

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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 | بادداشت 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 | ادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

بن 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 رت 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 ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

بهراد مشار
حسابداران رسمی
تعداد ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|--------------------|---------------------|---|
| ریال | ریال | |
| | | دارایی ها |
| | | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸ | ۹۰۳,۳۳۷,۶۵۸,۰۸۷ | ۵ |
| | | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۳۷ | ۵,۴۴۵,۴۲۷,۷۸۶,۱۹۹ | ۶ |
| | | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳ | ۵۲,۱۷۲,۹۸۲,۵۲۲,۷۷۵ | ۷ |
| | | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۵,۹۹۸,۲۴۸,۸۲۸,۵۵۸ | ۶۱,۶۲۱,۰۸۰,۲۳۲,۳۹۲ | ۸ |
| | | حساب های دریافتی |
| ۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸ | ۲,۸۸۰,۶۵۰,۳۹۴,۶۱۱ | ۹ |
| | | جاری کارگزاران |
| ۲۰,۹۱۱,۰۹۰ | ۱,۰۰۷,۸۷۴,۹۹۰ | ۱۰ |
| | | سایر دارایی ها |
| ۶۳۹ | ۱۱ | ۱۱ |
| | | موجودی نقد |
| ۹۱۷,۶۲۸ | ۳۵,۳۷۸ | ۱۲ |
| | | جمع دارایی ها |
| ۵۹,۰۹۰,۷۲۶,۱۶۴,۱۷۱ | ۱۲۳,۰۲۴,۴۸۶,۵۰۴,۴۴۳ | |
| | | بدهی ها |
| | | پرداختنی به ارکان صندوق |
| ۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶ | ۲۹۷,۰۰۸,۸۲۴,۶۹۳ | ۱۳ |
| | | پرداختنی به سرمایه گذاران |
| ۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹ | . | ۱۴ |
| | | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر |
| ۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹ | ۹,۵۳۷,۱۶۲,۴۴۱ | ۱۵ |
| | | پیش دریافت |
| ۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹ | ۱,۰۶۹,۶۷۱,۹۲۹,۴۵۹ | ۱۶ |
| | | جمع بدهی ها |
| ۲,۰۴۷,۷۵۹,۳۷۰,۸۹۳ | ۱,۳۷۶,۲۱۷,۹۱۶,۵۹۳ | |
| | | خالص دارایی ها |
| ۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸ | ۱۲۱,۶۴۸,۲۶۸,۵۸۷,۸۵۰ | ۱۷ |
| | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |
| ۲۶,۳۷۴ | ۳۵,۹۸۸ | |

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

سیدگردان
زاگرس

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ |
|--|------------------------------|------------------------------|
| | ریال | ریال |
| درآمدها: | | |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱,۱۰۷,۹۴۹,۶۲۷,۹۸۸ | ۴۷۴,۰۳۲,۸۹۵,۱۵۶ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | (۴,۴۰۵,۹۹۷,۶۳۰,۸۸۴) | ۲,۱۲۳,۷۳۹,۴۷۶,۱۳۹ |
| سود سهام | ۱۴۲,۰۱۳,۷۸۴,۸۲۴ | ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰ |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳۰,۳۷۶,۶۴۹,۸۲۵,۱۳۲ | ۸,۴۱۶,۴۰۷,۶۶۶,۸۷۶ |
| درآمد تعهد پذیره نویسی | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۹,۲۸۵,۹۳۴,۹۹۵ | ۲,۴۲۳,۵۴۶,۱۶۶ |
| جمع درآمدها | ۲۷,۳۹۹,۹۰۱,۵۴۲,۰۵۵ | ۱۱,۲۳۰,۴۱۸,۹۴۹,۴۳۷ |
| هزینه ها: | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۶۵۴,۱۱۵,۴۷۱,۳۳۲) | (۲۸۲,۳۷۱,۷۷۹,۲۴۱) |
| سایر هزینه ها | (۳۴,۵۵۵,۰۱۴,۳۴۵) | (۱۸,۷۷۸,۶۳۲,۵۲۴) |
| جمع هزینه ها | (۶۸۸,۶۷۰,۴۸۵,۶۷۸) | (۳۰۱,۱۵۰,۴۱۱,۷۶۵) |
| سود خالص | ۲۶,۷۱۱,۲۳۱,۰۵۶,۳۷۷ | ۱۰,۹۲۹,۳۶۸,۵۳۷,۶۷۲ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) | ۳۱.۰۰٪ | ۲۸.۱۶٪ |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) | ۲۳.۰۰٪ | ۱۹.۳۳٪ |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ |
|--|------------------------------|------------------------------|
| | تعداد | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶ | ۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۳۳,۲۷۸ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۶,۴۹۴,۹۵۵,۱۴۲ | ۶۴,۹۴۹,۵۵۱,۴۲۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | (۵,۳۷۷,۵۳۰,۶۷۰) | (۵۲,۷۷۵,۳۰۶,۷۰۰,۰۰۰) |
| سود خالص | - | ۲۶,۷۱۱,۲۳۱,۰۵۶,۳۷۷ |
| تعدیلات | - | ۲۵,۷۱۹,۸۲۵,۹۱۸,۱۹۵ |
| | ۳,۳۸۰,۳۷۶,۷۳۸ | ۱۲۱,۶۴۸,۳۶۸,۵۸۷,۸۵۰ |
| | ۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶ | ۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۳۳,۲۷۸ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات نقلی از ترازنامه سپرده و ابطال سود غیر

خالص دارایی‌های در پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره =

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

زاگروس
سیکران

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید است تا 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:

جمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع 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 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ به شماره ثبت ۵۲۱۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۶۱۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، آرژانتین، خیابان چهاردهم شرقی، پلاک ۲۱ طبقه همکف

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۳-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به ارزش بازار و صندوق های صدور و ابطالی به ارزش نرخ ابطال روزانه ارزشیابی می شود.

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.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|--|--|
| هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی) | معادل یک درده هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه یک درصد (۰.۰۱) 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 نامیزان 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 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 مثبت 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 ۰.۰۰۰۲۴ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۳ (این سه پلکان با در نظر گرفتن شرایط مسرور 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 ردیف 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 ۱۰۰ 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 ۳- 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 مثبت 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی ا 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، ارایه های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و الیات 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 تکه 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 شده 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | 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 |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۱۴۰,۹۲۴,۴۲۲,۵۰۸ | ۱۰۱,۶۷۵,۶۱۱,۰۲۳ | ۰.۰۸٪ | ۱۲۳,۱۶۸,۸۰۸,۲۲۱ | ۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۲۵۰ | ۰.۱۷٪ |
| فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط | ۱۰۷,۰۸۴,۵۱۴,۴۶۵ | ۸۹,۸۰۰,۴۳۵,۰۰۰ | ۰.۰۷٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۳۳۳,۶۹۰,۵۷۴,۶۰۲ | ۲۹۷,۹۲۳,۲۴۶,۷۶۹ | ۰.۲۴٪ | ۱,۲۳۶,۸۷۶,۷۴۶,۵۳۵ | ۱,۲۸۷,۷۵۶,۶۷۵,۰۹۰ | ۲.۲۶٪ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۲۷,۰۷۱,۳۶۷,۷۴۵ | ۲۷,۳۸۶,۰۹۱,۹۲۳ | ۰.۰۲٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| خودرو و ساخت قطعات | - | - | ۰.۰۰٪ | ۱۸۰,۵۰۳,۸۹۱,۷۹۵ | ۱۸۲,۶۶۲,۰۶۵,۰۴۵ | ۰.۳۳٪ |
| سیمان، آهک و گچ | ۲۰,۵۰۹,۶۴۳,۴۵۴ | ۱۶۰,۲۲۵,۸۰۵,۹۸۰ | ۰.۱۳٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| سرمایه گذاریها | ۱۵۸,۸۲۹,۵۵۳,۳۱۰ | ۱۳۴,۱۶۴,۴۲۹,۷۹۲ | ۰.۱۱٪ | ۸,۴۷۱,۲۴۸,۱۶۵ | ۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۱ | ۰.۰۱٪ |
| ماشین آلات و دستگاه های برقی | ۱۲۸,۲۷۳,۶۸۲,۷۰۴ | ۹۲,۱۶۲,۰۳۷,۶۰۰ | ۰.۰۷٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی | - | - | ۰.۰۰٪ | ۱۰۹,۸۸۲,۸۷۰,۵۰۶ | ۸۲,۷۶۳,۷۶۷,۹۹۷ | ۰.۱۵٪ |
| مواد و محصولات دارویی | - | - | ۰.۰۰٪ | ۱۹۴,۹۳۴,۹۶۲,۱۷۸ | ۱۶۶,۱۴۵,۵۲۹,۱۰۰ | ۰.۲۹٪ |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | - | - | ۰.۰۰٪ | ۳۴۰,۰۶۹,۷۹۳,۰۲۵ | ۳۱۷,۶۲۷,۴۵۳,۹۱۵ | ۰.۵۶٪ |
| | ۱,۱۰۱,۳۸۳,۷۵۸,۷۸۸ | ۹۰۳,۳۳۷,۶۵۸,۰۸۷ | ۰.۷۳٪ | ۲,۱۹۳,۹۰۸,۳۲۰,۴۲۵ | ۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸ | ۳.۷۶٪ |

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| یادداشت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش |
| ۶-۱ صندوق های سرمایه گذاری سهامی صدور و ابطال | ۵۴۷,۴۶۳,۱۳۶,۹۰۳ | ۷۵۷,۶۱۹,۲۶۸,۷۲۷ | ۴۳۹,۳۵۹,۸۴۸,۸۵۸ | ۵۳۰,۷۳۹,۱۹۶,۵۹۴ |
| ۶-۲ صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله | ۱,۶۱۳,۶۳۵,۳۰۱,۰۸۶ | ۱,۷۳۳,۰۹۰,۵۶۷,۲۷۷ | ۱,۳۶۵,۱۳۷,۵۲۴,۶۲۲ | ۱,۵۷۱,۳۱۵,۶۸۹,۷۸۳ |
| ۶-۳ صندوق های سرمایه گذاری کالایی قابل معامله | ۲,۲۸۶,۲۳۰,۷۸۱,۸۶۹ | ۲,۹۵۴,۷۱۷,۹۵۰,۱۹۵ | ۹۵۸,۰۲۰,۹۵۹,۷۱۹ | ۱,۰۷۹,۶۸۲,۲۶۴,۹۶۰ |
| | ۴,۴۴۷,۳۲۹,۲۱۹,۸۵۸ | ۵,۴۴۵,۴۲۷,۷۸۶,۱۹۹ | ۲,۷۶۲,۵۱۸,۳۳۳,۱۹۹ | ۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۳۷ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فرجای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
بسال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| صنعت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها درصد | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها درصد |
| صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۳۹,۳۶۳,۶۳۲,۷۴۵ | ۸۳,۵۴۴,۵۲۱,۰۷۶ | ۰.۱۵٪ |
| صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت | ۲۴۷,۴۶۶,۹۰۷,۶۸۲ | ۳۳۵,۴۷۰,۶۰۰,۰۰۰ | ۰.۳۶٪ | ۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۲ | ۱۱۹,۶۰۷,۶۳۸,۹۰۴ | ۰.۲۱٪ |
| صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا | ۱۸۹,۹۹۶,۴۷۰,۳۰۶ | ۲۵۱,۷۴۰,۲۴۵,۳۲۸ | ۰.۲۰٪ | ۱۸۹,۹۹۶,۴۷۰,۳۰۶ | ۱۹۳,۱۴۲,۲۸۸,۳۲۰ | ۰.۳۴٪ |
| صندوق صبا | ۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵ | ۱۶۲,۴۳۹,۳۱۳,۳۹۹ | ۰.۱۳٪ | ۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵ | ۱۲۱,۳۴۱,۴۳۸,۲۹۴ | ۰.۲۱٪ |
| طلوع بامداد مهرگان | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۹۶۹,۱۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۱٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۱۰۳,۳۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۲٪ |
| | ۵۴۷,۴۶۳,۱۳۶,۹۰۳ | ۷۵۷,۶۱۹,۲۶۸,۷۷۷ | ۰.۶۰٪ | ۴۳۹,۳۵۹,۸۴۸,۸۵۸ | ۵۳۰,۷۳۹,۱۹۶,۵۹۴ | ۰.۹۳٪ |

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

| صنعت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها درصد | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها درصد |
| صندوق س-سهامی تمام-س | ۶۸,۹۱۳,۲۵۶,۳۰۵ | ۸۰,۳۳۴,۳۰۹,۱۴۰ | ۰.۰۶٪ | ۱۰۰,۱۰۹,۹۵۲,۹۹۲ | ۹۶,۹۹۹,۳۱۱,۵۹۵ | ۰.۰۸٪ |
| صندوق س در برای آبی فیروزه-سهام | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۵۴۹,۲۴۰,۸۴۴,۰۷۴ | ۵۷۱,۵۵۰,۱۱۷,۳۰۳ | ۰.۴۵٪ |
| صندوق س. بازده سهام-س | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰ | ۰.۰۱٪ |
| صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۵۰,۱۷,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵ | ۰.۰۲٪ |
| صندوق س آوای تراز زاگرس-سهام | ۴۳۴,۸۴۸,۹۰۶,۰۹۶ | ۴۰۱,۶۵۰,۰۷۴,۹۶۰ | ۰.۳۲٪ | ۳۱۳,۲۰۴,۹۴۴,۱۶۰ | ۳۳۷,۲۴۴,۰۷۹,۰۰۶ | ۰.۲۸٪ |
| صندوق س. آرمین آتیه درخشان مس-س | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۸۸,۱۰۴,۳۵۰,۸۹۰ | ۲۱۲,۵۱۴,۱۲۱,۴۴۴ | ۰.۱۷٪ |
| صندوق س. زرین نهال نئاس | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۲۹,۵۸۴,۵۵۹,۴۱۷ | ۴۴,۰۰۹,۵۷۶,۴۹۴ | ۰.۰۴٪ |
| صندوق س. سیند کاریز-ماس | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۰۹,۸۲۹,۰۷۳,۰۸۹ | ۲۰۰,۴۳۵,۷۴۹,۵۶۶ | ۰.۱۶٪ |
| صندوق س آرمین آتی - بخشی | ۷۰,۱۰۶,۹۰۷,۵۹۷ | ۷۹,۶۴۹,۳۸۴,۱۰۰ | ۰.۰۶٪ | 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 | ۰.۰۲٪ |
| صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام | ۲۲۸,۴۶۸,۵۸۶,۹۲۸ | ۳۰۰,۸۶۵,۳۲۹,۴۹۵ | ۰.۲۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. بخشی شایسته فرداب | ۱۹,۹۲۱,۹۸۲,۷۲۳ | ۲۲,۵۹۷,۸۰۵,۳۳۰ | ۰.۰۲٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. مشترک سبحان-سهام | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۲,۶۲۵,۱۰۰,۰۰۰ | ۰.۱۳٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. اعتبار-سهام-سهام | ۱۶۰,۲۰۱,۵۹۱,۷۷۱ | ۱۷۸,۰۵۷,۱۸۸,۹۳۵ | ۰.۱۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. موج گستر ثروت-س | ۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰ | ۲۸,۱۳۸,۱۳۳,۱۰۰ | ۰.۰۲٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. ثروت آفرین پارسیان-س | ۱۲۱,۵۶۴,۱۹۰,۳۹۱ | ۱۲۲,۰۷۱,۹۳۱,۶۰۸ | ۰.۱۰٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. مختلط کاریز-ماس | ۲۰۰,۲۶۰,۰۲۹,۳۷۵ | ۲۱۲,۵۲۹,۵۹۳,۲۰۹ | ۰.۱۷٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. سهام نگر جام جم-س | ۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۴۶,۳۸۳,۰۷۳,۰۰۰ | ۰.۰۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. سرزمین بزرگ بازار-س | ۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸,۴۲۸,۱۳۵,۰۰۰ | ۰.۰۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. امتیاز اول-س | ۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۴۹,۷۵۰,۳۱۰,۵۰۰ | ۰.۰۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| | ۱,۶۱۳,۶۳۵,۳۰۱,۰۸۶ | ۱,۷۳۳,۰۹۰,۵۶۷,۲۷۷ | ۱.۳۸٪ | ۱,۳۶۵,۱۳۷,۵۲۴,۶۲۲ | ۱,۵۷۱,۳۱۵,۶۸۹,۷۸۳ | ۱.۲۵٪ |

۶-۳- صندوق های سرمایه گذاری کلایی قابل معامله:

| صنعت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها درصد | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها درصد |
| صندوق س. کلای کوکروش | ۲۰,۰۵۳,۲۷۹,۹۳۴ | ۱۹,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۲٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| صندوق س. پشتوانه طلا دناای زاگرس | ۲,۲۶۶,۱۷۷,۵۰۱,۹۳۵ | ۲,۹۳۴,۷۲۷,۵۵۰,۱۹۵ | ۲.۳۳٪ | ۹۵۸,۰۲۰,۹۵۹,۷۱۹ | ۱,۰۷۹,۴۸۲,۲۶۴,۹۶۰ | ۰.۸۶٪ |
| | ۲,۲۸۶,۲۳۰,۷۸۱,۸۶۹ | ۲,۹۵۴,۷۱۷,۹۵۰,۱۹۵ | ۲.۳۵٪ | ۹۵۸,۰۲۰,۹۵۹,۷۱۹ | ۱,۰۷۹,۴۸۲,۲۶۴,۹۶۰ | ۰.۸۶٪ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|--------------------|--------------------|
| ریال | ریال |
| ۲۵,۳۹۳,۷۰۸,۶۹۱,۰۳۳ | ۵۲,۱۷۲,۹۸۲,۵۲۲,۷۷۵ |
| ۲۵,۳۹۳,۷۰۸,۶۹۱,۰۳۳ | ۵۲,۱۷۲,۹۸۲,۵۲۲,۷۷۵ |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | سپرده های بانکی |
|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | |
| درصد | ریال | درصد | ریال | |
| ۱۶.۵۵% | ۹,۴۳۲,۳۶۹,۳۹۲,۷۰۱ | ۸.۷۳% | ۱۰,۷۲۹,۰۲۶,۵۹۶,۶۳۳ | فقره بانک پاسارگاد ۱۸ |
| ۱.۵۶% | ۸۸۶,۹۰۹,۴۷۱,۳۹۹ | ۱۱.۲۴% | ۱۳,۸۱۹,۴۸۶,۳۵۰,۳۲۶ | ۲۰ فقره بانک دی |
| ۰.۰۰% | ۹,۱۷۱,۸۵۰ | ۰.۰۰% | * | بانک آینده |
| ۱۴.۰۸% | ۸,۰۳۰,۵۳۳,۶۷۰,۲۹۹ | ۱۴.۹۶% | ۱۸,۳۹۳,۳۰۰,۳۴۹,۲۴۵ | ۱۷ فقره بانک گردشگری |
| ۶.۱۵% | ۳,۵۰۸,۳۳۶,۹۴۲,۴۵۶ | ۰.۰۰% | ۶۵۰,۰۸۱ | افقره مؤسسه اعتباری ملل |
| ۰.۰۰% | ۱,۲۲۰,۵۶۰ | ۰.۰۰% | ۱۵,۸۷۳,۳۱۰ | ۳ فقره بانک اقتصاد نوین |
| ۰.۰۰% | ۵۲۸,۹۱۷ | ۱.۶۳% | ۲,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲ فقره بانک رفاه |
| ۰.۰۰% | ۴۵۱,۵۶۸ | ۰.۰۰% | ۴۸۶,۴۶۰ | ۲ فقره بانک سامان |
| ۰.۰۰% | ۶,۹۳۱,۴۱۱ | ۰.۰۰% | ۴,۹۷۳,۷۳۰ | افقره بانک ملت |
| ۰.۰۰% | ۱۶۱,۰۸۰ | ۳.۶۱% | ۴,۴۴۰,۴۴۱,۲۲۱,۰۸۶ | ۴ فقره بانک شهر |
| ۰.۰۳% | ۱۹,۶۸۳,۳۶۸,۷۴۸ | ۰.۰۱% | ۸,۵۱۸,۲۴۷,۵۸۶ | افقره بانک خاورمیانه |
| ۰.۰۱% | ۴,۱۵۴,۳۹۷,۳۴۴ | ۰.۰۰% | ۱۵۱,۴۳۲,۱۴۴ | افقره بانک تجارت |
| ۲.۶۴% | ۱,۵۰۵,۸۹۸,۶۵۵,۸۶۳ | ۲.۲۶% | ۲,۷۸۲,۰۳۲,۹۰۸,۱۴۶ | ۹ فقره بانک صادرات |
| ۰.۰۰% | ۵۲,۳۸۴,۲۵۰ | ۰.۰۰% | * | بانک پارسیان |
| ۳.۵۳% | ۲,۰۰۵,۷۵۱,۹۴۲,۵۸۷ | ۰.۰۰% | ۱,۴۳۴,۰۲۸ | افقره بانک مسکن |
| ۴۴.۵۴% | ۲۵,۳۹۳,۷۰۸,۶۹۱,۰۳۳ | ۴۲.۴۴% | ۵۲,۱۷۲,۹۸۲,۵۲۲,۷۷۵ | |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| ۸-۱ | ریال ۱۵,۴۷۱,۵۲۸,۴۰۷,۷۴۱ | ریال ۰ |
| ۸-۲ | ریال ۳,۹۰۵,۱۸۵,۹۱۸,۵۶۰ | ریال ۳,۵۰۵,۵۸۲,۴۰۲,۱۱۵ |
| ۸-۳ | ریال ۱,۰۱۵,۱۵۹,۴۳۸,۷۰۰ | ریال ۳,۴۳۳,۰۸۳,۷۵۳,۲۲۶ |
| ۸-۴ | ریال ۴۰,۰۱۷,۸۳۳,۴۰۴,۳۹۵ | ریال ۱۸,۴۵۴,۶۰۳,۸۵۵,۳۲۰ |
| ۸-۵ | ریال ۱,۲۱۱,۳۷۳,۰۶۳,۰۹۶ | ریال ۶۰۴,۹۷۸,۸۱۷,۹۰۰ |
| | ریال ۶۱,۶۲۱,۰۸۰,۲۲۲,۳۹۲ | ریال ۲۵,۹۹۸,۲۴۸,۸۲۸,۵۶۱ |

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 |
|---------------|---------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۸ | ۲۳.۰۰٪ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۳,۹۳۲,۷۷۹,۳۲۹ | ۸,۴۵۳,۹۳۲,۷۷۹,۳۲۹ | ۶.۹۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۸ | ۲۳.۰۰٪ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۲ | ۷,۰۱۷,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۲ | ۵.۷۹٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| | | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷۱,۵۲۸,۴۰۷,۷۴۱ | ۱۵,۴۷۱,۵۲۸,۴۰۷,۷۴۱ | 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 |
|---------------|---------|--------------------|------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۰.۰۰٪ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۸۲,۴۴۹,۱۴۳,۸۸۷ | ۰.۰۷٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | ۰.۰۰٪ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۸۴,۸۹۵,۸۱۲,۷۸۷ | ۰.۰۷٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۰.۰۰٪ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۸۰,۰۸۳,۴۳۰,۹۴۳ | ۰.۰۷٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| ۱۴۰۶/۰۲/۰۳ | ۲۴.۱۶٪ | ۲,۹۷۵,۱۷۳,۸۶۵,۲۰۰ | ۰ | ۳,۶۲۰,۰۷۵,۶۶۳,۰۰۶ | ۲.۹۹٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| ۱۴۰۵/۱۱/۱۲ | ۰.۰۰٪ | ۵۰,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۷,۶۸۱,۸۶۷,۹۳۷ | ۰.۰۳٪ | ۲۹,۰۹۴,۳۳۸,۷۸۳ | ۰.۰۵٪ |
| ۰۵۱۰۲۱-۰۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۲۸۹,۹۴۷,۴۳۷,۵۰۰ | ۰.۵۱٪ |
| ۰۴۰۹۱۰-۰۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۲۲,۵۶۱,۳۳۸,۶۹۸ | ۰.۲۱٪ |
| ۰۴۰۸۲۶-۰۱ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۵۲۵,۸۸۴,۴۴۳,۳۰۸ | ۲.۶۸٪ |
| ۰۴۱۰۱۵-۰۱ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۷۵۵,۱۲۴,۴۸۲,۸۷۶ | ۱.۳۲٪ |
| ۰۴۰۵۲۰-۰۱ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۷۸۲,۹۷۰,۰۶۰,۹۵۰ | ۱.۳۲٪ |
| | | ۳,۲۹۵,۷۸۷,۸۶۵,۲۰۰ | ۰ | ۳,۹۰۵,۱۸۵,۹۱۸,۵۶۰ | ۳.۲۲٪ | 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 |
|---------------|---------|-------------------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| ۱۴۰۷/۰۶/۰۳ | ۲۳.۰۰٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۰۳,۱۸۸,۷۰۰ | ۱,۰۱۵,۱۵۹,۴۳۸,۷۰۰ | ۰.۸۴٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۳۵۰,۸۹۱,۴۲۱,۴۳۸ | ۰.۶۲٪ |
| | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۲۷۰,۸۷۷,۱۸۷,۰۰۶ | ۲.۳۳٪ |
| | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۸۱۱,۹۱۵,۱۴۴,۷۸۲ | ۳.۱۸٪ |
| | ۰.۰۰٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۰۳,۱۸۸,۷۰۰ | ۱,۰۱۵,۱۵۹,۴۳۸,۷۰۰ | ۰.۸۱٪ | ۳,۴۳۳,۶۸۳,۷۵۳,۲۲۶ | ۶.۰۲٪ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | یادداشت |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | تنزیل نشده ریال | |
| ۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲ | ۹۳۹,۳۷۵,۶۵۷,۸۵۴ | ۹۴۵,۸۸۵,۷۴۷,۹۹۱ | ۹-۱ سوددریافتی سپرده های بانکی |
| ۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۷۶۴,۷۰۱,۰۳۶ | ۱۳۷,۷۶۴,۷۰۱,۰۳۶ | ۹-۲ سایر حساب های دریافتی |
| ۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶ | ۱,۸۰۳,۵۱۰,۰۳۵,۷۲۱ | ۱,۸۰۳,۵۱۰,۰۳۵,۷۲۱ | ۹-۳ طلب از سرمایه گذاران - بازارگردان صندوق |
| <u>۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸</u> | <u>۲,۸۸۰,۶۵۰,۳۹۴,۶۱۱</u> | <u>۲,۸۸۷,۱۶۰,۴۸۴,۷۴۸</u> | |

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|
| تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | تنزیل نشده ریال | |
| ۲,۹۰۴,۸۰۸,۵۷۰ | . | . | ۴قره سپرده بلند مدت بانک مسکن |
| ۱۰۲,۴۰۴,۳۹۸,۸۲۱ | ۳۷۳,۰۹۰,۹۷۳,۱۲۷ | ۳۷۴,۷۰۳,۵۰۶,۱۵۸ | ۲۹قره سپرده بلند مدت بانک گردشگری |
| ۳۳,۷۴۶,۲۲۴,۰۰۸ | . | . | ۵قره سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل |
| ۱۰۲,۳۵۲,۴۲۱,۸۵۰ | ۱۴۲,۲۴۲,۷۲۶,۵۶۲ | ۱۴۳,۲۶۱,۶۴۰,۷۱۳ | ۲۵قره سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد |
| ۱۱,۴۲۱,۰۷۶,۸۲۳ | ۳۳۰,۱۰۱,۹۳۴,۸۵۷ | ۳۳۳,۱۱۲,۲۰۲,۹۶۹ | ۲۰قره سپرده بلند مدت بانک دی |
| . | ۷۵,۵۳۵,۴۳۹,۷۴۷ | ۷۶,۱۲۳,۴۶۶,۶۵۵ | ۸قره سپرده بلند مدت بانک صادرات |
| . | ۱۸,۴۰۳,۵۸۳,۵۶۱ | ۱۸,۶۸۴,۹۳۱,۴۹۶ | ۱قره سپرده بلند مدت بانک رفاه |
| <u>۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲</u> | <u>۹۳۹,۳۷۵,۶۵۷,۸۵۴</u> | <u>۹۴۵,۸۸۵,۷۴۷,۹۹۱</u> | |

۹-۲- سایر حسابهای دریافتی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------|
| تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | |
| . | . | ۱۳۷,۷۶۴,۷۰۱,۰۳۶ | ۹-۲-۱ |
| ۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | |
| <u>۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱۳۷,۷۶۴,۷۰۱,۰۳۶</u> | |

اوراق سلف سپیدرو
 سودترجیحی اختیار فروش تبعی داروسازی امین

۹-۲-۱- مبلغ ۱۳۷,۷۶۴,۷۰۱,۰۳۶ 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.

۹-۲-۳- طلب از سرمایه گذاران

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | |
| ۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶ | ۱,۸۰۳,۵۱۰,۰۳۵,۷۲۱ | ۱,۸۰۳,۵۱۰,۰۳۵,۷۲۱ | طلب بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| <u>۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶</u> | <u>۱,۸۰۳,۵۱۰,۰۳۵,۷۲۱</u> | <u>۱,۸۰۳,۵۱۰,۰۳۵,۷۲۱</u> | |

مطالبات صدور انجام شده مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۵ دریافت گردید است

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

دوره سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۶۶,۲۷۹,۸۷۴,۲۴۱ | ۶۶,۲۷۷,۹۸۲,۵۲۵ | ۱,۸۹۱,۷۱۶ |
| ۱,۰۰۷,۸۷۴,۹۹۰ | ۷۷,۹۰۸,۰۵۷,۰۲۸,۷۲۶ | ۷۷,۹۰۹,۰۴۵,۸۸۴,۳۴۲ | ۱۹,۰۱۹,۳۷۴ |
| ۰ | ۴,۹۸۰,۱۱۱,۰۱۴,۹۸۶ | ۴,۹۸۰,۱۱۱,۰۱۴,۹۸۶ | ۰ |
| ۰ | ۱,۳۵۳,۵۴۸,۱۷۹,۰۸۸ | ۱,۳۵۳,۵۴۸,۱۷۹,۰۸۸ | ۰ |
| ۰ | ۱۰,۷۷۴,۴۲۶,۴۹۳,۹۷۸ | ۱۰,۷۷۴,۴۲۶,۴۹۳,۹۷۸ | ۰ |
| ۱,۰۰۷,۸۷۴,۹۹۰ | ۹۵,۰۸۲,۴۲۲,۵۹۱,۰۱۹ | ۹۵,۰۸۳,۴۰۹,۵۵۴,۹۱۹ | ۲۰,۹۱۱,۰۹۰ |

شرکت کارگزاری بانک مسکن
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
شرکت کارگزاری توازن بازار
شرکت کارگزاری صبا جهاد
کارگزاری راهین

۱۱- سایر دارایی ها

مایر 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال | مانده در انتهای سال |
|---------------------|---------------------------|----------------|---------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۰ | ۴۰۶,۴۲۶,۵۳۱ | ۴۰۶,۴۲۶,۵۳۱ | ۰ |
| ۰ | ۸,۷۹۹,۹۹۹,۹۸۹ | ۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۶۳۹ | ۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۰ | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۶۳۹ | ۱۵,۱۱۵,۴۲۶,۵۳۱ | ۱۵,۱۱۵,۴۲۶,۵۳۱ | ۱۱ |

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 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|------------|------------|
| ریال | ریال |
| ۹۱۲,۱۲۸ | ۳۵,۳۷۸ |
| ۵,۵۰۰ | ۰ |
| 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | |
|------------------------|------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۵۳,۲۸۶,۷۵۵,۹۷۵ | ۱۸۱,۳۰۷,۴۷۶,۵۲۶ | مدیر صندوق سبذگردان زاگرس |
| ۱,۱۱۹,۰۱۰,۷۷۲ | ۲۹,۳۴۲,۴۶۳ | متولی سابق موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود |
| ۰ | ۶۶۱,۳۵۶,۴۴۹ | متولی موسسه حسابرسی بهراد مشار |
| ۵۹,۱۹۴,۸۸۱ | ۵۹,۱۹۴,۸۸۱ | حسابرس سابق موسسه آرمان آروین پارس |
| ۱,۷۲۷,۷۱۲,۲۰۷ | ۱,۵۰۰,۹۶۳,۸۸۶ | حسابرس فعلی موسسه حسابداری رازدار |
| ۷۸,۶۴۸,۸۲۲,۵۳۱ | ۱۱۳,۴۵۰,۴۹۰,۴۸۸ | بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس |
| ۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶ | ۲۹۷,۰۰۸,۸۲۴,۶۹۳ | |

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | |
|--------------------------|------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹ | ۰ | حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹ | ۰ | |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| | | |
|------|---------------|---------------|
| ریال | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
| ریال | ۵,۱۲۰,۲۵۱,۹۰۸ | ۷,۲۷۵,۳۰۹,۳۷۹ |
| | | ۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۷۴۶,۴۲۶,۵۳۱ | ۱,۱۵۲,۸۵۲,۰۶۲ |
| | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹ | ۹,۵۳۷,۱۶۲,۴۴۱ |

دهی به مدیر بابت هزینه آونمان نرم افزار

دهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق

بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۶- پیش دریافت

| | | | |
|------|----------------|-------------------|---------|
| ریال | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت |
| ریال | ۱۰,۰۶۷,۷۹۶,۶۹۵ | ۵۴۳,۱۸۷,۳۶۱,۷۶۳ | ۱۶-۱ |
| | ۴۷,۸۶۹,۹۹۹,۳۵۴ | ۵۲۶,۴۸۴,۵۶۷,۶۹۶ | ۱۶-۲ |
| | ۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹ | ۱,۰۶۹,۶۷۱,۹۲۹,۴۵۹ | |

۱۶-۱ مبلغ پیش دریافت بابت قرارداد خرید و نگهداری کلور به مبلغ ۳,۷۵۷,۵۴۹,۰۰۰ اوراق شهرداری مشهد خط ۲ فاز ۷ به مبلغ ۳۳۳,۸۵۷,۴۸۲,۲۵۴ اوراق اجاره تان زاکرس به مبلغ ۳۰,۷۶۵,۴۵۹,۵۴۵ و مرابحه عام دولت ۲۵۴ به مبلغ ۱,۶۱۳,۷۰۷,۵۴۸ اوراق شهرداری مشهد خط ۳ فاز ۳ به مبلغ ۱,۰۷۵,۲۶۹,۰۱۰ اوراق مرابحه عام دولت ۲۶۲ به مبلغ ۵۰,۶۷۵,۸۷۰,۵۹۶ و مرابحه عام دولت ۲۷۰ به مبلغ ۱۳,۵۰۶,۵۳۹,۱۶۷ ریال می باشند 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 | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تعداد |
| ریال | ۵۶,۹۵۱,۵۷۴,۲۵۲,۲۲۱ | ۲,۱۵۸,۸۵۲,۲۶۶ | ۳,۳۷۶,۲۷۶,۷۳۸ |
| | ۹۱,۳۹۳,۶۴۱,۰۵۷ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸ | ۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶ | ۳,۹۱۵,۲۶۶,۶۲۴ |

احدهای سرمایه گذاری عادی

احدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری آوای، فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|------------------------------|------------------------------|
| | ریال | ریال |
| ۱۸-۱ سود(زیان)حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۲۱۳,۹۱۴,۱۸۴,۴۹۴ | ۱,۴۷۳,۵۱۸,۳۹۸ |
| ۱۸-۲ سود (زیان)ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | (۴۲۲,۲۲۵,۰۴۲,۵۴۱) | ۲۷,۰۴۵,۹۵۹,۱۵۹ |
| ۱۸-۳ سود(زیان) حاصل از ابطال یا فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله | ۱,۲۱۶,۸۱۱,۴۸۹,۱۱۵ | ۳۶۴,۰۶۷,۳۷۱,۸۶۶ |
| ۱۸-۴ سود(زیان) حاصل از ابطال یا فروش صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطالی | ۵۲,۹۴۹,۷۷۴,۷۳۸ | ۰ |
| ۱۸-۵ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم | ۰ | (۱۱,۶۲۸) |
| ۱۸-۶ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تسهی | ۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲ | ۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱ |
| | ۱,۱۰۷,۹۴۹,۶۲۷,۹۸۸ | ۴۷۴,۰۳۳,۸۹۵,۱۵۶ |

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

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ایمن خودرو شرف | ۳۲,۱۶۳,۶۳۴ | ۱۲۱,۷۶۳,۲۶۳,۴۵۰ | ۸۶,۴۲۱,۷۱۲,۱۲۵ | ۱۱۵,۶۷۴,۶۶۸ |
| امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳ | ۱۲,۰۸۳ | ۱۲,۷۷۷,۱۵۶,۲۶۷ | ۱۸,۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۷,۶۶۶,۲۲۰ |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمین | ۴,۶۹۲,۰۶۵ | ۸,۲۶۶,۸۵۲,۳۲۸ | ۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۲ | ۷,۸۵۱,۳۹۰ |
| یزان خودرو | ۲۵۴,۹۶۷,۱۳۳ | ۱۵۸,۰۷۹,۶۲۰,۶۰۳ | ۱۱۵,۱۷۰,۶۳۳,۰۰۰ | ۱۵۰,۱۷۵,۶۱۵ |
| سرمایه گذاری نماین اجتماعی | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۴۹۱,۶۵۷,۴۷۲ | ۱۷۰,۵۷۸,۹۸۰,۰۰۰ | ۲۰۹,۴۶۴,۱۶۸ |
| پالایش نفت اصفهان | ۳۵۵۰۰,۰۰۰ | ۱۲۴,۵۷۵,۰۸۰,۳۳۷ | ۱۲۲,۲۷۵,۶۰۵,۳۷۵ | ۱۱۸,۳۴۵,۸۳۹ |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۹,۱۷۱,۰۲۶ | ۱۲۶,۹۴۳,۴۷۱,۵۰۰ | ۱۴۷,۰۴۸,۲۷۳,۹۱۶ | ۱۲۰,۵۹۵,۸۳۶ |
| نک پارسین | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶,۶۲۷,۰۷۵,۳۳۵ | ۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۳۵۰ | ۹۱,۴۵۳,۲۵۱ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۳۰,۳۳۱,۸۴۸ | ۳۰,۶۹۴۱,۴۲۶,۳۲۰ | ۲۷۸,۸۸۲,۲۶۷,۷۲۰ | ۲۹۱,۵۹۳,۲۷۶ |
| امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴ | ۲۹,۷۹۹ | ۳۰,۳۶۱۰,۴۵,۳۵۲ | ۴۴,۶۹۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۸۸۰,۸۲۳ |
| سرمایه گذاری پارس آریان | ۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۹,۰۹۸,۵۲۹,۸۸۴ | ۴۵۴,۵۷۵,۰۰۰ |
| پالایش نفت تبریز | ۲۹,۴۳۱,۷۵۲ | ۵۴۸,۰۴۹۸۰,۷۳۰ | ۵۲۱,۶۴۵,۷۶۷,۷۲۷ | ۵۱۹,۴۶۲,۴۴۷ |
| پالایش نفت تهران | ۱۲۴,۵۰۰,۰۰۱ | ۲۹۶,۹۹۳,۳۲۸,۱۷۴ | ۲۹۶,۴۰۳,۳۴۶,۵۰۰ | ۲۸۲,۱۴۱,۶۳۴ |
| پالایش نفت شیراز | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸,۵۴۹,۶۸۸,۰۰۰ | ۶۴,۶۷۵,۷۸۴ |
| بیمه کوثر | ۲۲,۱۱۳,۴۳۳ | ۵۳,۰۴۱,۸۲۱,۱۰۵ | ۳۸,۳۴۷,۶۲۵,۸۹۸ | ۵۰,۳۸۹,۵۱۹ |
| دارویی و نهاده های زاگرس دارو | ۶,۱۰۰,۰۰۰ | ۲۲۹,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۶,۱۴۵,۵۱۷,۰۰۰ | ۳۳۴,۴۰۶,۲۰۰ |
| بیمه پارسین | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۲,۸۰۸,۵۶۶,۳۳۵ | ۷۳,۵۸۹,۵۲۰,۸۰۹ | ۶۹,۱۶۷,۶۰۵ |
| رمایه گذاری سپه | - | - | - | - |
| صنایع مس ایران | - | - | - | - |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان | - | - | - | - |
| امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲ | - | - | - | - |
| فنداصفهان | - | - | - | - |
| ذوب آهن اصفهان | - | - | - | - |
| معدنی و صنعتی گل گهر | - | - | - | - |
| | ۲,۶۳۳,۷۳۴,۳۷۵,۵۰۹ | ۲,۴۰۳,۸۱۰,۱۸۵,۶۲۳ | ۲,۹۰۵,۵۱۹,۲۷۵ | ۲,۹۰۴,۴۸۶,۱۱۸ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | عنوان |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش | بهای تمام شده | بهای فروش | تعداد فروش | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۲,۷۲۳,۳۹۴,۰۶۴ | ۹۴,۵۹۳,۶۱۲,۵۵۴ | - | ۱,۸۴۷,۴۰۶,۳۸۷,۴۴۶ | ۱,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۴۲,۰۰۰ | صکوک اجاره معادن ۳-۴۰۷ ماهه ۱۸٪ |
| - | ۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۱۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن |
| - | ۹۷,۰۲۹,۹۳۹,۰۵۰ | - | ۷۸۲,۹۷۰,۰۶۰,۹۵۰ | ۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۸۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱-۰۴۰۵۲ |
| - | (۱۳۱,۰۳۶,۷۹۲,۵۲۰) | ۱۱۷,۷۵۰,۰۹۸ | ۱,۱۳۰,۹۱۹,۵۰۵,۶۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۹۷,۳۵۴ | مرابحه عام دولت ۲۷۴-ش خ ۰۵-۷۱۱ |
| - | ۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۹۳۷,۵۰۰ | ۳۴۹,۹۳۶,۵۶۲,۵۰۰ | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵۰,۰۰۰ | صکوک اجاره فولاد ۵۰- بدون ضامن |
| - | ۱۲۲,۹۹۹,۳۷۸,۱۲۵ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵۵,۱۲۴,۴۸۲,۸۷۵ | ۸۷۸,۱۴۳,۸۶۱,۰۰۰ | ۹۵۷,۷۰۰ | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۱-۰۴۰۱۵ |
| ۱,۵۲۱,۴۸۰,۱۸۲ | ۲۶۲,۶۴۴,۶۱۶,۶۹۳ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۲۵,۸۸۴,۴۴۳,۳۰۷ | ۱,۷۸۸,۵۴۹,۰۶۰,۰۰۰ | ۱,۸۷۴,۲۰۰ | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱-۰۴۰۸۲۶ |
| - | ۷,۷۹۰,۱۲۶,۵۸۴ | - | ۴۱۲,۲۰۹,۸۷۳,۴۱۶ | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲۰,۰۰۰ | مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۴-۰۸۰۴ |
| - | (۴۹,۳۱۵,۴۸۳,۱۸۷) | ۴۸,۱۳۸,۱۲۵ | ۱,۸۹۰,۱۶۷,۳۴۵,۰۶۲ | ۱,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۵۰,۰۰۰ | مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش خ ۰۴-۰۵۰۵ |
| - | ۱۴,۲۷۸,۶۹۴,۳۷۵ | - | ۹۸۵,۷۲۱,۳۰۵,۶۲۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | مرابحه عام دولت ۱۴۱-ش خ ۰۳-۰۴۰۳ |
| ۳۳۹,۹۳۸,۳۷۵ | ۶۴,۱۲۲,۹۸۰,۳۱۲ | ۳۸,۸۶۹,۲۶۵ | ۱,۱۲۸,۶۲۰,۶۵۰,۴۲۳ | ۱,۱۹۲,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۲۵,۰۰۰ | مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۹-۰۴۱۰ |
| - | ۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰ | - | ۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴-۱۰۰۶ |
| - | ۲۹,۰۴۷,۷۶۱,۳۰۲ | - | ۱۲۲,۵۶۱,۳۳۸,۶۹۸ | ۱۵۱,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۱,۶۰۹ | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۲-۰۴۰۹۱ |
| - | ۳۹,۵۳۳,۰۰۳,۱۲۵ | ۱۹,۵۵۹,۳۷۵ | ۲۸۹,۹۴۷,۴۳۷,۵۰۰ | ۳۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۲-۰۵۱۰۲ |
| (۳۱۶,۵۵۵,۲۳۴,۷۰۰) | (۱,۰۱۲,۳۲۴,۹۷۶,۵۴۷) | ۷۸۱,۵۰۵,۲۵۸ | ۱۱,۶۹۷,۶۶۲,۵۲۴,۹۸۹ | ۱۰,۶۸۶,۱۱۹,۰۵۳,۷۰۰ | ۱۱,۸۷۱,۹۴۱ | مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۱۱-۰۵۱۱ |
| - | (۱۸,۷۴۰,۷۸۹,۲۵۰) | ۲۰,۷۸۹,۲۵۰ | ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۵,۰۰۰ | مرابحه کلور-آوای زاگرس ۲۰۸-۱۴۰۸۰۲۰۸ |
| - | ۴۶,۷۴۶,۶۳۶,۸۴۳ | ۶۲,۲۶۴,۷۱۸ | ۴,۷۲۵,۷۸۴,۱۰۸,۸۳۹ | ۴,۷۷۲,۵۹۳,۰۱۰,۴۰۰ | ۵,۵۹۷,۱۵۲ | مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۰۵-۰۷ |
| ۱۲۵,۹۰۶,۱۳۹,۸۱۹ | - | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۱-۰۳۰۸۱۴ |
| ۷۴,۸۶۳,۸۹۸,۴۸۸ | - | - | - | - | - | مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۰۹-۰۳۱۰ |
| ۲۷,۵۶۵,۶۴۰,۶۲۵ | - | - | - | - | - | مرابحه داروساز پارس حیان ۲۰۹-۰۶۰۹۲۹ |
| ۷۶,۱۲۳,۹۷۵,۰۰۰ | - | - | - | - | - | مرابحه عام دولت ۷۶-ش خ ۰۴-۰۳ |
| ۱۹,۵۴۶,۵۹۴,۵۵۴ | - | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴ |
| ۵,۰۱۰,۱۳۲,۷۵۱ | - | - | - | - | - | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱-۰۴۰۳۲۶ |
| ۲۷,۰۴۵,۹۵۹,۱۵۹ | (۴۳۲,۲۲۵,۰۴۲,۵۴۱) | ۱,۱۸۴,۸۱۳,۵۸۹ | ۳۰,۲۴۹,۵۱۷,۱۷۷,۲۵۲ | ۲۹,۸۱۸,۴۷۶,۹۴۸,۳۰۰ | | |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| عنوان | تعداد فروش | بهای فروش | بهای تمام شده | کارمزد فروش | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|---|------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------------|-----------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق س سهامی نیام-س | ۱۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۹,۱۰۶,۷۰۴,۹۹۳ | ۵۰۶,۸۶۹,۳۸۲ | - | ۶۰,۷۶۴,۴۲۵,۶۲۵ | - |
| صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس-س | ۵۷۹,۷۴۶ | ۲۳۴,۸۳۵,۹۷۲,۹۸۲ | ۲۱۲,۵۱۴,۱۲۱,۴۴۶ | ۲۷۸,۸۶۷,۷۱۴ | - | ۲۲,۰۴۲,۹۸۳,۸۲۲ | - |
| صندوق س. اهرمی کارپزما-واحد عادی | ۲۳,۹۷۸,۳۶۸ | ۱,۰۳۸,۲۰۳,۲۱۲,۳۵۳ | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۷۷۱ | - | - | ۲۸,۲۰۳,۲۱۵,۵۸۲ | ۴۰,۸۱۲,۶۸۹,۶۵۱ |
| صندوق س آوای آوای زاگرس-سهام | ۲۳,۴۸۷,۷۶۰ | ۷۲۳,۴۰۹,۳۶۵,۷۰۰ | ۶۹۶,۷۷۸,۲۰۸,۰۷۳ | ۸۸۸,۹۶۹,۳۶۹ | - | ۲۵,۶۲۲,۱۸۸,۲۵۸ | ۶,۱۴۱,۶۶۳,۹۸۶ |
| صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام | ۳۴,۰۴۸,۰۰۰ | ۸۲۳,۲۲۶,۳۶۲,۷۵۰ | ۷۲۱,۶۸۸,۰۳۸,۰۹۲ | ۱,۳۵۵,۱۶۷,۱۸۹ | - | ۱۰۰,۱۸۳,۱۵۷,۴۶۹ | - |
| صندوق اهرمی موج-واحد های عادی | ۶۶,۴۱۲,۳۵۱ | ۱,۰۳۸,۲۶۰,۱۴۵,۸۵۳ | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۴۴۱ | - | - | ۳۸,۲۶۰,۱۵۵,۴۱۲ | ۶۰,۶۲۶,۰۸۰,۴۹۳ |
| صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام | ۴,۷۷۵,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۱,۸۳۳,۱۰۱,۹۱۶ | ۸۳,۱۲۶,۷۵۹ | - | (۱,۹۲۴,۷۲۸,۶۷۵) | - |
| صندوق س.کلای ززرگر کارآمد | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۱۸,۵۶۰,۰۰۰ | ۲۵,۶۳۶,۷۹۸ | - | ۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| صندوق س. ثروت هیواس | ۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۸۷,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۹۳,۷۷۳,۰۵۳ | ۱۰۴,۴۴۷,۷۵۰ | - | (۱۲,۲۴۱,۲۲۰,۸۰۳) | - |
| صندوق س.پشتوانه طلا دای زاگرس | ۸۱,۸۶۴,۹۴۸ | ۴,۳۰۳,۵۱۰,۰۳۸,۶۵۵ | ۳,۳۳۷,۳۱۰,۰۲۶,۹۶۷ | ۵,۱۶۴,۲۰۶,۹۲۳ | - | ۹۷۱,۰۲۶,۸۰۴,۷۶۵ | ۲۰,۴۴۳,۷۴۶,۷۱۶ |
| صندوق س.اعتبار سهام-سهام | ۸۰۵,۰۰۰ | ۳۹,۸۳۹,۴۵۰,۰۰۰ | ۳۹,۷۸۸,۳۹۵,۰۰۰ | ۴۷,۳۰۹,۳۴۵ | - | (۶,۲۵۴,۳۴۵) | - |
| صندوق س. پرتو پیش پیشرو-س | ۱۵۰,۰۰۰ | ۳۱,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵ | ۳۷,۲۲۴,۵۶۱ | - | ۲,۶۳۱,۰۲۱,۸۱۴ | ۱,۰۸۳,۰۷۶,۴۵۵ |
| صندوق س.زیرین نهال تناس | ۲,۷۸۳,۰۰۰ | ۵۶,۸۹۷,۹۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۲۴۷,۵۹۷,۴۴۳ | ۶۷,۵۶۶,۲۵۰ | - | ۱,۵۵۲,۳۰۶,۲۵۷ | ۱۳,۵۶۸,۳۴۰,۳۲۲ |
| صندوق س صنایع سینا-بخشی | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۵۹,۶۱۶,۰۰۰ | - | ۵,۸۹۶,۸۰۰,۰۰۰ | - |
| صندوق س صنایع دایا-بخشی | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۷۸۸,۲۲۲,۵۰۰ | ۲۸,۲۱۵,۰۰۰ | - | (۲,۹۹۶,۴۳۷,۵۰۰) | - |
| صندوق س.سیند کارپزما-س | ۹,۶۶۸,۰۰۰ | ۲۸۳,۲۷۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۴۰۳,۸۰۹,۴۰۷ | ۳۳۶,۳۸۵,۹۷۵ | - | (۱۲,۴۶۷,۷۹۵,۳۸۲) | - |
| صندوق سبحان | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | (۲۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰) | - |
| صندوق س.بخشی صنایع آبان-ب | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۶۶۵,۹۹۹,۹۹۵ | ۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۵۴۰,۸۶۹ | - | ۶۱۸,۲۵۹,۱۲۶ | - |
| صندوق سرمایه گذاری اعتبار سهام ایرانیان | ۴۰,۴۵۳,۳۸۹ | ۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱ | ۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱ | - | - | - | - |
| صندوق س.پشتوانه طلای جام زرین | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۱۷۱,۶۳۰,۷۴۴ | ۴۰,۰۳۷,۱۲۰,۰۰۰ | ۵۱,۸۰۵,۲۰۴ | - | ۳,۰۸۲,۵۰۵,۵۴۰ | - |
| صندوق س. بازده سهام-س | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰ | ۱۱,۵۲۱,۷۱۷ | - | (۲۹۷,۱۴۶,۷۱۷) | - |
| صندوق س صنایع دایا-بخشی | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۹۸۲,۴۸۰ | - | (۲,۲۱۱,۳۸۲,۴۸۰) | - |
| صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۴۴۰,۳۰۶,۱۳۱ | ۵۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۷,۹۱۸,۰۳۱ | ۲۵۲,۲۰۱,۵۲۸ | ۹۳,۷۸۶,۵۷۲ | - |
| صندوق س صنایع دایا-بخشی | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۵۲۱,۵۴۶,۲۵۰ | ۲۳,۲۰۳,۶۷۷ | - | ۳,۹۹۵,۲۵۰,۰۷۳ | - |
| صندوق س. ویستا-س | - | - | - | - | - | - | (۳,۸۶۷,۵۹۰,۶۸۷) |
| ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۱۰۰,۶۴۳,۷۲۹ |
| صندوق س پرتو اندیشه صبا-بخشی | - | - | - | - | - | - | ۱۱,۲۶۶,۶۰۵,۱۳۹ |
| صندوق س. مروارید بها بازار-س | - | - | - | - | - | - | (۱,۷۶۰,۱۰۷,۳۶۱) |
| صندوق س.سهامی درخشان آمینیس-س | - | - | - | - | - | - | ۲,۵۵۳,۳۲۸,۳۱۵ |
| صندوق س.انارنماد ارزش-خرسهم | - | - | - | - | - | - | (۱,۴۲۲,۲۰۷,۶۶۸) |
| صندوق س. مشترک آریان-س | - | - | - | - | - | - | ۱۹,۴۹۱,۰۰۰,۲۷۷۶ |
| | | ۹,۵۲۲,۵۸۱,۷۷۲,۹۳۴ | ۸,۳۰۶,۳۳۰,۵۰۲,۲۹۸ | ۹,۱۸۷,۵۸۰,۹۹۳ | ۲۵۲,۲۰۱,۵۲۸ | ۱,۲۱۶,۸۱۱,۴۸۹,۱۱۵ | ۳۴۰,۶۷,۲۷۱,۸۶۶ |

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطالی:

| 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 سرمایه گذاری فیروزه موفقیت | ۳,۴۰۲,۶۸۱ | ۱۱۱,۷۲۴,۹۵۳,۹۵۰ | ۹۷,۸۶۹,۴۱۳,۱۲۴ | - | - | ۱۳,۸۵۵,۵۴۰,۸۲۶ | - |
| صندوق سرمایه گذاری زرین پارسین | ۸,۶۲۵,۶۰۰ | ۱۲۲,۶۳۸,۷۸۰,۸۰۰ | ۸۳,۵۴۴,۵۴۶,۸۸۸ | - | - | ۳۹,۰۹۴,۲۳۳,۹۱۲ | - |
| | | ۲۳۴,۳۶۳,۷۳۴,۷۵۰ | ۱۸۱,۴۱۳,۹۶۰,۰۱۲ | - | - | ۵۲,۹۴۹,۷۷۴,۷۳۸ | - |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸-۵- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شامل اقلام زیراست:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | تعداد | نام شرکت | | | | | | |
|------------------------------|------|------------------------------|------|--------|------|-------------|-------|----------|------|------------|------|-----------|------|-------------------------|
| سود (زیان) فروش | ریال | سود (زیان) فروش | ریال | مالیات | ریال | کارمزد فروش | | | ریال | ارزش دفتری | ریال | بهای فروش | ریال | |
| (۱۱,۶۲۸) | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ۰ | ح. معدنی و صنعتی گل گهر |
| (۱۱,۶۲۸) | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ریال | . | ۰ | |

۱۸-۶- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی شامل اقلام زیراست:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | تعداد | نام شرکت | | | | | | |
|------------------------------|---|------------------------------|---|---------------|--|-------------|---|-----------------|--|-----------------|--|------------|------|---------------------------|
| سود (زیان) فروش | ریال | سود (زیان) فروش | ریال | مالیات | ریال | کارمزد فروش | | | ریال | ارزش دفتری | ریال | بهای فروش | ریال | |
| . | ریال <td>۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲</td> <td>ریال <td>۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td>شرکت داروسازی کوثر- دامین</td> </td></td></td></td></td> | ۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲ | ریال <td>۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td>شرکت داروسازی کوثر- دامین</td> </td></td></td></td> | ۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ریال <td>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td>شرکت داروسازی کوثر- دامین</td> </td></td></td> | ۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰ | ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td>شرکت داروسازی کوثر- دامین</td> </td></td> | ۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸ | ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td>شرکت داروسازی کوثر- دامین</td> </td> | ۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td>شرکت داروسازی کوثر- دامین</td> | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | شرکت داروسازی کوثر- دامین |
| ۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱ | ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>۰</td> <td>معدنی و صنعتی گل گهر</td> </td></td></td></td></td> | . | ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>۰</td> <td>معدنی و صنعتی گل گهر</td> </td></td></td></td> | . | ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>۰</td> <td>معدنی و صنعتی گل گهر</td> </td></td></td> | . | ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>۰</td> <td>معدنی و صنعتی گل گهر</td> </td></td> | . | ریال <td>.</td> <td>ریال <td>.</td> <td>۰</td> <td>معدنی و صنعتی گل گهر</td> </td> | . | ریال <td>.</td> <td>۰</td> <td>معدنی و صنعتی گل گهر</td> | . | ۰ | معدنی و صنعتی گل گهر |
| ۸۱,۴۴۶,۱۵۷,۳۶۱ | ریال <td>۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲</td> <td>ریال <td>۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td></td> </td></td></td></td></td> | ۵۶,۴۹۹,۲۲۲,۱۸۲ | ریال <td>۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td></td> </td></td></td></td> | ۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ریال <td>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td></td> </td></td></td> | ۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰ | ریال <td>۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸</td> <td>ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td></td> </td></td> | ۵۸۴,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۸ | ریال <td>۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td></td> </td> | ۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال <td>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</td> <td>۰</td> <td></td> | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|--|
| ریال | ریال | |
| (۱,۵۸۲,۲۸۰,۴۵۰) | (۲۲۷,۳۹۱,۳۹۷,۵۶۲) | ۱۹-۱ سود و زیان تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۳۹۰,۵۴۳,۴۴۲,۵۰۰ | (۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰) | ۱۹-۲ سود و زیان تحقق نیافته اوراق اجاره |
| ۵۰۷,۱۷۸,۱۰۴,۶۲۹ | (۵,۹۹۰,۴۴۷,۳۹۲,۵۴۹) | ۱۹-۳ سود و زیان تحقق نیافته اوراق مرایجه |
| ۷۹۵,۸۷۲,۱۶۶,۷۲۴ | ۶۲۷,۴۰۵,۱۷۹,۸۵۹ | ۱۹-۴ سود و زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی |
| ۱۰۵,۳۲۲,۶۳۹,۳۹۴ | ۲۳۸,۱۸۳,۳۹۳,۰۰۲ | ۱۹-۵ سود و زیان تحقق نیافته سهام دارایی اوراق تبعی تامین مالی |
| ۲۵۴,۳۴۸,۰۹۷,۳۵۴ | ۷۶۹,۲۶۹,۵۴۲,۵۶۱ | ۱۹-۶ سود و زیان تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله |
| ۷۲,۰۵۷,۳۰۶,۹۸۸ | ۱۶۸,۲۹۴,۰۵۴,۶۷۶ | ۱۹-۷ سود و زیان تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال |
| * | ۹,۲۲۲,۷۳۹,۱۲۹ | ۱۹-۸ سود و زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت بانکی |
| ۲,۱۲۳,۷۳۹,۴۷۶,۱۳۹ | (۴,۴۰۵,۹۹۷,۶۳۰,۸۸۴) | |

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | نام سهام | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|-----------------|-------------|--------|------------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| - | (۴۵,۵۴۷,۴۸۲,۲۹۶) | ۶۱۶,۹۰۰,۰۰۰ | ۳۳۶,۸۲۷,۴۰۰ | ۱۶۷,۹۷۳,۷۵۴,۸۹۶ | ۱۲۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۵۰۰,۰۰۰ | - | - | سیمان تهران |
| - | ۲۴۳,۶۴۴,۸۲۲ | ۱۹۰,۴۷۰,۰۰۰ | ۱۰۳,۹۹۶,۶۲۰ | ۳۷,۵۳۵,۸۸۸,۵۵۸ | ۳۸,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | - | - | سیمان صوفیان |
| (۳۲,۹۰۵,۱۸۷,۲۹۱) | (۱۷,۹۰۸,۰۰۸,۹۷۹) | ۷۰۰,۹۴۰,۰۰۰ | ۳۸۲,۷۱۳,۲۴۰ | ۱۵۷,۰۱۲,۳۵۵,۷۳۹ | ۱۴۰,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۳۰۰,۰۰۰ | - | - | پالایش نفت بندرعباس |
| - | (۲۹,۳۴۵,۲۹۶,۸۶۰) | ۱۴۷,۵۴۰,۱۷۳ | ۸۰,۵۵۶,۹۳۵ | ۵۸,۶۲۵,۳۳۴,۴۰۰ | ۲۹,۵۰۸,۰۳۴,۶۴۸ | ۲۴,۴۲۷,۱۸۱ | - | - | سرمایه گذاری ایران خودرو |
| - | (۱۷,۹۷۳,۴۸۴,۴۸۳) | ۳۱۰,۳۳۸,۴۳۱ | ۱۶۹,۴۴۴,۷۸۳ | ۷۹,۵۶۱,۳۸۷,۵۰۶ | ۶۲,۰۶۷,۶۸۶,۲۳۸ | ۷۱,۰۹۷,۰۰۶ | - | - | بانک ملت |
| - | (۲۱,۳۷۵,۳۲۷,۰۰۲) | ۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۲۹۲,۰۰۰ | ۶۱,۳۶۳,۰۳۵,۰۰۲ | ۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | بانک تجارت |
| ۱,۶۹۱,۰۴۱,۱۶۲ | (۱۷,۸۵۹,۳۱۸,۸۵۵) | ۸۰۰,۳۸۰,۶۷۰ | ۴۳۶,۹۵۳,۲۴۶ | ۱۷۶,۶۷۸,۲۱۸,۸۶۳ | ۱۶۰,۰۵۶,۱۳۳,۹۲۴ | ۵۱,۷۶۴,۵۹۷ | - | - | پالایش نفت تهران |
| - | (۱۷,۲۸۴,۰۷۹,۴۶۵) | ۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۴۷,۰۶۵,۰۰۰ | ۱۰۷,۰۸۴,۵۱۴,۴۶۵ | ۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | بورس کالای ایران |
| - | (۲۴,۶۶۵,۱۲۳,۵۱۸) | ۶۷۶,۰۴۸,۰۰۰ | ۳۶۹,۱۲۲,۲۰۸ | ۱۵۸,۸۲۹,۵۵۳,۳۱۰ | ۱۳۵,۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۴۶,۴۰۰,۰۰۰ | - | - | گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام) |
| - | ۳۱۴,۷۲۴,۱۷۸ | ۱۳۷,۹۹۷,۱۷۸ | ۷۵,۳۴۶,۴۵۹ | ۲۷,۰۷۱,۳۶۷,۷۴۵ | ۲۷,۵۹۹,۴۳۵,۵۶۰ | ۳,۹۳۳,۷۸۵ | - | - | تولیدی کوچین |
| - | (۳۶,۱۱۱,۶۴۵,۱۰۴) | ۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۵۳,۵۶۲,۴۰۰ | ۱۲۸,۲۷۳,۶۸۷,۷۰۴ | ۹۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | نیان باتری خاوران |
| (۲۴,۵۳۴,۱۹۶,۹۷۱) | - | - | - | - | - | - | - | - | نک پارسین |
| ۹,۵۶۲,۷۲۰,۲۲۰ | - | - | - | - | - | - | - | - | یران خودرو |
| ۱۵۶,۲۳۰,۴۲۰,۶۲۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | پالایش نفت تبریز |
| (۵,۴۱۸,۹۹۱,۸۰۸) | - | - | - | - | - | - | - | - | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید |
| (۳,۲۰۷,۵۵۴,۹۰۱) | - | - | - | - | - | - | - | - | پالایش نفت اصفهان |
| (۱۴,۹۶۷,۲۳۳,۲۸۸) | - | - | - | - | - | - | - | - | بیمه پارسین |
| (۸,۹۶۵,۵۷۵,۵۱۴) | - | - | - | - | - | - | - | - | بیمه کوثر |
| (۳۵,۵۳۰,۷۶۳,۷۸۳) | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری تامین اجتماعی |
| (۹۴۶,۸۲۱,۸۹۶) | - | - | - | - | - | - | - | - | مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمین |
| (۷,۴۰۴,۵۴۶,۹۶۸) | - | - | - | - | - | - | - | - | ایمن خودرو شرق |
| (۶,۳۹۶,۱۴۶,۹۵۶) | - | - | - | - | - | - | - | - | پالایش نفت شیراز |
| (۲۸,۷۸۹,۴۴۵,۱۸۵) | - | - | - | - | - | - | - | - | دارویی و نهاده های زاگرس دارو |
| ۲,۱۰۶ | - | - | - | - | - | - | - | - | داروسازی امین |
| (۱,۵۸۲,۲۸۰,۴۵۰) | (۲۲۷,۳۹۱,۳۹۷,۵۶۲) | ۴,۶۹۹,۴۱۴,۴۵۲ | ۲,۵۶۵,۸۸۰,۲۹۱ | ۱,۱۶۰,۰۰۸,۹۹۳,۱۸۸ | ۹۳۹,۸۸۲,۸۹۰,۳۷۰ | - | - | - | |

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | نام سهام | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۷۴,۷۶۸,۳۱۷,۵۰۰ | - | صکوک اجاره معادن ۳-۴۰۷-۱۸ ماهه | - | - | - | - | - | - |
| ۲۱۵,۸۹۴,۵۰۰,۰۰۰ | - | صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن | - | - | - | - | - | - |
| - | (۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰) | اجاره تابان فردا زاگرس ۳-۴۰۷-۱۴ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰ | - | - |
| (۱۱۹,۳۷۵,۰۰۰) | - | صکوک اجاره فولاد ۵۰۰-بدون ضامن | - | - | - | - | - | - |
| ۳۹۰,۵۴۳,۴۴۲,۵۰۰ | (۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰) | | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰ | - | - |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|-------------|---------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد | نام سهام |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | اختیار ت خگستر-۱۶۳-۶۱۰۳-۰۵/ |
| ۰ | ۱۱۶,۰۲۷,۸۶۰,۱۱۸ | ۳,۱۱۲,۷۵۹,۴۴۶ | ۱,۶۹۹,۵۶۶,۶۵۷ | ۵۰,۱۷۱,۷۰۲,۹۳۹ | ۶۲۲,۵۵۱,۸۸۹,۱۶۱ | ۲۹۰,۷۷۶,۲۲۱ | |
| ۰ | ۱۲۲,۱۵۵,۵۳۲,۸۸۴ | ۲,۸۴۳,۷۵۰,۰۰۰ | ۱,۵۵۲,۶۸۷,۵۰۰ | ۴۴۲,۱۹۸,۰۲۹,۱۶۶ | ۵۶۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ترش سرمایه گذاری ایران خودرو |
| ۱۰۵,۳۲۲,۶۳۹,۳۹۴ | | | | | | | داروسازی کوثر- دامین |
| ۱۰۵,۳۲۲,۶۳۹,۳۹۴ | ۲۳۸,۱۸۳,۳۹۳,۰۰۲ | ۵,۹۵۶,۵۰۹,۴۴۶ | ۳,۲۵۲,۲۵۴,۱۵۷ | ۹۴۳,۹۰۹,۷۳۲,۵۵۵ | ۱,۱۹۱,۳۰۱,۸۸۹,۱۶۱ | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | |
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد | نام سهام |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام |
| ۰ | ۷۲,۳۹۶,۷۴۲,۵۶۷ | ۰ | ۶۹۳,۵۸۵,۵۰۴ | ۲۲۸,۴۶۸,۵۵۶,۹۲۸ | ۳۰۱,۵۵۸,۹۱۵,۰۰۰ | ۱۵,۱۸۵,۰۰۰ | |
| ۰ | ۵۰۷,۷۴۱,۳۱۷ | ۰ | ۲۸۱,۴۱۲,۶۹۲ | ۱۲۱,۵۶۴,۱۹۰,۲۹۱ | ۱۲۲,۳۵۳,۳۴۴,۳۰۰ | ۴۰۰,۷۰۰ | صندوق س- ثروت آفرین پارسین-س |
| ۳۴,۸۷۳,۹۱۶,۸۱۴ | (۳۳,۲۲۷,۸۹۱,۶۴۲) | ۰ | ۹۲۵,۹۲۴,۷۹۹ | ۴۳۴,۸۷۷,۹۶۶,۶۰۳ | ۴۰۲,۵۷۵,۹۹۹,۷۶۰ | ۱۵,۲۶۰,۶۵۲ | صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام |
| (۳,۱۸۰,۶۴۱,۳۹۸) | ۱۲,۳۷۳,۰۱۶,۵۷۷ | ۰ | ۱۸۵,۱۹۴,۸۵۹ | ۶۷,۹۶۱,۳۹۲,۵۶۴ | ۸۰,۵۱۹,۵۰۴,۰۰۰ | ۴,۷۸۴,۰۰۰ | صندوق س-سهامی تیم-س |
| ۱۲۱,۴۶۱,۳۰۵,۳۴۱ | ۶۴۶,۸۵۴,۹۵۵,۵۷۱ | ۰ | ۳,۵۲۶,۰۷۸,۳۵۴ | ۲,۲۸۸,۰۱۷,۵۹۴,۶۲۵ | ۲,۹۲۸,۳۹۸,۶۲۸,۵۵۰ | ۴۴,۸۹۵,۳۱۹ | صندوق س-پشتوانه طلا دناى زاگرس |
| (۲,۲۴۴,۳۳۷,۵۰۰) | ۱۱,۷۸۶,۷۷۳,۹۹۹ | ۰ | ۱۸۳,۶۱۵,۹۰۰ | ۶۷,۸۶۲,۵۷۰,۰۹۷ | ۷۹,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۹۰۰,۰۰۰ | صندوق س آرمان آتی- بخشی |
| ۰ | ۲,۶۷۵,۸۲۳,۵۰۷ | ۰ | ۵۲,۰۹۴,۷۷۰ | ۱۹,۹۲۱,۹۸۲,۷۲۳ | ۲۲,۶۴۹,۹۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۱۰,۰۰۰ | صندوق س-بخشی شایسته فرداب |
| ۰ | ۱۷,۸۵۵,۵۹۷,۱۶۵ | ۰ | ۴۱۰,۴۷۵,۶۲۸ | ۱۶۰,۲۰۱,۵۹۱,۷۷۱ | ۱۷۸,۴۶۷,۶۶۴,۵۶۴ | ۳,۲۴۰,۳۸۹ | صندوق س-اعتبارسهام-سهام |
| ۰ | ۳۳,۶۲۵,۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۷۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س-مشترک سبحان-سهام |
| ۰ | (۱,۶۱۹,۶۶۵,۰۰۰) | ۰ | ۱۱۱,۶۶۵,۰۰۰ | ۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س-سرزمین بزرگ بازارس |
| ۰ | (۳,۷۲۹,۱۷۷,۰۰۰) | ۰ | ۱۰۶,۹۲۷,۰۰۰ | ۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۴۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س-سهام نگر جام جم-س |
| ۰ | ۱۲,۳۶۹,۵۶۲,۸۳۴ | ۰ | ۳۶۸,۶۵۷,۷۹۱ | ۲۰۰,۲۶۰,۰۲۹,۳۷۵ | ۲۱۲,۷۹۸,۲۵۰,۰۰۰ | ۵,۲۵۰,۰۰۰ | صندوق س-مختلط کاریزماس |
| ۰ | (۱,۹۲۹,۳۱۶,۹۰۰) | ۰ | ۶۴,۸۶۶,۹۰۰ | ۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰ | ۲۸,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س-موج گستر ثروت-س |
| ۰ | (۳۶۱,۹۳۹,۵۰۰) | ۰ | ۱۱۴,۶۸۹,۵۰۰ | ۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۴۹,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س-امتیاز اول-س |
| ۰ | (۲۰۷,۸۷۹,۹۳۴) | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۵۳,۲۷۹,۹۳۴ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س-کالای کوروش |
| ۳۷,۹۵۰,۵۲۵,۱۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س-سپند کاربزماس |
| ۲۴,۴۰۹,۷۷۰,۵۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س-آرمان آتیه درخشان-س-س |
| ۴,۱۴۲,۰۴۴,۵۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س-زرین نهال ثناس |
| ۶,۲۸۳,۱۶۵,۷۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س- پرتو پایش پیشروس |
| ۲۲,۳۰۹,۲۷۳,۲۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام |
| ۳,۸۵۶,۰۲,۷۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س صنایع دایا-بخشی |
| ۵۵,۰۹,۹۴۶,۲۴۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س صنایع دایا-بخشی |
| (۲۲,۴۷۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س- بازده سهام-س |
| ۲۵۴,۳۴۸,۰۹۷,۳۵۴ | ۷۶۹,۲۶۹,۵۴۲,۵۶۱ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۳۵۴,۶۸۸,۶۹۷ | ۳,۹۱۸,۵۳۸,۹۳۴,۹۱۱ | ۴,۶۹۵,۲۶۳,۲۰۶,۱۷۴ | | |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطالی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| نام سهام | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال |
|----------------------------------|-----------|---------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| صندوق صبا | ۱۳۰,۵۷۱ | ۱۶۲,۴۳۹,۳۳۳,۳۹۹ | ۱۲۱,۳۴۱,۴۳۸,۲۹۴ | - | - | ۴۱,۰۹۷,۸۹۵,۱۰۵ | ۲۸,۶۲۶,۱۴۴,۸۹۸ |
| صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت | ۹,۱۰۰,۰۰۰ | ۳۲۵,۴۷۰,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۶۱,۷۳۸,۲۱۷,۴۳۷ | - | - | ۶۳,۷۳۲,۳۸۲,۵۶۳ | ۱۹,۶۰۷,۶۵۲,۰۱۲ |
| طلوع بامداد مهرگان صندوق | ۱۰,۰۰۰ | ۱۷,۹۶۹,۱۱۰,۰۰۰ | ۱۳,۱۰۳,۳۱۰,۰۰۰ | - | - | ۴,۸۶۵,۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۳,۷۹۰,۰۰۰ |
| صندوق سهامی ذوب آهن نووبرا | ۶۷,۲۴۸ | ۲۵۱,۷۴۰,۲۶۵,۳۲۸ | ۱۹۳,۱۴۲,۲۸۸,۳۲۰ | - | - | ۵۸,۵۹۷,۹۷۷,۰۰۸ | ۳,۱۴۵,۸۳۸,۰۱۴ |
| صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان | - | - | - | - | - | - | ۱۷,۸۷۳,۸۸۲,۰۶۴ |
| | | ۷۵۷,۶۱۹,۳۰۸,۷۲۷ | ۵۸۹,۳۲۵,۲۵۴,۰۵۱ | - | - | ۱۶۸,۲۹۴,۰۵۴,۶۷۶ | ۷۲,۰۵۷,۳۰۶,۹۸۸ |

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| نام سهام | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال | سود (زیان) تحقق نیافته 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 | - | - | - |
| گواهی اعتبارمولد ملی ۱۴۰۵-۳۳۱ | ۹۰,۰۰۰ | ۸۲,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۹,۳۹۷,۵۴۸,۹۵۲ | ۴۴,۸۵۶,۱۱۲ | ۳,۰۵۱,۵۹۴,۹۳۵ | - |
| گواهی اعتبارمولد ملی ۱۴۰۵-۳۳۱ | ۹۰,۰۰۰ | ۸۴,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۱,۶۲۲,۸۵۸,۳۰۷ | ۴۶,۱۸۷,۲۱۲ | ۳,۲۷۲,۹۵۴,۴۸۰ | - |
| گواهی اعتبارمولد ملی ۱۴۰۵-۴۳۱ | ۹۰,۰۰۰ | ۸۰,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۷,۱۷۵,۲۴۱,۲۲۹ | ۴۳,۵۶۹,۰۵۶ | ۲,۹۰۸,۱۸۹,۷۱۴ | - |
| | | ۱۵,۲۴۷,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۲۳۸,۱۹۵,۶۴۸,۴۸۸ | ۱۳۴,۶۱۲,۳۸۰ | ۹,۲۳۲,۷۳۹,۱۲۹ | - |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

بداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم ریال | جمع درآمد سود سهام ریال | خالص درآمد سود سهام ریال | خالص درآمد سود سهام ریال |
|--------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| زامیاد | ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ | ۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۴ | ۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۱۴۰۴/۰۲/۳۰ | ۸,۵۰۲,۶۳۹ | ۲,۳۲۰ | ۱۹,۷۲۶,۱۲۲,۴۸۰ | ۱۹,۷۲۶,۱۲۲,۴۸۰ | ۱۹,۷۲۶,۱۲۲,۴۸۰ | ۱۹,۷۲۶,۱۲۲,۴۸۰ |
| پالایش نفت تبریز | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ | ۱۹,۴۳۱,۷۵۲ | ۱,۹۹۷ | ۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴ | ۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴ | ۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴ | ۳۸,۸۰۵,۲۰۸,۷۴۴ |
| پالایش نفت اصفهان | ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۳۶۰ | ۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بیمه پارسیان | ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲۵ | ۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ایمن خودرو شرق | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | ۳۲,۱۶۳,۶۳۴ | ۴۰۰ | ۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰ | ۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰ | ۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰ | ۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰ |
| پالایش نفت شیراز | ۱۴۰۴/۰۴/۲۶ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۱۷ | ۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام) | ۱۴۰۴/۱۰/۲۳ | ۴۶,۴۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰ | ۲۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| معدنی و صنعتی گل گهر | . | . | . | . | . | . | . |
| ندد اصفهان | . | . | . | . | . | . | . |
| بیمه کوثر | . | . | . | . | . | . | . |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثر بیهمن | . | . | . | . | . | . | . |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان | . | . | . | . | . | . | . |
| | | | | | ۱۴۲,۰۱۳,۷۸۴,۸۲۴ | ۱۴۲,۰۱۳,۷۸۴,۸۲۴ | ۱۴۲,۰۱۳,۷۸۴,۸۲۴ |
| | | | | | ۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰ | ۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰ | ۲۲,۷۴۹,۰۱۹,۲۰۰ |
| | | | | | ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰ | ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰ | ۲۱۳,۸۱۵,۳۶۵,۱۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ۲۱-۱ | ریال | ریال |
| سود اوراق مشارکت بانکی | ۲,۴۹۱,۰۶۳,۵۹۱,۳۳۲ | ۰ |
| ۲۱-۲ | ریال | ریال |
| سود اوراق اجاره | ۵۱۵,۹۱۶,۹۵۳,۹۱۶ | ۵۳۷,۳۱۸,۸۰۸,۸۳۶ |
| ۲۱-۳ | ریال | ریال |
| سود اوراق مرابحه | ۱۲,۸۵۱,۴۰۸,۰۳۵,۴۹۷ | ۱,۲۲۵,۱۵۷,۴۲۲,۳۰۴ |
| ۲۱-۴ | ریال | ریال |
| سود اوراق سلف | ۴۷۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۲۱-۵ | ریال | ریال |
| سود صندوق سرمایه گذاری | ۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴ | ۰ |
| ۲۱-۶ | ریال | ریال |
| سود اوراق تنجی | ۹,۸۱۹,۳۰۹,۰۱۵ | ۳۳,۹۳۲,۲۰۳,۳۰۵ |
| ۲۱-۷ | ریال | ریال |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۱۴,۰۳۶,۱۱۰,۳۱۹,۳۲۲ | ۶۶۲,۰۰۹۹,۲۳۲,۴۳۱ |
| | ۳۰,۳۷۶,۶۴۹,۸۲۵,۱۲۲ | ۸,۴۱۶,۴۰۷,۶۶۶,۸۷۶ |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود | سود ترحیمی | خالص سود |
|--------------------|--------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ | ۱۴۰۷/۱۲/۲۸ | ۲۳٪ | ۹۲۴,۳۹۴,۵۳۲,۰۸۲ | ۲۵۳,۴۴۸,۲۶۳,۷۴۴ | ۱,۳۷۷,۸۴۲,۷۹۵,۸۲۶ |
| ۱۴۰۴/۰۶/۱۲ | ۱۴۰۷/۱۲/۲۸ | ۲۳٪ | ۸۸۳,۲۵۲,۳۳۹,۲۴۴ | ۳۲۹,۹۶۸,۴۵۶,۲۶۲ | ۱,۲۱۳,۲۲۰,۷۹۵,۵۰۶ |
| | | | ۱,۸۰۷,۶۴۶,۸۷۱,۳۲۶ | ۵۸۳,۴۱۶,۷۲۰,۰۰۶ | ۲,۴۹۱,۰۶۳,۵۹۱,۳۳۲ |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود | سود ترحیمی | خالص سود |
|--------------------|--------------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ | ۱۴۰۷/۰۶/۰۳ | ۲۳٪ | ۱۲۹,۰۹۷,۳۱۳,۰۰۰ | ۴۰,۶۹۵,۲۱۰,۶۷۵ | ۱۶۹,۷۹۲,۵۲۳,۶۷۵ |
| ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۴ | ۱۴٪ | ۱۱,۶۸۹,۹۸۳,۴۴۵ | ۱۱,۶۸۹,۹۸۳,۴۴۵ | ۱۱,۶۸۹,۹۸۳,۴۴۵ |
| ۱۴۰۳/۰۳/۲۱ | ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ | ۱۸٪ | ۱۴۴,۹۰۵,۳۱۲,۹۹۳ | ۱۴۴,۹۰۵,۳۱۲,۹۹۳ | ۱۴۴,۹۰۵,۳۱۲,۹۹۳ |
| ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ | ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ | ۱۸٪ | ۱۸۹,۵۲۹,۱۳۳,۸۰۳ | ۱۸۹,۵۲۹,۱۳۳,۸۰۳ | ۱۸۹,۵۲۹,۱۳۳,۸۰۳ |
| | | | ۴۷۵,۲۲۱,۷۴۳,۲۴۱ | ۴۰۶,۹۵۵,۲۱۰,۶۷۵ | ۵۱۵,۹۱۶,۹۵۳,۹۱۶ |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود | سود ترحیمی | خالص سود |
|--------------------|--------------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|
| ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ | ۱۴۰۷/۱۱/۱۸ | ۲۳٪ | - | ۲,۲۰۵,۶۶۷,۴۰۰ | ۲,۲۰۵,۶۶۷,۴۰۰ |
| ۱۴۰۴/۱۲/۲۶ | ۱۴۰۷/۱۱/۰۲ | ۲۳٪ | ۱۲۵,۹۷۶,۹۶۴,۶۶۶ | ۹۱۶,۳۸۷,۲۹۱,۷۵۰ | ۱,۰۴۲,۳۶۴,۲۵۶,۳۱۶ |
| ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ | ۱۴۰۷/۱۱/۲۸ | ۲۳٪ | ۴۹,۶۰۷,۰۶۲,۱۱۳ | ۳۰,۷۶۹,۳۵۵,۹۶۳ | ۳۵۷,۳۰۰,۴۱۸,۰۷۶ |
| ۱۴۰۴/۱۱/۲۸ | ۱۴۰۷/۰۶/۲۸ | ۲۳٪ | ۱۵۷,۷۵۱,۹۹۳,۱۱۸ | ۵۷۷,۵۶۱,۲۷۴,۹۷۴ | ۷۳۵,۳۱۳,۲۶۸,۰۹۲ |
| ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ | ۱۴۰۷/۰۷/۲۸ | ۲۳٪ | ۳۵,۴۷۶,۱۸۸,۵۲۸ | ۳۰,۷۸۶,۰۷۲۴,۷۷۷ | ۳۴۴,۳۳۶,۹۱۳,۳۰۵ |
| ۱۴۰۴/۱۱/۲۱ | ۱۴۰۷/۱۱/۲۱ | ۲۳٪ | ۲۳۹,۶۵۷,۴۴۶,۴۰۴ | ۵۱,۰۹۷,۲۲۸ | ۲۳۹,۷۰۸,۵۴۳,۵۶۸ |
| ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ | ۱۴۰۷/۰۴/۳۰ | ۲۳٪ | ۸,۶۴۵,۷۸۸,۸۸۸ | ۳۷,۴۶۶,۸۲۱,۵۰۵ | ۴۶,۱۱۲,۶۱۰,۳۹۳ |
| ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ | ۱۴۰۷/۰۷/۱۶ | ۲۳٪ | ۴۲,۳۳۳,۳۳۸,۰۴۹ | ۱۱۲,۷۷۰,۶۲۹,۴۰۴ | ۱۵۵,۱۰۳,۹۶۷,۴۵۳ |
| ۱۴۰۴/۰۱/۰۲ | ۱۴۰۷/۰۳/۰۲ | ۲۳٪ | ۳۲,۰۲۱,۳۳۳,۱۱۵ | - | ۳۲,۰۲۱,۳۳۳,۱۱۵ |
| ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ | ۱۴۰۷/۱۱/۰۲ | ۲۳٪ | ۵۳۸,۴۱۴,۴۵۱,۱۹۹ | ۲,۸۵۲,۲۵۶,۷۵۹,۰۰۰ | ۳,۳۹۰,۵۷۱,۲۱۰,۱۹۹ |
| ۱۴۰۴/۰۹/۱۸ | ۱۴۰۷/۰۳/۱۸ | ۲۳٪ | ۱۲۶,۹۵۶,۴۷۲,۶۶۸ | ۴۴,۸۹۲,۸۹۹,۴۸۹ | ۱۹۱,۸۴۹,۳۷۲,۱۵۷ |
| ۱۴۰۴/۰۹/۱۱ | ۱۴۰۷/۰۹/۱۱ | ۲۳٪ | ۲۰,۸۸۱,۷۸۷,۹۱۳ | ۸۶۶,۳۰۲,۳۸۴ | ۲۱,۷۴۸,۰۹۰,۲۹۷ |
| ۱۴۰۴/۰۹/۱۱ | ۱۴۰۷/۰۳/۱۱ | ۲۳٪ | ۲۷,۰۲۴,۱۲۵,۸۳۴ | - | ۲۷,۰۲۴,۱۲۵,۸۳۴ |
| ۱۴۰۴/۱۲/۰۳ | ۱۴۰۷/۱۱/۱۱ | ۲۳٪ | ۵,۸۹۶,۲۸۸,۸۳۴ | - | ۵,۸۹۶,۲۸۸,۸۳۴ |
| ۱۴۰۴/۰۹/۰۵ | ۱۴۰۷/۰۲/۰۵ | ۲۳٪ | ۹۸,۱۲۹,۱۵۷,۲۸۷ | ۲۴,۸۲۳,۰۶۵,۰۸۵ | ۱۲۲,۹۵۲,۲۲۲,۳۷۲ |
| ۱۴۰۴/۰۸/۱۲ | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱ | ۲۳٪ | ۳۳۶,۶۷۹,۴۴۱,۲۱۲ | - | ۳۳۶,۶۷۹,۴۴۱,۲۱۲ |
| ۱۴۰۴/۰۷/۰۸ | ۱۴۰۸/۰۲/۰۸ | ۲۳٪ | ۲۲۱,۰۶۲,۱۰۹,۳۴۹ | ۱۷,۱۵۴,۱۲۶,۰۰۰ | ۲۳۸,۲۱۶,۲۳۵,۳۴۹ |
| ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ | ۱۴۰۵/۱۱/۱۴ | ۲۳٪ | ۴,۲۶۴,۱۲۲,۳۱۲,۴۸۳ | - | ۴,۲۶۴,۱۲۲,۳۱۲,۴۸۳ |
| ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ | ۱۴۰۶/۰۳/۲۸ | ۲۳٪ | ۵۲۵,۶۷۲,۲۶۲,۳۴۹ | - | ۵۲۵,۶۷۲,۲۶۲,۳۴۹ |
| ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ | ۱۴۰۵/۱۲/۱۲ | ۲۳٪ | ۷۱۱,۷۴۲,۳۸۰ | - | ۷۱۱,۷۴۲,۳۸۰ |
| ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۱۴۰۶/۰۱/۰۶ | ۲۶٪ | ۲۰۰,۶۴۷,۲۷۰,۲۰۷ | - | ۲۰۰,۶۴۷,۲۷۰,۲۰۷ |
| ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹ | ۲۳٪ | - | - | - |
| ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۰/۰۹ | ۲۰٪ | ۱۲۶,۱۹۵,۶۳۲,۵۲۸ | - | ۱۲۶,۱۹۵,۶۳۲,۵۲۸ |
| ۱۴۰۳/۱۲/۰۶ | ۱۴۰۴/۰۳/۰۲ | ۲۰٪ | ۳۷,۴۰۴,۷۵۱,۸۲۱ | - | ۳۷,۴۰۴,۷۵۱,۸۲۱ |
| ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۴ | ۲۰٪ | ۱۷,۵۰۶,۱۲۶,۴۷۲ | - | ۱۷,۵۰۶,۱۲۶,۴۷۲ |
| ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ | ۱۴۰۴/۰۸/۰۴ | ۲۰٪ | ۵۱,۸۶۸,۲۶۷,۹۷۷ | - | ۵۱,۸۶۸,۲۶۷,۹۷۷ |
| ۱۴۰۳/۰۳/۲۷ | ۱۴۰۶/۰۶/۳۰ | ۱۸٪ | ۴۰,۶۸۵,۶۵۵,۳۰۷ | - | ۴۰,۶۸۵,۶۵۵,۳۰۷ |
| ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶ | ۱۸٪ | - | - | - |
| | | | ۷,۶۴۹,۴۱۸,۰۲۰,۵۳۸ | ۵,۲۰۱,۹۹۰,۰۰۱,۹۵۹ | ۱۲,۸۵۱,۴۰۸,۰۳۵,۴۹۷ |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|---------|--------------|--------------------|
| خالص سود | خالص سود | سود ترجیحی | سود | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
| ریال | ریال | ریال | ریال | | | |
| - | ۴۷۰,۵۵۰,۰۰۱,۰۳۶ | ۴۷۰,۵۵۰,۰۰۱,۰۳۶ | - | - | ۱۴۰۵/۰۲/۱۶ | ۱۴۰۴/۰۲/۱۶ |
| - | ۴۷۰,۵۵۰,۰۰۱,۰۳۶ | ۴۷۰,۵۵۰,۰۰۱,۰۳۶ | - | - | | |

اوراق سپهیدرو ۰۶۱

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|------------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------|--|
| مبلغ سود | مبلغ سود | تعداد واحد | نام صندوق | |
| ریال | ریال | | | |
| - | ۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴ | ۶۷,۲۴۸ | صندوق سهامی ذوب آهن نوویرا | |
| - | ۱۱,۷۸۱,۷۱۵,۱۰۴ | | | |

۲۱-۶- سود اوراق تبعی:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|----------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | نام شرکت |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۳,۹۳۲,۲۰۳,۳۰۵ | ۳۳,۹۳۲,۲۰۳,۳۰۵ | ۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵ | ۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵ | داروسازی کوثر- دامین |
| ۳۳,۹۳۲,۲۰۳,۳۰۵ | ۳۳,۹۳۲,۲۰۳,۳۰۵ | ۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵ | ۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵ | |

صندوق سر ماهه گذار صندوق سر ماهه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | خالص سود | خالص سود | هزینه تنزیل | مبلغ سود | نام |
|------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|-----|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۰,۹۱,۱۸۳,۴۹,۸۲۲ | ۲,۴۰,۳۲۵,۹۶۵,۷۶۵ | (۱,۰۵۲,۳۷۸,۷۳۲) | ۲,۴۰,۴۰۸,۳۴۴,۴۹۷ | ۷۳ فقره بانک پاسارگاد | |
| ۱۱,۴۲۱,۲۳۵,۶۲۸ | ۳,۷۶۹,۷۳۹,۰۱۴,۳۲۲ | (۳,۰۱۰,۲۶۸,۱۱۲) | ۳,۷۷۲,۷۴۹,۲۸۱,۳۵۴ | ۴۷ فقره بانک دی | |
| ۴۰,۲,۵۴۹,۲۶۶ | . | . | . | ۳ فقره بانک آینده | |
| ۵۵۴,۵۶۳,۱۱۷,۰۵۷ | ۱,۰۴۷,۴۸۱,۹۶۳,۲۱۴ | (۲,۲۶۹,۲۷۰) | ۱,۰۴۷,۴۸۴,۳۳۲,۴۸۴ | ۴۶ فقره موسسه اعتباری ملل | |
| ۱۴,۷۰۲,۴۵۰,۰۹۹ | ۲۸,۸۰۱,۰۵۲,۷۵۰ | . | ۲۸,۸۰۱,۰۵۲,۷۵۰ | ۱۳ فقره بانک اقتصاد نوین | |
| ۲,۱۴۹,۶۹۸,۷۰۰,۰۶۳ | ۳,۹۶۸,۲۴۰,۰۱۰,۸۹۱ | (۱,۷۲۶,۱۹۷,۸۰۶) | ۳,۹۶۹,۹۶۶,۲۰۸,۶۹۷ | ۹۳ فقره بانک گردشگری | |
| ۲۹,۳۵۰ | ۱۸,۴۰۳,۶۹۴,۶۴۴ | (۲۸۱,۳۴۷,۹۳۵) | ۱۸,۶۸۵,۰۴۲,۵۷۹ | ۲ فقره بانک رفاه | |
| ۹,۴۲۲ | ۳۴,۸۹۲ | . | ۳۴,۸۹۲ | ۱ فقره بانک سامان | |
| ۹۰,۴۹۳,۵۱۹,۵۵۳ | ۲۸۹,۳۷۳ | . | ۲۸۹,۳۷۳ | ۵ فقره بانک ملت | |
| ۹۰۷,۳۱۶,۱۹۵ | ۱۴۱,۴۶۰,۳۷۵,۴۳۴ | . | ۱۴۱,۴۶۰,۳۷۵,۴۳۴ | ۵۵ فقره بانک شهر | |
| ۹,۳۸۰,۶۴۴ | ۱۲,۳۶۶,۷۱۷ | . | ۱۲,۳۶۶,۷۱۷ | ۱ فقره بانک خاورمیانه | |
| ۴۹۹,۵۶۶,۱۵۵,۹۱۳ | ۲,۵۳۸,۱۲۲,۷۰۷,۱۲۷ | (۵۸۸,۰۲۶,۹۰۸) | ۲,۵۳۸,۷۱۰,۷۳۴,۰۳۵ | ۴۲ فقره بانک صادرات | |
| ۱۲۲,۶۸۸,۵۲۶,۹۴۳ | ۶۳۲,۶۱۶ | . | ۶۳۲,۶۱۶ | ۶ فقره بانک پارسیان | |
| ۷۷۶,۷۶۳,۵۹۱,۸۷۸ | ۱۱۰,۴۸۲,۲۱۱,۵۶۷ | (۲,۷۴۹,۲۰۶) | ۱۱۰,۴۸۴,۹۶۰,۷۷۳ | ۱۸ فقره بانک مسکن | |
| ۱,۳۰۷,۷۲۰,۲۲۰,۵۷۸ | . | . | . | ۳۰ فقره بانک تجارت | |
| ۶,۶۲۰,۰۹۹,۲۲۲,۴۳۱ | ۱۴۰,۲۶۰,۱۱۰,۳۱۹,۲۳۲ | (۶,۶۶۳,۳۳۷,۹۶۹) | ۱۴۰,۳۲۰,۷۷۳,۶۵۷,۲۰۱ | | |

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- درآمد تعهد پذیره نویسی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | |
|------------------------------|------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | درآمد تعهد پذیره نویسی کلور |
| ۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | درآمد تعهد پذیره نویسی تابان فردا زاگرس |
| ۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری مشهد خط ۳ فاز ۳ |
| ۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری مشهد خط ۲ فاز ۷ |
| ۰ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۲۳- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|------------------------------|----------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۳۸۱,۸۶۷,۶۱۴ | ۸۰۴,۳۳۷,۷۲۱ | سایر |
| ۳۲۱,۶۶۱,۲۹۲ | ۲,۵۱۵,۶۸۲,۰۶۷ | ۲۲-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده |
| ۱,۷۲۰,۰۱۷,۲۶۰ | ۵,۹۶۵,۹۱۵,۲۰۷ | ۲۲-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۲,۴۲۳,۵۴۶,۱۶۶ | ۹,۲۸۵,۹۳۴,۹۹۵ | |

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

صندوق سرمایه گذاری آرای نورانی زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴- جریات فرارده خرید و نگهداری و پذیره نویسی اوراق بهادار با درآمد ثابت

| میانگین بازدهی تا سررسید | نرخ اسمی | درآمد شناسایی شده | جمع درآمد پذیره نویسی | درآمد نهاد پذیره نویسی | سود اوراق تسهی | سود ترجیحی | بهای تمام شده ریال | تعداد اوراق | نماد | نام بزرگ بهادار | نوع وابستگی | طرف معامله |
|--------------------------|----------|-------------------|-----------------------|------------------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|---|------------------------|---|
| ۲۵.۴٪ | ۳۳٪ | ۵۰,۶۹۵,۲۱۰,۶۷۵ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۰,۶۹۵,۲۱۰,۶۷۵ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ | اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تاپان فردا زاگرس | صندوق تحت مدیریت مشترک | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرای زاگرس |
| ۲۵.۵٪ | ۳۳٪ | ۲۷,۱۵۴,۱۲۶,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۷,۱۵۴,۱۲۶,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰۸۳ | اوراق مرابحه شرکت کلور ابوتیان شرق | صندوق تحت مدیریت مشترک | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرای زاگرس |
| ۲۵.۶٪ | ۳۳٪ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | - | اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۷ خط ۳) - تعهد پذیره نویسی مبلغ ۷۰ میلیارد ریال می باشد | سایر | شهرداری مشهد |
| ۲۵.۶٪ | ۳۳٪ | ۶۶۱,۲۶۶,۶۸۱,۶۳۶ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۵۸۱,۲۶۶,۶۸۱,۶۳۶ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | - | اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۷ خط ۳) - تعهد پذیره نویسی مبلغ ۸۰ میلیارد ریال می باشد | صندوق تحت مدیریت مشترک | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرای زاگرس |
| ۲۵.۶٪ | ۳۳٪ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۷ خط ۳) - تعهد پذیره نویسی مبلغ ۸۰ میلیارد ریال می باشد | سایر | شهرداری مشهد |
| ۲۵.۶٪ | ۳۳٪ | ۵۸۱,۲۶۶,۶۸۱,۶۳۶ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۵۸۱,۲۶۶,۶۸۱,۶۳۶ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | اوراق مشارکت شهرداری مشهد (تامین مالی قطار شهری فاز ۷ خط ۳) - تعهد پذیره نویسی مبلغ ۸۰ میلیارد ریال می باشد | صندوق تحت مدیریت مشترک | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرای زاگرس |
| ۲۸.۵٪ | ۳۳٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۹۲۶,۰۰۰,۳۵۷,۰۰۰ | ۱۰,۹۷۹,۲۲۱ | ۲۰۶ | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۷.۰٪ | ۰٪ | ۲۷,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۱۵۷,۶۱۲,۳۰۰ | ۷۶۶,۱۰۰ | سپهبدروا ۰۶۱ | سلف مولی هیدروکربن آفتاب ۰۶ | سایر | شرکت تامین سرمایه کاران |
| ۲۸.۳٪ | ۰٪ | ۹,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰ | اختیار فروش تسهی داروسازی کوثر | سایر | شرکت داروسازی کوثر |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۲۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸۲,۰۰۰ | ۲۵-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۸۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۲,۱۵۰ | ۲۵۳-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۲۵۳-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷۷,۴۶۶ | ۲۷۷-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۹۱۶,۳۸۷,۹۱۱,۷۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۱۶,۳۸۷,۹۱۱,۷۵۰ | ۷,۳۱۹,۸۶۸,۵۷۶,۵۶۰ | ۸,۱۹۲,۴۶۶ | ۲۷۷-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۳۰۷,۶۹۲,۳۵۵,۹۶۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۷,۶۹۲,۳۵۵,۹۶۳ | ۳,۳۵۵,۱۹۹,۶۹۵,۳۰۰ | ۳,۷۵۵,۱۶۲ | ۲۷۳-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۵۷۷,۵۶۱,۳۷۲,۸۷۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۷۷,۵۶۱,۳۷۲,۸۷۴ | ۴,۲۷۲,۹۷۲,۶۷۵,۴۰۰ | ۴,۷۸۲,۴۶۰ | ۳۷۱-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۳۰۷,۸۶۰,۷۲۲,۷۷۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۷,۸۶۰,۷۲۲,۷۷۷ | ۲,۵۰۲,۳۲۲,۲۱۸,۳۰۰ | ۲,۸۰۰,۶۲۷ | ۳۷۱-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۵۱,۰۹۷,۲۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۱,۰۹۷,۲۲۸ | ۱,۳۹۸,۳۱۱,۸۵۰,۰۰۰ | ۱,۵۶۵,۰۰۰ | ۳۷-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۳۷,۶۶۶,۸۱۱,۵۰۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۷,۶۶۶,۸۱۱,۵۰۵ | ۲۱۹,۲۶۰,۵۹۹,۱۰۰ | ۲۵۶,۵۹۰ | ۳۶۵-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۱۱۷,۷۷۰,۶۲۹,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۷,۷۷۰,۶۲۹,۰۰۰ | ۸۱۵,۷۷۰,۷۶۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۲,۵۵۶ | ۳۶۲-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۲,۸۵۲,۳۵۶,۵۵۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۸۵۲,۳۵۶,۵۵۱,۰۰۰ | ۱۶,۵۸۲,۴۲۴,۳۵۲,۶۹۰ | ۱۸,۵۰۲,۰۸۱ | ۳۶-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۳۹٪ | ۳۳٪ | ۴۴,۸۲۰,۸۹۸,۳۸۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴,۸۲۰,۸۹۸,۳۸۹ | ۷۷۱,۰۵۰,۶۵۰,۳۰۰ | ۸۶۲,۰۷۰ | ۲۵۶-ارز | مرابحه عام دولت | سایر | پیمانکاران طرف حساب دولت |
| ۸ | ۵ | ۷,۱۲۵,۶۷۹,۷۸۸,۵۵۷ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶,۸۷۵,۲۲۸,۵۸۹,۹۴۲ | ۷۲,۸۱۲,۳۷۲,۹۶۵,۲۹۰ | ۱۲۶,۵۸۳,۸۲۲ | جمع | | | |