندوق س. مروارید بها بازار-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۶۰,۱۰۷,۳۶۱)		
صندوق س. مشترک آریان-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۹۱,۰۰۲,۷۷۶		
		۷,۰۱۰,۱۳۱,۴۶۴,۴۸۹	۶,۴۳۲,۵۰۶,۹۷۴,۷۵۱	۵,۷۰۷,۴۴۰,۳۲۸	۰	۵۷۱,۹۱۷,۰۴۹,۴۱۰	۱۸۳,۵۴۰,۲۵۷,۳۲۸		

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۶۲۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۱,۶۲۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

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

دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸	۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲
۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸	۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲	۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۹- 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود و زیان تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱ (۵,۲۷۸,۴۴۶,۴۹۱)	۱۱۳,۹۲۲,۴۰۱,۷۰۹
سود و زیان تحقق نیافته اوراق اجاره	۱۹-۲ (۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۴۱۰,۱۳۴,۲۸۷,۶۵۶
سود و زیان تحقق نیافته اوراق مرابحه	۱۹-۳ (۹۴۳,۰۷۲,۴۴۸,۲۳۴)	(۱۹۲,۹۲۵,۳۰۷,۵۴۳)
سود و زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱۹-۴ ۴۵۱,۱۹۹,۷۷۷,۳۴۰	۳۳۴,۷۶۷,۴۳۱,۴۲۹
سود و زیان تحقق نیافته سهام دارایی اوراق تبعی تامین مالی	۱۹-۵ ۷۰,۷۸۴,۶۳۸,۹۱۵	۶۷,۴۹۹,۰۳۹,۰۰۰
سود و زیان تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله	۱۹-۶ ۷۱۲,۶۹۲,۷۷۰,۶۸۹	۲۹۳,۸۲۰,۶۶۲,۶۵۰
سود و زیان تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال	۱۹-۷ ۲۶۵,۸۹۷,۶۲۵,۸۹۵	۷۴,۵۰۵,۴۶۹,۷۷۸
سود و زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت بانکی	*	*
	۵۵۱,۶۸۰,۱۶۸,۱۱۴	۱,۱۰۱,۷۲۳,۹۸۴,۶۷۹

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

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
سیمان تهران	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۷۳,۷۵۴,۸۹۶	۴۴۸,۱۱۵,۸۵۰	۸۲۰,۷۲۵,۰۰۰	(۵۰,۹۷,۵۹۵,۷۴۶)	*
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	*	۱۲۱,۷۰۷,۵۷۳,۳۹۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	*	*	*	*	*	*	۳,۲۴۱,۶۴۳,۶۶۸
بیمه کوثر	*	*	*	*	*	*	(۸,۳۱۹,۸۸۰,۸۵۳)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	*	*	*	*	*	*	۷۴۶,۲۶۳,۵۴۳
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	*	*	*	*	*	*	(۳,۴۵۳,۱۹۸,۰۴۳)
تولیدی کوچین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۷۱,۳۶۷,۷۴۵	۷۳,۹۸۳,۰۰۰	۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۸۵۰,۷۴۵)	*
		۱۹۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۴۵,۱۲۲,۶۴۱	۵۲۲,۰۹۸,۸۵۰	۹۵۶,۲۲۵,۰۰۰	(۵,۲۷۸,۴۴۶,۴۹۱)	۱۱۳,۹۲۲,۴۰۱,۷۰۹

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره معادن ۴۰۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۹۴۲,۰۰۰	*	*	*	*	۱۹۴,۲۳۹,۷۸۷,۶۵۶
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱,۲۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۱۵,۸۹۴,۵۰۰,۰۰۰
اجاره تابان فردا زاگرس ۱۴۰۷۰۶۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	*
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۴۱۰,۱۳۴,۲۸۷,۶۵۶

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
باداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش-خ ۰۶۰۶۳۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۸۷,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۱۸,۲۷۲,۱۸۷	۱۰۱,۷۷۰,۴۲۵	۱۲,۰۴۳,۹۵۷,۳۸۸	(۹,۰۱۸,۶۸۶,۸۳۰)
مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	.
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش-خ ۰۶۰۳۲۸	۱,۵۷۹,۶۱۲	۱,۳۹۴,۰۰۷,۵۹۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۸۸۷,۰۵۰,۴۹۲	۷۵۷,۹۹۱,۶۲۷	(۱۱۲,۶۳۷,۴۵۲,۱۱۹)	(۲۷۱,۸۷۴,۹۱۹)
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش-خ ۰۵۱۲۱۲	۵,۰۰۰	۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۵	۲,۴۴۱,۴۲۷	(۱۳,۲۵۷,۰۶۲)	.
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش-خ ۰۵۱۱۱۴	۱۰,۹۷۹,۲۳۱	۱۰,۵۱۵,۵۳۵,۵۹۵,۵۰۷	۱۰,۸۷۵,۴۳۹,۱۵۲,۹۷۹	۵,۷۱۷,۸۲۲,۴۶۰	(۳۶۵,۶۲۱,۴۱۵,۹۳۲)	.
مرابحه کلور-آوای زاگرس ۱۴۰۸۰۲۰۸	۵۹۵,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۳۱,۲۵۰	(۳۲۳,۵۳۱,۲۵۰)	.
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۰۴۰۸۰۴	۴۲۰,۰۰۰	.	.	.	.	(۳۲,۰۹۱,۳۷۱,۷۵۵)
مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش-خ ۰۷۰۵۲۱	۵۶۰۲,۱۵۲	۴,۴۷۶,۲۸۷,۵۱۲,۵۶۰	۴,۷۳۰,۰۰۵,۷۰۵,۹۲۰	۲,۴۲۳,۲۸۱,۲۳۵	(۲۵۶,۱۵۲,۱۷۴,۶۹۵)	.
مرابحه عام دولت ۲۵۰-ش-خ ۰۷۰۲۰۵	۵۸۳,۹۶۰	۴۸۵,۴۴۵,۹۴۸,۰۰۰	۵۵۳,۰۱۰,۱۲۰,۰۰۰	۲۶۳,۹۶۱,۲۳۴	(۶۷,۸۲۸,۱۳۲,۲۳۴)	.
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش-خ ۰۷۰۹۱۱	۱۰۸,۳۳۲	۸۷,۰۴۴,۷۶۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۸۵,۸۸۰	۴۷,۳۳۰,۵۸۹	(۱۳,۰۰۲,۷۹۴,۴۷۸)	.
مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش-خ ۰۷۰۳۱۱	۱۲۳,۱۵۰	۱۰۰,۱۸۲,۵۲۵,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۴,۸۱۵,۰۰۰	۵۴,۴۷۴,۲۴۸	(۱۶,۸۷۶,۷۶۴,۲۴۸)	.
مرابحه عام دولت ۲۵۶-ش-خ ۰۷۰۳۱۸	۸۶۲,۹۷۰	۶۹۸,۱۴۲,۷۳۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۶۱,۴۹۷,۴۹۵	۳۷۹,۶۱۵,۱۰۹	(۱۲۲,۲۹۸,۳۸۲,۶۰۴)	.
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۰۳۱۰۰۹	.	.	.	.	.	(۱۸۱,۸۱۵,۱۹۰,۰۳۳)
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۰۴۱۰۰۹	.	.	.	.	.	۸۴,۷۱۳,۲۵۳,۹۶۹
مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۶۰۹۲۹	.	.	.	.	.	۲۷,۴۹۵,۰۱۵,۸۲۵
مرابحه عام دولت ۱۴۱-ش-خ ۰۴۰۳۰۲	.	.	.	.	.	(۸۱,۵۳۴,۶۷۱,۲۸۱)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	.	.	.	.	.	۵۹۸,۲۱۷,۴۷۱
		۱۹,۵۴۳,۳۰۰,۶۲۷,۰۶۷	۲۰,۴۷۵,۷۴۶,۳۶۵,۵۷۸	۱۰,۶۲۶,۶۶۹,۷۱۴	(۹۴۳,۰۷۲,۴۴۸,۲۳۴)	(۱۹۲,۹۲۵,۳۰۷,۵۴۳)

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۱۱۱۲	۵۰۶۱۴	۲۲,۳۲۲,۷۵۸,۳۸۲	۲۹,۰۹۴,۷۳۸,۷۸۲	۱۷,۵۷۵,۵۰۰	۲,۲۱۰,۴۴۴,۱۰۰	۱,۲۸۹,۶۲۴,۴۱۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴	.	.	.	.	.	۱۷,۹۲۳,۱۰۱,۹۲۹
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	۶۴,۲۰۸,۱۲۰,۱۶۹
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	۵۶,۲۳۲,۶۵۳,۸۸۵
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۴۰۸۲۶	.	.	.	.	.	۱۵۸,۳۵۲,۴۳۸,۶۲۱
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰	.	.	.	.	.	۱۶,۶۳۷,۶۲۱,۵۰۹
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱	۷۶۶,۱۰۰	۳,۴۵۱,۷۴۹,۴۶۳,۹۰۱	۳,۰۰۱,۲۵۷,۶۱۲,۳۰۰	۲,۵۰۲,۵۱۸,۳۶۱	۴۴۷,۹۸۹,۲۳۳,۲۴۰	۲۰,۱۲۳,۸۷۰,۹۰۶
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۱	.	۳,۴۸۴,۰۲۲,۲۲۲,۲۸۳	۳,۰۳۰,۳۵۲,۳۵۱,۰۸۲	۲,۵۲۰,۰۹۳,۸۶۱	۴۵۱,۱۹۹,۷۷۷,۲۴۰	۳۳۴,۷۶۷,۴۳۱,۴۲۹

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
بداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۵-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق تبعی تامین مالی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار ف ت خگستر-۰۵/۰۶/۰۳-۶۱۶۳	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۷۱۱,۷۰۲,۹۳۹
اختیار ف ت خزایا-۰۵/۰۶/۰۷-۳۰۵۸	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۸۲۳,۲۶۴,۰۱۶
داروسازی کوثر- دامین			
		۱,۰۸۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۵۳۴,۹۶۶,۹۵۵
		۲,۹۵۲,۹۸۹,۱۳۰	۵,۴۰۸,۴۰۵,۰۰۰
		۷۰,۷۸۴,۶۳۸,۹۱۵	۶۷,۴۹۹,۰۳۹,۰۰۰

۶-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام	۲,۹۹۷,۰۰۰	۸۲,۴۴۷,۴۷۰,۰۰۰	۷۴,۱۰۵,۹۲۴,۵۷۷
صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام	۱۲,۰۷۰,۰۰۰	۳۲۹,۶۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۸۳۸,۰۷۰,۳۶۴
صندوق س سهامی تیم-س	۱۵,۹۸۴,۰۰۰	۲۸۹,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۶,۹۹۷,۵۵۷
صندوق س پشتوانه طلا دنا زاگرس	۴۳,۴۸۴,۱۹۷	۲,۱۴۴,۶۸۴,۰۸۰,۳۳۷	۱,۷۶۷,۹۵۶,۴۲۶,۴۹۱
صندوق س ثروت آفرین پارسین-س	۴۰۰,۷۰۰	۱۲۱,۹۳۶,۱۶۳,۰۰۰	۱۲۱,۵۶۴,۱۹۰,۲۹۱
صندوق س آرمان آتی- بخشی	۶,۹۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۸۶۲,۵۷۰,۰۹۷
صندوق س بخشی شایسته فرداب	۱,۳۱۰,۰۰۰	۲۴,۰۹۶,۱۴۰,۰۰۰	۱۹,۹۲۱,۹۸۲,۷۲۳
صندوق س اعتبار سهام-سهام	۳,۲۴۰,۳۸۹	۱۹۸,۳۴۴,۲۱۰,۶۹۰	۱۶۰,۳۰۱,۵۹۱,۷۷۱
صندوق س مشترک سیحان-سهام	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س صنایع سینا-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰
صندوق س سرزمین بزرگ بازار-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س سهم نگر جام-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰
صندوق س مختلط کاریزما-م	۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۶۰,۰۲۹,۳۷۵
صندوق س سیند کاریزما-س	.	.	.
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۱۵,۱۸۵,۰۰۰	۳۰۲,۳۳۲,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۸,۴۶۸,۵۸۶,۹۲۸
صندوق س آرمان آتیه درخشان-س	.	.	.
صندوق س زرین نهال-س	.	.	.
صندوق س پرتو پایش پیشرو-س	.	.	.
صندوق س صنایع دایا-بخشی	.	.	.
صندوق س صنایع دایا-۲-بخشی	.	.	.
صندوق س اهرمی کاریزما-واحد عادی	.	.	.
صندوق در صندوق خوشه گندم	.	.	.
	۴,۰۹۱,۹۷۸,۲۱۷,۲۲۷	۳,۳۷۲,۴۴۰,۸۲۰,۱۷۴	۶,۸۴۴,۶۲۶,۳۶۴
			۷۱۲,۶۹۲,۷۷۰,۶۸۹
			۲۹۳,۸۲۰,۶۶۲,۶۵۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
صندوق صبا	۱۳۰,۵۷۱	۱۶۸,۱۷۵,۰۵۶,۳۸۷	۱۳۱,۳۴۱,۴۳۸,۳۹۴	.	.	۴۶,۸۳۳,۶۱۷,۹۹۳	۲۲,۲۵۱,۴۰۷,۵۳۶
صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موقتیت	۱۰,۶۸۰,۰۰۰	۴۱۹,۸۶۲,۸۴۰,۰۰۰	۳۰۷,۱۸۲,۸۷۴,۹۷۰	.	.	۱۱۲,۶۷۹,۹۶۵,۰۳۰	۲۵,۳۵۳,۳۹۶,۰۴۲
طلوع بامداد مهرگان صندوق	۱۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۲,۵۲۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۳,۳۱۰,۰۰۰	.	.	۴,۹۹۹,۲۱۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۹۹۰,۰۰۰
صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا	۶۷,۳۴۸	۲۵۶,۳۶۰,۹۴۴,۸۸۰	۱۹۳,۱۴۲,۲۸۸,۳۲۰	.	.	۶۳,۱۱۸,۵۶۵,۵۶۰	۸,۹۱۹,۰۶۲,۸۸۰
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۸,۶۳۵,۶۰۰	۱۲۱,۸۱۰,۷۲۳,۲۰۰	۸۳,۵۴۴,۵۴۶,۸۸۸	.	.	۳۸,۲۶۶,۱۷۶,۳۱۲	۱۵,۶۹۰,۶۱۳,۳۲۰
		۹۸۴,۲۱۲,۰۸۴,۳۶۷	۷۱۸,۳۱۴,۴۵۸,۴۷۲	.	.	۲۴۵,۸۹۷,۶۲۵,۸۹۵	۷۴,۵۰۵,۴۶۹,۷۷۸

۸-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بانکی به شرح زیر است:

دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شهرداری مشهد خط ۳ فاز ۳	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
شهرداری مشهد خط ۲ فاز ۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی منان دوره ای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴

دوره نه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

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
زامیاد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴	۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۸,۵۰۲,۶۳۹	۲,۳۲۰	۱۹,۷۳۶,۱۳۲,۴۸۰	۱۹,۷۳۶,۱۳۲,۴۸۰	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۹,۳۳۱,۷۵۲	۱,۹۹۷	۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴	۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴	۴۹,۴۴۵,۳۴۳,۳۶۰	۴۹,۴۴۵,۳۴۳,۳۶۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بیمه پارسیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵	۶۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۲,۱۶۳,۶۳۴	۴۰۰	۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰	۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰	۰	۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۱۷	۸۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر			۰	۰	۰	۰	۰	۰
قنداصفهان			۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه کوثر			۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن			۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان			۰	۰	۰	۰	۰	۰
					۱۱۴,۱۷۳,۷۸۴,۸۲۴	۰	۱۱۴,۱۷۳,۷۸۴,۸۲۴	۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۱-۱ سود اوراق مشارکت بانکی	۱,۲۹۰,۸۷۶,۴۱۹,۳۱۳	-
۲۱-۲ سود اوراق اجاره	۴۴۲,۰۷۳,۳۳۵,۷۴۶	۳۹۲,۰۲۸,۹۰۳,۸۳۸
۲۱-۳ سود اوراق مرابحه	۴,۴۰۹,۹۸۸,۷۸۳,۴۶۴	۷۷۰,۸۰۰,۶۱۴,۶۹۱
۲۱-۴ سود اوراق سلف	۴۳۹,۶۸۳,۴۱۵,۶۶۰	-
۲۱-۵ سود صندوق سرمایه گذاری	۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴	-
۲۱-۶ سود اوراق تنبی	۹,۸۱۹,۳۰۹,۰۱۵	۲۲,۸۷۰,۰۵۶,۴۴۰
۲۱-۷ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷,۹۱۴,۱۳۶,۰۷۵,۹۲۸	۴,۳۰۸,۶۰۹,۴۰۰,۲۹۶
	۱۴,۵۱۸,۳۵۸,۹۵۴,۲۴۰	۵,۴۹۴,۳۰۸,۹۷۵,۲۶۵

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	-	۴۸۲,۸۵۷,۱۰۰,۰۴۶	۱۶۱,۸۳۶,۹۷۱,۰۹۴	۶۴۴,۶۹۴,۰۷۱,۱۴۰	-
۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	-	۴۷۹,۸۴۲,۴۲۸,۲۵۷	۱۶۶,۳۳۹,۹۱۹,۹۱۶	۶۴۶,۱۸۲,۳۴۸,۱۷۳	-
			۹۶۲,۶۹۹,۵۲۸,۳۰۳	۳۲۸,۱۷۶,۸۹۱,۰۱۰	۱,۲۹۰,۸۷۶,۴۱۹,۳۱۳	-

شهرداری مشهد خط ۳ فاز ۳

شهرداری مشهد خط ۲ فاز ۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۲۳	۷۳,۶۶۳,۶۶۸,۷۰۰	۲۲,۲۸۵,۲۳۶,۸۰۵	۹۵,۹۴۸,۹۰۵,۵۰۵	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	۱۱,۶۸۹,۹۸۳,۴۴۵	-	۱۱,۶۸۹,۹۸۳,۴۴۵	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸	۱۴۴,۹۰۵,۳۱۲,۹۹۳	-	۱۴۴,۹۰۵,۳۱۲,۹۹۳	۱۱۳,۸۸۰,۵۲۱,۴۸۲
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۱۸	۱۸	۱۸۹,۵۲۹,۱۳۳,۸۰۳	-	۱۸۹,۵۲۹,۱۳۳,۸۰۳	۲۷۸,۱۴۸,۲۸۲,۳۵۶
			۴۱۹,۷۸۸,۰۹۸,۹۴۱	۲۲,۲۸۵,۲۳۶,۸۰۵	۴۴۲,۰۷۳,۳۳۵,۷۴۶	۳۹۲,۰۲۸,۹۰۳,۸۳۸

اجاره تابان فردا زاگرس ۱۴۰۷/۰۶/۰۳

صکوک اجاره فولاد ۰۰۵۵۵۰۰۰ بدون ضامن

صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن

صکوک اجاره معادن ۴۰۷-۳-۱۸

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱۴۰۸/۰۲/۰۸	۲۳٪	۱۶۶,۷۳۴,۵۹۳,۶۴۶	۲۹,۵۷۷,۵۵۲,۷۵۴	۱۹۶,۳۱۲,۱۴۶,۴۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳٪	۱,۸۸۵,۲۶۸,۶۷۲,۹۳۲	۱,۲۱۴,۳۱۷,۴۳۱,۴۷۲	۳,۰۹۹,۵۸۶,۱۰۴,۴۰۴	-
۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۲۳٪	۴۶۳,۰۱۸,۱۷۹,۵۵۰	-	۴۶۳,۰۱۸,۱۷۹,۵۵۰	۱,۷۵۸,۳۵۶,۰۴۱
۱۴۰۴/۰۵/۱۲۵	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳٪	۴۴۶,۳۹۱,۴۶۲	-	۴۴۶,۳۹۱,۴۶۲	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۶۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۱۹۶,۰۶۵,۵۳۳,۷۹۷	-	۱۹۶,۰۶۵,۵۳۳,۷۹۷	۲۱۴,۳۵۴,۲۷۷,۳۷۷
۱۴۰۲/۰۹/۲۹۵	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳٪	-	-	-	۱۰۴,۱۷۲,۰۱۹,۸۶۰
۱۴۰۲/۰۸/۱۶۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۱٪	-	-	-	۱۵۵,۳۵۵,۰۸۷,۸۲۱
۱۴۰۲/۰۸/۳۰۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱٪	۱۲۶,۱۹۵,۶۳۲,۵۲۸	-	۱۲۶,۱۹۵,۶۳۲,۵۲۸	۱۷۷,۷۹۴,۰۸۶,۲۷۳
۱۴۰۲/۰۸/۳۰۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۲	۲۱٪	۳۷,۴۰۴,۷۵۱,۸۲۱	-	۳۷,۴۰۴,۷۵۱,۸۲۱	۱۵,۸۹۴,۳۶۷,۹۸۸
۱۴۰۳/۱۲/۰۶۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱٪	۱۷۵,۰۶,۱۲۶,۴۷۳	-	۱۷۵,۰۶,۱۲۶,۴۷۳	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۹۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۱٪	۵۱,۸۶۸,۲۶۷,۹۷۷	-	۵۱,۸۶۸,۲۶۷,۹۷۷	۴۳,۶۲۱,۰۰۴,۹۵۷
۱۴۰۳/۰۳/۲۷۵	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸٪	۳۰,۱۱۶,۷۳۴,۲۹۱	-	۳۰,۱۱۶,۷۳۴,۲۹۱	۲۰,۷۳۲,۳۰۳,۳۱۹
۱۳۹۹/۱۲/۲۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	-	-	-	۳۷,۱۱۹,۳۱۱,۰۵۵
مرابحه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۲۳,۰۰٪	۸,۲۸۲,۴۹۹,۳۱۴	۱,۳۰۱,۴۹۹,۳۸۴	۹,۵۸۳,۹۹۸,۶۹۸	-
مرابحه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۶۰۳۲۸	۱۴۰۷/۰۲/۱۸	۲۳,۰۰٪	۵,۲۴۴,۵۹۲,۳۲۴	۷۶۳,۸۸۲,۴۱۰	۶,۰۰۷,۴۷۵,۰۳۴	-
مرابحه عام دولت ۱۴۳-شخ ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳,۰۰٪	۱,۱۶۲,۷۷۴,۸۴۷	۲۰۹,۱۰۷,۴۷۲	۱,۳۷۱,۸۸۲,۳۱۹	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳,۰۰٪	۱,۳۲۱,۸۲۲,۹۳۸	۲۹۲,۶۹۵,۲۷۰	۱,۶۱۴,۵۱۸,۲۰۸	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۰۵۰۵۰۴	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳,۰۰٪	۱۷۲,۸۹۱,۰۰۰,۵۰۲	-	۱۷۲,۸۹۱,۰۰۰,۵۰۲	-
مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴۰۸۰۴						
مرابحه عام دولت ۱۳۶-شخ ۰۶۰۶۰۳۰						
مرابحه عام دولت ۷۶-شخ ۰۳۰۴۰۶						
مرابحه عام دولت ۲۵۰-شخ ۰۷۰۲۰۵						
مرابحه عام دولت ۲۵۶-شخ ۰۷۰۲۱۸						
مرابحه عام دولت ۲۵۴-شخ ۰۷۰۹۱۱						
مرابحه عام دولت ۲۵۳-شخ ۰۷۰۳۱۱						
مرابحه عام دولت ۲۲۸-شخ ۰۷۰۵۲۱						
			۳,۱۶۳,۵۲۶,۶۱۴,۷۰۲	۱,۲۴۶,۴۶۲,۱۶۸,۷۶۲	۴,۴۰۹,۹۸۸,۷۸۳,۴۴۴	۷۷۰,۸۰۰,۶۱۴,۶۹۱

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	.	.	۴۳۹,۶۸۳,۴۱۵,۶۶۰	۴۳۹,۶۸۳,۴۱۵,۶۶۰	.
		.	.	۴۳۹,۶۸۳,۴۱۵,۶۶۰	۴۳۹,۶۸۳,۴۱۵,۶۶۰	.

اوراق سپیدرو ۰۶۱

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام صندوق	تعداد واحد	مبلغ سود	مبلغ سود
		ریال	ریال
صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا	۶۷,۲۴۸	۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴	.
		۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴	.

۶-۲۱- سود اوراق تبعی:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام شرکت	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	
داروسازی کوثر- دامین	۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵	۲۲,۸۷۰,۰۵۶,۴۴۰	
	۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵	۲۲,۸۷۰,۰۵۶,۴۴۰	

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
نام	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
چهل فقره بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۰	۰.۰۰٪	۱,۴۱۴,۴۵۱,۴۶۷,۲۰۰	(۱,۷۹۰,۹۲۲,۴۲۶)	۱,۴۱۲,۶۶۰,۵۴۴,۷۷۴	۵۷۵,۷۳۹,۸۶۳,۳۳۶
سی و نه فقره بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۰	۰.۰۰٪	۱,۶۳۰,۶۴۱,۵۸۲,۶۶۶	(۱,۷۹۲,۸۱۵,۳۸۴)	۱,۶۲۸,۸۴۸,۷۶۷,۲۸۲	۹۲,۵۸۲
سه فقره بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۳۵,۵۸۱
سی و دو فقره موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۴۷,۴۸۴,۳۳۶,۱۱۷	۰	۱,۰۴۷,۴۸۴,۳۳۶,۱۱۷	۱۵۴,۵۸۹,۴۸۹,۷۹۴
چهارده فقره بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۰	۰.۰۰٪	۲۸,۸۰۰,۸۵۹,۱۸۷	۰	۲۸,۸۰۰,۸۵۹,۱۸۷	۱۴,۷۰۲,۴۵۴,۵۶۰
سی و دو فقره بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۱۶,۲۶۷,۷۵۸,۰۷۲	(۳,۱۸۰,۴۲۸,۷۹۵)	۱,۸۱۳,۰۸۷,۳۲۹,۲۷۷	۱,۶۵۳,۹۳۲,۳۷۵,۹۲۰
بانک رفاه	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱۱,۰۸۳	۰	۱۱۱,۰۸۳	۲۰,۸۰۴
بانک سامان	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۰	۰.۰۰٪	۲۸,۹۷۰	۰	۲۸,۹۷۰	۹,۴۲۲
پنج فقره بانک ملت	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۰	۰.۰۰٪	۲۲۸,۷۲۰	۰	۲۲۸,۷۲۰	۲۵,۷۲۳
سه فقره بانک شهر	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۹,۵۹۵,۹۶۷	۰	۱۰۹,۵۹۵,۹۶۷	۹۰۷,۳۱۶,۱۹۵
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	۰	۰.۰۰٪	۹,۱۷۶,۸۲۶	۰	۹,۱۷۶,۸۲۶	۶,۱۶۷,۰۹۵
بیست و نه فقره بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۰	۵.۰۰٪	۱,۸۷۳,۵۴۸,۲۷۶,۳۹۰	(۸۹۸,۷۳۴,۵۶۲)	۱,۸۷۳,۶۴۹,۵۴۱,۸۲۸	۱۹۶,۴۵۰,۴۳۵,۲۳۷
بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۰	۰.۰۰٪	۶۳۲,۶۱۶	۰	۶۳۲,۶۱۶	۳۸,۱۵۷
پنج فقره بانک مسکن	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۰	۱۸.۰۰٪	۱۱۰,۴۸۴,۹۳۳,۲۹۱	۰	۱۱۰,۴۸۴,۹۳۳,۲۹۱	۶۳۷,۸۰۹,۶۵۱,۶۷۱
بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۰	۲۸.۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۷۴,۴۷۱,۴۲۴,۲۱۹
				۷,۹۲۱,۷۹۸,۹۷۷,۱۰۵	(۷,۶۶۲,۹۰۱,۱۶۷)	۷,۹۱۴,۱۳۶,۰۷۵,۹۳۸	۴,۳۰۸,۶۰۹,۴۰۰,۲۹۶

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۲۲- درآمد تعهد پذیره نویسی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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 زاگرس

۲۳- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	۷۷,۷۸۹,۶۶۷	۲۵,۰۶۹,۲۷۰
۲۲-۱	۲,۵۱۵,۶۸۲,۰۶۷	۳۲۱,۶۶۰,۲۹۰
۲۲-۲	۳,۲۲۱,۹۸۹,۶۴۶	۶۴۷,۰۲۷,۶۲۳
	۵,۸۱۵,۴۶۱,۳۸۰	۹۹۳,۷۵۷,۱۸۳

سایر

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۳-۱- 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.

۲۳-۲- مبلغ فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد که از کارمزد خرید و فروش اوراق برگشت شده است

۲۲- جزئیات قرارداد خرید و نگهداری و پذیرش بونسی اوراق بهادار با درآمد ثابت

درصد	نوع	درآمد شناسایی شده	جمع درآمد پذیرش بونسی	درآمد بونسی	سود اوراق تسهی	سود ترجیحی	بهای تمام شده ریال	تعداد اوراق	تعداد	نام و وجه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۵.۴۰٪	۳۳٪	۳۲,۷۵۵,۳۲۶.۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۲,۷۵۵,۳۲۶.۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵ تان	اوراق مشارکت شرکت گروه پتروشیمی تالان فردا زاگرس	مستوفی تحت مدیریت مشترک	مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگرمی آبیاری زاگرس
۲۵.۵۰٪	۳۳٪	۵۸,۶۲۲,۴۴۷,۳۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۶۲۲,۴۴۷,۳۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸٪ کلیر	اوراق مزاجه شرکت کلیر ایران تالان فردا	مستوفی تحت مدیریت مشترک	مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگرمی آبیاری زاگرس
۲۵.۶۰٪	۳۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (فصلن مالی فشار شهری فاز ۷ خط ۴) - مهید پذیرش مع ۷۰ میلیارد ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۰ دریافت خواهد شد	سایر	شهرداری مشهد
۲۵.۶۰٪	۳۳٪	۱,۶۶۳,۳۳۹,۹۱۹,۱۱۶	۰	۰	۰	۱,۶۶۳,۳۳۹,۹۱۹,۱۱۶	۰	۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (فصلن مالی فشار شهری فاز ۷ خط ۴)	مستوفی تحت مدیریت مشترک	مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگرمی آبیاری زاگرس
۲۵.۶۶٪	۳۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (فصلن مالی فشار شهری فاز ۷ خط ۴) - مهید پذیرش مع ۷۰ میلیارد ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۰ دریافت خواهد شد	سایر	شهرداری مشهد
۲۵.۶۶٪	۳۳٪	۱,۶۸۱,۸۶۲,۹۷۱,۰۸۲	۰	۰	۰	۱,۶۸۱,۸۶۲,۹۷۱,۰۸۲	۰	۰	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (فصلن مالی فشار شهری فاز ۷ خط ۴)	مستوفی تحت مدیریت مشترک	مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگرمی آبیاری زاگرس
۲۵.۸۵٪	۳۳٪	۱,۵۱۴,۳۱۷,۳۳۱,۴۷۲	۰	۰	۰	۱,۵۱۴,۳۱۷,۳۳۱,۴۷۲	۰	۰	۰.۲۹۹۸۲۲۱	مزاجه عام دولت	سایر	پیشگازان طرف حساب دولت
۲۷.۰٪	۰٪	۲۲۹,۵۱۲,۲۱۵,۶۶۰	۰	۰	۰	۲۲۹,۵۱۲,۲۱۵,۶۶۰	۰	۰	سهم ۰.۵۱۱	سلف مازان هیدروکربن اکتان ۵۰۰	سایر	شرکت تامین سرمایه کارکن
۲۸.۲٪	۰٪	۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فصلن	اختیار فروش سهم داروسازی کوثر	سایر	شرکت داروسازی کوثر
۲۹٪	۳۳٪	۱,۶۰۰,۴۹۹,۳۲۸	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۴۹۹,۳۲۸	۰	۰	۵۸۲,۷۶۰	مزاجه عام دولت	سایر	پیشگازان طرف حساب دولت
۲۹٪	۳۳٪	۲۲۲,۶۸۵,۳۲۰	۰	۰	۰	۲۲۲,۶۸۵,۳۲۰	۰	۰	۱۳۱,۱۵۰	مزاجه عام دولت	سایر	پیشگازان طرف حساب دولت
۲۹٪	۳۳٪	۲۰,۹۱۰,۷۲۳	۰	۰	۰	۲۰,۹۱۰,۷۲۳	۰	۰	۱۰,۸۳۲۲	مزاجه عام دولت	سایر	پیشگازان طرف حساب دولت
۳۳٪	۳۳٪	۷۶۲,۸۸۲,۴۱۰	۰	۰	۰	۷۶۲,۸۸۲,۴۱۰	۸۳۰,۶۹۱,۴۹۷,۴۹۲	۸۳۲,۷۶۰	۲۵۶.۴۱	مزاجه عام دولت	سایر	پیشگازان طرف حساب دولت

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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

ریال	۱۴۰۳/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱۲,۷۶۳,۱۹۳,۹۹۱	۲۴۱,۹۳۷,۰۲۰,۱۲۵	
۱,۳۰۴,۳۷۱,۳۷۶	۱۸۹,۸۶۲,۹۹۲	
.	۲,۰۹۷,۱۲۳,۰۴۸	
۷۷,۴۹۴,۸۱۱,۳۳۵	۱۵۹,۴۳۴,۴۱۹,۲۷۸	
۱,۱۰۴,۵۰۸,۰۱۴	۱,۸۹۲,۱۴۱,۵۷۰	
۱۹۲,۶۶۶,۸۸۴,۷۱۶	۴۰۵,۵۵۰,۵۶۷,۰۲۳	

مدیر
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود متولی سابق
 موسسه حسابرسی بهود مشار متولی فعلی
 بازارگردان
 حسابرس

۲۶- سایر هزینه ها

ریال	۱۴۰۳/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	۸۴۳,۹۹۹,۹۹۸	
۲۱,۲۲۷,۵۷۶	۱,۴۶۹,۹۳۱,۷۶۳	
۱۳۸,۳۵۹,۵۳۳	۱۱۶,۲۲۹,۱۰۴	
۱,۵۱۴,۸۷۸,۷۴۴	۱,۵۷۰,۴۱۷,۷۸۸	
۱۰,۸۷۹,۱۳۱,۱۴۴	۱۵,۲۲۳,۱۴۷,۷۸۱	
۷۳,۸۹۵,۷۲۰	۲۳۶۶۰۵۰۰۲۰	
.	۱۵۳,۲۴۷,۸۳۲	
۱۴۹,۵۳۶,۶۶۴	۲۳۶,۹۱۹,۰۷۸	
۱۲,۷۷۷,۰۲۹,۳۸۱	۱۹,۸۵۰,۴۹۸,۳۶۴	

حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 سایر هزینه ها
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه آیونمان نرم افزار
 هزینه رتبه بندی
 هزسنه تنزیل سود سپرده بانکی
 هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲,۰۵۰,۷۴۶,۰۹۰,۹۷۴	۱۰۵,۷۷۵,۷۳۹,۶۸۴,۲۰۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۵,۲۵۹,۵۳۲,۰۰۱,۲۷۲)	(۶۶,۳۷۱,۶۵۹,۷۲۰,۹۸۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۲۰۸,۷۸۵,۹۱۰,۲۹۸)	۳۹,۴۰۴,۰۷۹,۹۶۳,۲۱۹	

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. به استثنای تعهدات اختیار به شرح زیر:

نام اوراق	تعداد	تاریخ سر رسید	قیمت سر رسید
			ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۶,۱۶۳
زامیاد	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۳,۰۵۸

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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۹۲٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۶۶٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۶۶٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	عادی	۱۹,۶۹۱,۰۳۲	۰.۵۰۳٪	۱۹,۶۹۱,۰۳۲	۰.۰۷۹٪	۱,۷۰۳,۰۹۱	۰.۰۷۹٪
مدیر سرمایه گذاری	علی قلی پور	سهامدار ممتاز-مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹٪
مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا مرادی	دارنده واحدهای ممتاز	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹٪
مدیر سرمایه گذاری	روح اله بیگدلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۲٪	۴۰,۰۹۵	۰.۰۰۲٪
مدیر سرمایه گذاری	حمید سوری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۴۷۲	۰.۰۰۱٪	۴۰,۴۷۲	۰.۰۰۳٪	۴۰,۴۷۲	۰.۰۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا حشمتی شربیانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۳٪	۶۳,۴۳۸	۰.۰۰۳٪
بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان	عادی	۲۸,۲۱۸,۳۵۹	۰.۷۲۱٪	۱۹,۷۶۰,۵۲۸	۰.۹۱۴٪	۱۹,۷۶۰,۵۲۸	۰.۹۱۴٪
				۵۲,۰۲۹,۸۶۳	۱.۳۳٪	۲۵,۶۰۷,۶۲۴	۱.۱۸٪	۲۵,۶۰۷,۶۲۴	۱.۱۸٪

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

مانده بدهکار در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال	مانده بدهکار (بستانکار) ریال	شرح معامله				تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال	ریال	ریال	ریال						
(۵۳,۲۸۶,۷۵۵,۹۷۵)	(۱۱۶,۴۹۶,۳۴۹,۵۰۵)					طی دوره مالی	۳۴۱,۳۲۷,۰۳۰,۱۳۵		کارمزد ارکان	مدیر صندوق	سیدگردان زاگرس
(۱,۱۱۹,۰۱۰,۷۷۲)	(۲۹,۳۴۲,۴۶۳)					طی دوره مالی	۱۸۹,۸۶۳,۹۹۲		کارمزد ارکان	متولی سابق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
.	(۹۰,۷۵۳,۳۳۱)					طی دوره مالی	۲۰,۹۷۰,۱۲۳,۰۴۸		کارمزد ارکان	متولی فعلی	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۱,۷۲۷,۷۱۲,۲۰۷)	(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)					طی دوره مالی	.		کارمزد ارکان	حسابرس سابق	موسسه آرمان آروین پارس
(۷۸,۶۴۸,۸۲۲,۵۳۱)	۲۰,۳۰۷,۲۴۴,۶۶۶					طی دوره مالی	۱,۸۹۲,۱۴۱,۵۷۰		کارمزد ارکان	حسابرس فعلی	موسسه حسابداری رازدار
.	(۱۱۶,۳۹۸,۳۶۴,۳۱۰)					طی دوره مالی	۱۵۹,۴۳۴,۴۱۹,۲۷۸		کارمزد ارکان	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	.					طی دوره مالی	۱۵۷,۳۲۷,۸۷۲,۱۸۴,۲۰۸		صدور واحد	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	.					طی دوره مالی	۱۰۰,۳۹۹,۶۶۸,۶۴۰,۹۸۹		ابطال واحد	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
	۲۲,۲۸۵,۲۳۶,۸۰۵					طی دوره مالی	۲۲,۲۸۵,۲۳۶,۸۰۵	اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تالان فردا زاگرس	اوراق مشارکت	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
	۴۸,۶۲۲,۳۴۷,۲۴۶					طی دوره مالی	۴۸,۶۲۲,۳۴۷,۲۴۶	اوراق مرابحه شرکت کلور ایرانیان شرق	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تأمین مالی قطار شهری فاز ۲ خط ۲)	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	۱۶۶,۳۳۹,۹۱۹,۹۱۶					طی دوره مالی	۱۶۶,۳۳۹,۹۱۹,۹۱۶	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تأمین مالی قطار شهری فاز ۲ خط ۳)	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تأمین مالی قطار شهری فاز ۲ خط ۳)	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	۱۶۱,۸۳۶,۹۷۱,۰۹۴					طی دوره مالی	۱۶۱,۸۳۶,۹۷۱,۰۹۴	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تأمین مالی قطار شهری فاز ۲ خط ۳)	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تأمین مالی قطار شهری فاز ۲ خط ۳)	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	.					طی دوره مالی	۴۲۳,۶۴۰,۰۵۳,۶۴۵	خرید	خرید	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	.					طی دوره مالی	۷۲۲,۵۲۰,۳۹۶,۳۳۱	فروش	فروش	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	.					طی دوره مالی	۲,۵۲۴,۵۱۲,۸۸۰,۷۱۷	خرید	خرید	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	.					طی دوره مالی	۲,۳۱۳,۰۳۸,۰۱۷,۰۷۵	فروش	فروش	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آیای زاگرس
.	۳۹۴,۵۵۲,۸۰۷,۲۹۵					طی دوره مالی	۸,۷۳۹,۴۸۲,۱۴۰	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
۱۹,۰۱۹,۳۷۴	۱۸,۴۹۶,۴۴۳					طی دوره مالی	۵۴۲,۲۵۳,۰۸۶	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری توان بازار
.	.					طی دوره مالی	۲۷,۸۹۶,۱۸۲	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۱,۸۹۱,۷۱۶	۸۷,۰۶۱,۶۰۵					طی دوره مالی	۱,۷۲۵,۴۳۴,۴۶۶	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری راهین

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.