

صندوق سرمایه‌گذاری آوای فردای زاگرس
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس دوره مالی ۳ منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴

۵

۵-۷

۸-۳۵

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

الف: اطلاعات کلی صندوق

ب: ارکان صندوق سرمایه گذاری

پ: مبنای تهیه صورت های مالی

ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری

ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شماره ثبت: ۵۵۸۱۲۴
ZAGROS
 ASSET MANAGEMENT
بهراد مشار
 حسابداران رسمی
 شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

نماینده

یعقوب محمودی

بهاره همتی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی بهراد مشار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۷۹۳,۱۳۳,۲۸۰,۰۶۲	۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴,۹۸۵,۹۴۰,۰۷۷,۳۹۸	۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۳۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۵,۵۱۹,۲۲۴,۹۸۳,۰۳۸	۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۸۳۵,۹۳۷,۲۶۴,۷۵۵	۲۵,۹۹۸,۲۴۸,۸۲۸,۵۵۸
۹ حساب های دریافتنی	۲۹۴,۰۳۴,۷۷۷,۴۸۲	۲,۳۷۱,۴۷۷,۰۳۹,۰۸۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۷,۱۱۰,۷۴۶,۵۸۶	۶۳۹
۱۱ جاری کارگزاران	۵۸۵,۲۶۲,۷۸۵	۲۰,۹۱۱,۰۹۰
۱۲ موجودی نقد	.	۹۱۷,۶۲۸
جمع دارایی‌ها	۵۸,۴۳۵,۹۶۶,۳۹۲,۱۰۶	۵۹,۰۹۰,۷۲۶,۱۶۴,۱۷۱
بدهی‌ها		
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۷۸,۱۸۰,۵۹۵,۶۱۳	۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶
۱۴ پرداختی به سرمایه گذاران	.	۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵,۲۹۵,۴۷۲,۵۶۳	۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹
۱۶ پیش دریافت سود بانکی	۱,۳۶۹,۳۴۹,۶۱۴,۶۱۲	۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹
جمع بدهی‌ها	۱,۴۶۲,۸۲۵,۶۸۲,۷۸۸	۲,۰۴۷,۷۵۹,۲۷۰,۸۹۳
خالص دارایی‌ها	۵۶,۹۷۳,۱۴۰,۷۰۹,۳۱۸	۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۸,۳۵۷	۲۶,۳۷۴

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

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



تهران - میدان آرژانتین - خیابان بیهقی - خیابان چهاردهم شرقی - پلاک ۲۱
کد پستی: ۱۵۱۵۶۶۱۱۱ تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۷۱۶۲



تاریخ:
شماره:
پیوست:

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۲۷۸,۶۷۸,۳۰۵,۴۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۶۴۱,۴۰۴,۶۱۸,۴۶۴)
سود سهام	۲۰	۲۷,۸۲۱,۸۸۸,۴۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۲۱	۵,۰۰۰,۱۴۶,۴۲۹,۲۲۲
سود سایر	۲۲	۴۲۳,۷۵۲,۶۹۰
جمع درآمدها		۲,۲۴۰,۴۰۱,۶۲۷,۸۴۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۳۲,۲۶۹,۴۶۰,۷۳۷)
سایر هزینه ها	۲۴	(۳,۷۷۴,۷۹۱,۸۰۹)
جمع هزینه ها		(۶۵,۹۴۷,۵۱۶,۲۱۱)
سود خالص		۲,۱۷۴,۴۵۴,۱۱۱,۶۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۷.۳۰٪	۶.۷۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۸٪	۱۸.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۱۶۲,۸۵۲,۲۶۶	۵۷,۰۴۲,۹۶۶,۸۹۳,۲۷۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۵۹,۴۸۵,۳۴۶	۱۱,۵۹۴,۸۵۳,۴۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۳۱۳,۱۶۴,۴۹۴)	(۱۳,۱۳۱,۶۴۴,۹۴۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۴,۵۳۹,۷۲۲,۲۶۹,۷۳۰
تعدیلات	۲۵	(۳,۰۷۲,۷۵۶,۹۷۳,۶۹۰)
خالص دارایی های پایان دوره	۱۷	۲,۰۰۹,۱۷۳,۱۱۸
		۵۶,۹۷۳,۱۴۰,۷۰۹,۳۱۸
		۱,۷۳۰,۴۴۵,۰۸۲
		۳۶,۹۰۹,۴۹۳,۲۷۹,۸۹۳

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره = سود خالص / تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص خالص دارایی های در پایان دوره



بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸
تهران

تهران - میدان آرژانتین - خیابان بیهقی - خیابان چهاردهم شرقی - پلاک ۲۱
کد پستی: ۱۵۱۵۶۶۱۱۱
تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۷۱۶۲

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس که صندوقی با درآمد ثابت قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ تحت شماره ۵۰۸۵۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۹۵۶۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. به موجب ماده ۵ اساسنامه؛ سال مالی صندوق به استثنای اولین سال که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان آرژانتین - خیابان چهاردهم شرقی - پلاک ۲۱ طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق آوای فردای زاگرس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.afzfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان زاگرس (سهامی خاص)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰٪
علی قلی پور	۲۰۰,۰۰۰	۵٪
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 و خدمات مالی بهراد مشار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱ کد پستی ۱۵۱۳۹۱۴۸۱۳

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی 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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه 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 (۰.۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تخت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامیزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه یک درصد (۰.۰۱) از در آمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی*	سالانه (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ به تایید سازمان رسیده است .
کارمزد حسابرس*	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر این که عضویت در این کانون مطابق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها *	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه شامل هزینه ثابت به مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و هزینه متغیر مطابق جدول زیر با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ به تایید سازمان رسیده است . ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۲۵ ۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۱۵ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۵ (این سه پلکان، با در نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها لحاظ می شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود.) شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۳: * اگر مبلغ خالص ارزش دارایی آن ها کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می باشد. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می شود. * سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می باشد.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

* با توجه به عدم ارسال قرارداد جدید از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ کلیه هزینه ها با توجه به قرارداد سال ۱۴۰۳ شناسایی شده اند.

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۱۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده است. می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز 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 و سایر مخارج صندوق می باشد می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸	۲,۱۹۳,۹۰۸,۳۲۰,۴۲۵	۱,۷۹۳,۱۳۳,۳۸۰,۰۶۲	۱,۵۸۱,۰۰۵,۴۷۴,۸۹۴
۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸	۲,۱۹۳,۹۰۸,۳۲۰,۴۲۵	۱,۷۹۳,۱۳۳,۳۸۰,۰۶۲	۱,۵۸۱,۰۰۵,۴۷۴,۸۹۴
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	درصد
۰.۱۵٪	۸۲,۷۶۳,۷۶۷,۹۹۷	۱۰۹,۸۸۲,۸۷۰,۵۰۶	۰.۱۴٪
۲.۲۶٪	۱,۲۸۷,۷۵۶,۶۷۵,۰۹۰	۱,۳۳۶,۸۷۶,۷۴۶,۵۳۵	۲.۵۱٪
۰.۵۶٪	۳۱۷,۶۲۷,۴۵۳,۹۱۵	۳۴۰,۰۶۹,۷۹۳,۰۲۵	۰.۳۳٪
۰.۱۷٪	۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۲۵۰	۱۲۳,۱۶۸,۸۰۸,۳۲۱	۰.۱۹٪
۰.۰۱٪	۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۱	۸,۴۷۱,۳۴۸,۱۶۵	۰.۰۰٪
۰.۳۳٪	۱۸۲,۶۶۳,۰۶۵,۰۴۵	۱۸۰,۵۰۳,۸۹۱,۷۹۵	۰.۰۰٪
۰.۲۹٪	۱۶۶,۱۴۵,۵۲۹,۱۰۰	۱۹۴,۹۳۴,۹۶۳,۱۷۸	۰.۰۰٪
۳.۷۵٪	۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸	۲,۱۹۳,۹۰۸,۳۲۰,۴۲۵	۳.۰۷٪
۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	درصد
۰.۱۵٪	۸۲,۷۶۳,۷۶۷,۹۹۷	۱۰۹,۸۸۲,۸۷۰,۵۰۶	۰.۱۴٪
۲.۲۶٪	۱,۲۸۷,۷۵۶,۶۷۵,۰۹۰	۱,۳۳۶,۸۷۶,۷۴۶,۵۳۵	۲.۵۱٪
۰.۵۶٪	۳۱۷,۶۲۷,۴۵۳,۹۱۵	۳۴۰,۰۶۹,۷۹۳,۰۲۵	۰.۳۳٪
۰.۱۷٪	۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۲۵۰	۱۲۳,۱۶۸,۸۰۸,۳۲۱	۰.۱۹٪
۰.۰۱٪	۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۱	۸,۴۷۱,۳۴۸,۱۶۵	۰.۰۰٪
۰.۳۳٪	۱۸۲,۶۶۳,۰۶۵,۰۴۵	۱۸۰,۵۰۳,۸۹۱,۷۹۵	۰.۰۰٪
۰.۲۹٪	۱۶۶,۱۴۵,۵۲۹,۱۰۰	۱۹۴,۹۳۴,۹۶۳,۱۷۸	۰.۰۰٪
۳.۷۵٪	۲,۱۴۳,۷۸۵,۰۰۹,۰۴۸	۲,۱۹۳,۹۰۸,۳۲۰,۴۲۵	۳.۰۷٪
۱,۵۸۱,۰۰۵,۴۷۴,۸۹۴			

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

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

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	درصد
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی	۹۶,۷۶۳,۹۳۲,۳۶۶	۸۰,۶۴۹,۴۸۹,۹۰۳	۰.۱۴٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۳۳۶,۸۷۶,۷۴۱,۸۰۱	۱,۴۶۸,۱۲۰,۲۳۴,۹۹۶	۲.۵۱٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۳۴,۱۹۷,۰۰۲,۵۰۶	۱۳۲,۰۲۰,۹۹۴,۴۱۳	۰.۳۳٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۳۳,۱۶۸,۸۰۸,۳۲۱	۱۱۲,۳۴۲,۵۶۰,۷۵۰	۰.۱۹٪
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰٪
۱,۵۸۱,۰۰۵,۴۷۴,۸۹۴			

صندوق سرمایه گذاری آرای، فدای، زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳۰,۷۲۹,۱۹۶,۵۹۴	۴۳۹,۳۵۹,۸۴۸,۸۵۸	۱,۱۸۱,۷۴۸,۲۲۳,۳۲۴	۱,۰۲۹,۸۴۹,۸۲۷,۲۸۶	۶-۱	صندوق های سرمایه گذاری صدور و ابطال:
۲,۶۵۰,۷۹۷,۹۵۲,۷۲۲	۲,۳۲۲,۱۵۸,۴۸۴,۳۴۱	۳,۸۰۴,۱۹۱,۸۵۴,۰۷۴	۳,۴۲۶,۸۲۹,۰۱۶,۶۶۹	۶-۲	صندوق های سرمایه گذاری سهامی قابل معامله:
۳,۱۸۱,۵۳۷,۱۵۱,۳۲۷	۲,۷۶۲,۵۱۸,۳۳۳,۱۹۹	۴,۹۸۵,۹۴۰,۰۷۷,۳۹۸	۴,۴۵۶,۷۴۲,۷۲۸,۹۵۵		

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۱۵٪	۸۳,۵۴۴,۵۲۱,۰۷۶	۳۹,۳۶۲,۳۲۲,۷۲۵	۰.۱۶٪	۹۲,۸۹۰,۰۳۵,۲۱۶	۳۹,۳۶۲,۳۲۲,۷۲۵
۰.۲۱٪	۱۱۹,۶۰۷,۶۳۸,۹۰۴	۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۲	۰.۶۴٪	۳۷۱,۲۴۲,۱۰۶,۹۳۳	۳۳۹,۹۹۹,۹۷۸,۵۵۹
۰.۳۴٪	۱۹۳,۱۴۲,۲۸۸,۳۲۰	۱۸۹,۹۹۶,۴۷۰,۳۰۶	۰.۳۹٪	۲۲۵,۶۵۲,۴۶۸,۴۱۵	۱۸۹,۹۹۶,۴۷۰,۳۰۶
۰.۲۱٪	۱۳۱,۴۴۱,۴۳۸,۲۹۴	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵	۰.۲۳٪	۱۳۳,۶۴۱,۷۴۸,۷۷۷	۹۹,۹۹۹,۷۵۸,۹۱۵
۰.۰۲٪	۱۳,۱۰۳,۳۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۴,۲۴۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۰.۲۴٪	۱۴۲,۳۸۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۰.۳۵٪	۲۰۱,۶۸۶,۸۳۳,۹۸۳	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۷۷۱
۰.۹۳٪	۵۳۰,۷۲۹,۱۹۶,۵۹۴	۴۳۹,۳۵۹,۸۴۸,۸۵۸	۲.۰۲٪	۱,۱۸۱,۷۴۸,۲۲۳,۳۲۴	۱,۰۲۹,۸۴۹,۸۲۷,۲۸۶

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۱۷٪	۹۶,۹۲۹,۳۱۱,۵۹۵	۱۰۰,۱۰۹,۹۵۲,۹۹۲	۰.۴۱٪	۲۳۷,۱۱۲,۴۶۲,۱۸۸	۲۳۰,۳۴۸,۶۳۸,۹۵۵
۱.۰۰٪	۵۷۱,۵۵۰,۱۱۷,۳۰۲	۵۴۹,۳۴۰,۸۴۴,۰۷۴	۱.۲۷٪	۸۰۲,۵۷۸,۶۰۴,۸۰۰	۶۹۹,۳۷۸,۷۶۴,۸۶۴
۰.۰۲٪	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰۰,۸۳۷,۱۱۵,۶۲۵	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۵٪	۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵	۱۵۰,۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۳۳,۸۵۹,۷۲۳,۷۵۰	۱۵۰,۱۷,۴۰۰,۰۰۰
۰.۶۱٪	۳۴۷,۲۴۴,۰۷۹,۰۰۶	۳۱۳,۲۰۴,۹۴۴,۱۶۰	۱.۰۱٪	۵۸۷,۴۴۳,۴۴۴,۶۵۶	۴۹۴,۹۷۹,۹۲۱,۶۷۶
۰.۳۷٪	۲۱۳,۵۱۴,۱۲۱,۴۴۴	۱۸۸,۱۰۴,۳۵۰,۸۹۰	۰.۴۳٪	۲۵۰,۳۸۶,۴۸۵,۳۲۴	۱۸۸,۱۰۴,۳۵۰,۸۹۰
۰.۰۸٪	۴۴,۰۰۹,۵۷۶,۴۹۴	۲۹,۵۸۴,۵۵۹,۴۱۷	۰.۱۱٪	۶۱,۷۰۹,۲۳۳,۱۶۲	۴۰,۸۲۲,۵۸۰,۴۱۷
۱.۸۹٪	۱,۰۷۹,۴۸۲,۲۶۴,۹۶۰	۹۵۸,۰۲۰,۵۵۹,۷۱۹	۱.۵۶٪	۹۱۲,۲۲۶,۱۷۲,۱۶۰	۹۵۸,۰۲۰,۵۵۹,۷۱۹
۰.۳۵٪	۲۰۰,۴۴۵,۷۴۹,۵۶۶	۱۰۹,۸۲۹,۰۷۳,۰۸۹	۰.۵۷٪	۳۳۳,۵۵۵,۱۴۴,۴۵۲	۲۰۹,۷۹۷,۱۳۲,۹۳۱
۰.۰۳٪	۱۷,۷۷۸,۸۶۲,۵۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۷۴,۴۳۱,۵۰۷,۵۰۰	۷۰,۱۰۶,۹۰۷,۵۹۷
۰.۰۳٪	۱۵,۵۲۱,۵۴۶,۲۵۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۲۰,۵۴۵,۵۷۳,۱۲۵	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰
۰.۰۵٪	۲۶,۷۲۸,۲۲۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۲۵,۱۲۰,۱۲۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۰.۴۸٪	۲۷۸,۸۰۹,۲۲۹,۰۵۰	۳۰۰,۳۱۱,۶۸۸,۸۴۴
-	-	-	۰.۱۶٪	۹۶,۲۲۷,۹۹۳,۴۰۰	۱۰۰,۰۹۲,۷۷۳,۰۵۲
-	-	-	۰.۰۳٪	۲۰,۰۲۵,۰۷۳,۲۸۲	۱۹,۹۲۱,۹۸۲,۷۲۲
-	-	-	۰.۰۷٪	۳۹,۳۳۳,۳۵۵,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰
-	-	-	۰.۰۳٪	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰
۴.۶۴٪	۲,۶۵۰,۷۹۷,۹۵۲,۷۲۲	۲,۳۲۲,۱۵۸,۴۸۴,۳۴۱	۶.۵۱٪	۳,۸۰۴,۱۹۱,۸۵۴,۰۷۴	۳,۴۲۶,۸۲۹,۰۱۶,۶۶۹

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

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۱٪	۴,۱۵۴,۳۹۷,۳۴۴	۰.۰۰٪	۱۵۳,۰۷۰,۱۴۴	تجارت
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۲۴۱,۹۳۸,۱۷۹	گردشگری - ۲ فقره سپرده کوتاه مدت
۱۴.۰۸٪	۸,۰۳۰,۵۳۳,۶۷۰,۲۹۹	۱۰.۰۱٪	۵,۸۵۰,۳۴۱,۰۱۰,۰۰۰	گردشگری - ۱۲ فقره سپرده بلند مدت
۰.۰۰٪	۱,۲۲۰,۵۶۰	۰.۰۰٪	۱۶۱,۱۳۶	اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱۴۴,۰۳۳	پاسارگاد - ۱ فقره کوتاه مدت
۱۶.۵۵٪	۹,۴۳۴,۳۶۹,۳۹۲,۷۰۱	۷.۱۴٪	۴,۱۶۹,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	پاسارگاد - ۹ فقره سپرده بلند مدت
۳.۵۲٪	۲,۰۰۵,۷۵۱,۹۴۲,۵۸۷	۰.۰۰٪	۳,۷۷۲,۶۱۱	مسکن
۰.۰۰٪	۹,۱۷۱,۸۵۰	۰.۰۰٪	۹۱۲,۱۲۸	آینده
۰.۰۰٪	۴۵۱,۵۶۸	۰.۰۰٪	۴۵۱,۵۶۸	سامان
۰.۰۰٪	.	۰.۱۱٪	۶۶,۶۶۷,۵۵۶,۱۷۵	دی - ۲ فقره کوتاه مدت
۱.۵۶٪	۸۸۶,۹۰۹,۴۷۱,۳۹۹	۸.۵۵٪	۴,۹۹۷,۳۵۵,۰۵۹,۴۲۴	دی - ۴ فقره بلند مدت
۰.۰۰٪	۵۲۸,۹۱۷	۰.۰۰٪	۵۳۷,۶۹۴	رفاه
۰.۰۰٪	.	۰.۰۳٪	۱۱,۱۸۸,۵۳۰,۸۵۰	موسسه اعتباری ملل - ۱ فقره کوتاه مدت
۶.۱۵٪	۳,۵۰۸,۳۳۶,۹۴۲,۴۵۶	۷.۳۲٪	۴,۲۷۸,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	موسسه اعتباری ملل - ۱۰ فقره کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۶,۹۳۱,۴۱۱	۰.۰۰٪	۶,۵۲۹,۷۱۵	ملت
۰.۰۰٪	۱۶۱,۰۸۰	۰.۰۰٪	۱۶۱,۰۸۰	شهر
۰.۰۳٪	۱۹,۶۸۳,۳۶۸,۷۴۸	۰.۰۰٪	۱,۹۵۸,۹۳۵,۹۴۳	خاورمیانه
۰.۰۰٪	۵۲,۳۸۴,۲۵۰	۰.۰۰٪	.	پارسیان
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱,۲۱۲,۳۵۸	صادرات - ۱ فقره کوتاه مدت
۲.۶۴٪	۱,۵۰۵,۸۹۸,۶۵۵,۸۶۳	۱۰.۵۱٪	۶,۱۴۲,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	صادرات - ۳ فقره بلند مدت
۴۴.۵۴٪	۲۵,۳۹۵,۶۵۶,۳۰۶,۷۸۳	۴۳.۶۷٪	۲۵,۵۱۹,۲۲۴,۹۸۳,۰۳۸	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰۰۵۹,۳۲۹,۳۹۶,۵۲۴	۱.۸۶٪	۱,۰۶۱,۳۶۰,۰۳۶,۵۲۶	۲۶.۰۰٪
۱۷۵۰,۱۸۲,۲۷۱,۱۶۷	۰.۳۱٪	۱۸۶,۴۰۹,۶۲۶,۹۹۱	۳۳.۰۰٪
۴۱۱,۱۷۴,۰۵۵,۴۸۵	۰.۷۳٪	۳۳۴,۹۷۹,۴۱۹,۱۶۳	۲۰.۵۰٪
۱,۸۸۵,۱۱۱,۵۶۷,۰۶۰	۳.۳۱٪	۰	۰
۱,۰۶۷,۰۵۹,۷۲۳,۲۰۲	۱.۸۷٪	۰	۰
۱,۳۲۳,۱۶۱,۸۹۴,۴۱۰	۲.۱۵٪	۱,۱۸۹,۳۳۰,۳۲۷,۷۲۲	۲۰.۵۰٪
۱,۵۹۱,۹۸۸,۹۴۷,۵۱۰	۲.۷۹٪	۱,۳۸۸,۰۸۵,۸۳۱,۱۷۸	۳۳.۶۹٪
۱۱,۰۴۱,۸۶۰,۰۰۰,۱۶۳	۱۹.۳۷٪	۱۰,۷۰۷,۹۰۷,۶۸۳,۶۳۹	۷۲.۰۷٪
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۱,۰۴۴,۵۹۳,۶۰۴,۵۰۲	۲۳.۰۰٪
۱۸,۴۵۴,۶۰۳,۸۵۵,۳۲۰	۳۲.۳۸٪	۱۰,۷۳,۶۹۱,۴۶۱,۱۵۶	۱۹.۱۲۵,۱۷۲,۳۳۴,۲۹۰

۸-۴ سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی باهدف تامین مالی به شرح زیر است:

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	نمای تمام شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	تاریخ اعمال فروش	ارزش تعدیل هر سهم	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی امین گل گهر
۶۰۴,۹۷۸,۸۱۷,۹۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	
۶۰۴,۹۷۸,۸۱۷,۹۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	

۸-۵ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	تعداد	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	ریال	ریال
استادخانه مینودجه ۱-۰۴-۸۲۶۰۰	۱,۸۷۴,۳۰۰	(۹۰۰)	(۹۰۰)	۷۹۸,۸۱۸	۱,۴۹۶,۸۱۳,۳۳۸,۱۲۴	۱,۴۹۶,۸۱۳,۳۳۸,۱۲۴	با توجه به گنجاری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش ۰۴-۳۲۸	۱,۵۷۹,۶۱۲	(۹۰۰)	(۹۰۰)	۷۶۲,۸۴۷	۱,۳۸۸,۰۸۵,۸۳۱,۱۷۸	۱,۳۸۸,۰۸۵,۸۳۱,۱۷۸	با توجه به گنجاری اوراق تا سررسید به قیمت کارشناسی ثبت گردیده است.

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

سود سپرده های بانکی دریافتی
سود سهام دریافتی
سایر حساب های دریافتی
طلب از سرمایه گذاران

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		مبلغ تنزیل		تنزیل نشده		مادداشت	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	درصد	نرخ تنزیل	ریال	ریال	۹-۱	
۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲		۲۶۱,۵۰۰,۵۱۸,۹۲۷		۲۵٪	۳,۴۸۴,۱۱۴,۶۲۵	۲۶۴,۹۸۲,۶۳۳,۵۵۲		۹-۲	
۰		۱۱,۲۲۰,۷۶۵,۹۸۳		۲۵٪	۱,۶۴۴,۶۸۷,۶۱۷	۱۲,۸۶۵,۴۵۳,۶۰۰		۹-۳	
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱,۳۱۳,۴۹۲,۵۷۳		۰	۰	۲۱,۳۱۳,۴۹۲,۵۷۳		۹-۴	
۲۰,۷۴۶,۴۸۱,۰۹۰,۰۱۶		۰		۰	۰	۰			
۳,۳۷۱,۴۷۷,۳۹۰,۸۸۸		۲۹۴,۰۳۴,۷۷۷,۴۸۲			۵,۱۲۸,۸۰۲,۳۴۲	۲۹۹,۱۶۳,۵۷۹,۷۳۴			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		درصد		نرخ تنزیل		مبلغ تنزیل	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	درصد	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	ریال	
۰		۸۳,۸۰۳,۵۸۲,۹۸۹		۲۸٪	۱,۱۱۱,۳۲۵,۹۲۱	۰	۸۴,۹۱۴,۰۸۹,۰۱۰		
۰		۵۵,۷۶۶,۴۴۹,۷۷۴		۲۸٪	۱,۰۵۷,۷۷۶,۰۳۳	۰	۵۶,۸۲۴,۲۲۵,۸۰۷		
۰		۴۹,۶۵۷,۳۹۹,۲۹۹		۲۸٪	۷۶۸,۸۱۳,۶۶۰	۰	۵۰,۴۲۶,۲۹۲,۹۵۹		
۰		۶۶,۰۸۱,۱۵۵,۴۰۸		۲۸٪	۱۳,۴۱۶,۳۳۴	۰	۶۶,۶۱۶,۰۱۶,۴۴۲		
۰		۴۶,۸۹۰,۴۴۶,۰۶۱		۲۸٪	۳۳۲,۰۹۹,۰۰۷	۰	۴۷,۳۲۲,۵۴۵,۰۶۸		
۰		۱۸,۷۷۴,۴۵۵,۴۹۶		۲۸٪	۲۰۰,۶۰۳,۷۷۰	۰	۱۸,۹۷۵,۰۵۹,۱۶۶		
۱,۶۴۴,۲۶۵,۵۵۷		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۶۰,۲۹۰,۷۸۲,۳۸۴		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۸۰,۰۰۵,۷۰۱,۷۵۳		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۶,۵۹۳,۵۱۱,۴۹۰		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۲۰,۱۰۸,۶۹۶,۹۱۷		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۴,۹۲۹,۰۷۴,۷۳۳		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۱۷۳,۴۶۵,۳۱۵		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۷۴,۲۵۳,۱۸۶,۹۷۳		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۱۰,۶۹۵,۷۰۰,۶۲۶		۰		۲۸٪	۰	۰	۰		
۱۰,۵۴۶,۰۴۱,۹۹۵		۰		۳۰٪	۰	۰	۰		
۷۹۴,۸۳۰,۰۱۰		۰		۳۰٪	۰	۰	۰		
۱۴۲,۷۷۲,۲۵۷,۷۵۳		۲۶۱,۵۰۰,۵۱۸,۹۲۷			۳,۴۸۴,۱۱۴,۶۲۵	۲۶۴,۹۸۲,۶۳۳,۵۵۲			

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

توزیل شده	توزیل نشده	درصد	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال		ریال	ریال
۱۴۳,۷۷۲,۲۵۷,۷۵۳	۲۶۱,۵۰۰,۵۱۸,۹۲۷	۱۸٪	۳,۴۸۴,۱۱۴,۶۲۵	۲۶۴,۹۸۴,۶۳۳,۵۵۲
۲,۳۰۸,۷۶۹,۹۳۳		۲۸٪		
۱۱,۴۲۱,۰۷۶,۸۲۳		۲۸٪		
۲۸,۷۳۰,۱۴۲,۲۹۰		۲۸٪		
۷,۹۵۸,۶۷۳,۰۳۸		۲۸٪		
۲۶۹,۶۴۵,۲۸۸		۲۸٪		
۳,۱۳۲,۷۱۵,۰۲۷		۲۸٪		
۴,۷۰۰,۳۶۶,۷۸۴		۳۰٪		
۸,۶۵۱,۶۱۳,۳۲۹		۲۸٪		
۲,۵۸۹,۵۰۴,۱۸۱		۲۸٪		
۸,۹۰۴,۸۰۳,۵۶۴		۲۸٪		
۵۳۹,۵۳۳,۵۲۷		۲۸٪		
۹۸۳,۷۲۲,۵۵۱		۲۸٪		
۳,۸۰۳,۸۱۶,۶۹۷		۲۸٪		
۸,۴۹۵,۷۶۹,۸۷۷		۲۸٪		
۶۰۵,۵۳۰,۷۵۲		۲۸٪		
۳۸۴,۲۲۲,۳۹۰		۲۸٪		
۵۰۰,۰۲۰,۷۷۵		۳۰٪		
۳,۴۸۹,۲۴۴,۱۶۵		۱۸٪		
۲۷۴,۷۰۴,۳۷۹		۲۸٪		
۱۰,۸۵۶,۳۹۶,۸۵۵		۲۸٪		
۶۰۳,۰۷۱,۶۳۶		۱۸٪		
۳۱۹,۷۹۸,۱۰۹		۱۸٪		
۲۰۱,۵۴۹,۴۴۹		۱۸٪		
۲۵۲,۸۲۸,۹۳۰,۰۷۲	۲۶۱,۵۰۰,۵۱۸,۹۲۷		۳,۴۸۴,۱۱۴,۶۲۵	۲۶۴,۹۸۴,۶۳۳,۵۵۲

نقل از صفحه قبل

سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۵۶۰۰۸۷۷۳۴۰۰۵
سود دریافتی سپرده نزد بانک دی شعبه فرشته شماره حساب ۴۰۶۵۲۳۵۷۳۰۰۳
سود دریافتی سپرده نزد موسسه اعتباری ملل شعبه جنت آباد شماره حساب ۴۱۴۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۹۵۵
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱-۸۲۳۵۱۹-۱۴۰۵-۱۵۲
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۴-۸۲۳۵۱۹-۵۲
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۵-۸۲۳۵۱۹-۵۷
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۶-۸۲۳۵۱۹-۶۳
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۷-۸۲۳۵۱۹-۶۴
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۸-۸۲۳۵۱۹-۶۵
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۹-۸۲۳۵۱۹-۶۶
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۹۳۱
سود دریافتی سپرده نزد موسسه اعتباری ملل شعبه جنت آباد شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۰۱۴۵۲۷۹۷۲۴
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۹-۸۲۳۵۱۹-۶۷
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۱۴۰۵۱۳۹-۸۲۳۵۱۹-۶۸
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه پیروزی شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۰۱۴۵۲۷۹۷۲۴
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۹۶۳
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۰۱۴۵۲۷۹۷۲۷
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۹۸۲
سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۵۶۰۰۸۸۷۳۴۱۳۹۶
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۰۱۴۵۲۷۹۷۲۹
سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۵۶۰۰۸۸۷۳۴۱۲۰۶
سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۵۶۰۰۸۸۷۳۴۱۰۳۲

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۲۰,۷۶۵,۹۸۳
۲۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۲۰,۷۶۵,۹۸۳

سود سهام دریافتنی ایمن خودرو شرق

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۰	۲۱,۳۱۳,۴۹۲,۵۷۲
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۳,۴۹۲,۵۷۲

سپیدرو*

سود ترجیحی اختیار فروش تبعی داروسازی امین

*خرید و نگهداری طی دو مرحله به تعداد ۷۶۶۱۰۰ ورقه از اوراق سلف موازی استاندارد هیدروکربن سبک شرکت پالایش نفت آفتاب

۹-۴- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	۰
۲,۰۷۴,۶۴۸,۱۰۹,۰۱۶	-

طلب بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری بازارگردان صندوق

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۰- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱	۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۲	.	.	.
۶۳۹	.	۶۳۹	۶۳۹
۱,۹۲۴,۱۱۵,۷۹۴	۲۷۵,۸۸۴,۲۰۶	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷,۱۱۰,۷۴۶,۵۸۶	۱,۶۷۷,۲۵۴,۰۵۵	۷,۷۰۰,۰۰۰,۶۳۹	۶۳۹

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

۱۱- جاری کارگزاران

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۰۱۹,۳۷۴	۶,۶۹۲,۴۶۶,۲۷۴,۳۰۵	(۶,۶۹۲,۰۴۷,۹۳۰,۶۵۴)	۴۳۷,۳۶۳,۰۲۵
.	۱,۴۰۰,۴۶۴,۴۵۰,۵۹۱	(۱,۴۰۰,۴۰۴,۴۶۱,۸۹۷)	۵۹,۹۸۸,۶۹۴
.	۶۶۱,۵۵۳,۵۲۲,۳۲۹	(۶۶۱,۴۶۷,۶۰۹,۰۰۴)	۸۵,۹۱۳,۳۲۵
۱,۸۹۱,۷۱۶	۶۲,۳۵۸,۱۰۰,۲۷۶	(۶۲,۳۵۷,۹۹۴,۲۵۱)	۱,۹۹۷,۷۴۱
۲۰,۹۱۱,۰۹۰	۸,۸۱۶,۸۴۲,۳۴۷,۵۰۱	(۸,۸۱۶,۲۷۷,۹۹۵,۸۰۶)	۵۸۵,۲۶۲,۷۸۵

کارگزاری بانک پاسارگاد
 کارگزاری توارن بازار
 کارگزاری راهین
 کارگزاری بانک مسکن

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
.	۹۱۲,۱۲۸
.	۵,۵۰۰
.	۹۱۷,۶۲۸

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶,۵۰۱,۳۵۹,۵۹۶	۵۳,۲۸۶,۷۵۵,۹۷۵	مدیر صندوق-سیدگردان زاگرس
۱,۳۰۸,۸۷۳,۷۶۴	۱,۱۱۹,۰۱۰,۷۷۲	متولی قبلی-موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
	۵۹,۱۹۴,۸۸۱	حسابرس قبلی - موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس
۲۴۵,۲۰۵,۴۴۰		متولی-موسسه حسابرسی بهراد مشار
۲,۲۰۷,۳۱۷,۹۵۹	۱,۷۲۷,۷۱۲,۲۰۷	حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار
۴۷,۸۱۷,۸۳۸,۸۵۴	۷۸,۶۴۸,۸۲۲,۵۳۱	بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردانی آوای زاگرس
۷۸,۱۸۰,۵۹۵,۶۱۳	۱۳۴,۸۴۱,۴۹۶,۳۶۶	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
*	۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹	پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
*	۱,۸۴۸,۱۱۳,۳۰۰,۰۳۹	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۷۴۶,۴۲۶,۵۳۱	۷۴۶,۴۲۶,۵۳۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳,۵۴۹,۰۴۶,۰۳۲	۵,۱۲۰,۲۵۱,۹۰۸
	۱۵,۲۹۵,۴۷۲,۵۶۳	۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۳۹

۱۴-۱- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، سقف ذخیره تصفیه یک میلیارد ریال است و لذا محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردیده است.

۱۶- پیش دریافت سود سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۰۰۸,۰۱۱,۵۹۴,۷۴۵	۱۰,۰۶۷,۷۹۶,۶۹۵
۱۶-۲	۳۶۱,۳۳۸,۰۱۹,۸۶۷	۴۷,۸۶۹,۹۹۹,۳۵۴
	۱,۳۶۹,۳۴۹,۶۱۴,۶۱۲	۵۷,۹۳۷,۷۹۶,۰۴۹

۱۶-۱- مبلغ پیش دریافت بابت سود ترجیحی اوراق آزاد ۲۰۶ می باشد.

۱۷- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲,۰۰۵,۱۷۳,۱۱۸	۵۶,۸۵۹,۷۱۲,۷۰۹,۳۱۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۰۰۹,۱۷۳,۱۱۸	۵۶,۹۷۳,۱۴۰,۷۰۹,۳۱۸

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۶,۲۳۳)	۲۰۰,۸۳۴,۲۸۶,۲۹۷	۱۸-۱
(۲۸,۸۲۴,۷۳۷,۱۱۷)	(۳۵۰,۲۹,۲۸۸,۸۱۲)	۱۸-۲
۱۴,۸۳۵,۵۳۴,۴۷۳	۷۶,۴۶۳,۳۷۰,۹۹۳	۱۸-۳
.	۳۶,۴۰۹,۹۳۷,۰۱۱	۱۸-۴
	۲۷۸,۶۷۸,۳۰۵,۴۸۹	

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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۲۳۳)	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۱۳,۲۰۸,۸۰۶,۰۷۰	۴۳,۳۱۶,۳۷۴	۴۵,۵۹۶,۳۴۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۰,۰۰۰	بیمه کوثر
(۶,۲۳۳)	۱۳,۲۰۸,۸۰۶,۰۷۰	۴۳,۳۱۶,۳۷۴	۴۵,۵۹۶,۳۴۰,۰۰۰		نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۲۳۳)	۱۳,۲۰۸,۸۰۶,۰۷۰	۲۲۷,۹۸۱,۲۰۰	۴۳,۳۱۶,۳۷۴	۳۲,۱۱۶,۱۳۶,۴۵۶	۴۵,۵۹۶,۲۴۰,۰۰۰		نقل از صفحه ی قبل
۰	(۸,۸۵۰,۹۷۷)	۵۳,۵۴۰,۴۲۲	۱۰,۱۷۲,۵۵۲	۱۰,۶۵۳,۲۲۱,۸۵۳	۱۰,۷۰۸,۰۸۳,۸۵۰	۶۶۸,۳۸۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۳۴,۶۱۷,۰۶۰,۳۳۸	۶۰,۸۸۱۶,۳۱۹	۱۱۵,۶۷۴,۶۶۸	۸۶,۴۲۱,۷۱۲,۱۲۵	۱۳۱,۷۶۳,۲۶۳,۴۵۰	۳۲,۱۶۳,۶۳۴	ایمن خودرو شرق
۰	۲۲,۷۶۰,۰۱۹	۴۱,۳۳۴,۲۶۶	۷,۸۵۱,۳۹۰	۸,۱۹۴,۹۰۶,۶۵۳	۸,۲۶۶,۸۵۲,۳۲۸	۴,۶۹۲,۰۶۵	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
	۴۱,۹۶۸,۴۱۳,۸۸۴	۷۹۰,۳۹۸,۱۰۴	۱۵۰,۱۷۵,۶۱۵	۱۱۵,۱۷۰,۶۳۳,۰۰۰	۱۵۸,۰۷۹,۶۲۰,۶۰۳	۲۵۴,۹۶۷,۱۳۳	ایران خودرو
	۶۲,۴۲۵,۳۴۶,۷۱۲	۱,۱۴۹,۶۹۵,۰۰۴	۲۱۸,۴۴۱,۲۸۴	۱۶۶,۱۴۵,۵۱۷,۰۰۰	۳۲۹,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
	۴۸,۶۰۰,۷۵۵,۰۱۰	۱,۱۰۲,۴۵۸,۲۹۴	۲۰۹,۴۶۴,۱۶۸	۱۷۰,۵۷۸,۹۸۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۹۱,۶۵۷,۴۷۲	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	(۴,۷۵۹)	۰	۰	۴,۷۶۱	۲	۲	پالایش نفت تهران
(۶,۲۳۳)	۲۰۰,۸۳۴,۲۸۶,۳۹۷	۳,۹۷۴,۲۲۳,۶۰۹	۷۵۵,۰۹۵,۹۵۱	۵۸۹,۲۸۱,۱۱۱,۸۴۸	۷۹۴,۸۴۴,۷۱۷,۷۰۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۱۴,۳۷۸,۶۹۴,۳۷۵	•	۹۸۵,۷۲۱,۳۰۵,۶۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۴۱-ش.خ. ۰۴.۳.۰۲
•	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۳۷,۵۰۰	۳۴۹,۹۳۶,۵۶۲,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵-بدون ضامن
•	(۴۹,۳۱۵,۴۸۳,۱۸۷)	۴۸,۱۳۸,۱۲۵	۱,۸۹۰,۱۶۷,۳۴۵,۰۶۲	۱,۸۴۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ. ۰۵.۵.۰۴
۸۷۰,۶۹۷,۹۹۸	•	۱۸,۵۴۰,۹۳۰	۱۸,۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۱۲,۵۳۰,۹۶۷	۱۲,۰۸۳	امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۲
(۳۰,۴۲۶,۸۷۳,۵۲۰)	•	۱۶۴,۸۷۹,۶۶۸	۴۰,۷۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۷۰,۸۹۴,۳۱۳	۲۷,۱۸۷	امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۳
۱۰,۸۸۸,۰۲۸	•	•	•	•	•	استانداردهم-۹بودجه ۰۸۲۶-۰۱-۰۴
۳۸۰,۶۱۱,۰۰۲	•	•	•	•	•	مربحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۳۱.۰.۹
۳۳۹,۹۳۸,۳۷۵	•	•	•	•	•	مربحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴۱.۰.۱۰
•	•	•	•	•	•	مربحه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳.۰۲
(۲۸,۸۲۴,۷۳۷,۱۱۷)	(۳۵,۰۲۹,۳۸۸,۸۱۲)	۲۸۷,۴۹۶,۳۱۳	۳,۳۸۴,۷۳۰,۲۱۳,۱۸۷	۳,۳۴۹,۵۸۳,۴۲۵,۲۸۰		

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳۸,۲۶۰,۱۵۵,۴۱۲	.	.	.	.	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۷۷۱	۱,۰۳۸,۲۰۳,۲۱۲,۲۵۳
.	۳۸,۲۰۳,۲۱۵,۵۸۱	.	.	.	.	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۴۴۱	۶۶,۴۱۲,۳۵۱
۱۶,۲۸۸,۱۹۹,۹۱۷	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۴۳۲,۲۰۷,۶۶۸)	.	.	.	.	.	.	.
(۳۰,۴۵۷,۷۷۶)	.	.	.	.	.	.	.
۱۴,۸۳۵,۵۳۴,۴۷۳	۷۶,۶۶۲,۳۷۰,۹۹۳	.	.	.	.	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۲۱۲	.

صندوق اهرمی موج-واحد های عادی
 صندوق س. اهرمی کاریز-واحد عادی
 صندوق س. پشتهای طلای دانی زاگرس
 صندوق س. انار نماد ارزش- در سهام
 صندوق س. آوای تراز زاگرس- سهام

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۸-۴- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										نام شرکت			
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
۰		۳۶,۴۰۹,۹۳۷,۰۱۱		۰		(۶۶۰,۶۹۶,۰۷۵)		(۶۰۵,۰۴۲,۵۶۲,۹۸۹)		۶۴۲,۱۱۳,۱۹۶,۰۷۵		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰		۳۶,۴۰۹,۹۳۷,۰۱۱		۰		(۶۶۰,۶۹۶,۰۷۵)		(۶۰۵,۰۴۲,۵۶۲,۹۸۹)		۶۴۲,۱۱۳,۱۹۶,۰۷۵			
داروسازی امین													

صندوق سرمایه گذاری آقای فردای زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۹۶۱,۱۷۰,۷۹۲)	۱۱۳,۹۳۴,۶۷۰,۱۹۷	۳,۸۴۳,۳۰۵,۳۳۰	۷۳۰,۳۲۸,۰۱۲	۶۵۰,۱۵۲,۸۶۲,۵۵۴	۷۶۸,۶۶۱,۰۶۶,۰۹۳		نقل از صفحه قبل
.	(۱,۳۰۲,۲۰۴,۸۰۹)	۳۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۸۴,۰۰۰	۷۳,۵۸۹,۵۲۰,۸۰۹	۷۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو بیمه پارسیان
۳,۵۴۰,۵۰۷,۶۱۷	(۴,۳۱۰,۵۴۴,۶۷۵)	۶۶۴,۰۵۶,۱۰۶	۱۲۶,۱۷۰,۶۶۰	۱۳۶,۳۳۱,۵۳۹,۰۸۹	۱۳۲,۸۱۱,۳۲۱,۱۸۰	۸,۵۰۲,۶۳۹	ایران خودرو گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	۱۲,۳۷۵,۹۲۲,۴۰۱	۱,۵۵۳,۱۳۷,۴۸۸	۲۹۵,۰۹۶,۱۲۳	۲۹۶,۴۰۳,۳۴۱,۴۹۴	۳۱۰,۶۲۷,۴۹۷,۵۰۵	۱۲۴,۴۹۹,۹۹۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی پالایش نفت تهران
	۱۴,۷۱۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۷۲,۰۰۰	۶۸,۵۴۹,۶۸۸,۰۰۰	۸۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
	۱۳,۷۰۷,۹۴۹,۵۰۰	۵۶۵,۰۷۵,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۴,۲۵۰	۹۸,۶۳۴,۶۱۱,۲۵۰	۱۱۳,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
	۴۱,۴۷۱,۷۱۶,۵۳۷	۱,۶۱۱,۳۵۷,۴۹۸	۳۰۶,۱۵۷,۹۲۵	۲۷۸,۸۸۲,۲۶۷,۷۲۰	۳۲۲,۲۷۱,۴۹۹,۶۸۰	۳۰,۳۳۱,۸۴۸	پالایش نفت بندرعباس
(۶,۴۵۷,۸۴۵,۸۲۵)	.	.	.	.	.	.	قند اصفهان
(۱۷,۴۹۹,۱۶۳,۲۶۶)	.	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
(۱۵,۵۲۵,۷۹۸,۱۵۹)	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
(۳,۲۸۳,۳۷۱,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	داروسازی امین
(۵۸,۱۸۶,۷۴۱,۴۲۵)	۱۹۰,۵۸۹,۴۴۹,۱۵۱	۹۰,۱۹,۳۳۱,۴۲۲	۱,۷۱۳,۶۷۲,۹۷۰	۱,۶۰۲,۵۴۳,۸۳۰,۹۱۶	۱,۸۰۳,۸۶۶,۲۸۴,۴۵۸		

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۲,۳۲۹,۷۸۷,۶۵۶	۸۷,۳۸۴,۱۵۸,۷۵۰	۳۳۲,۶۶۶,۶۵۰	۱,۲۷۷,۶۸۳,۱۷۵,۰۰۰	۱,۸۲۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۴۰۷-۳-۸ماهه/٪
۲۱۰,۳۳۲,۷۱۰,۰۰۰	.	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره خودرو ۴۰۸-بدون ضامن
.	۱,۵۶۳,۴۶۶,۵۷۱	۳۳,۰۱۱,۲۴۲	۱۷۵,۰۱۸,۲۷۲,۱۸۷	۱۷۶,۶۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ. ۰۶.۶۳۰
۵۰۰,۸۳۳,۱۸۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه سم ابودجه ۲۴-۳۱-۰۰۰۰
۲,۰۶۵,۲۶۷,۶۰۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه سم ابودجه ۳۲۶-۴۰-۱۰۰۰
(۱۱,۷۸۹,۶۲۰,۰۰۰)	۵۳,۸۸۱,۳۳۲,۳۳۰	۱۵۱,۰۰۰,۶۸۳۰	۷۸۲,۹۷۰,۶۰۰,۵۰۰	۸۳۷,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	اسناد خزانه سم ابودجه ۱-۴۰-۰۰۰
۵۶,۹۷۳,۸۲۱,۸۰۵	۵۸,۷۷۲,۹۷۱,۴۶۹	۱۲۷,۵۲۵,۶۵۶	۷۵۵,۱۳۴,۸۲۸,۸۷۵	۸۱۴,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۷۰۰	اسناد خزانه سم ابودجه ۱-۱۵۰-۴۱۰۰
۵۷,۶۳۵,۹۴۰,۵۹۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه سم ابودجه ۱-۳۰-۸۱۴۶۰۰
۹۰,۲۶۱,۱۴۹,۲۰۲	(۳۹,۰۱۱,۰۵۱,۸۳۲)	۳۷۱,۳۵۷,۹۷۶	۱,۵۲۵,۸۸۴,۴۴۳,۲۰۷	۱,۴۹۷,۱۴۴,۶۵۵,۰۰۰	۱,۸۷۲,۲۰۰	اسناد خزانه سم ابودجه ۱-۸۲۶۰۰-۴۰
.	(۷۰,۴۲۰,۱۳۳,۲۸۴)	۷۳,۴۴۹,۴۶۸	۴۱۲,۰۰۰,۹۸۳,۴۱۶	۴۰۵,۵۲۹,۱۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ. ۰۴۰۸۰۰
(۵۴,۵۶۶,۷۱۵,۴۷۶)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۳۱۰۰۹
۲۴,۱۱۱,۸۴۳,۳۰۵	۳۷,۰۱۸,۶۰۱,۹۹۱	۲۰,۴۹۷,۵۵۶	۱,۱۲۸,۶۲۰,۶۵۰,۴۳۳	۱,۱۵۵,۸۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴۱۰۰۹
.	.	۱,۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه انتخاب الکتریک ۶-۴۱۰۰۰۶
.	۹,۷۶۹,۴۲۹,۰۰۰	۳۳,۹۸۹,۲۸۲	۱۲۲,۵۶۱,۳۲۸,۶۹۸	۱۳۲,۳۵۴,۶۵۷,۰۰۰	۱۵۱,۶۰۹	اسناد خزانه سم ابودجه ۲-۴۰-۹۱۰۰۰۰
.	۲۲,۴۹۰,۹۲۳,۷۸۱	۵۶,۶۲۹,۷۱۹	۲۸۹,۹۲۷,۳۲۷,۵۰۰	۳۱۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه سم ابودجه ۱۳۰-۴۰-۵۱۰۰۰۰
.	۱,۷۷۳,۱۹۳,۱۱۱	۵۵,۵۵۸,۲۷۰	۳۹۰,۹۴۰,۳۸۸,۷۸۲	۳۰۰,۸۷۳,۵۲۷,۷۲۰	۵۰,۶۱۴	اسناد خزانه سم ابودجه ۱۰-۲-۵۱۱۱۲۰۰۰
۳۰,۱۰۱,۳۰۱,۸۱,۷۹۰	(۳۰,۱۰۱,۳۰۱,۸۱,۷۹۰)	۲۱۸,۴۰۰,۶۶۶۲	۱,۵۰۵,۸۸۷,۰۵۰,۴۹۲	۱,۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۳۷۵,۳۶۴	۱,۵۷۹,۶۱۲	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ. ۰۶-۳۲۸
.	(۹۵۵,۳۵۴,۶۶۰,۳۶۱)	۱,۸۱۰,۵۰۰,۱۸۰۲	۱۰,۹۲۳,۵۱۹,۰۳۲,۹۸۹	۹,۹۸۸,۸۷۵,۴۶۰,۴۳۰	۱۱۰,۴۶۹,۹۲۱	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ. ۰۵۱۱۱۲
۵۴,۵۶۱,۲۵۶,۳۳۹	(۱۰,۰۲۹,۸۵۶,۳۰۰,۸۰۵)	۳,۷۳۲,۱۱۸,۳۰۰	۲۱,۶۱۷,۱۲۱,۶۹۸,۶۱۹	۳۰,۵۱۰,۹۹۷,۵۱۶,۱۱۴	.	نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		نام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹۴,۵۶۱,۳۵۶,۷۳۹		(۱۰,۳۹,۸۵۶,۳۰۰,۸۰۵)		.	۳,۷۳۲,۱۱۸,۳۰۰	۲۱,۶۱۷,۱۲۱,۶۸۶,۱۹	۲۰,۵۹۰,۹۹۷,۵۱۶,۱۱۴			نقل از صفحه قبل	
.		(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)		.	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مراجعه کلور- آوای زاگرس ۱۴۰۸,۲۰,۲۰۸	
۴۴,۹۹۱,۸۴۳,۷۵۰		.		.	.	.	.	.	.	مراجعه داروسازی پارس حیال ۰۶,۹۲۹	
۷,۵۴۸,۸۶۰,۸۶۸		.		.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴,۸۰۴	
۱,۶۳۲,۵۶۶,۷۵۸		.		.	.	.	.	.	.	استادخانه-م لودجه ۰۰,۹۱۲	
(۴۹,۵۶۲,۷۷۹)		.		.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶,۰۶۳	
.		۸۷,۸۶۴,۹۳۲,۸۷۹		.	۲,۱۷۶,۸۵۷,۹۶۲	۳,۰۰۱,۲۵۷,۶۱۲,۲۹۹	۳,۰۹۱,۳۹۹,۴۰۳,۱۴۰	۷۶۶,۱۰۰	۰	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۱	
.		.		.	.	.	.	.	.	گام بانک صادرات ایران ۰۲,۰۷	
۶۴۸,۶۸۴,۹۶۴,۸۳۶		(۹۴۲,۱۷۲,۶۱۷,۹۲۶)		.	۶,۰۹۰,۲۲۶,۲۶۲	۲۵,۶۱۸,۳۷۹,۳۱۰,۹۱۸	۲۴,۶۸۲,۲۹۶,۹۱۹,۲۵۴				

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		ارزش دفتری		ارزش بازار یا تعدیل شده		تعداد		نام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	کارمزد	ریال	ریال		
(۴۶,۹۳۲,۶۷۵,۷۳۴)		.		.	.	.	.		ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۸۷,۰۸۵,۶۰۵,۷۷۷		.		.	.	.	.		معدنی و صنعتی گل گهر
۴۰,۱۵۱,۹۳۰,۴۳۳		.		.	.	.	.		

صندوق سرمایه گذاری آرای فروری زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۹-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۹۸۹,۳۲۱,۸۴۲)	۳۳,۱۶۱,۳۳۵,۰۴۶	-	-	۳۹,۵۷۹,۵۲۷	۳۰,۰۰۰,۳۸۰,۹۲۰,۷	۳۳۳,۹۹۱,۷۲۲,۰۰۰	۹,۶۶۸,۰۰۰	صندوق سپید کارپزما
(۹,۳۲۴,۹۸۵,۳۲۸)	(۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۷۰,۵۰۰	۱۴۹,۵۵۲,۷۹۵,۰۰	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سبحان
(۵,۶۶۳,۲۶۶,۸۷۵)	۹,۳۲۵,۵۱۲,۱۲۰	-	-	-	۸۲,۵۴۴,۵۲۱,۰۴۶	۹۲,۸۹۰,۳۵۲,۱۶	۲۱,۵۶۴	صندوق سرمایه گذاری زمین پارسبان
-	۱,۰۰۰,۲۴۴,۶۶۹,۶۶۱	-	-	۲۸۱,۰۵۸,۱۲	۳۳۷,۰۶۹,۹۷۹,۵۵۷	۳۳۳,۳۲۴,۲۶۸,۰۰۰	۱۵,۹۸۴,۰۰۰	صندوق سپهری تیمار سن
-	۵,۲۳۳,۷۶۵,۶۲۵	-	-	۴۰,۲۵۲,۵۰۰	۲۸,۶۱۵,۹۷۸,۱۲۵	۳۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سن پترو پایش پتروشیمی
-	(۲۱,۶۰۰,۲۲۹,۷۹۴)	-	-	۳۳,۱۲۶۰,۹۵۰	۳۰۰,۳۱۱,۶۸۸,۸۴۴	۳۷۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۰,۰۰۰	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه سهام
-	(۳,۸۶۴,۷۷۹,۵۵۳)	-	-	۱۱۴,۴۰۶,۶۰۰	۱۰۰,۰۹۲,۷۷۳,۰۵۳	۹۶,۳۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	صندوق سن ثروت هیپاس
-	(۲۶,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپهری صنایع ایران آب
-	۱,۶۸۶,۹۰۷,۲۱۳	-	۱,۰۰۰,۸۲۲۴,۵۷۰	۱۹۱,۶۰۲,۵۵۸	۱۹۸,۷۳۱,۱۹۸,۰۲۰	۲۰,۱۶۹,۸۱۴,۳۷۱	۴,۰۵۳,۲۸۹	صندوق سرمایه گذاری اعتبار سهام ایرانیان
(۴۲۶,۱۳۰,۰۰۰)	۳۳,۵۱۱,۱۸۰,۹۶	-	۱,۱۲۸,۲۶۷,۴۴۲	۲۱۴,۳۷۰,۸۱۴	۱۹۰,۶۰۰,۷۰۵,۴۷۲	۲۲۲,۹۵۲,۵۲۸,۴۴۴	۶,۷۲۸	صندوق سپهری ذوب آهن دوبرا
-	۱,۱۲۰,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-	۱۳,۰۰۳,۳۲۱,۰۰۰	۱۶,۲۲۳,۸۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	طلوع بلندمدت مهرگان
-	۸۷۸,۹۰۰,۶۲۵	-	-	۱۲,۸۸۴,۳۷۵	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن بازده سهام سن
-	۹,۸۵۲,۲۵۹	-	-	۳۳,۸۰۰,۲۶۸	۱۹,۹۲۱,۸۸۲,۷۲۳	۲۰,۰۴۴,۴۲۱,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	صندوق سپهری شایسته فراب
(۲۲,۳۹۵,۳۳۸,۰۹۸)	۳۷,۸۷۰,۲۶۲,۸۷۷	-	-	۲۹۷,۶۸۵,۰۷۷	۲۱۳,۵۱۴,۱۲۸,۴۴۶	۲۵۰,۶۸۲,۱۷۰,۰۰۰	۵۷۹,۷۴۶	صندوق سن آران آینه درختان مس سن
(۲۸,۶۶۷,۶۰۹,۷۷۰)	(۱۶۷,۰۵۵,۲۲۸,۰۰۰)	-	-	۱,۰۰۶,۲۲۷,۸۰۰	۱,۰۷۹,۹۸۲,۲۶۶,۹۶۰	۹۱۳,۵۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	صندوق سن پیتوله طلا ندای زاگرس
-	۵۸,۲۲۷,۲۸۸,۱۲۵	-	-	۶۸,۸۲۱,۸۳۴	۵۲۹,۰۱۶,۰۵۵,۵۲۱	۵۸۸,۱۹۱,۷۶۲,۰۰۰	۲۵,۵۷۱,۳۸۱	صندوق سن آرای نازار زاگرس سهام
-	۸۰,۸۱۰,۵۵۶,۷۰۸	-	-	۵۵۴,۱۵۵,۲۰۰	۷۲۱,۶۸۸,۰۳۸,۰۹۲	۸۰,۳۵۳,۲۸۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۸,۰۰۰	صندوق سن برای آبی فیروزه سهام
(۸,۸۱۸,۸۲۱,۴۰۶)	۶,۵۶۸,۳۷۲,۴۰۳	-	-	۸۸,۹۲۲,۵۰۰	۶۷,۶۳۲,۵۷۰,۹۷	۷۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سن آران آبی-بخشی
-	۶,۶۹۱,۳۵۵,۶۹۱	-	-	۷۳,۲۶۶,۸۲۸	۵۵,۳۲۷,۵۷۹,۹۹۳	۶۱,۷۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۲,۰۰۰	صندوق سن زمین بهار ناس
-	(۸۱۲,۰۴۵,۰۰۰)	-	-	۴۶,۶۴۵,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن صنایع تایا-بخشی
-	۵۰,۳۴۰,۲۶۸,۷۵	-	-	۳۴,۳۲۶,۸۷۵	۱۵,۵۲۱,۵۴۶,۲۵۰	۲۰,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن صنایع تایا-بخشی
(۶,۸۷۷,۵۵۶,۲۸۲)	۱۳,۳۰۰,۳۳۰,۲۸۴	-	-	-	۱۲۱,۳۴۱,۳۲۸,۲۴۴	۱۳۳,۶۴۱,۷۶۸,۷۷۸	۱۳۰,۵۷۱	صندوق سن صنایع تایا-بخشی
-	۱۱,۶۳۴,۷۶۶,۳۷۲	-	-	-	۲۵,۹۶۰,۷۶۳,۵۶۱	۳۷۱,۳۲۲,۱۰۶,۹۲۳	۱۳,۵۰۲,۶۸۱	صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیات
(۱,۷۱۷,۹۵۷,۵۰۰)	(۱,۵۹۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۹,۸۷۷,۵۰۰	۲۶,۷۸۸,۲۲۲,۵۰۰	۲۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن صنایع تایا-بخشی
(۳,۵۷۳,۵۵۱,۳۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سن صنایع تایا-بخشی
(۱۶,۳۲۷,۱۷۰,۹۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سن موزید بهار زاگرس
(۱,۷۵۷,۹۱۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سن ویستاس
(۱,۴۶۸,۲۵۲,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سن مشترک آریان
(۱۵,۵۰۰,۲۸۲,۲۲۸)	۱۸,۰۷۸,۵۵۰,۳۱۱	۲,۸۸۸,۵۵۰,۱۲	۵,۰۵۵,۵۵۰,۲۰۸	۲,۸۸۱,۱۳۰,۷۷۳,۸۸۱	۲,۸۸۱,۱۳۰,۷۷۳,۸۸۱	۲,۸۸۱,۱۳۰,۷۷۳,۸۸۱	۲,۸۸۱,۱۳۰,۷۷۳,۸۸۱	صندوق سن پترو لندینه صبا بخشی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد	ریال
نقل از صفحه قبل			
مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ-۰۶۰۶۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸.۰۰٪
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ-۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵۰٪
سود اوراق مشارکت مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ-۰۵۰۵۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۰.۲۰۵٪
سود اوراق مشارکت مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ-۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	۰.۲۰۵٪
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۰۳۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵۰٪
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ-۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰.۵۰٪
مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ-۰۶۰۳۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۲۳.۰۰٪
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ-۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳.۰۰٪
مراجعه کلور-آوای زاگرس ۱۴۰۸۰۲۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱۴۰۸/۰۲/۰۸	
سود اوراق دریافتی سپهروود ۰۶۱	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق کلور ایرانینان شرق			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد تعهد پذیره نویسی			۱۷۴,۵۲۱,۱۶۲,۶۱۰
درآمد سود اوراق اراد ۲۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۴		۷۸۱,۷۹۱,۲۶۲,۶۶۰
			۳۵,۱۴۹,۷۱۶,۹۲۴
			۲۴۹,۷۹۶,۹۱۵,۹۲۲
			۲,۴۱۵,۷۲۱,۸۲۳,۵۱۷

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۳-۲۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نام بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰,۷۹۸,۱۱۸,۹۲۰	۵۳۸,۶۰۵,۰۵۰,۱۳۶	۱,۲۵۶,۵۸۳,۰۲۲	۵۳۹,۸۶۱,۶۳۳,۱۵۸	پاسارگاد بلند مدت
	۲,۲۳۵		۲,۲۳۵	پاسارگاد کوتاه مدت
۳۸,۸۵۹	۵۸۱,۴۹۳,۴۶۸,۱۱۹	۴۹۹,۹۱۰,۴۶۸	۵۸۱,۹۹۳,۳۷۸,۵۸۷	دی
۱۱۵,۰۹۸	۴۸۵,۵۹۹,۰۱۹,۳۰۴	۶۷۲,۶۰۹,۳۶۷	۴۸۶,۲۷۱,۶۲۸,۶۷۱	ملل بلند مدت
	۲,۹۱۶		۲,۹۱۶	ملل کوتاه مدت
۵۰۰,۷۳۹,۴۱۲,۵۵۹	۲۸۰,۷۷۸,۲۲۷,۸۵۱	۱,۰۱۱,۳۲۲,۹۸۰	۲۸۱,۷۸۹,۵۵۰,۸۳۱	گردشگری
۴,۵۸۸	۴۳۰,۲۹۷,۹۲۲,۴۷۶	۴۳,۶۸۸,۷۸۸	۴۳۰,۳۴۱,۶۱۱,۲۶۴	صادرات بلند مدت
	۱۲۱,۵۹۸		۱۲۱,۵۹۸	صادرات کوتاه مدت
	۸,۷۷۷		۸,۷۷۷	رفاه
۲,۹۵۶,۸۴۳	۱۲۱,۵۹۸		۱۲۱,۵۹۸	خاورمیانه
۱۳,۶۹۳	۶۳۲,۶۱۶		۶۳۲,۶۱۶	ملت
۱۶۵,۵۵۸,۴۳۰,۸۳۸	۱۰۶,۵۶۵,۳۴۷,۵۴۷		۱۰۶,۵۶۵,۳۴۷,۵۴۷	مسکن بلند مدت
	۶۵۷,۸۰۹		۶۵۷,۸۰۹	مسکن کوتاه مدت
	۸۱,۳۵۸		۸۱,۳۵۸	پارسیان
۴۷۷,۷۶۱,۱۶۹,۳۱۶	-		-	تجارت
۳,۷۴۶	-		-	سامان
۹۰۷,۳۱۴,۲۸۷	-		-	شهر
۱۵,۰۷۴	-		-	آینده
۱۴,۲۵۶,۰۸۱,۱۶۵	-		-	اقتصاد نوین
۱,۳۷۰,۰۲۳,۶۷۴,۹۸۶	۲,۴۲۳,۳۴۰,۶۶۴,۳۴۰	۳,۴۸۴,۱۱۴,۶۲۵	۲,۴۲۶,۸۲۴,۷۷۸,۹۶۵	

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۴- سود اوراق تبعی:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۴۸,۵۸۷,۵۷۰	۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵
۲۴۸,۵۸۷,۵۷۰	۹,۸۱۹,۲۰۹,۰۱۵

داروسازی امین

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۲-۱ ۲,۵۱۵,۶۸۲,۰۶۷	۳۲۱,۶۶۰,۳۹۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۲-۲ ۰	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۲-۳ ۵۴۵,۵۰۴,۴۱۰	۱۰۳,۰۹۲,۴۰۰
سایر درآمدها	۲,۲۳۰,۹۶۱	۰
	۳,۰۶۳,۴۱۷,۴۳۸	۴۲۴,۷۵۲,۶۹۰

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تئریل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

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

۲۲-۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری پذیره نویسی اوراق بهادار با درآمد ثابت

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ اسمی	درآمدهای بابت سود ترجیحی	بهای تمام شده (ریال)	بهای تمام شده هر ورقه (ریال)	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۶٪	۲۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه کلور	صندوق- سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته *	شرکت کلور ایرانیان شرق
۳۴٪	۲۳٪	۸۹۸,۰۶۸,۲۰۰,۰۵۷	۱۱۰,۴۶۰,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۶۰,۹۴۱	ازاد ۲۰۶	سایر	پیمانکاران مختلف
۳۷٪	۰,۰۰٪	۲۵۴,۰۹۸,۷۹۲,۵۷۲	۳,۰۰۱,۲۵۷,۶۱۳,۳۰۰	۳,۸۸۳,۵۲۳	۷۶۶,۱۰۰	سجیدرو	سایر	تامین سرمایه کاردان
۳۴٪	۲۳٪	۱۷۳,۵۳۱,۶۲۶,۱۰	۱,۵۷۹,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹,۶۱۳	ازاد ۱۹۱	سایر	شرکت ساختمانی زیان

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

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۱۰۳,۲۳۳,۶۵۲	۸۳,۴۹۶,۱۴۲,۵۸۰	مدیر
۳۵۵,۷۳۷,۶۴۸	۵۳۵,۰۶۸,۴۳۲	متولی
۲۴,۴۳۴,۲۴۴,۹۵۰	۴۷,۸۱۷,۸۳۸,۸۵۴	بازارگردان
۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲	۴۲۰,۴۱۰,۸۷۱	حسابرس
۶۲,۱۷۲,۷۲۴,۴۰۲	۱۳۲,۲۶۹,۴۶۰,۷۳۷	

۲۵- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۲۲۷,۵۷۳	۱,۵۱۳,۹۱۳,۶۵۸	سایر هزینه ها
۲۰,۴۸۸,۲۶۲	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۱,۷۹۹,۲۹۶	۲۷۵,۸۸۴,۲۰۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۵۶۳,۹۹۱,۵۴۸	۴,۳۳۰,۱۶۳,۹۷۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۷,۲۸۵,۱۳۰	۸۱,۷۲۹,۸۴۶	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۱۱,۹۹۹,۹۹۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۷۷۴,۷۹۱,۸۰۹	۶,۳۱۳,۶۹۱,۶۸۱	

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال		ریال	
۱۳,۷۶۵,۶۰۷,۴۳۵,۴۹۰		۲۰۰,۴۱۵,۳۰۴,۷۶,۴۴۴	
(۸,۹۵۸,۶۹۸,۴۶۷,۹۴۴)		(۳۳,۱۱۴,۳۸۷,۴۵۰,۱۳۴)	
۴,۸۰۶,۹۰۸,۹۶۷,۵۴۶		(۳,۰۷۳,۷۵۶,۹۷۳,۶۹۰)	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶۶.۰۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۷۹٪	۳,۶۰۰,۰۰۰
۰.۷۹٪	۱,۷۰۳,۰۹۱	۰.۰۸۵٪	۱,۷۰۳,۰۹۱
۰.۰۰۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۳٪	۴۰,۰۹۵	۰.۰۰۳٪	۴۰,۰۹۶
۰.۰۰۳٪	۴۰,۴۷۲	۰.۰۰۳٪	۴۰,۴۷۳
۰.۰۰۳٪	۶۳,۴۳۸	۰.۰۰۴٪	۷۵,۰۰۰
۰.۹۱٪	۱۹,۷۶۰,۵۲۸	۱.۶۱۸٪	۳۳,۵۰۶,۵۹۰
۱.۱۸٪	۲۵,۶۰۷,۶۲۴	۱.۹۱٪	۳۸,۳۶۵,۲۵۰

۲۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.
 مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت ، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.
 ۲۸- 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	مدیر صندوق
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	مدیر صندوق
عادی	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر صندوق	مدیر صندوق
مدیر سرمایه گذاری	علی قلی پور	سهامدار ممتاز	سهامدار ممتاز
مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا مرادی	سهامدار ممتاز	سهامدار ممتاز
مدیر سرمایه گذاری	روح اله بیگلری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
مدیر سرمایه گذاری	حمید سوری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
مدیر سرمایه گذاری	رضا حشمتی شریانی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آوای زاگرس	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			تاریخ معامله	موضوع معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال		ارزش معامله		ریال			
		ریال	ریال						
(۵۳,۳۸۶,۷۷۵,۹۷۵)	(۲۶,۵۰۱,۳۵۹,۵۹۶)	طی دوره مالی	۸۳,۴۹۶,۱۴۲,۵۸۰	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان زاگرس(سهامی خاص)			
(۱,۱۱۹,۰۱۰,۷۷۲)	(۱,۳۰۸,۸۷۳,۷۶۴)	طی دوره مالی	۱۸۹,۸۶۲,۹۹۲	کارمزد متولی	متولی قبلی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود			
.	(۳۴۵,۲۰۵,۴۴۰)	طی دوره مالی	۳۴۵,۲۰۵,۴۴۰	کارمزد متولی	متولی فعلی	مؤسسه حسابرسی بهواد مشار			
(۵۹,۱۹۴,۸۸۱)	.	طی دوره مالی	.	کارمزد حسابرس	حسابرس قبلی	مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس			
(۱,۷۲۷,۷۱۲,۲۰۷)	(۲,۲۰۷,۳۱۷,۹۵۹)	طی دوره مالی	۴۲۰,۴۱۰,۸۷۱	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی	مؤسسه حسابرسی رازدار			
(۷۸,۶۴۸,۸۲۲,۵۳۱)	(۴۷,۸۱۷,۸۳۸,۸۵۴)	طی دوره مالی	۴۷,۸۱۷,۸۳۸,۸۵۴	کارمزد بازار گردان	بازار گردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازار گردانی آوای زاگرس			
۱۹,۰۱۹,۳۷۴	۴۳۷,۳۶۳,۰۲۵	طی دوره مالی	۶۰,۷۳,۹۲۳	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد			
۱,۸۹۱,۷۱۶	۱,۹۹۷,۷۴۱	طی دوره مالی	۱۱,۶۷۲,۰۶۷	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک مسکن			
.	۵۹,۹۸۸,۶۹۴	طی دوره مالی	۲۹۳,۵۸۱,۸۹۲	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری توازن بازار			
.	۸۵,۹۱۳,۳۲۵	طی دوره مالی	۳۴۰,۹۲,۳۲۹	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری راهین			
.	.	طی دوره مالی	۳۱,۶۳۶,۳۸۳,۹۳۶,۴۴۴		بازار گردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	صدور بازار گردان			
.	.	طی دوره مالی	۳۶,۳۴۵,۹۳۲,۳۹۰,۱۳۴		بازار گردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	ابطال بازار گردان			

۳۰- 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.