



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 ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۲ 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	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی میان دوره ای 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 ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	آقای ابوالفضل بسطامی

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

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵، ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷، کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

info@FARAZPMC.ir

www.FarazFund.ir



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

شماره ثبت ۵۳۰۸۲
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت خالص دارایی‌ها

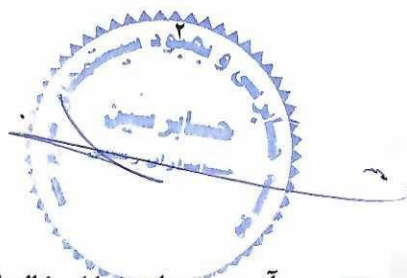
در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

یادداشت	۱۴۰۲/۰۲/۱۵ ریال	۱۴۰۱/۰۵/۱۵ ریال
ارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۱۴۲,۹۳۲,۳۷۲,۵۲۵	۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶۱۸,۲۸۳,۲۸۷,۹۰۶	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۳,۴۲۰,۰۰۹,۶۵۰	۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳
۸ تساب های دریافتنی	۲۱,۲۸۴,۲۷۹,۵۸۰	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷
۹ یاری کارگزاران	۱۱۶,۷۲۰,۰۴۶,۱۶۵	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۱۰ مایر دارایی‌ها	۱,۰۳۹,۳۷۱,۰۳۴	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲
۱۱ وجودی نقد	۲,۸۰۴,۹۱۶,۳۸۷	۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲
جمع دارایی‌ها	۱,۹۴۶,۴۸۴,۲۸۳,۲۴۷	۲۹۶,۲۶۷,۱۴۳,۹۳۱
دهی‌ها		
۱۲ دهی به ارکان صندوق	۱۲,۰۶۱,۰۴۴,۳۹۸	۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱
۱۳ دهی به سرمایه گذاران	۱۲۲,۹۵۳,۵۰۲	۱,۷۲۹,۷۶۲
۱۴ سهیلات مالی دریافتنی	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۵ مایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۵۱۹,۲۰۷,۰۴۰	۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴
جمع بدهی‌ها	۴۳,۲۰۳,۲۰۴,۹۴۰	۱,۴۵۰,۸۵۸,۴۲۷
خالص دارایی‌ها	۱,۹۰۳,۲۸۱,۰۷۸,۳۰۷	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۹۶۳,۹۰۳	۸۴۰,۲۷۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



(Handwritten signature)



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 سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵	درآمدها:
۱۷	۵۲۱,۷۴۵,۳۸۸,۸۷۰	سود فروش اوراق بهادار
۱۸	۶۱۴,۱۲۵,۶۴۹,۶۹۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹	۲۰,۸۷۸,۲۴۷,۳۱۸	سود سهام
۲۰	۲۵۱,۹۱۸,۰۹۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳	سایر درآمدها
	۱,۱۵۷,۹۱۵,۸۹۳,۷۷۸	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲۲	۱۱,۷۸۷,۱۸۵,۴۷۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	۲,۵۱۸,۸۰۵,۳۴۷	سایر هزینه ها
	۱۴,۳۰۵,۹۹۰,۸۱۷	جمع هزینه ها
	۱,۱۴۳,۶۰۹,۹۰۲,۹۶۱	سود (زیان) قبل هزینه های مالی
۲۴	(۴۸,۴۴۴,۶۱۱)	هزینه های مالی
	۱,۱۴۳,۵۶۱,۴۵۸,۳۵۰	سود خالص
	۴۹/۸۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۲۰/۹۵٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵	تعداد	ریال
		۳۵۰,۸۵۶	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
		۱,۰۱۴,۵۰۸	۱,۰۱۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰
		(۳۹۶,۲۳۲)	(۳۹۶,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
		.	۱,۱۴۳,۵۶۱,۴۵۸,۳۵۰
۲۵		.	(۱۵۳,۳۷۲,۶۶۵,۵۴۷)
		۹۶۹,۱۳۲	۱,۹۰۳,۲۸۱,۰۷۸,۳۰۷



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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = سود (زیان) خالص + 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 ۸۸۸۸۳۱۱۳ - 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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:

۱۴۰۲/۰۲/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵,۶۰۰	۹۰٪
شرکت سبذگردان فراز	۸,۴۰۰	۱۰٪
	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪

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 حسابرین 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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 رويه 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.

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 مثبته با 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 مثبته با 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 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 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 مبلغ ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت به همراه ۲۵ درصد تخفیف و رقم ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه متغیر بابت هر nav

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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 ارقام مقایسه ای

به دلیل شروع فعالیت صندوق در دوره قبل، فاقد ارقام مقایسه ای صورت سود و زیان و صورت گردش خالص داراییها می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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.

۱۴۰۲/۰۲/۱۵			۱۴۰۱/۰۵/۱۵		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذارینها	۱۳,۴۹۷,۹۷۳,۹۵۴	۲۸,۳۸۵,۷۱۰,۴۵۲	۱/۴۶٪	۱۶,۵۵۹,۹۸۳,۴۲۳	۱۵,۴۴۸,۶۴۶,۵۰۱
زراعت و خدمات وابسته	۳۵۰,۶۵۳,۰۵۰,۸۶۴	۶۳۲,۴۴۱,۶۲۴,۰۱۰	۳۲/۴۹٪	۱۴۷,۳۹۲,۰۴۰,۴۹۵	۱۱۷,۷۸۱,۹۹۷,۳۵۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴,۱۸۸,۷۱۷,۵۵۴	۱۵,۴۳۲,۱۷۳,۶۲۸	۰/۷۹٪	۳۶,۰۱۰,۳۴۰,۳۷۳	۳۴,۶۷۱,۶۸۷,۲۳۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۸۴,۳۷۵,۵۴۲,۳۱۴	۴۶۶,۶۷۲,۸۶۵,۴۳۷	۲۳/۹۸٪	*	*
	۵۶۲,۷۱۵,۲۸۴,۶۸۶	۱,۱۴۲,۹۳۲,۳۷۲,۵۲۷	۵۸/۷۲٪	۱۹۹,۸۶۲,۳۶۴,۱۹۱	۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۵
					۵۶/۶۷٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۲/۰۲/۱۵		
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٪	۵۵,۲۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۳۱/۷۶٪	۶۱۸,۲۸۳,۲۸۷,۹۰۶	۶۰۵,۷۷۵,۶۶۵,۶۵۸
۱۸/۸۲٪	۵۵,۲۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۳۱/۷۶٪	۶۱۸,۲۸۳,۲۸۷,۹۰۶	۶۰۵,۷۷۵,۶۶۵,۶۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸	۴۳,۴۲۰,۰۰۹,۶۵۰	۷-۱
۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵	۰	۷-۲
۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳	۴۳,۴۲۰,۰۰۹,۶۵۰	

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	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			
۲,۰۰۷,۸۲۳,۲۷۱	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵	۰	۱۰,۴۹۲,۶۲۷,۳۲۵	۰/۵۸٪	۰
۵,۹۳۱,۸۳۶,۲۹۶	۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۱۳,۹۵۶,۱۴۷,۹۳۹	۰	۱۵,۸۴۶,۳۵۹,۰۵۳	۰/۸۸٪	۰
۱۹,۴۴۵,۰۹۲,۰۷۹	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۱۴,۹۶۴,۵۳۵,۹۱۱	۰	۱۷,۰۰۸۱,۰۲۳,۲۷۲	۰/۹۴٪	۰
۲۶,۸۷۰,۹۴۱,۴۳۲	۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰	۰	۰	۰	۱/۵۷٪	۰
۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸	۰		۰	۳۸,۳۵۲,۱۷۶,۷۲۵	۰	۴۳,۴۲۰,۰۰۹,۶۵۰	۰	۰

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	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	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۰
۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵	۰			۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۲۷۸,۶۹۷,۹۱۸	(۲,۷۹۴,۵۵۲,۷۴۶)	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴
*	۵,۵۸۱,۶۶۲	*	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۲۸۴,۲۷۹,۵۸۰	(۲,۷۹۴,۵۵۲,۷۴۶)	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴

۸-۱- سود سهام دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶	*	*	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰
۳۵۱,۱۴۵,۸۷۱	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	*	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰
*	۳۰۳,۵۸۲,۵۷۸	(۳۹۵,۵۰۷,۳۲۲)	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰
*	۲,۷۲۸,۲۷۱,۹۰۳	(۳۶۵,۷۲۸,۰۹۷)	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰
*	۱۰,۸۰۰,۶۲۱,۰۸۰	(۱,۴۳۵,۱۵۱,۰۲۰)	۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰	۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰	۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰
*	۷۰,۳۵۷,۷۷۱,۷۵۷	(۹۵۴,۱۶۶,۳۰۷)	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۲۷۸,۶۹۷,۹۱۸	(۲,۷۹۴,۵۵۲,۷۴۶)	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴	۲۴,۰۷۳,۲۵۰,۶۶۴

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

نیروگاه زاگرس کوثر

خوراک دام پارس

مجمع تولید گوشت مرغ ماهان

کشت و صنعت شریف آباد

پنبه و دانه های روغنی خراسان

۸-۲- سود سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	۵,۵۸۱,۶۶۲	*	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲
*	۵,۵۸۱,۶۶۲	*	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲

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

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۲/۱۵	ماده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار (بستانکار)	ماده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۲,۹۹۶,۶۲۳,۴۶۲	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۱۱۶,۷۲۰,۰۴۶,۱۶۵	۳,۸۷۶,۵۵۶,۰۷۶,۲۳۳	۳,۸۷۶,۵۵۶,۰۷۶,۲۳۳	۳,۹۹۲,۹۹۶,۶۲۳,۴۶۲	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۱۱۶,۷۲۰,۰۴۶,۱۶۵	۴,۱۷۵,۰۹۱,۰۷۶,۲۳۳	۴,۱۷۵,۰۹۱,۰۷۶,۲۳۳	۴,۲۹۱,۵۳۱,۶۲۳,۴۶۲	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶

بانک دی

بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۲/۱۵	ماده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۰,۹۳,۷۴۴	*	(۱۴,۳۲۶,۵۱۲)	۳۳,۷۶۷,۲۳۲	۳۳,۷۶۷,۲۳۲
۸۰۳	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	(۱۱,۲۳۰,۲۹۰)	۵,۳۴۱,۴۴۸	۵,۳۴۱,۴۴۸
۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	*	(۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰)	*	*
۲۱۰,۷۲۱,۰۵	۱,۷۳۵,۰۵۳,۰۳۹	(۷۵۵,۸۶۲,۷۹۰)	۱,۰۰۰,۲۶۲,۳۵۴	۱,۰۰۰,۲۶۲,۳۵۴
۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۱,۷۵۱,۶۲۳,۹۷۴	(۱,۰۱۶,۸۳۶,۳۳۲)	۱,۰۳۹,۳۷۱,۰۳۴	۱,۰۳۹,۳۷۱,۰۳۴

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۴,۵۸۶,۸۸۴
*	۳,۰۱۸,۰۰۰
*	۴,۰۲۰,۰۰۰
*	۴,۰۱۶,۰۰۰
*	۲,۷۸۹,۲۷۵,۵۰۳
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۲,۸۰۴,۹۱۶,۳۸۷

قرض الحسنه ۱۰,۹۰۵,۸۳۸,۶۰۱ بانک قرض الحسنه رسالت
قرض الحسنه ۱۰,۹۰۵,۸۳۸,۶۰۵ بانک قرض الحسنه رسالت
قرض الحسنه ۱۰,۹۰۵,۸۳۸,۶۰۶ بانک قرض الحسنه رسالت
قرض الحسنه ۱۰,۹۰۵,۸۳۸,۶۰۷ 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 مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۴۷۳,۸۰۲,۷۸۷	۱۰,۹۱۶,۱۸۳,۳۳۴
۱۳۸,۰۶۳,۶۳۶	۴۱۹,۰۶۵,۱۹۵
۲۵۲,۵۷۸,۹۲۸	۷۲۵,۷۹۵,۸۶۹
۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱	۱۲,۰۶۱,۰۴۴,۳۹۸

مدیر صندوق سپدگردان فراز

متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین

حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۱,۷۲۹,۷۶۲	۰
۰	۱۲۲,۹۵۳,۵۰۲
۱,۷۲۹,۷۶۲	۱۲۲,۹۵۳,۵۰۲

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵					
مانده	درصد تسهیلات به خالص	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات
۰	۰٪	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰		۱۸٪
۰	۰٪	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰		

تسهیلات دریافتی از
کارگزاری بانک ملی ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	
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	۱,۶۵۳,۴۶۸,۵۸۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۲۰,۱۸۱,۵۷۱	۲۷۸,۰۲۳,۰۵۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۲۴,۷۶۰,۵۶۰	۱,۳۴۷,۱۵۵,۰۲۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص
	۱۴۸,۸۱۲,۲۱۰	بدهی بابت امور صندوق
۵۷۰,۹۳۰,۳۲۷	۳,۵۱۹,۲۰۷,۰۴۰	

۱۶- 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		۱۴۰۲/۰۲/۱۵		
۲۲۴,۲۳۳,۰۰۳,۵۲۴	۲۶۶,۸۵۶	۱,۷۳۸,۳۱۳,۲۴۰,۵۱۲	۸۸۵,۱۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۰,۵۸۳,۲۸۱,۹۸۰	۸۴,۰۰۰	۱۶۴,۹۶۷,۸۳۷,۷۹۵	۸۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	۳۵۰,۸۵۶	۱,۹۰۳,۲۸۱,۰۷۸,۳۰۷	۹۶۹,۱۳۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵۱۶,۷۹۷,۹۵۱,۹۰۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۴,۹۴۷,۴۳۶,۹۶۸
		<u>۵۲۱,۷۴۵,۳۸۸,۸۷۰</u>

۱۷-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۴,۰۰۸,۰۲۱	۴۱,۷۹۵,۶۱۲,۱۶۰	۲۸,۵۳۱,۵۲۷,۸۰۲	۳۱,۷۶۴,۱۶۸	۱۳,۲۲۲,۳۲۰,۱۹۰
کشت و صنعت شریف آباد	۵,۵۴۲,۰۵۲	۳۲,۴۱۹,۶۵۵,۷۸۰	۲۰,۸۱۵,۵۶۲,۲۴۳	۲۴,۶۳۸,۶۴۸	۱۱,۵۷۹,۴۵۴,۸۸۹
خوراک دام پارس	۱,۲۱۱,۵۷۸	۷۲,۳۰۱,۰۴۴,۷۸۰	۴۹,۹۳۶,۴۸۸,۸۵۸	۵۴,۹۴۷,۹۵۸	۲۲,۳۰۹,۶۰۷,۹۶۴
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۲,۷۵۳,۹۶۷	۱۱۱,۹۶۲,۵۲۸,۳۸۵	۱۱۰,۸۲۷,۴۲۱,۱۱۳	۲۰,۹۹۲,۷۴۳	۱,۱۱۴,۱۱۴,۵۲۹
صندوق س. ثبات و پستاد	۳۱۲,۰۵۸	۳,۹۸۰,۴۸۵,۴۴۶	۳,۸۸۲,۵۴۱,۸۱۲	۷۴۶,۳۲۶	۹۷,۱۹۷,۳۰۸
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۹۸۴,۶۴۸	۴۷,۴۸۶,۶۲۰,۳۰۵	۴۵,۸۰۹,۷۵۰,۵۵۴	۷,۵۸۷,۶۶۱	۱,۶۶۹,۲۸۲,۰۹۰
صندوق س. نوع دوم رایکا - ثابت	۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۹۷,۵۲۳,۸۶۹	۱۵,۲۱۱,۱۱۱	۹۱۴,۷۵۵,۰۲۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۵۹۷,۵۶۹	۱۲۸,۹۲۳,۰۴۵,۸۱۰	۸۴,۸۰۷,۶۶۴,۱۴۷	۹۷,۹۸۰,۸۲۰	۴۴,۰۱۷,۴۰۰,۸۴۳
نیرنگاد زاگرس کوثر	۱۵,۲۸۴,۶۰۶	۹۴,۱۷۶,۲۳۹,۹۶۹	۷۱,۶۶۵,۰۱۲,۵۰۱	۷۱,۵۷۲,۶۹۴	۲۲,۴۳۹,۶۵۴,۷۷۴
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴۳,۰۰۸,۷۸۵	۱,۰۳۰,۵۴۴,۴۷۵,۲۲۸	۶۴۲,۴۴۸,۲۳۵,۹۷۲	۷۸۳,۰۳۵,۷۰۲	۳۸۶,۳۱۳,۲۰۳,۵۵۴
سرمایه گذاری آوا نوین	۶,۲۷۸,۳۹۶	۱۹,۸۲۷,۸۶۸,۴۰۴	۱۵,۰۱۲,۳۲۳,۸۰۵	۱۵,۰۶۸,۶۶۱	۴,۸۰۰,۴۷۵,۹۳۸
صندوق س. اقرا تعداد پادار ثابت	۳۵,۹۶۵,۱۱۱	۷۰۳,۸۰۶,۴۹۷,۲۷۳	۶۹۵,۳۸۱,۳۵۱,۱۵۲	۱۱۴,۶۶۱,۳۱۸	۸,۳۱۰,۴۸۴,۸۰۳
	۱۲۹,۵۴۶,۷۹۱	۲,۳۶۸,۳۵۱,۵۷۳,۵۴۰	۱,۸۵۰,۳۱۵,۴۱۳,۸۲۸	۱,۳۳۸,۲۰۷,۸۱۰	۵۱۶,۷۹۷,۹۵۱,۹۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۲-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۱۵

14-11-5/15

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴,۸۰۰	۱۲,۱۲۴,۷۱۹,۰۰۰	۱۲,۰۲۶,۲۸۰,۲۵۶	۸,۷۹۰,۴۰۸	۸۹,۵۴۸,۳۳۶	-
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۳۰,۱۰۰	۲۹,۸۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۷۰,۹۴۱,۴۳۲	۱,۷۲۳,۹۰۰	۳,۰۰۵,۱۳۴,۶۶۸	۸۶,۹۲۰,۹۸۰
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۳۰۵۰۳	۷,۰۰۰	۶,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۱,۱۲۴	۴,۹۱۳,۳۱۸	(۱۱۷,۹۱۴,۴۴۲)	-
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۴,۸۰۰	۳,۷۵۵,۵۹۸,۰۰۰	۳,۷۳۵,۸۵۵,۱۸۵	۲,۷۲۲,۷۹۸	۱۷,۰۲۰,۰۱۷	-
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۲۰۰	۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۱۸,۶۱۰	۱۲۳,۳۹۵	۶,۳۵۷,۹۹۵	۴,۲۹۷,۴۷۷
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۸۳,۶۳۰	۱۴۹,۰۷۴,۶۷۷,۰۰۰	۱۴۷,۸۷۹,۳۰۳,۵۸۳	۸۰,۱۳۶,۷۳۶	۱,۱۱۵,۲۳۶,۶۸۱	-
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۴۰۳۳۶	۱۷۲,۵۰۰	۹۹,۲۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۹۷,۰۷۷,۰۴۳	۷۲,۰۱۳,۳۱۸	۶۵۹,۵۰۹,۷۳۹	-
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۴۰۰	۳۷۱,۹۳۶,۰۰۰	۳۷۰,۶۷۸,۵۴۵	۲۶۹,۶۵۲	۹۸۷,۸۰۳	۷۲,۰۷۱,۰۴۰
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۶,۷۱۰	۵,۸۰۶,۴۵۸,۳۰۰	۵,۷۶۳,۵۶۹,۷۰۱	۱,۷۶۶,۳۲۰	۴۱,۱۲۲,۲۷۹	-
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۱۰۱۹	۲,۴۰۰	۲,۳۸۹,۲۶۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۱۹۴,۵۵۵	۱,۷۳۱,۵۵۳	۱۲۰,۴۲۳,۸۹۲	۳۸,۴۳۳,۳۴۰
	۴۲۲,۵۴۰	۳۰۹,۶۷۵,۳۴۸,۳۰۰	۳۰۴,۵۵۳,۷۲۰,۰۳۴	۱۷۴,۱۹۱,۲۹۸	۶,۹۴۷,۴۳۶,۹۶۸	۲۰۱,۷۲۲,۸۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۶۰۹,۰۴۷,۴۱۰,۲۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	۵,۰۷۸,۲۳۹,۴۸۴
		۶۱۴,۱۲۵,۶۴۹,۶۹۶

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۱۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۵۲,۹۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۶۵,۶۰۴,۱۸۱	۱۱۶,۲۱۹,۸۰۸	۰	۶۲,۵۳۸,۹۷۶,۰۱۱
نیروگاه زاگرس کوثر	۱,۶۹۹,۰۰۰	۱۵,۴۴۳,۹۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۶,۹۳۶,۳۵۶	۱۱,۷۳۷,۳۷۲	۰	۱,۳۵۵,۲۳۶,۲۷۲
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸,۸۶۱,۷۲۰	۲۴۰,۴۱۸,۴۶۳,۶۰۰	۱۱۸,۴۸۳,۱۴۶,۹۸۲	۱۸۲,۷۱۸,۰۳۲	۰	۱۲۱,۷۵۲,۵۹۸,۵۸۶
خوراک دام پارس	۲۳۶,۱۳۱	۱۷,۸۲۰,۸۰۶,۵۷۰	۹,۸۹۹,۴۵۷,۷۳۹	۱۳,۵۴۳,۸۱۳	۰	۷,۹۰۷,۸۰۵,۰۱۸
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۲۹,۲۳۲,۳۸۱	۵۹۲,۳۳۵,۷۳۶,۲۰۳	۵۸۳,۶۰۴,۶۲۰,۵۱۶	۱۱۱,۰۶۲,۹۵۱	۰	۸,۶۲۰,۰۵۲,۷۳۶
کشت و صنعت شریف آباد	۳۳,۳۶۸,۱۵۹	۲۳۹,۵۸۳,۳۸۱,۶۲۰	۱۲۵,۸۰۹,۸۱۱,۳۹۳	۱۸۲,۰۸۳,۳۷۰	۰	۱۱۳,۵۹۱,۴۸۶,۸۵۷
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د	۴۷۶,۵۸۵	۲۵,۹۲۰,۹۸۱,۵۶۵	۲۲,۲۱۴,۱۱۲,۴۶۴	۴,۸۶۰,۱۸۴	۰	۳,۷۰۲,۰۰۸,۹۱۷
سرمایه گذاری آوا نوین	۵,۲۹۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۳,۲۶۸,۶۱۴	۲۱,۵۸۹,۵۴۸	۰	۱۵,۲۷۲,۴۴۱,۸۳۸
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۱,۵۷۷,۵۰۰	۴۴۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۷۶,۰۸۴,۵۷۵	۳۴۱,۳۹۷,۳۲۰	۰	۲۷۴,۳۸۹,۵۱۸,۱۰۵
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۲۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۰۷,۳۹۶	۲۶,۷۲۲	۰	۱۷,۲۸۵,۸۷۲
		۱,۷۶۲,۲۰۰,۸۹۹,۵۵۸	۱,۱۵۲,۱۶۸,۲۵۰,۲۱۶	۹۸۵,۲۳۹,۱۲۰	۰	۶۰۹,۰۴۷,۴۱۰,۲۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۱۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۲۴۰,۰۰۰	۹,۴۳۱,۴۹۲,۸۷۵	۷,۶۱۲,۶۷۴	۱,۰۶۱,۱۳۴,۴۵۱
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	۱۸,۴۰۰	۱۷,۰۹۳,۴۱۶,۰۰۰	۱۴,۹۵۹,۶۹۴,۰۶۶	۱۲,۳۹۲,۷۲۷	۲,۱۲۱,۳۲۹,۲۰۷
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۶,۲۰۰	۱۵,۸۵۷,۸۵۶,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۵۸۳,۲۲۸	۱۱,۴۹۶,۹۴۶	۱,۸۹۵,۷۷۵,۸۲۶
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	.	.	.	.	.
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.
		۴۳,۴۵۱,۵۱۲,۰۰۰	۳۸,۳۴۱,۷۷۰,۱۶۹	۳۱,۵۰۲,۳۴۷	۵,۰۷۸,۲۳۹,۴۸۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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
				ریال	ریال	ریال	ریال
خوراک دام پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۹۲۷,۲۷۰	۳۷۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	(۳۹,۵۰۷,۳۲۲)	۳۰۳,۵۸۲,۵۷۸
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان		۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۵,۵۲۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۵,۷۲۸,۰۹۷)	۲,۷۳۸,۲۷۱,۹۰۳
کشت و صنعت شریف آباد		۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۳۵,۹۸۷,۵۶۵	۳۴۰	۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰	(۱,۴۳۵,۱۵۱,۰۲۰)	۱۰,۸۰۰,۶۲۱,۰۸۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۶,۲۸۲,۶۹۱	۳۰۴	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴	(۹۵۴,۱۶۶,۳۰۷)	۷,۰۳۵,۷۷۱,۷۵۷
					<u>۲۳,۶۷۲,۸۰۰,۰۶۴</u>	<u>(۲,۷۹۴,۵۵۲,۷۴۶)</u>	<u>۲۰,۸۷۸,۲۴۷,۳۱۸</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
سود اوراق مرابحه	ریال
۲۰-۱	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲
	۴۴,۳۵۶,۲۸۲
	<u>۲۵۱,۹۱۸,۰۹۱</u>

۲۰-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود
			درصد	ریال
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸٪	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
				<u>۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹</u>

۲۰-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱-۴۹۳۵-۱۵۸۰۴-۸۱۰۰-۲۹۰ سپرده کوتاه مدت پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۴۴,۳۵۶,۲۸۲	۰	۰	۴۴,۳۵۶,۲۸۲
		<u>۴۴,۳۵۶,۲۸۲</u>	۰	۰	<u>۴۴,۳۵۶,۲۸۲</u>

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
	ریال
	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳
	<u>۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

ریال	
مدیر	۱۰,۸۹۴,۹۰۳,۳۳۴
متولی	۴۱۹,۰۶۵,۱۹۵
حسابرس	۴۷۳,۲۱۶,۹۴۱
	۱۱,۷۸۷,۱۸۵,۴۷۰

۲۳- سایر هزینه ها

ریال	
هزینه تاسیس	۱۴,۳۲۶,۵۱۲
هزینه برگزاری مجامع	۱۱,۲۳۰,۲۹۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۷۵۵,۸۶۲,۷۹۰
هزینه نرم افزار	۱,۲۴۴,۱۲۷,۵۳۶
هزینه تصفیه	۲۵۷,۸۴۱,۴۷۹
	۲,۵۱۸,۸۰۵,۳۴۷

۲۴- هزینه های مالی

۱۱,۲۳۰,۲۹۰	
ریال	
هزینه تسهیلات بانکی	(۴۸,۴۴۴,۶۱۱)
	(۴۸,۴۴۴,۶۱۱)

۲۵- تعدیلات

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

ریال	
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۸۹,۱۶۳,۴۴۱,۹۸۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۴۲,۵۳۶,۱۰۷,۵۲۷)
	(۱۵۳,۳۷۲,۶۶۵,۵۴۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آگوی فراز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۱۵

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

نوع	تعداد	بازار	محدول معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع
واریز	۱۹۵۰,۰۰۰	اول فروردین	۵,۳۷۰	۱۰,۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	جمع
زکوة	۶۸۰,۰۰۰	اول یونس	۳,۷۱۳	۲,۵۱۲,۸۰۰,۰۰۰	
تواریس	۱۷۵,۰۰۰	دوم فروردین	۹,۰۹۰	۱,۵۹۷,۵۰۰,۰۰۰	
ندام	۲۹۶,۶۰۰	دوم یونس	۷۵,۳۴۰	۲۲,۰۸۲,۵۲۰,۰۰۰	
زندان	۱۰۰,۰۰۰	اول فروردین	۱۲,۰۶۰	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
زنیف	۲,۳۰۰,۰۰۰	اول فروردین	۷,۱۸۰	۱۶,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
لغله	۹۵۰,۰۰۰	دوم فروردین	۳,۸۸۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع تعهدات					۱۳۹,۱۴۳,۹۲۰,۰۰۰

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.

انسان وابسته	نام	مدیر صندوق
سید کرمان فرار	مدیر صندوق	مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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:

شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده بدهکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۱۰,۹۱۵,۹۰۳,۳۳۴)	طی دوره مالی	۱۰,۹۱۵,۹۰۳,۳۳۴	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان فراز
(۴۱۹,۰۶۵,۱۹۵)	طی دوره مالی	۴۱۹,۰۶۵,۱۹۵	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین
(۳۹,۹۶۲,۷۶۹)	طی دوره مالی	۳۹,۰۵۹,۴۲۵	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
(۱۹,۹۶۳,۹۹۶)	طی دوره مالی	۱۳,۰۱۲,۴۹۲	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابرس
(۶۶۵,۸۶۹,۱۰۴)	طی دوره مالی	۴۳۴,۱۴۵,۰۲۴	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
(۲۸۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۱۸۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین
(۱۲,۰۶۱,۰۴۴,۳۹۸)		۵,۴۳۲,۷۵۱,۹۳۷,۳۱۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک دی

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 خالص داراییهای صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۱۵			
خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از	تعدیل شده با استفاده از ضرایب
	ریال	نسبت جاری	نسبت جاری
دارایی جاری	۱,۹۴۶,۴۸۴,۲۸۳,۲۴۹	۱,۲۴۰,۹۷۸,۷۱۹,۹۵۲	۱,۷۳۲,۵۱۵,۹۸۲,۲۹۱
دارایی غیر جاری	*	*	*
جمع کل دارایی ها	۱,۹۴۶,۴۸۴,۲۸۳,۲۴۹	۱,۲۴۰,۹۷۸,۷۱۹,۹۵۲	۱,۷۳۲,۵۱۵,۹۸۲,۲۹۱
بدهی های جاری	۲۹۹,۴۹۴,۴۳۶,۹۷۰	۲۹۷,۰۸۲,۲۲۸,۰۹۰	۲۹۵,۸۷۶,۱۲۳,۶۵۱
بدهی های غیر جاری	*	*	*
جمع کل بدهی ها	۲۹۹,۴۹۴,۴۳۶,۹۷۰	۲۹۷,۰۸۲,۲۲۸,۰۹۰	۲۹۵,۸۷۶,۱۲۳,۶۵۱
جمع کل تعهدات	۱۷۶,۰۰۳,۹۲۲,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۹۶۱,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۹۶۱,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۷۵,۴۹۸,۳۵۸,۹۷۰	۳۸۵,۰۸۴,۱۸۹,۰۹۰	۳۸۳,۸۷۷,۰۸۴,۶۵۱
نسبت جاری تعدیل شده	۴/۰۹	۳/۲۲	*
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۲۴	*	۰/۶۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوا فراز
یادداشت های توجیهی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

۳۰ تکنیک 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) (خالص) داراییها به تکنیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروهگانه زاکوس کوثر	بازارگردانی خوراک دام پارس	بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان	بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد	بازارگردانی بنیه های روغنی خراسان	جمع
۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۳۸۵,۷۱۰,۴۵۲	۲۸,۳۸۵,۷۱۰,۴۵۲	۲۸,۳۸۵,۷۱۰,۴۵۲	۱۰,۹۱۵۲,۹۱۷,۲۲۴	۱۵,۴۲۳,۱۷۲,۶۲۸	۱۷,۸۰۷,۲۶۲,۷۵۷	۱۵۲,۸۰۴,۵۸۰,۱۹۲	۲۲۹,۴۰۱,۲۹۸,۲۴۹	۱,۰۱۱,۸۲۹,۵۴۴,۱۸۲
۲۱,۶۸۲,۳۲۲,۶۷۷	۲۱,۶۸۲,۳۲۲,۶۷۷	۲۱,۶۸۲,۳۲۲,۶۷۷	۲۴۰,۲۳۵,۷۴۵,۵۶۷	۷۱,۱۴۲,۱۰۳,۳۵۱	۳۱,۵۳۵,۰۹۴,۴۴۲	۶۰,۸۴۱,۶۸۸,۱۴۱	۳۴,۱۸۲,۱۸۲,۲۳۱	۷۴۹,۴۶۶,۱۱۶,۲۴۹
۱۰,۹۹۴,۰۳۷,۸۹۸	۱۰,۹۹۴,۰۳۷,۸۹۸	۱۰,۹۹۴,۰۳۷,۸۹۸	۲۳,۴۷۶,۰۸۷	۳۳,۱۲۴,۰۰۰,۷۲۱	۰	۲۷۸,۴۹۴,۸۴۴	۰	۳۳,۴۲۰,۰۰۰,۹۶۵۰
۰	۰	۰	۲,۳۷۱,۵۵۱	۴۰۰,۴۵۰,۶۰۰	۳۴۴,۰۸۹,۹۰۰	۱۲,۲۳۶,۹۵۶,۶۷۰	۷,۹۸۹,۹۲۸,۰۶۴	۲۴۰,۷۸۸,۸۲۲,۲۲۶
۴,۲۸۵,۰۱۲,۹۹۵	۴,۲۸۵,۰۱۲,۹۹۵	۴,۲۸۵,۰۱۲,۹۹۵	۱۳,۸۶۱,۷۰۲,۴۴۴	۲,۵۰۵,۸۱۲,۱۰۷	۲۲,۳۳۰,۸۴۲,۸۲۴	۰	۸۱,۲۰۸,۳۲۹,۴۵۲	۱۲۲,۳۲۱,۷۰۹,۸۱۲
۳۰۰,۴۷۰,۲۶۲	۳۰۰,۴۷۰,۲۶۲	۳۰۰,۴۷۰,۲۶۲	۸۵۹,۶۱۸,۶۶۱	۲۷۲,۹۹۷,۹۶۶	۱۷۵,۵۹۹,۵۱۵	۵۰۰,۸۴۵,۷۴۶	۵۷,۲۰۷,۰۸۰	۳۰,۷۴۰,۸۶۰,۹۶۶
۱۵۵,۹۲۰,۸۴۹	۱۵۵,۹۲۰,۸۴۹	۱۵۵,۹۲۰,۸۴۹	۱۵۵,۹۲۰,۸۴۹	۱۵۵,۹۲۰,۸۴۹	۱۴۲,۸۹۴,۶۲۲	۱۴۲,۸۹۴,۶۲۲	۱۴۲,۸۹۴,۶۲۲	۱۰,۳۹۰,۳۷۱,۰۳۴
۶۵,۸۱۳,۰۶۲,۱۳۳	۶۵,۸۱۳,۰۶۲,۱۳۳	۶۵,۸۱۳,۰۶۲,۱۳۳	۳۴۴,۳۹۱,۷۶۴,۳۷۲	۱۲۲,۰۲۴,۶۶۸,۰۲۵	۷۲,۳۴۲,۷۸۴,۲۶۰	۱۹۷,۵۳۴,۲۶۵,۰۲۵	۲۸۶,۷۵۲,۶۶۲,۵۶۴	۱,۸۵۷,۰۵۹,۶۷۰,۱۷۹
۳۰,۷۶۴,۰۷۷	۳۰,۷۶۴,۰۷۷	۳۰,۷۶۴,۰۷۷	۳۰,۷۶۴,۰۷۷	۳۰,۷۶۴,۰۷۷	۲۶۰,۰۲۱,۲۸۷	۲۶۰,۰۲۱,۲۸۷	۲۶۰,۰۲۱,۲۸۷	۱,۸۹۲,۳۰۸,۴۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۴,۵۷۷,۹۸۰,۰۰۰
۶,۵۰۷,۶۳۶,۷۲۸	۶,۵۰۷,۶۳۶,۷۲۸	۶,۵۰۷,۶۳۶,۷۲۸	۱۲,۷۱۵,۷۵۸,۸۵۳	۱۲,۳۲۷,۵۸۸,۷۷۴	۸۲۶,۴۴۷,۷۰۴	۶,۴۴۵,۸۶۵,۹۱۶	۱۱,۳۷۰,۶۹۸,۳۶۱	۴۶,۸۷۸,۰۶۰,۶۱۸
۶,۸۱۵,۳۱۰,۸۱۵	۶,۸۱۵,۳۱۰,۸۱۵	۶,۸۱۵,۳۱۰,۸۱۵	۱۳,۰۳۳,۴۵۲,۹۲۹	۱۳,۲۴۵,۲۸۲,۸۵۱	۱,۱۲۲,۶۷۸,۹۹۱	۲,۶۸۵,۸۹۷,۲۰۳	۱۱,۶۳۰,۷۲۹,۶۴۸	۵۳۵,۰۹۲۱,۱۲۲
۵۸,۹۹۷,۷۵۱,۳۱۸	۵۸,۹۹۷,۷۵۱,۳۱۸	۵۸,۹۹۷,۷۵۱,۳۱۸	۳۵۱,۲۵۸,۳۰۹,۴۴۲	۱۰۸,۷۸۹,۱۸۵,۱۷۴	۷۱,۲۴۲,۱۰۵,۳۶۹	۱۹۴,۸۴۷,۴۶۷,۸۲۲	۲۷۵,۱۲۱,۸۲۲,۱۱۴	۱,۹۰۳,۵۵۰,۲۳۸,۸۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۴,۱۸۱

خالصی دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

ب) (خالصه عملکرد به تکنیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروهگانه زاکوس کوثر	بازارگردانی خوراک دام پارس	بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان	بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد	بازارگردانی بنیه های روغنی خراسان	جمع
۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۶۷۲,۹۹۶,۶۶۲	۵,۶۷۲,۹۹۶,۶۶۲	۵,۶۷۲,۹۹۶,۶۶۲	۴۶,۴۰۵,۸۵۱,۹۴۱	۲۵,۱۴۴,۷۲۲,۴۱۷	۲۲,۸۹۷,۷۲۸,۱۴۲	۱۲,۴۴۴,۷۷۲,۰۲۲	۱۱,۸۳۲,۷۶۲,۷۶۲	۵۲۲,۸۲۲,۹۶۷,۵۰۰
۱۷,۶۸۵,۶۶۵,۱۸۹	۱۷,۶۸۵,۶۶۵,۱۸۹	۱۷,۶۸۵,۶۶۵,۱۸۹	۱۲۶,۱۷۶,۰۲۲,۳۳۷	۷,۱۰۰,۰۷۹,۳۴۸	۸,۱۷۷,۰۹۶,۱۶۲	۶۳,۳۳۶,۲۹۹,۹۵۹	۱۱۴,۸۱۳,۰۶۵,۵۳۰	۶۱۴,۱۲۵,۶۴۹,۶۶۶
۰	۰	۰	۸۶۵,۳۸۵,۰۷۴	۲۹,۳۰۴,۷۲۹	۰	۰	۰	۹۱۴,۶۸۸,۸۰۳
۸۰,۱۰۷,۱۹۹	۸۰,۱۰۷,۱۹۹	۸۰,۱۰۷,۱۹۹	۷۰,۶۶۲,۸۱۵	۷۹,۷۴۴,۷۹۶	۳۴۶,۹۷۸,۱۱۹	۳,۱۱۳,۶۰۸,۹۶۶	۷,۹۸۹,۹۲۸,۰۶۴	۲۲,۸۲۲,۷۱۸,۱۵۵
۲۳,۴۳۸,۷۶۹,۰۵۱	۲۳,۴۳۸,۷۶۹,۰۵۱	۲۳,۴۳۸,۷۶۹,۰۵۱	۱۷۲,۴۸۷,۹۱۲,۱۶۷	۳۲,۳۷۳,۸۵۰,۱۹۰	۳۱,۵۱۵,۶۵۷,۵۱۳	۷۹,۷۹۵,۰۱۱,۹۵۷	۱۲۸,۸۹۰,۵۰۷,۲۹۸	۱,۹۶۱,۸۰۰,۰۲۵,۱۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰۰,۵۰۵,۷۲۹	۴۰۰,۵۰۵,۷۲۹	۴۰۰,۵۰۵,۷۲۹	۴۰۰,۵۰۵,۷۲۹	۴۰۰,۵۰۵,۷۲۹	۳۴۵,۴۵۲,۳۲۳	۶۷۲,۳۴۲,۴۴۰	۱,۷۴۴,۵۱۳,۳۶۶	۵,۶۲۰,۳۷۸,۵۴۴
۲۶۸,۳۱۶	۲۶۸,۳۱۶	۲۶۸,۳۱۶	۲۴,۷۷۲,۶۱۸	۱۴,۲۴۱,۹۲۹	۱۸۱,۱۸۳	۳۵۸,۱۱۰	۷,۳۶۶,۸۹۵	۴۸,۴۴۴,۶۱۱
(۱۰۰,۸۶,۴۳۳)	(۱۰۰,۸۶,۴۳۳)	(۱۰۰,۸۶,۴۳۳)	۸۳,۱۶۱,۱۵۴	۵۵,۱۷۷,۸۸۱	۲۸,۱۰۶,۷۰۲	۲,۶۴۴,۷۸۷	(۳,۳۸۵,۰۲۳)	۱,۰۲۲,۸۵۹,۴۲۰
۸۰,۲۰۹,۱۳۱	۸۰,۲۰۹,۱۳۱	۸۰,۲۰۹,۱۳۱	۳,۲۱۷,۱۴۵,۱۸۹	۱۰,۵۲۳,۴۴۵,۷۷۷	۱۰,۰۵۵۲,۳۵۴	۲,۴۴۶,۶۴۴,۱۳۵	۶,۰۹۲,۵۷۴,۵۸۲	۱۸,۹۱۳,۳۲۸,۷۱۲
۲۲,۶۴۲,۶۷۷,۸۴۰	۲۲,۶۴۲,۶۷۷,۸۴۰	۲۲,۶۴۲,۶۷۷,۸۴۰	۱۷۰,۲۷۰,۷۷۶,۹۷۸	۳۱,۳۲۱,۵۰۵,۶۱۳	۳۰,۵۱۲,۱۰۵,۳۶۹	۷۷,۳۶۸,۴۶۷,۸۲۲	۱۲۴,۷۹۷,۱۲۲,۹۱۶	۱,۱۲۳,۵۶۱,۴۵۸,۳۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۱۸۳/۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰/۹۵/۲

سود خالص

پایه سرمایه گذاری (درصد)

پایه سرمایه گذاری (درصد)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵

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

[illegible]