



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

تاریخ:
شماره:
پیوست:

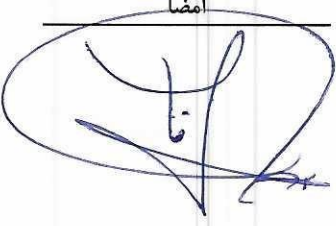
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۵ آبان 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
۴	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۶	مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۲۲	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای 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 اختصاصی بازارگردانی آوای فراز بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای بابک اسماعیلی	سبدگردان فراز	مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین
آقای ابوالفضل بسطامی

متولی صندوق



آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۳۷، شماره ۱۶۵، طبقه اول

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمابر: ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

www.FarazFund.ir info@FARAZPMC.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۱۱,۱۳۹,۷۱۱,۲۵۱	۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۰,۶۸۴,۲۰۳,۱۹۹	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۶,۶۲۰,۵۳۸,۰۶۱	۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳
۸ حساب های دریافتی	۱۰,۹۳۲,۴۲۱,۳۵۲	۱۰,۳۹۹,۶۶۷,۱۹۷
۹ جاری کارگزاران	۶۴,۲۱۷,۰۳۴	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۱۰ سایر دارایی ها	۵۴۸,۲۹۳,۳۵۷	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲
۱۱ موجودی نقد	۱۵,۸۹۰,۸۸۴	۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲
جمع دارایی ها	۵۳۰,۰۰۵,۲۷۵,۱۳۸	۲۹۶,۲۶۷,۱۴۳,۹۳۱
بدهی ها		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۲,۳۴۴,۳۷۸,۰۲۲	۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	.	۱,۷۲۹,۷۶۲
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۲۵۸,۱۰۶,۰۹۷	۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴
جمع بدهی ها	۳,۶۰۲,۴۸۴,۱۱۹	۱,۴۵۰,۸۵۸,۴۲۷
خالص دارایی ها	۵۲۶,۴۰۲,۷۹۱,۰۱۹	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۸۱۰,۶۱۴	۸۴۰,۲۷۷

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

درآمدها:	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۵ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۶۲,۳۹۶,۷۲۲)	۱,۲۳۳,۷۴۵,۲۵۸
۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۴,۸۸۲,۹۱۱,۷۵۲)	(۳۰,۴۶۴,۴۹۱,۸۱۲)
۱۸	سود سهام	.	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷
۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷
۲۰	سایر درآمدها	۶۳۲,۷۵۴,۱۵۵	.
	جمع درآمدها	(۶۴,۱۰۴,۹۹۲,۵۱۰)	(۱۸,۷۵۶,۱۲۸,۶۵۰)
۲۱	هزینه ها:		
	هزینه کارمزد ارکان	(۲,۰۹۱,۷۹۹,۰۹۴)	(۸۶۴,۳۴۵,۳۵۱)
۲۲	سایر هزینه ها	(۷۴۸,۶۲۲,۰۸۱)	(۶۳۱,۴۱۰,۷۳۳)
	سود (زیان) قبل هزینه های مالی	(۶۶,۹۴۵,۴۱۳,۶۸۵)	(۲۰,۲۵۱,۸۸۴,۷۳۴)
۲۳	هزینه های مالی	(۸۰,۸۰۰)	.
	سود (زیان) خالص	(۶۶,۹۴۵,۴۹۴,۴۸۵)	(۲۰,۲۵۱,۸۸۴,۷۳۴)
	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	-۱۳.۷۳٪	-۱۴.۷۸٪
	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	-۱۲.۷۲٪	-۶.۷۷٪
تعدیلات	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده اول دوره	تعداد ۳۵۰,۸۵۶	ریال ۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۹۸,۵۲۲	۲۵۰,۸۵۶
	سود (زیان) خالص	.	(۶۶,۹۴۵,۴۹۴,۴۸۵)
۲۴	تعدیلات	.	(۲۰,۲۵۱,۸۸۴,۷۳۴)
		.	(۳۵,۷۸۷,۸۲۹,۷۶۲)
		۵۲۶,۴۰۲,۷۹۱,۰۱۹	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
		۶۴۹,۳۸۸	۳۵۰,۸۵۶

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه 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 امیدنامه 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 امیدنامه، 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 سبذگردان فراز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.farazfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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:

۱۴۰۱/۰۵/۱۵		۱۴۰۱/۰۸/۱۵		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۰٪	۷۵,۶۰۰	۹۰٪	۷۵,۶۰۰	شرکت سرمایه گذاری آوا نوین
۱۰٪	۸,۴۰۰	۱۰٪	۸,۴۰۰	شرکت سبذگردان فراز
۱۰۰٪	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۴,۰۰۰	

مدیر صندوق: سبذگردان فراز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ به شماره ثبت ۵۶۷۸۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان خالد اسلامبولی - کوچه ۳۷ - پ ۱۶۵ - طبقه اول واقع شده است.

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ تأسیس و به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق 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 پهای 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز یا کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۴-۱-۴- آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است، به شرح جدول زیر است:

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 مجمع 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 بعلاوه 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 آنها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار *
کارمزد متولی	سالانه پنج در ده هزار (۰.۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۶۳۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در 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 آنها براساس صورت حساب ارسالی از طرف شرکت نرم افزاری تعیین می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- ستون اقلام مقایسه ای

به دلیل اولین سال مالی صندوق، ستون اقلام مقایسه ای سال مالی قبل درج نشده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۱/۰۸/۱۵			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۵,۴۴۸,۴۴۶,۵۰۱	۱۶,۵۵۹,۹۸۳,۴۲۳	۵.۲۱٪	۱۵,۱۰۰,۹۶۰,۰۱۸	۱۶,۱۷۰,۸۱۲,۴۵۴	۲.۸۵٪	سرمایه گذاریها
۱۱۷,۷۸۱,۹۹۷,۳۵۹	۱۴۷,۲۹۲,۰۴۰,۴۹۵	۳۹.۷۶٪	۳۴۷,۹۷۷,۲۰۱,۲۱۲	۴۳۴,۰۰۰,۹۴۶,۸۷۳	۶۵.۶۶٪	زراعت و خدمات وابسته
۳۴,۶۷۱,۶۸۷,۲۲۶	۳۶,۰۱۰,۳۴۰,۲۷۳	۱۱.۷۰٪	۱۷,۷۴۸,۱۲۶,۱۶۸	۲۲,۰۸۴,۶۲۵,۰۹۳	۳.۳۵٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	.	۰.۰۰٪	۳۰,۳۱۳,۴۲۳,۵۵۳	۳۶,۰۹۹,۰۵۲,۹۷۸	۵.۷۲٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۶	۱۹۹,۸۶۲,۳۶۴,۱۹۱	۵۶.۶۷٪	۴۱۱,۱۳۹,۷۱۱,۲۵۱	۵۰۸,۳۵۵,۴۳۷,۳۹۸	۷۷.۵۸٪	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۱/۰۸/۱۵			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۵	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۱۸.۸۲٪	۴۰,۶۸۴,۲۰۳,۱۹۹	۳۸,۶۸۶,۸۵۴,۳۲۷	۷.۶۸٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۵	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۱۸.۸۲٪	۴۰,۶۸۴,۲۰۳,۱۹۹	۳۸,۶۸۶,۸۵۴,۳۲۷	۷.۶۸٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۷- 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	۱۴۰۱/۰۸/۱۵ ریال	۱۴۰۱/۰۵/۱۵ ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱ ۶۶,۶۲۰,۵۳۸,۰۶۱	۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸
اوراق مرابحه	۷-۲ ۰	۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵
	<u>۶۶,۶۲۰,۵۳۸,۰۶۱</u>	<u>۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۱۵						
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
استادخانه سم ۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶-۱۶۰۲۰۹۰۶	۰	۲,۰۰۸,۶۲۹,۱۹۷	۰	۹,۵۵۵,۶۲۷,۱۴۳	۰	۲,۰۰۷,۸۲۳,۲۷۱
استادخانه سم ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶-۱۴۰۲۰۳۱۶	۰	۵,۹۴۰,۳۰۲,۵۹۳	۰	۱۳,۸۹۲,۰۲۴,۹۷۴	۰	۵,۹۳۱,۸۳۶,۲۹۶
استادخانه سم ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶-۱۴۰۲۰۶۱۰۶	۰	۱۹,۴۵۳,۹۹۳,۹۲۱	۰	۱۵,۴۰۵,۲۶۳,۰۷۹	۰	۱۹,۴۴۵,۰۹۳,۰۷۹
استادخانه سم ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵-۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰	۲۶,۰۵۵,۳۷۶,۴۵۱	۰	۲۵,۴۶۲,۷۵۱,۱۱۰	۰	۲۶,۸۷۰,۹۴۱,۴۳۲
استادخانه سم ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹-۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰	۲,۲۵۶,۱۹۴,۵۵۵	۰	۲,۳۰۴,۸۷۱,۷۵۵	۰	۰
		<u>۵۳,۴۵۸,۳۰۲,۱۶۲</u>	<u>۰</u>	<u>۶۶,۶۲۰,۵۳۸,۰۶۱</u>	<u>۰</u>	<u>۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸</u>

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۱۵						
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳-۰۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵
		<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰.۰۰%</u>	<u>۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۱۰,۹۳۲,۴۲۱,۳۵۲	(۲۸۱,۹۳۵,۶۴۸)	۱۱,۲۱۴,۳۵۷,۰۰۰	۱۱,۲۱۴,۳۵۷,۰۰۰	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۱۰,۹۳۲,۴۲۱,۳۵۲	(۲۸۱,۹۳۵,۶۴۸)	۱۱,۲۱۴,۳۵۷,۰۰۰	۱۱,۲۱۴,۳۵۷,۰۰۰	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷

سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶	۱۰,۵۶۰,۷۳۸,۰۲۳	(۲۵۳,۱۶۸,۳۷۷)	۱۰,۸۱۳,۹۰۶,۴۰۰	۱۰,۸۱۳,۹۰۶,۴۰۰	۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶
۳۵۱,۱۴۵,۸۷۱	۳۷۱,۶۸۳,۳۲۹	(۲۸,۵۳۷,۴۵۸)	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۳۵۱,۱۴۵,۸۷۱
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۱۰,۹۳۲,۴۲۱,۳۵۲	(۲۸۱,۹۳۵,۶۴۸)	۱۱,۲۱۴,۳۵۷,۰۰۰	۱۱,۲۱۴,۳۵۷,۰۰۰	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
نیروگاه زاگرس کوثر

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۶۴,۲۱۷,۰۳۴	۱۱۱,۳۶۹,۲۵۰,۰۳۴	۱۱۱,۱۵۳,۹۶۸,۱۳۲	۱۱۱,۱۵۳,۹۶۸,۱۳۲	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۶۴,۲۱۷,۰۳۴	۴۰۹,۹۰۴,۲۵۰,۰۳۴	۴۰۹,۶۸۸,۹۶۸,۱۳۲	۴۰۹,۶۸۸,۹۶۸,۱۳۲	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶

بانک دی

بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۹۳,۷۴۴	۴۸,۰۹۳,۷۴۴	۰	(۴,۸۴۵,۷۳۲)	۴۸,۰۹۳,۷۴۴	۴۸,۰۹۳,۷۴۴
۸۰۳	۸۰۳	۶,۹۶۶,۱۲۰	(۱,۶۵۳,۹۳۰)	۵,۳۱۲,۹۹۳	۸۰۳
۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۰	(۹۵,۸۳۳,۲۷۲)	۱۳۹,۵۸۳,۴۶۸	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰
۲۱,۰۷۲,۱۰۵	۲۱,۰۷۲,۱۰۵	۵۶۵,۰۲۰,۱۶۲	(۲۲۵,۹۴۳,۳۸۳)	۳۳۹,۰۷۶,۷۷۹	۲۱,۰۷۲,۱۰۵
۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۵۷۱,۹۸۶,۲۸۲	(۳۲۸,۲۷۶,۳۱۷)	۲۴۳,۷۰۹,۹۶۵	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۱۵,۸۹۰,۸۸۴
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۱۵,۸۹۰,۸۸۴

قرض الحسنه ۱۰۰۹۰۵۸۳۸۶۰۱ بانک قرض الحسنه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال
۴۷۳,۸۰۲,۷۸۷	۱,۹۲۱,۲۲۴,۵۷۴
۱۳۸,۰۶۳,۶۳۶	۸۸,۱۵۳,۱۷۱
۲۵۲,۵۷۸,۹۲۸	۳۳۵,۰۰۰,۲۷۷
۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱	۲,۳۴۴,۳۷۸,۰۲۲

مدیر صندوق سپدگردان فراز

متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال
۱,۷۲۹,۷۶۲	۰
۱,۷۲۹,۷۶۲	۰

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵
۵۵,۵۴۵,۴۷۱	۵۵,۵۴۵,۴۷۱
۱۷,۶۳۱,۷۶۷	۲۴,۵۹۷,۸۸۷
۱۵۲,۸۱۰,۹۵۸	۵۸۰,۰۴۳,۹۲۵
۲۰,۱۸۱,۵۷۱	۶۶,۲۰۶,۷۴۵
۳۲۴,۷۶۰,۵۶۰	۴۷۷,۳۴۸,۰۷۸
۱۳,۷۵۲,۹۸۷	۵۲,۳۶۳,۹۹۱
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴	۱,۲۵۸,۱۰۶,۰۹۷

۱۵- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵
۲۲۴,۲۳۳,۰۰۳,۵۲۴	۲۶۶,۸۵۶	۴۵۸,۳۱۱,۲۱۵,۰۱۹	۵۶۵,۳۸۸
۷۰,۵۸۳,۲۸۱,۹۸۰	۸۴,۰۰۰	۶۸,۰۹۱,۵۷۶,۰۰۰	۸۴,۰۰۰
۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	۳۵۰,۸۵۶	۵۲۶,۴۰۲,۷۹۱,۰۱۹	۳۵۰,۸۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توفیحي صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۱	۵۳۷,۵۶۶,۶۱۷
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	(۶۹۲,۰۸۳,۴۳۰)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳	۹۲,۱۲۰,۰۹۱
	(۶۲,۳۹۶,۷۲۲)	۱,۲۳۳,۷۴۵,۲۵۸

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق سرمایه اعتماد آفرین پارسیان-د	۷۳۲,۶۴۸	۳۴,۵۸۳,۸۱۴,۷۶۵	۳۴,۴۴۰,۸۰۶,۹۵	۵,۱۶۸,۴۷۱	۵۳۴,۵۶۵,۵۹۹	۵۶۷,۴۲۶,۸۰۷
صندوق سرمایه آفران پایداری-ثابت	۶,۲۷۳	۱۱۲,۲۸۷,۶۸۴	۱۱۲,۰۸۱,۴۶۷	۲۱,۰۴۷	۱۸۵,۳۷۰	*
صندوق سرمایه ثبات ویستا-د	۱۸۳,۳۷۱	۲,۲۷۳,۲۵۰,۲۸۷	۲,۲۷۰,۰۰۸,۴۰۹	۴۲۶,۲۳۰	۲,۸۱۵,۶۴۸	*
		۳۶,۹۶۹,۳۵۲,۷۳۶	۳۶,۴۴۶,۱۷۰,۳۷۱	۵,۶۱۵,۷۴۸	۵۳۷,۵۶۶,۶۱۷	۵۶۷,۴۲۶,۸۰۷

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	۳,۹۲۴,۳۶۶	۱۵,۹۳۸,۵۱۸,۴۶۰	۱۶,۹۷۳,۳۰۴,۳۸۷	۱۲,۱۱۳,۰۷۰	(۱,۰۴۶,۸۹۸,۹۹۷)	۱,۲۷۶,۳۲۸,۴۶۱
سرمایه گذاری آوا نوین	۳,۵۰۴,۲۱۷	۸,۸۳۲,۴۰۲,۳۱۰	۸,۲۴۲,۸۸۵,۲۷۳	۶,۷۱۲,۳۱۴	۵۸۲,۸۰۴,۷۲۳	(۸۱۲,۶۱۴,۳۱۳)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۷۳,۱۸۷	۹,۹۶۶,۲۹۵,۰۸۰	۹,۳۵۵,۹۵۸,۴۸۳	۷,۵۷۴,۱۵۱	۶۰۲,۷۶۳,۴۴۶	۸۸۱,۵۶۵
خوراک دام پارس	۱۹۷,۸۱۳	۷,۱۹۷,۳۱۵,۳۳۰	۸,۰۱۹,۴۵۵,۱۲۰	۵,۴۶۹,۸۸۶	(۸۲۷,۶۰۹,۶۷۶)	*
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۶,۶۱۳	۴۶,۱۱۰,۵۲۰	۴۷,۰۸۴,۵۶۰	۳۵,۰۳۴	(۱,۰۰۹,۰۶۴)	*
کشت و صنعت شریف آباد	۹۱,۱۳۶	۳۳۹,۱۵۵,۷۹۶	۳۴۱,۰۳۰,۹۱۲	۲۵۷,۷۴۶	(۲,۱۳۲,۸۶۲)	*
		۴۲,۳۱۹,۷۹۷,۵۰۶	۴۲,۹۷۹,۷۱۸,۷۳۵	۳۲,۱۶۲,۲۰۱	(۶۹۲,۰۸۳,۴۳۰)	۴۶۴,۵۹۵,۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:					
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵					
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰	-	-	-	-	۳۸,۴۳۳,۳۴۰
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱	۴۰۰	۳۷۱,۹۳۶,۰۰۰	۳۷۰,۶۷۸,۵۴۵	۲۶۹,۶۵۲	۹۸۷,۸۰۳
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵۰	۲,۶۰۰	۳,۳۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۱,۰۷۷,۹۹۷	۱,۷۲۳,۹۰۰	۵۴,۹۹۸,۱۰۳
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴۰	۲۰۰	۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۱۸,۶۱۰	۱۲۳,۳۹۵	۶,۵۵۷,۹۹۵
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶۰	۱۴,۸۰۰	۱۲,۱۲۴,۷۱۹,۰۰۰	۱۲,۰۲۶,۳۸۰,۲۵۶	۸,۷۹۰,۳۰۸	۸۹,۵۲۸,۳۳۶
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶۰	۶,۷۱۰	۵,۸۰۶,۴۵۸,۳۰۰	۵,۷۶۳,۵۶۹,۷۰۱	۱,۷۶۶,۳۲۰	۴۱,۱۲۳,۲۷۹
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶۰	۴,۸۰۰	۳,۷۵۵,۵۹۸,۰۰۰	۳,۷۳۵,۸۵۵,۱۸۵	۲,۷۲۲,۷۹۸	۱۷۰,۲۰۰,۰۱۷
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ج ۳۰۵۰۳۰	۷,۰۰۰	۶,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۱,۱۲۴	۴,۹۱۳,۳۱۸	(۱۱۷,۹۱۴,۴۴۲)
		۳۱,۴۸۳,۷۱۱,۳۰۰	۳۱,۲۷۱,۲۸۱,۴۱۸	۲۰,۳۰۹,۷۹۱	۹۲,۱۲۰,۰۹۱
					۲۰۱,۷۲۲,۸۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۶۸,۴۳۶,۷۳۲,۲۶۰)	(۳۱,۹۶۰,۰۲۳,۱۰۶)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱,۸۲۹,۸۶۰,۶۴۷	۱,۰۱۳,۵۹۲,۰۴۰
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱,۷۲۳,۹۵۹,۸۶۱	۴۸۱,۹۴۹,۳۵۴
	(۶۴,۸۸۲,۹۱۱,۷۵۲)	(۳۰,۴۶۴,۴۹۱,۸۱۲)

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	۵,۰۸۷,۸۳۳	۱۷,۷۶۱,۶۲۵,۰۰۳	۲۱,۳۷۷,۳۰۶,۵۲۱
سرمایه گذاری آوا نوین	۶,۴۸۸,۸۱۳	۱۵,۱۱۲,۴۴۵,۴۷۷	۱۵,۵۶۸,۹۹۸,۲۹۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۲,۲۴۰,۸۰۷	۱۲۴,۴۰۴,۰۶۰,۸۶۰	۱۴۸,۹۸۸,۰۳۷,۱۲۹
خوراک دام پارس	۹۰۲,۰۶۶	۳۰,۳۳۶,۴۷۹,۵۸۰	۳۶,۰۹۹,۰۵۲,۹۷۸
مجتمع تولید گوشت مرغ مالم	۱۶,۵۱۱,۴۰۸	۹۶,۷۵۶,۸۵۰,۸۸۰	۱۱۷,۵۳۲,۴۴۳,۶۱۷
کشت و صنعت شریف آباد	۳۷,۴۱۸,۰۱۰	۱۱۷,۰۸۰,۹۵۲,۲۹۰	۱۴۰,۰۱۰,۵۸۴,۹۷۳
		۴۱۱,۴۵۲,۴۱۵,۰۹۰	۴۷۹,۵۷۶,۴۴۳,۵۱۴
			۳۱۲,۷۰۳,۸۳۶
			(۶۸,۴۳۶,۷۳۲,۲۶۰)
			(۳۱,۹۶۰,۰۲۳,۱۰۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۲۷,۵۰۰	۲۵,۴۸۱,۲۲۵,۰۰۰	۲۴,۵۴۹,۸۶۲,۴۳۷	۱۸,۴۷۳,۸۸۸	۹۱۲,۸۸۷,۶۷۵	۸۱۵,۵۶۴,۹۸۱
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۸,۴۰۰	۱۵,۴۱۶,۴۴۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۹,۶۹۴,۰۶۸	۱۱,۱۷۶,۹۱۹	۴۴۵,۵۶۹,۰۱۳	(۸,۹۰۱,۸۴۲)
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۵,۸۰۰	۱۳,۹۰۲,۱۰۴,۰۰۰	۱۳,۵۹۳,۴۳۲,۴۸۴	۱۰,۰۷۹,۰۲۵	۲۹۸,۵۹۲,۴۹۱	(۸,۴۶۶,۲۹۷)
اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۲,۰۰۰	۹,۵۶۲,۵۶۰,۰۰۰	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۶	۶,۹۳۲,۸۵۶	۱۲۴,۱۳۴,۲۶۸	(۸۰۵,۹۲۶)
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش-۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۶,۳۰۱,۱۲۴
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲,۴۰۰	۲,۳۰۶,۵۴۴,۰۰۰	۲,۲۵۶,۱۹۴,۵۵۶	۱,۶۷۲,۲۴۴	۴۸,۶۷۷,۲۰۰	۰
		۶۶,۶۶۸,۸۷۳,۰۰۰	۶۴,۷۹۰,۶۷۷,۴۲۱	۴۸,۳۳۴,۹۳۲	۱,۸۲۹,۸۶۰,۶۴۷	۱,۰۱۳,۵۹۲,۰۴۰

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری:

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۷۱۱,۵۸۵	۳۴,۷۷۸,۷۱۶,۸۷۵	۳۳,۱۲۳,۳۶۵,۷۸۰	۶,۵۲۱,۰۰۹	۱,۶۴۸,۸۳۰,۰۸۶	۴۸۱,۹۴۹,۲۵۴
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۲۲۹,۴۹۱	۴,۱۴۲,۰۸۳,۰۵۹	۴,۰۹۹,۱۳۶,۷۵۹	۷۷۶,۶۴۱	۴۲,۱۶۹,۶۵۳	۰
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱۳۸,۶۸۷	۱,۷۷۱,۰۳۲,۹۹۰	۱,۷۳۷,۷۴۰,۷۹۹	۳۳۲,۰۶۹	۳۲,۹۶۰,۱۲۲	۰
		۴۰,۶۹۱,۸۳۲,۹۲۴	۳۸,۹۶۰,۲۴۳,۳۳۸	۷,۶۲۹,۷۱۹	۱,۷۲۳,۹۵۹,۸۶۱	۴۸۱,۹۴۹,۲۵۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره مالی ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	
								ریال	ریال	ریال	ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۱,۱۴۵,۸۷۱
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶
								-	-	-	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	۱۹-۱
۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	

سود اوراق مرابحه

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تحصیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد						
۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳					
۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹							

مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال
*	۶۳۲,۷۵۴,۱۵۵
*	۶۳۲,۷۵۴,۱۵۵

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

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

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
۴۷۳,۷۰۲,۷۸۷	۱,۹۲۱,۲۲۴,۵۷۴	مدیر
۱۳۸,۰۶۳,۶۳۶	۸۸,۱۵۳,۱۷۱	متولی
۲۵۲,۵۷۸,۹۲۸	۸۲,۴۲۱,۳۴۹	حسابرس
۸۶۴,۳۴۵,۳۵۱	۲,۰۹۱,۷۹۹,۰۹۴	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
۷,۴۵۱,۷۲۷	۴,۸۴۵,۷۳۲	هزینه تاسیس
۱۷,۶۳۰,۰۸۹	۱,۶۵۳,۹۳۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۱۴,۵۸۳,۲۶۰	۹۵,۸۳۳,۲۷۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۷۰,۲۵۲,۴۰۰	۶۰۰,۲۶۳,۹۷۳	هزینه نرم افزار
۲۰,۱۸۱,۵۷۱	۴۶,۰۲۵,۱۷۴	هزینه تصفیه
۶۳۰,۰۹۹,۰۴۷	۷۴۸,۶۲۲,۰۸۱	

۲۳- هزینه های مالی

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
۱,۳۱۱,۶۸۶	۸۰,۸۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۱۱,۶۸۶	۸۰,۸۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۲۴- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۰	(۳۵,۷۸۷,۸۲۹,۷۶۲)
۰	(۳۵,۷۸۷,۸۲۹,۷۶۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

دوره ۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵

ردیف	نام تماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش اقباشته	دامنه مقبئه
۱	واوا	۱,۹۵۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰	۴٪
۲	زکوبئر	۶۸۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۳٪
۳	بزاگوس	۱,۷۵۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰	۴٪

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

ردیف	نام تماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش اقباشته	دامنه مقبئه
۱	واوا	۱,۹۵۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰	۴٪
۲	زکوبئر	۶۸۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۳٪
۳	بزاگوس	۱,۷۵۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰	۴٪
۴	زماهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴٪
۵	زسریف	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۴٪
۶	غدام	۲۹۲,۶۰۰	۱۴,۶۳۰	۳٪

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نسرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فراز	مدیر صندوق	ممتاز	۸,۴۰۰	۱,۲۹٪	۸,۴۰۰	۱,۲۹٪	۸,۴۰۰	۲,۳۹٪
سهامدار ممتاز	شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	موسس	ممتاز	۷۵,۶۰۰	۱۱,۶۵٪	۷۵,۶۰۰	۱۱,۶۵٪	۷۵,۶۰۰	۲۱,۵۵٪
سهامدار عادی	سازمان اقتصادی کوثر	موسس	عادی	۲۶۶,۸۵۶	۴۱,۰۹٪	۲۶۶,۸۵۶	۴۱,۰۹٪	۱۱,۷۳۳	۳,۳۴٪
سهامدار عادی	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	موسس	عادی	۲۹۸,۵۳۲	۴۵,۹۷٪	۲۹۸,۵۳۲	۴۵,۹۷٪	۰	۰,۰۰٪
				۶۴۹,۳۸۸	۱۰۰,۰۰٪	۶۴۹,۳۸۸	۱۰۰,۰۰٪	۹۵,۷۳۳	۲۷,۲۹٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (پستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سپردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	ریال	ریال	
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	متولی	کارمزد ارکان	۱,۹۲۱,۲۲۴,۵۷۴	طی دوره مالی	(۱,۹۲۱,۲۲۴,۵۷۴)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۸,۱۵۳,۱۷۱	طی دوره مالی	(۸۸,۱۵۳,۱۷۱)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۴,۵۳۶,۸۸۸	طی دوره مالی	(۱۸,۴۴۰,۲۳۲)
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۲۶۸,۱۸۹	طی دوره مالی	(۹,۲۱۹,۶۹۳)
بانک ملی ایران	کارگزاری	کارمزد ارکان	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	طی دوره مالی	(۳۰۷,۳۴۰,۳۵۲)
بانک دی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۲۲,۵۲۳,۲۱۸,۱۶۶	طی دوره مالی	-
		خریدوفروش اوراق بهادار	۵۹۷,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	*

۲۸-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.

۲۹-نسبت کفایت سرمایه

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

۱۴۰۱/۰۸/۱۵			
خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده یا استفاده از	تعدیل شده یا استفاده از ضرایب
	ریال	ریال	ریال
دارایی جاری	۵۳۰,۰۰۵,۲۷۵,۱۳۸	۳۰۲,۶۰۳,۰۹۴,۹۲۲	۴۸۱,۵۹۸,۸۳۱,۲۴۸
دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۵۳۰,۰۰۵,۲۷۵,۱۳۸	۳۰۲,۶۰۳,۰۹۴,۹۲۲	۴۸۱,۵۹۸,۸۳۱,۲۴۸
بدهی های جاری	۳,۶۰۲,۴۸۴,۱۱۹	۳,۲۱۸,۲۳۹,۲۰۴	۳,۰۲۶,۱۱۶,۷۴۷
بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۳,۶۰۲,۴۸۴,۱۱۹	۳,۲۱۸,۲۳۹,۲۰۴	۳,۰۲۶,۱۱۶,۷۴۷
جمع کل تعهدات	۴۱,۰۱۴,۰۳۸,۰۰۰	۲۰,۵۰۷,۰۱۹,۰۰۰	۲۰,۵۰۷,۰۱۹,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۴,۶۱۶,۵۲۲,۱۱۹	۲۳,۷۲۵,۲۵۸,۲۰۴	۲۰,۸۰۹,۶۳۰,۷۴۷
نسبت جاری تعدیل شده	۱۱.۸۸	۱۲.۷۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۸۰	-	۰.۴۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

الف) تفاسیر داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا توس	بازارگردانی سرمایه گذاری گسترده کوثر	بازارگردانی سرمایه گذاری نیروگاه و آفریس کوثر	بازارگردانی خوراک دام پارس	بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان	بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد	جمع
۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۱۰۰,۳۶۰,۰۱۸	۱۳۳,۳۰۰,۹۱۴,۷۷۲	۱۷,۷۳۸,۱۲۶,۱۶۲	۳۰,۳۱۴,۳۳۳,۸۵۵	۵۶,۶۸۳,۳۱۵,۶۲۲	۱۱۶,۵۹۱,۹۷۱,۷۶۵	۴۱۱,۱۳۹,۷۱۱,۳۵۱
۶,۸۷۲,۳۳۵,۵۵۲	۱۵,۶۳۰,۶۱۲,۶۲۹	۱۵,۵۹۱,۱۱۵,۱۸۸	۳,۸۶۲,۸۷۹,۹۱۶	۷۵,۶۲۱,۳۱۹	۸۶,۶۳۸,۰۰۰	۲۰۶,۶۸۲,۰۰۰
۱۵,۲۵۲,۳۷۴,۵۵۲	۸,۹۹۴,۱۷۵,۳۰۹	۴۴,۳۳۰,۹۱۴,۳۳۶	-	-	۲۵۱,۷۷۲,۷۶۷	۶۶,۶۴۰,۵۳۸,۰۶۱
-	۱۰,۵۶۰,۳۳۸,۰۱۳	۳۷۱,۶۸۳,۳۳۹	-	-	-	۱۰,۸۲۲,۸۲۱,۳۵۲
۱۳۳,۱۷۶,۸۷۴	(۴۹,۸۷۰,۹۵۴)	۳۱۸,۷۵۳,۳۸۸	۳۰,۸۱۱,۳۴۱	(۱۳,۳۷۰,۵۵۴)	(۴۶,۵۵۸,۳۴۶)	۶۲,۳۱۷,۰۰۰
۱۲۳,۳۹۹,۶۲۹	۱۳۲,۷۶۹,۶۲۹	۱۳۲,۷۳۳,۳۳۷	۶۰۰,۳۴۸,۸۱۴	۶۰۰,۳۴۸,۸۱۴	۶۰۰,۳۴۸,۸۱۴	۵۱۸,۲۳۳,۳۵۷
-	-	۶,۸۶۶,۸۸۶	۳۰,۱۸۰,۰۰۰	۳۰,۱۸۰,۰۰۰	۳۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۵۸,۸۱۰,۸۸۶
۳۷,۶۸۱,۴۷۲,۸۶۱	۱۶۹,۳۱۱,۶۹۹,۸۱۰	۷۶,۸۸۰,۷۷۵,۷۶۹	۳۶,۳۷۵,۳۶۸,۳۶۶	۸۶,۶۸۳,۳۱۵,۶۲۲	۱۱۷,۳۶۷,۳۵۹,۳۱۴	۵۳۰,۰۰۰,۵۳۷,۳۳۸
پیشی ها	پیشی ها	پیشی ها	پیشی ها	پیشی ها	پیشی ها	پیشی ها
۱۹۱,۸۸۴,۰۰۰	۸۳۳,۵۱۲,۱۸۸	۲۵۶,۳۰۸,۰۵۲	۱۷۵,۷۳۵,۵۱۶	۲۱۶,۳۸۵,۳۳۱	۵۰۰,۳۵۲,۸۲۰	۱,۳۳۴,۳۷۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-
۲۳۶,۴۴۲,۰۵۷	۲۷۰,۳۳۱,۳۸۸	۲۵۶,۳۰۸,۰۵۲	۱۵۸,۷۳۵,۵۱۶	۱۶۳,۷۳۳,۵۸۹	۱۶۵,۶۴۴,۳۵۲	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۸,۳۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۳۱,۳۸۸	۵۰۸,۸۱۱,۱۵۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۲۹۹,۰۰۰	۲,۳۰۰,۳۳۱,۳۸۸
۳۷,۰۰۰,۳۳۱,۳۸۸	۱۶۸,۳۰۸,۵۳۶,۳۳۸	۷۶,۳۷۱,۳۵۹,۷۶۸	۳۳,۳۷۰,۳۶۸,۰۰۰	۸۶,۶۸۳,۳۱۵,۶۲۲	۱۱۷,۳۶۷,۳۵۹,۳۱۴	۵۳۰,۰۰۰,۵۳۷,۳۳۸
تخصی دارایی های هر واحد سرمایه گذاری						۸۱۰,۳۳۱

ب) تفاسیر عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا توس	بازارگردانی سرمایه گذاری گسترده کوثر	بازارگردانی سرمایه گذاری نیروگاه و آفریس کوثر	بازارگردانی خوراک دام پارس	بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان	بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد	جمع
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸,۳۳۱,۳۳۸	۱,۱۲۱,۵۹۹,۳۳۰	(۶۶,۴۱۵,۶۴۴)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۵,۱۶۶)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
۲۰۰,۵۵۶,۳۳۸	(۱۲,۶۴۴,۹۸۸,۸۸۵)	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸)
-	۶۱۳,۳۱۶,۳۳۷	۳۰,۵۳۳,۳۳۸	-	-	-	۲۳۰,۳۳۱,۳۳۸
۷۶,۶۴۴,۳۳۸	۵۸,۳۳۰,۳۳۸	۷۶,۶۴۴,۳۳۸	-	-	-	۲۰۰,۳۳۱,۳۳۸
۹۴۳,۳۳۵,۳۳۸	(۱,۸۸۵,۵۴۶,۳۳۸)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها
۱۰,۷۶۸,۰۰۰	۷۸,۳۳۱,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۱,۳۳۸	۱۷۵,۷۳۵,۵۱۶	۲۱۶,۳۸۵,۳۳۱	۵۰۰,۳۵۲,۸۲۰	۱,۳۳۴,۳۷۸,۰۰۰
۱۵۳,۸۵۱,۳۳۸	۱۷۸,۳۳۱,۳۳۸	۱۶۳,۳۳۱,۳۳۸	۱۰۰,۳۳۱,۳۳۸	۱۰۰,۳۳۱,۳۳۸	۱۰۰,۳۳۱,۳۳۸	۸۰۰,۳۳۱,۳۳۸
۲۶۱,۳۳۱,۳۳۸	۹۶,۳۳۱,۳۳۸	۳۳۳,۳۳۱,۳۳۸	۲۴۸,۳۳۱,۳۳۸	۵۱۹,۳۳۱,۳۳۸	۶۰۰,۳۳۱,۳۳۸	۲,۸۸۸,۳۳۱,۳۳۸
۶۸۲,۰۰۰,۳۳۸	(۲,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۸)	(۳,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۸)	(۵,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۸)	(۳,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۸)	(۳,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۸)	(۳,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۸)
بازدهی میانگین سرمایه گذاری (درصد)						۰.۳۳۱
بازدهی سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)						۰.۳۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵

ج/۱) صورت گردش خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا توین		بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		بازارگردانی نیروگاه زاگرس کوثر		بازارگردانی خوراک دام پارس		بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان		بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد		جمع	
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۹,۷۳۳	۲۳,۳۸۶,۷۲۶,۰۴۱	۲۳۱,۳۸۸	۱۹۴,۴۳۰,۰۷۲,۸۶۸	۷۹,۷۳۵	۶۶,۹۹۹,۴۸۶,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۸۵۶	۲۹۴,۸۱۶,۳۸۵,۵۰۴
-	-	-	-	-	-	۴۰,۷۲۹	۴۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۷۹	۱۱۷,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۲۴	۱۴۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۲۲	۲۹۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان)خالص		۶۸۲,۰۹۵,۴۰۳		(۱۳,۷۷۸,۹۹۶,۳۲۷)		(۳۰,۹۶۴,۱۹۹,۹۸۳)		(۶,۷۵۸,۷۳۱,۹۳۶)		(۲۱,۳۶۹,۳۱۹,۸۶۲)		(۲۳,۶۲۴,۳۲۱,۸۸۰)	
تعدیلات		-		-		-		-		-		-	
۳۹,۷۳۳	۳۴,۰۶۸,۸۲۱,۴۴۴	۲۳۱,۳۸۸	۱۸۱,۶۵۱,۰۷۶,۶۴۱	۷۹,۷۳۵	۶۳,۹۰۳,۰۶۶,۶۱۲	۴۰,۷۲۹	۳۳,۹۷۰,۲۶۸,۰۶۴	۱۱۷,۴۷۹	۹۶,۱۰۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۴۰,۳۲۴	۱۱۶,۶۹۹,۷۷۸,۱۲۰	۶۴۹,۳۸۸	۵۲۶,۴۰۲,۷۹۱,۰۱۹
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره													