



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز گزارش مالی میان دوره ای دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

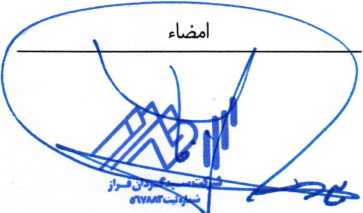
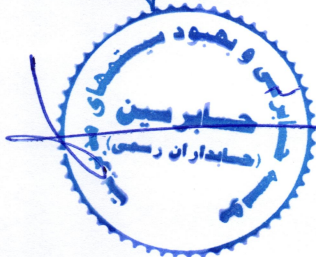
با سلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۴	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۶	۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری
۷-۱۱	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استاندارد های 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 اختصاصی بازارگردانی آوای فراز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

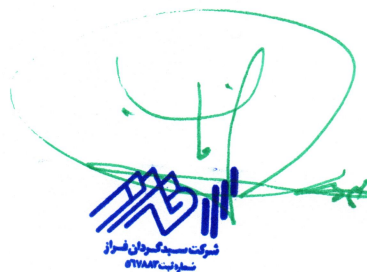
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان فراز (سهامی خاص)	بابک اسماعیلی	
متمولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریتی حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۲/۱۵	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۵۱۰,۶۷۲,۳۶۴	۵	سایر دارایی ها
۸۳,۶۴۹,۹۵۵,۰۰۰	۶	موجودی نقد
۸۴,۱۶۰,۶۲۷,۳۶۴		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۱۶۶,۱۷۲,۷۲۵	۷	پرداختی به ارکان صندوق
۳۵۵,۴۶۲,۶۷۰	۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۲۱,۶۳۵,۳۹۵		جمع بدهی ها
۸۳,۶۳۸,۹۹۱,۹۶۹	۹	خالص دارایی ها
۹۹۵,۷۰۲		خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

یادداشت	دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱
	ریال
۱۰	(۱۷۰,۵۸۱,۱۲۶)
۱۱	(۱۹۰,۴۲۶,۹۰۵)
	(۳۶۱,۰۰۸,۰۳۱)
	(۰.۴۳۰)
	(۰.۴۳۲)

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها	یادداشت
دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱	تعداد
ریال	-
-	۸۴,۰۰۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-
(۳۶۱,۰۰۸,۰۳۱)	-
۸۳,۶۳۸,۹۹۱,۹۶۹	۸۴,۰۰۰

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

(زیان) دوره

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود) (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره



۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز در اجرا ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۵۳۰۸۷ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری ثبت شده و طی شماره ۱۱۹۴۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیننامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار (سهام) با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیننامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه سال مالی است. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ۱۶ مرداد ماه هر سال تا ۱۵ مرداد ماه سال آینده است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها و تا پایان ۱۵ مرداد ماه سال آینده خاتمه می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله گاندی، خیابان خالد اسلامبولی، نبش کوچه ۳۷، پلاک ۱۶۵، طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی آوای فراز با مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.farazfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

الف) با دریافت مجوز سیدگردانی، مبادرت به فعالیتهای زیر با رعایت مقررات مربوطه:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز 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. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان فراز	۸,۴۰۰	۱۰٪
شرکت سرمایه گذاری آوا نوین (سهامی عام)	۷۵,۶۰۰	۹۰٪
	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان فراز (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ با شماره ثبت ۵۶۷۸۸۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله گاندی، خیابان خالد اسلامبولی، نبش کوچه ۳۷، پلاک ۱۶۵، طبقه اول واقع شده است.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ تأسیس و به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهاى شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶- طبقه ۳- واحد ۲۶.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تأسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکتهاى شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحات پس از اندازه گیری می شود.

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

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

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 گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۲-۴- درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده بلند مدت و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل یک درصد (۰.۰۱) حداقل سرمایه اولیه، تا سقف ۲۵۰ 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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد در ده هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک درصد هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد و حداکثر کارمزد تصفیه ۵۰۰ میلیون ریال 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 ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
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 های پشتیبانی آن ها بر اساس صورت حساب ارسالی از طرف شرکت نرم افزاری تعیین می گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۶-۴- 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. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه 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.

۷-۴- تعهدات بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق تعریف شده در بند ۱-۷ امیدنامه و براساس آخرین تغییرات تا تاریخ صورت خالص دارائی ها به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۳٪	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری آوانوین	واوا	۴٪	۹۷,۵۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
۳	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۴٪	۸۷,۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۵- سایر دارایی ها
 سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۲/۱۵

مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۹۹۲,۱۴۷	(۲,۵۵۲,۳۲۴)	۵۵,۵۴۵,۴۷۱	-
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۸,۰۱۹)	۱۲,۳۷۸,۹۹۷	-
۳۳۲,۴۹۱,۶۷۸	(۱۷,۷۰۸,۳۳۲)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱۴,۳۸۷,۵۶۱	(۵۲,۱۷۶,۳۸۴)	۱۶۶,۵۶۳,۹۴۵	-
۵۱۰,۶۷۳,۳۶۴	(۷۳,۹۱۶,۰۴۹)	۵۸۴,۵۸۸,۴۱۳	-

مخارج تأسیس
 مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج آونمان نرم افزار
 جمع

۶- موجودی نقد
 موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۲/۱۵

مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد
۸۳,۶۴۹,۹۵۵,۰۰۰	۱۰۰٪
۸۳,۶۴۹,۹۵۵,۰۰۰	۱۰۰٪

حساب قرض الحسنه بانک
 ۱۰۰۹۰۵۸۳۸۶۱ بانک رسالت
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۷- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۲/۱۵	
ریال	متولی
۴۸,۹۰۳,۹۳۷	حق الزحمه حسابرس
۱۱۷,۲۶۸,۷۸۸	
۱۶۶,۱۷۲,۷۲۵	جمع

۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۲/۱۵	
ریال	پرداخت به مدیر بابت امور صندوق
۲۳۴,۵۸۸,۴۱۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۴۰۸,۴۰۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۱۶,۴۶۵,۸۵۶	
۳۵۵,۴۶۲,۶۷۰	جمع

۹- خالص دارایی ها

در تاریخ خالص دارایی ها واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	
ریال	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۳,۶۳۸,۹۹۱,۹۶۹	۸۴,۰۰۰	
۸۳,۶۳۸,۹۹۱,۹۶۹	۸۴,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵/۰۲/۱۴۰۱		
ریال		کارمزد متولی
۴۸,۹۰۳,۹۳۷		حق الزحمه حسابرسان
۱۱۷,۲۶۸,۷۸۸		هزینه تصفیه
۴,۴۰۸,۴۰۱		جمع
۱۷۰,۵۸۱,۱۲۶		

۱۱- سایر هزینه ها

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵/۰۲/۱۴۰۱		
ریال		هزینه تأسیس
۲,۵۵۳,۳۲۴		هزینه آبونمان نرم افزار
۱۶۸,۶۴۲,۲۴۰		هزینه برگزاری مجامع
۱,۴۷۸,۰۱۹		هزینه عضویت
۱۷,۷۰۸,۳۲۲		هزینه کارمزد بانکی
۴۵,۰۰۰		جمع
۱۹۰,۴۳۶,۹۰۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱۲-۱ صندوق در تاریخ خالص دارایی ها هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۱۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۰٪	۸۴۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان فراز	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹۰٪	۷۵۶۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر	شرکت سرمایه گذاری آوای نوین	
۱۰۰٪	۸۴,۰۰۰			جمع	

۱۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ریال

۱۴۰۱/۰۲/۱۵					
مانده طلب(بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۳۳,۵۸۸,۴۱۳	طی دوره	۳۳۳,۵۸۸,۴۱۳	کارمزد مدیر / سایر	مدیر	شرکت سیدگردان فراز
۴۸,۹۰۳,۹۳۷	طی دوره	۴۸,۹۰۳,۹۳۷	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریتی حسابرسین
۱۱۷,۲۶۸,۷۸۸	طی دوره	۱۱۷,۲۶۸,۷۸۸	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
-	طی دوره	-	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری بانک ملی

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره ۲ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۶-نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۲/۱۵

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	ریال	ریال	ریال
۸۴,۱۶۰,۶۲۷,۳۶۴	۲۵,۶۰۵,۶۵۸,۸۶۴	۴۲,۳۳۵,۶۴۹,۸۶۴	
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۸۴,۱۶۰,۶۲۷,۳۶۴	۲۵,۶۰۵,۶۵۸,۸۶۴	۴۲,۳۳۵,۶۴۹,۸۶۴
بدهی های جاری	۵۲۱,۶۳۵,۳۹۵	۴۸۸,۴۰۰,۸۵۰	۴۷۱,۷۸۳,۵۷۸
بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۵۲۱,۶۳۵,۳۹۵	۴۸۸,۴۰۰,۸۵۰	۴۷۱,۷۸۳,۵۷۸
جمع کل تعهدات	-	-	-
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۲۱,۶۳۵,۳۹۵	۴۸۸,۴۰۰,۸۵۰	۴۷۱,۷۸۳,۵۷۸
نسبت جاری تعدیل شده	۱۶۱.۳۴	۵۲.۴۳	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۰۶	-	۰.۰۱۱