



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

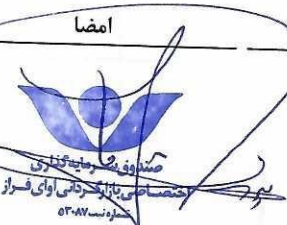
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۵ بهمن 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 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



آقای ابوالفضل بسطامی

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

متولی صندوق

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

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمابر: ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

info@FARAZPMC.ir

www.FarazFund.ir



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

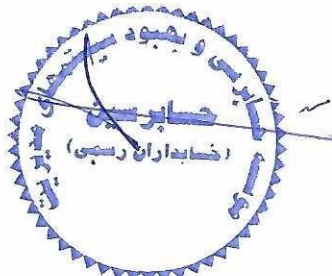
شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

یادداشت	۱۴۰۱/۱۱/۱۵ ریال	۱۴۰۱/۰۵/۱۵ ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۲۴۹,۸۷۴,۸۷۵,۸۷۴	۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۱۶,۱۴۷,۱۱۸,۴۶۳	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۷,۷۳۰,۹۴۰,۱۷۴	۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳
۸ حساب های دریافتنی	۴۲۸,۰۲۴,۸۴۰	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷
۹ جاری کارگزاران	۶۰,۳۷۷,۹۲۴,۳۱۷	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۱۰ سایر دارایی ها	۲۳۲,۸۱۹,۶۸۰	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲
۱۱ موجودی نقد	۲,۷۰۹,۳۸۰,۸۸۴	۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲
جمع دارایی ها	۱,۷۰۷,۵۰۱,۰۸۴,۲۳۲	۲۹۶,۲۶۷,۱۴۳,۹۳۱
بدهی ها		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۵,۷۸۲,۸۰۶,۲۳۷	۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۲۵۴,۵۲۷,۹۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۹,۷۶۲
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۷۶۳,۲۵۲,۰۳۰	۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴
جمع بدهی ها	۲۶۲,۰۷۴,۰۳۸,۲۶۷	۱,۴۵۰,۸۵۸,۴۲۷
خالص دارایی ها	۱,۴۴۵,۴۲۷,۰۴۵,۹۶۵	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۰۴,۵۲۳	۸۱۰,۲۷۷

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



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

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمابر: ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

info@FARAZPMC.ir

www.FarazFund.ir



**صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**

شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵	
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۷۰,۸۷۲,۲۵۶,۸۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۳۶,۵۶۹,۹۵۶,۹۷۲
سود سهام	۱۸	
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۳۵,۱۳۶,۰۴۹
سایر درآمدها	۲۰	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳
جمع درآمدها		۳۰۸,۵۹۲,۱۳۹,۶۹۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵,۵۰۹,۰۴۷,۳۰۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۵۶۹,۴۰۱,۶۹۱)
سود (زیان) قبل هزینه های مالی		۳۰۱,۵۱۳,۶۹۰,۶۹۷
هزینه های مالی	۲۳	(۴۶,۹۳۰,۲۳۶)
سود خالص		۳۰۱,۴۶۶,۷۶۰,۴۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴۹/۸۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۲۰/۹۵٪

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵	
تعداد	ریال	
۳۵۰,۸۵۶	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	
۸۴۹,۱۴۴	۸۴۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	
	۳۰۱,۴۶۶,۷۶۰,۴۶۱	
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۴۲۷,۰۴۵,۹۶۵	

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سود (زیان) خالص

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 / خالص دارایی های پایان دوره

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

آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۳۷، شماره ۱۶۵، طبقه اول
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ - ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ - ۰۲۱ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

www.FarazFund.ir info@FARAZPMC.ir



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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 سیدگردان 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:

۱۴۰۱/۱۱/۱۵		۱۴۰۱/۱۱/۱۵		نام دارنده واحد ممتاز
تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	
۷۵,۶۰۰	۹۰٪	۷۵,۶۰۰	۹۰٪	شرکت سرمایه گذاری آوا نوین
۸,۴۰۰	۱۰٪	۸,۴۰۰	۱۰٪	شرکت سیدگردان فراز
۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪	

مدیر صندوق: سیدگردان 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 ۱۳۷۱/۰۲/۱۳ تأسیس و به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۶۹۹۱ 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 ۱۰۱۰۱۲۹۰۸۶ 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 آواي فراز
يادداشت های توضیحي صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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 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.

بانوجه 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 با 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 بازخرید 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 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 بعلاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا 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 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 آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها براساس صورتحساب 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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- پدیده 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 استهلاک 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۱/۱۱/۱۵			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۵/۲۱٪	۱۵,۴۴۸,۶۴۶,۵۰۱	۱۶,۵۵۹,۹۸۳,۴۲۳	۱/۰۳٪	۱۷,۴۹۵,۸۲۳,۹۳۸	۱۶,۶۲۹,۶۰۵,۰۶۳	سرمایه گذاریها
۳۹/۷۶٪	۱۱۷,۷۸۱,۹۹۷,۳۵۸	۱۴۷,۲۹۲,۰۴۰,۴۹۵	۲۴/۱۸٪	۴۱۲,۸۷۱,۵۱۷,۳۴۱	۴۰۳,۳۲۷,۸۱۶,۶۸۰	زراعت و خدمات وابسته
۱۱/۷۰٪	۳۴,۶۷۱,۶۸۷,۲۲۶	۳۶,۰۱۰,۳۴۰,۲۷۳	۱/۴۱٪	۲۴,۱۳۰,۶۷۵,۷۴۳	۲۴,۸۳۲,۸۱۰,۵۰۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰٪	-	-	۴۶/۵۸٪	۷۹۵,۳۷۶,۸۴۸,۸۵۲	۶۰۲,۵۴۹,۳۰۱,۴۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵۶/۶۷٪	۱۶۷,۹۰۲,۳۲۱,۰۸۵	۱۹۹,۸۶۲,۳۶۴,۱۹۱	۷۳/۲۰٪	۱,۲۴۹,۸۷۴,۸۷۵,۸۷۴	۱,۰۴۷,۳۴۹,۵۳۳,۶۶۸	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۱/۱۱/۱۵			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۸/۸۲٪	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۱۸/۵۲٪	۳۱۶,۱۴۷,۱۱۸,۴۶۳	۳۱۲,۲۲۲,۴۴۰,۸۱۷	صندوق سرمایه گذاری قابل مبادله
۱۸/۸۲٪	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۱۸/۵۲٪	۳۱۶,۱۴۷,۱۱۸,۴۶۳	۳۱۲,۲۲۲,۴۴۰,۸۱۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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:

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴,۳۵۵,۶۹۳,۰۷۸	۷۷,۷۳۰,۹۴۰,۱۷۴	۷-۱
۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵	*	۷-۲
۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳	۷۷,۷۳۰,۹۴۰,۱۷۴	

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	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		
۲,۰۰۷,۸۳۳,۲۷۱	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵	۰	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵	۰/۵۸٪	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵
۵,۹۳۱,۸۳۶,۲۹۶	۱۳,۹۵۶,۱۴۷,۹۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۰	۱۳,۹۵۶,۱۴۷,۹۳۹	۰	۱۳,۹۵۶,۱۴۷,۹۳۹	۰/۸۸٪	۱۳,۹۵۶,۱۴۷,۹۳۹
۱۹,۴۴۵,۰۹۲,۰۷۹	۱۴,۹۶۴,۵۳۵,۹۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۱۴,۹۶۴,۵۳۵,۹۱۱	۰	۱۴,۹۶۴,۵۳۵,۹۱۱	۰/۹۴٪	۱۴,۹۶۴,۵۳۵,۹۱۱
۳۶,۸۷۰,۹۴۱,۴۳۳	۲۳,۸۰۴,۷۴۵,۹۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰	۲۳,۸۰۴,۷۴۵,۹۲۷	۰	۲۳,۸۰۴,۷۴۵,۹۲۷	۱/۵۷٪	۲۳,۸۰۴,۷۴۵,۹۲۷
۰	۲,۹۱۱,۱۹۱,۰۸۳	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۲,۹۱۱,۱۹۱,۰۸۳	۰	۲,۹۱۱,۱۹۱,۰۸۳	۰/۱۷٪	۲,۹۱۱,۱۹۱,۰۸۳
۰	۶,۸۸۳,۱۷۴,۶۶۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰	۶,۸۸۳,۱۷۴,۶۶۹	۰	۶,۸۸۳,۱۷۴,۶۶۹	۰/۴۱٪	۶,۸۸۳,۱۷۴,۶۶۹
۵۴,۳۵۵,۶۹۳,۰۷۸	۷۱,۹۵۱,۲۸۸,۴۰۴			۷۱,۹۵۱,۲۸۸,۴۰۴	۰	۷۱,۹۵۱,۲۸۸,۴۰۴	۰	۷۱,۹۵۱,۲۸۸,۴۰۴

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال					ریال		
۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵	*	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۰

۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵	۰/۰۰٪	*	*	*
---------------	-------	---	---	---

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۰	۰	۰
۰	۲۷,۵۷۴,۲۴۰	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	(۱۷۵,۲۶۷)	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	۲۷,۷۴۹,۵۰۷
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۴۲۸,۰۲۴,۸۴۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	(۱۷۵,۲۶۷)	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۸-۲ سود سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۱,۱۴۵,۸۷۱	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۰	۰	۰
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۰	۰	۰

۸-۱ سود سهام دریافتنی

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

نیروگاه زاگرس کوثر

۸-۲ سود سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۷,۵۷۴,۲۴۰	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	(۱۷۵,۲۶۷)	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	۲۷,۷۴۹,۵۰۷
۰	۲۷,۵۷۴,۲۴۰	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	(۱۷۵,۲۶۷)	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	۲۷,۷۴۹,۵۰۷

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	ماده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۱,۳۲۳,۳۴۰,۷۱۸,۹۸۶	۱,۳۲۳,۳۴۰,۷۱۸,۹۸۶	۱,۳۲۳,۳۴۰,۷۱۸,۹۸۶	۱,۳۲۳,۳۴۰,۷۱۸,۹۸۶	۱,۳۲۳,۳۴۰,۷۱۸,۹۸۶
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۱,۶۲۱,۸۷۵,۷۱۸,۹۸۶	۱,۶۲۱,۸۷۵,۷۱۸,۹۸۶	۱,۶۲۱,۸۷۵,۷۱۸,۹۸۶	۱,۶۲۱,۸۷۵,۷۱۸,۹۸۶	۱,۶۲۱,۸۷۵,۷۱۸,۹۸۶

بانک دی

بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	ماده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۹۳,۷۴۴	۰	۰	۰	(۹,۵۸۶,۱۲۲)	۳۸,۵۰۷,۶۲۲
۸۰۳	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	(۶,۰۶۲,۴۹۰)	۱۰,۵۰۸,۴۴۵
۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۰	۰	۰	(۱۸۹,۵۸۳,۲۱۲)	۴۵,۸۳۳,۵۲۸
۲۱,۰۷۲,۱۰۵	۵۹۰,۵۵۳,۰۳۹	۵۹۰,۵۵۳,۰۳۹	۵۹۰,۵۵۳,۰۳۹	(۴۷۳,۶۵۵,۸۶۳)	۱۱۷,۹۹۷,۲۱۵
۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۶۰۷,۱۲۳,۹۷۴	۶۰۷,۱۲۳,۹۷۴	۶۰۷,۱۲۳,۹۷۴	(۶۷۸,۸۸۷,۶۸۶)	۲۳۲,۸۱۹,۶۸۰

مخارج تاسیسی

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۴,۵۸۶,۸۸۴
۰	۳,۰۱۸,۰۰۰
۰	۴,۰۲۰,۰۰۰
۰	۴,۰۱۶,۰۰۰
۰	۲,۶۹۳,۷۴۰,۰۰۰
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۲,۷۰۹,۳۸۰,۸۸۴

قرض الحسنه ۱۰۹۰۵۸۳۸۶.۱ بانک قرض الحسنه رسالت
 قرض الحسنه ۱۰۹۰۵۸۳۸۶.۵ بانک قرض الحسنه رسالت
 قرض الحسنه ۱۰۹۰۵۸۳۸۶.۶ بانک قرض الحسنه رسالت
 قرض الحسنه ۱۰۹۰۵۸۳۸۶.۷ بانک قرض الحسنه رسالت
 سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۴۷۳,۸۰۲,۷۸۷	۵,۰۳۸,۰۲۹,۸۷۲
۱۳۸,۰۶۳,۶۳۶	۲۲۵,۵۷۵,۱۳۶
۲۵۲,۵۷۸,۹۲۸	۵۱۹,۲۰۱,۲۲۹
۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱	۵,۷۸۲,۸۰۶,۲۳۷

مدیر صندوق سبدگردان فراز

متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۱,۷۲۹,۷۶۲	۲۵۴,۵۲۷,۹۸۰,۰۰۰
۱,۷۲۹,۷۶۲	۲۵۴,۵۲۷,۹۸۰,۰۰۰

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	ریال	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	ریال
۵۵,۵۴۵,۴۷۱		۵۵,۵۴۵,۴۷۱	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۱۷,۶۳۱,۷۶۷		۳۴,۲۰۲,۷۰۲	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۱۵۲,۸۱۰,۹۵۸		۶۰۳,۴۶۸,۵۸۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۲۰,۱۸۱,۵۷۱		۱۳۲,۵۱۴,۶۶۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۲۴,۷۶۰,۵۶۰		۸۸۱,۲۰۸,۳۹۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۳,۷۵۲,۹۸۷		۵۴,۳۱۲,۲۱۰	بدهی بابت امور صندوق
.		۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص
۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴		۱,۷۶۳,۲۵۲,۰۳۰	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	ریال	تعداد
۲۲۴,۲۳۳,۰۰۳,۵۲۴	۲۶۶,۸۵۶	۱,۳۴۴,۲۴۷,۱۵۲,۷۴۷	۱,۱۱۶,۰۰۰			
۷۰,۵۸۳,۲۸۱,۹۸۰	۸۴,۰۰۰	۱۰۱,۱۷۹,۸۹۳,۲۱۸	۸۴,۰۰۰			
۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	۳۵۰,۸۵۶	۱,۴۴۵,۴۲۷,۰۴۵,۹۶۵	۱,۲۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۱	۱,۵۵۱,۴۹۵,۳۸۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	۶۹,۱۲۰,۳۴۸,۸۵۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳	۲۰۰,۵۱۲,۶۳۹
		<u>۷۰۰,۸۷۲,۳۵۶,۸۷۳</u>

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵			سود (زیان) فروش ریال
			ارزش دفتری ریال	کاربرد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
صندوق سی اعتماد افروزین پارسبان-د	۸۷۷,۴۴۸	۴۱,۹۲۳,۰۱۸,۶۵۵	۴۰,۷۹۶,۹۵۳,۷۱۵	۶,۵۴۴,۵۱۱	۱,۱۱۹,۵۲۰,۴۲۹	
صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت	۱,۲۱۱,۵۷۳	۲۲,۹۸۴,۷۳۵,۹۸۴	۲۲,۶۴۵,۶۴۸,۹۴۲	۴,۳۰۹,۳۹۶	۳۳۴,۷۷۷,۶۴۶	
صندوق سی ثبات و پستاد-د	۳۱۲,۰۵۸	۳,۹۸۰,۴۸۵,۴۴۶	۳,۸۸۲,۵۴۱,۸۱۲	۷۴۶,۳۲۶	۹۷,۱۹۷,۳۰۸	
		<u>۶۸,۸۸۸,۲۴۰,۰۸۵</u>	<u>۶۷,۳۲۵,۱۴۴,۴۶۹</u>	<u>۱۱,۶۰۰,۲۲۳</u>	<u>۱,۵۵۱,۴۹۵,۳۸۳</u>	

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵			سود (زیان) فروش ریال
			ارزش دفتری ریال	کاربرد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
نبروگاه واکرس کوثر	۵,۱۶۱,۴۵۶	۲۱,۵۷۳,۱۲۲,۲۹۹	۲۲,۱۷۴,۰۰۲,۴۶۲	۱۶,۳۹۵,۲۴۵	(۶۱۷,۲۷۵,۲۰۸)	
سرمایه گذاری آوا نوین	۴,۳۶۱,۸۲۵	۱۱,۳۲۳,۸۴۶,۱۸۲	۱۰,۳۸۷,۰۲۷,۲۰۶	۸,۶۰۵,۷۳۶	۱,۰۲۸,۲۱۳,۲۲۵	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲,۳۳۱,۱۸۷	۳۲,۰۶۶,۳۱۵,۰۸۰	۲۷,۱۰۴,۸۱۵,۳۵۲	۲۴,۳۷,۰۰۱۱	۴,۹۲۷,۰۲۹,۷۱۷	
خوراک دام پارس	۴۴۸,۸۶۱	۱۹,۱۲۶,۰۶۳,۵۵۰	۱۸,۰۷۶,۹۰۹,۷۸۸	۱۴,۵۳۵,۵۱۱	۱,۰۳۴,۶۱۷,۲۵۱	
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۱,۱۱۸,۰۲۱	۹,۱۰۸,۵۷۸,۷۳۰	۷,۹۵۸,۲۷۳,۵۴۶	۶,۹۲۳,۳۳۶	۱,۱۴۳,۳۸۲,۸۴۸	
کشت و صنعت شریف آباد	۲,۹۲۲,۶۴۶	۱۵,۵۹۰,۱۲۴,۰۹۶	۱۰,۹۳۹,۴۷۱,۳۲۳	۱۱,۸۴۸,۳۶۸	۴,۶۳۸,۸۰۴,۴۸۵	
پیه و قطه های روستی خراسان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۶۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۲۳,۳۸۷	۵۶,۹۵۵,۶۶۶,۷۱۳	
		<u>۴۰۴,۴۸۲,۴۴۸,۹۴۲</u>	<u>۳۳۵,۱۰۰,۵۹۹,۵۹۷</u>	<u>۲۶۱,۵۰۰,۴۹۴</u>	<u>۶۹,۱۲۰,۳۴۸,۸۵۱</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:
 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲,۴۰۰	۲,۳۸۸,۳۶۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۱۹۴,۵۵۵	۱,۷۳۱,۵۵۳	۱۲۸,۷۰۲,۳۳۹
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۴۰۰	۳۷۱,۹۳۶,۰۰۰	۳۷۰,۶۷۸,۵۴۵	۲۶۹,۶۵۲	۷۱۸,۱۵۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۲,۶۰۰	۲,۳۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۰۷۷,۹۹۷	۱,۷۲۳,۹۰۰	۵۳,۲۷۴,۲۰۳
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۲۰۰	۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۱۸,۶۱۰	۱۲۳,۳۹۵	۶,۲۳۴,۶۰۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۶,۷۱۰	۵۸۰,۶۴۵۸,۳۰۰	۵,۷۶۳,۵۶۹,۷۰۱	۱,۷۶۶,۳۲۰	۳۹,۳۵۵,۹۵۹
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴,۸۰۰	۱۲,۱۲۴,۷۱۹,۰۰۰	۱۲,۰۲۶,۳۸۰,۲۵۶	۸,۷۹۰,۴۰۸	۸۰,۷۵۷,۹۲۸
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳-۲۰۵۰۳	۷,۰۰۰	۶,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۱,۱۲۴	۴,۹۱۳,۳۱۸	(۱۲۲,۸۲۷,۷۶۰)
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۴,۸۰۰	۳,۷۵۵,۵۹۸,۰۰۰	۳,۷۳۵,۸۵۵,۱۸۵	۲,۷۲۲,۷۹۸	۱۴,۲۹۷,۲۱۹
		۳۳,۷۷۲,۰۷۱,۳۰۰	۳۳,۵۲۷,۴۷۵,۹۷۳	۲۲,۰۴۱,۲۴۴	۲۰۰,۵۱۲,۶۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵	۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲۲۷,۸۱۹,۱۵۲,۴۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۵,۰۴۴,۹۴۰,۸۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۳,۷۰۷,۸۶۳,۷۳۶
		۴۸۱,۹۴۹,۲۵۴
		(۳۰,۴۶۴,۴۹۱,۸۱۲)

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵							۵ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	۵,۷۲۹,۳۰۷	۲۴,۱۴۹,۰۲۹,۰۰۵	۲۴,۱۶۶,۹۶۵,۴۸۱	۱۸,۳۵۳,۲۶۲	-	(۱۳۴,۳۸۹,۷۳۹)	(۱,۳۳۸,۶۵۳,۰۴۷)
سرمایه گذاری آوا نوین	۶,۶۱۹,۷۱۳	۱۷,۵۰۹,۱۴۰,۸۸۵	۱۶,۱۰۳,۹۶۳,۰۱۰	۱۳,۳۰۶,۹۴۷	-	۱,۳۹۱,۸۷۰,۹۲۷	(۱,۱۱۱,۳۳۶,۹۲۳)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۱,۱۳۳,۸۰۷	۱۵۶,۴۱۵,۹۳۸,۳۵۰	۱۳۶,۴۵۹,۰۱۳,۳۹۰	۱۱۸,۸۷۶,۱۱۳	-	۱۹,۸۳۸,۰۴۹,۸۴۶	(۲۹,۵۱۰,۰۲۳,۱۲۶)
خوراک دام پارس	۸۸۰,۱۳۸	۲۲,۰۶۱,۷۹۵,۰۲۰	۳۵,۹۶۹,۳۰۱,۴۲۱	۳۱,۹۶۶,۹۶۴	-	۶,۰۶۰,۵۲۶,۶۳۴	-
محتج تولید گوشت مرغ ملغان	۱۵,۵۷۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۳۸,۷۵۸,۴۳۷	۸۰,۹۳۹,۰۸۸	-	(۴,۴۲۰,۸۹۷,۵۲۵)	-
کشت و صنعت شریف آباد	۳۵,۱۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۸۳۹,۷۲۲,۷۱۷	۱۱۴,۳۰۵,۸۰۸	-	۱۸,۳۱۶,۸۷۱,۴۷۵	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۹۷۹,۲۰۰	-	۱۸۶,۷۶۷,۰۲۰,۸۰۰	-
		۱,۳۵۰,۸۲۵,۵۰۳,۲۶۰	۱,۰۲۲,۰۵۷,۷۲۲,۴۵۶	۹۵۰,۶۲۷,۳۸۲	-	۲۲۷,۸۱۹,۱۵۲,۴۱۸	(۲۱,۹۶۰,۰۲۳,۱۰۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگاردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۲۷,۵۰۰	۲۶,۹۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۹,۸۶۳,۴۳۵	۱۹,۵۱۰,۰۴۰	۲,۳۴۱,۰۲۶,۵۲۳
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۸,۴۰۰	۱۶,۰۷۷,۷۲۶,۰۰۰	۱۴,۹۵۹,۶۴۰,۰۶۶	۱۱,۶۵۶,۳۵۹	۱,۱۰۶,۳۸۵,۵۷۴
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۶,۲۰۰	۱۴,۹۶۶,۶۹۴,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۵۸۳,۲۲۸	۱۰,۸۵۰,۸۵۳	۱,۰۰۵,۲۵۹,۹۱۸
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۲,۰۰۰	۹,۸۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵	۷,۱۶۵,۳۲۰	۴۴۴,۵۴۱,۸۰۴
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش ۳۰۳۰۳	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۲,۴۰۰	۷,۰۴۰,۲۲۴,۰۰۰	۶,۸۸۳,۱۷۴,۶۶۹	۵,۱۰۴,۱۶۲	۱۵۱,۹۴۵,۱۶۷
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۳,۶۳۰	۲,۹۰۹,۰۸۲,۰۰۰	۲,۹۱۱,۱۹۱,۰۸۳	۲,۱۰۹,۰۸۴	(۴,۲۱۸,۱۶۸)
		۷۷,۷۸۷,۳۳۶,۰۰۰	۷۲,۶۸۵,۹۹۹,۳۵۶	۵۶,۳۹۵,۸۱۸	۵,۰۴۴,۹۴۰,۸۱۸

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د	۵۸۳,۷۸۵	۳۰,۰۷۰,۱۸۱,۵۶۵	۲۷,۲۲۶,۹۰۹,۳۰۳	۵,۶۳۸,۱۵۹	۲,۸۳۷,۶۳۴,۱۰۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۷,۸۰۷,۴۲۹	۱۴۸,۹۴۲,۳۲۳,۰۳۳	۱۴۸,۱۰۱,۱۱۳,۴۳۱	۲۷,۹۲۶,۶۸۶	۸۱۳,۲۸۲,۹۱۳
صندوق س ثبات ویستا-د	۱۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۸۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۰۷,۳۹۶	۲۵,۲۳۴	۹,۳۴۷,۲۶۹
صندوق س نوع دوم رایکا-ثابت	۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۹۷,۵۲۳,۸۶۹	۱۵,۰۳۴,۲۱۹	(۳۰,۰۶۸,۰۸۸)
صندوق س. یا درآمد ثابت کیان	۱,۴۱۳,۹۶۷	۵۶,۸۷۶,۸۲۲,۵۷۵	۵۶,۷۸۸,۴۹۰,۷۲۸	۱۰,۶۶۴,۴۰۴	۷۷,۶۶۷,۴۴۲
		۳۱۶,۲۰۶,۴۰۷,۱۷۳	۳۱۲,۴۳۹,۲۵۴,۷۲۷	۵۹,۲۸۸,۷۰۲	۳,۰۷۰,۸۶۳,۷۳۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	*	*	*	*	*
					*	*	*

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵
	ریال
سود اوراق مرابحه	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
سود سپرده بانکی	۲۷,۵۷۴,۲۴۰
	۲۳۵,۱۳۶,۰۴۹

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تحصیل	خالص سود
			درصد		ریال
۰۳۰۵۰۳-ش.خ	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	.		۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
					۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱-۱۵۸۰۴۹۳۵-۸۱۰۰-۲۹۰ سپرده کوتاه مدت پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۲۷,۷۴۹,۵۰۷	۸	(۱۷۵,۲۶۷)	۲۷,۵۷۴,۲۴۰
		۲۷,۷۴۹,۵۰۷	۸	(۱۷۵,۲۶۷)	۲۷,۵۷۴,۲۴۰

۲۰- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۱/۱۵
ریال
۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳
۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

ریال	
مدیر	۵,۰۱۶,۸۴۹,۸۷۲
متولی	۲۲۵,۵۷۵,۱۳۶
حسابرس	۲۶۶,۶۲۲,۳۰۱
	۵,۵۰۹,۰۴۷,۳۰۹

۲۲- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

ریال	
هزینه تاسیس	۹,۵۸۶,۱۲۲
هزینه برگزاری مجامع	۶,۰۶۲,۴۹۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۸۹,۵۸۳,۲۱۲
هزینه نرم افزار	۱,۲۵۱,۸۳۶,۷۷۰
هزینه تصفیه	۱۱۲,۳۳۳,۰۹۷
	۱,۵۶۹,۴۰۱,۶۹۱

۲۳- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

ریال	
هزینه کارمزد بانکی	۵۹۰,۸۰۰
هزینه تسهیلات بانکی	۴۶,۳۳۹,۴۳۶
	۴۶,۹۳۰,۲۳۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

ردیف	نام نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش اثبات شده	دامنه مقننه
۱	واوا	۱,۹۵۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰	۴٪
۲	زکونیر	۶۸۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۳٪
۳	پژاگوس	۱,۷۵۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰	۴٪
۴	زماهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴٪
۵	زئیریف	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۴٪
۶	غدام	۲۹۲,۶۰۰	۱۴,۶۳۰	۳٪
۷	غدانه	۹۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰	۴٪

۲۵- 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	۱۴۰۱/۱۱/۱۵		۱۴۰۱/۰۵/۱۵	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فراز	مدیر صندوق	ممتاز	۸,۴۰۰	۰/۷۰٪	۸,۴۰۰	۲/۳۹٪
سهامدار ممتاز	شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	موسس	ممتاز	۷۵,۶۰۰	۶/۳۰٪	۷۵,۶۰۰	۲/۱۵۵٪
سهامدار عادی	سازمان اقتصادی کوثر	موسس	عادی	۸۱۷,۴۶۸	۶۸/۰۰٪	۱۱,۷۳۳	۲/۳۴٪
سهامدار عادی	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	موسس	عادی	۳۹۸,۵۳۳	۷۵/۰۰٪	-	۰/۰۰٪
				۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰/۰۰٪	۹۵,۷۳۳	۲۷/۲۹٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۲۶-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 (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	ریال	ریال	
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین	متولی	کارمزد ارکان	۵,۰۱۶,۸۴۹,۸۷۲	طی دوره مالی	(۵,۰۳۸,۰۲۹,۸۷۲)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۲۵,۵۷۵,۱۳۶	طی دوره مالی	(۲۲۵,۵۷۵,۱۳۶)
عوارض برای حسابر	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۴۶۹۸,۶۳۵	طی دوره مالی	(۲۸,۶۰۱,۹۷۹)
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۷,۳۱۵,۴۰۲	طی دوره مالی	(۱۴,۲۶۶,۹۰۶)
بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۴۴,۶۰۸,۲۶۴	طی دوره مالی	(۴۷۶,۳۳۲,۳۴۴)
			۱,۷۶۶,۶۳۲,۶۷۱,۱۵۳	طی دوره مالی	۶۰,۳۷۷,۹۲۴,۳۱۷

۲۷-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.

۲۸-نسبت کفایت سرمایه

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

۱۴۰۱/۱۱/۱۵			
خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تدیل شده با استفاده از	تدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
دارایی جاری	ریال	ریال	ریال
دارایی غیر جاری	۱,۷۰۷,۵۰۱,۰۸۴,۲۳۲	۹۴۸,۵۴۸,۵۶۹,۹۸۱	۱,۴۷۶,۲۰۹,۶۵۹,۶۴۹
جمع کل دارایی ها	۱,۷۰۷,۵۰۱,۰۸۴,۲۳۲	۹۴۸,۵۴۸,۵۶۹,۹۸۱	۱,۴۷۶,۲۰۹,۶۵۹,۶۴۹
بدهی های جاری	۲۶۲,۰۷۴,۰۳۸,۲۶۷	۲۶۱,۰۶۶,۴۲۲,۲۹۳	۲۶۰,۵۶۲,۶۲۹,۳۰۵
بدهی های غیر جاری	*	*	*
جمع کل بدهی ها	۲۶۲,۰۷۴,۰۳۸,۲۶۷	۲۶۱,۰۶۶,۴۲۲,۲۹۳	۲۶۰,۵۶۲,۶۲۹,۳۰۵
جمع کل تعهدات	۸۸,۵۷۲,۲۹۲,۰۰۰	۴۴,۲۸۶,۱۴۶,۰۰۰	۴۴,۲۸۶,۱۴۶,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۵۰,۶۴۶,۳۳۰,۲۶۵	۳۰۵,۳۵۲,۵۷۸,۲۹۳	۳۰۵,۳۵۲,۵۷۸,۲۹۳
نسبت جاری تعدیل شده	۴/۸۷	۳/۱۱	*
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۲۱۰	*	۰/۴۷۷

مستند و سوابق گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای قرار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطلقاً با ماده ۴ اساسنامه کلید دارایی‌ها، بهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هزینه‌های عملیاتی بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

الف) اخلال در ارتباطها به تشکیل عطلات بازارگردانی

[illegible]

اخلاصه عملکرد به تکنیک عملیات بازار گردان.

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فواز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵

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

بازارگردانی سرمایه گذاری آوای نوین		بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		بازارگردانی نیروگاه واکرس کوثر		بازارگردانی خوراک دام پارس		بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان		بازارگردانی کشت و صنعت سربت آباد		بازارگردانی پنبه های روغنی خراسان		جمع	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۹,۷۳۳	۳۳,۳۸۶,۷۴۶,۰۴۱	۲۳۱,۳۸۸	۱۹۲,۳۰۰,۷۲۸,۸۶۸	۷۹,۷۳۵	۶۶,۸۹۹,۲۸۶,۵۹۵	۰	۰	۱۱۷,۴۷۹	۱۱۷,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۲۴	۱۴۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۶۱۲	۵۵۰,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۸۱۶,۳۸۵,۵۰۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳,۸۵۰,۲۵۰,۶۶۲	۰	۲۷,۱۲۷,۵۵۷,۶۱۴	۰	۲,۳۱۴,۹۳۳,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹,۷۳۳	۳۷,۲۳۶,۹۹۶,۷۰۳	۲۳۱,۳۸۸	۲۲۱,۵۵۷,۶۳۰,۴۸۲	۷۹,۷۳۵	۶۹,۲۱۴,۲۱۹,۲۱۰	۰	۰	۱۱۷,۴۷۹	۱۱۷,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۲۴	۱۴۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۶۱۲	۵۵۰,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۸۱۶,۳۸۵,۵۰۴	۰

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سودهای انحصاری
تغیلات
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره