



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

شماره ثبت ۵۳۰۸۲
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۵ مرداد 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
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 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 ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان فراز	آقای بابک حسینی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز تأسیس ۱۳۹۸	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	آقای ابوالفضل بسطامی	

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 دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۵	۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷	۸ حساب های دریافتنی
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴	۹ جاری کارگزاران
۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷	۱۰ سایر دارایی ها
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶	۱۱ موجودی نقد
۲۹۶,۲۶۷,۱۴۳,۹۳۱	۵,۲۹۴,۹۹۱,۸۸۵,۳۰۲	جمع دارایی ها
۸۶۴,۴۴۵,۳۵۱	۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱,۷۲۹,۷۶۲	۱,۶۲۳,۵۶۶	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴	۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۵۰,۸۵۸,۴۲۷	۲۷,۵۴۹,۵۷۹,۰۲۰	جمع بدهی ها
۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲	۱۵ خالص دارایی ها
۸۴۰,۲۷۷	۸۷۲,۸۶۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 ۰۷۶۵۱۸۰-۴ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۹۰۹,۱۴۱,۳۲۳,۲۱۴	۱,۲۳۳,۷۴۵,۲۵۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۷۴,۴۱۰,۸۲۹,۹۰۴	(۳۰,۴۶۴,۴۹۱,۸۱۲)
سود سهام	۳۲,۹۳۰,۲۲۴,۵۷۵	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲۷,۷۲۶,۲۰۳	۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷
سایر درآمدها	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳	*
جمع درآمدها	۱,۵۱۷,۷۲۴,۷۹۳,۶۹۹	(۱۸,۷۵۶,۱۲۸,۶۵۰)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۷,۷۴۳,۴۸۱,۶۵۲	۸۶۴,۳۴۵,۳۵۱
سایر هزینه ها	۳,۷۷۲,۳۲۲,۸۰۰	۶۳۱,۴۱۰,۷۳۳
سود (زیان) قبل هزینه های مالی	۱,۴۸۶,۲۰۸,۹۸۹,۲۴۷	(۲۰,۲۵۱,۸۸۴,۷۳۴)
هزینه های مالی	(۴۶,۳۳۹,۴۳۶)	*
سود خالص	۱,۴۸۶,۱۶۲,۶۴۹,۸۱۱	(۲۰,۲۵۱,۸۸۴,۷۳۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۳/۷۹	(۱۵)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۳/۷۳	(۷)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده اول دوره	۳۵۰,۸۵۶	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۱۰,۴۶۹	۲,۳۱۰,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۶۷,۲۳۲)	(۷۶۷,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	*	۱,۴۸۶,۱۶۲,۶۴۹,۸۱۱
تعدیلات	۲۴	۱,۹۴۳,۲۲۶,۳۷۰,۹۶۷
	۱,۸۹۴,۰۹۳	۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴

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 خاندان سلطانی، 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
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۱۵

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، نیش کوچه ۳۷، پلاک ۱۶۵، طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صورت های و یادداشت های توضیحی

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:

۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	۲۲۶,۸۰۰	۹۰٪
شرکت سبدگردان فراز	۲۵,۲۰۰	۱۰٪
	۲۵۲,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبدگردان 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 حسابرسی 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 و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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.

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد 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، یا 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 در آمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با در آمد 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 در آمد 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- ستون اقلام مقایسه ای

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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
۱۴۰۲/۰۵/۱۵

صنعت	۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۵/۳۱٪	۱۶,۵۵۹,۹۸۳,۴۲۳	۱۵,۴۴۸,۶۴۶,۵۰۱	۰/۴۱٪	۲۱,۸۷۶,۸۵۱,۰۸۷	۱۷,۴۱۹,۲۶۴,۳۴۰
زراعت و خدمات وابسته	۳۹/۷۶٪	۱۴۷,۲۹۲,۰۴۰,۴۹۵	۱۱۷,۷۸۱,۹۹۷,۳۵۹	۹/۱۶٪	۴۸۴,۸۷۳,۸۳۶,۸۶۸	۳۵۴,۳۶۵,۴۵۸,۶۳۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۱/۷۰٪	۳۶,۰۱۰,۳۴۰,۳۷۳	۳۴,۶۷۱,۶۸۷,۲۲۶	۱/۶۵٪	۸۷,۳۸۸,۱۰۸,۹۱۹	۱۰۵,۷۶۶,۸۶۶,۹۰۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰/۰۰٪	-	-	۸/۸۸٪	۴۷۰,۳۵۵,۹۲۲,۵۱۵	۳۹۶,۶۵۵,۵۹۲,۵۵۱
استخراج سایر معادن	۰/۰۰٪	-	-	۷۲/۳۱٪	۳,۸۸۱,۸۲۴,۹۶۳,۶۳۰	۳,۵۱۳,۰۹۱,۸۵۳,۵۳۶
	۵۶/۶۷٪	۱۹۹,۸۶۲,۳۶۴,۱۹۱	۱۶۷,۹۰۲,۳۳۱,۰۸۶	۸۴/۵۳٪	۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹	۴,۳۸۷,۲۹۹,۰۳۵,۹۶۶

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۱/۰۵/۱۵			۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۸/۸۲٪	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۵/۱۴٪	۲۶۷,۵۸۵,۳۲۲,۶۹۰	۲۷۲,۱۶۰,۴۶۲,۹۵۶
	۱۸/۸۲٪	۵۵,۲۶۲,۳۱۰,۲۱۲	۵۵,۷۴۴,۲۵۹,۴۶۶	۵/۱۴٪	۲۶۷,۵۸۵,۳۲۲,۶۹۰	۲۷۲,۱۶۰,۴۶۲,۹۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب		
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:		
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	ریال
اوراق مرابحه	۷-۲	ریال
		۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳
		۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳
		۱۴۰۱/۰۵/۱۵
		ریال
		۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸
		۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵
		۶۱,۳۸۷,۳۲۶,۷۲۳

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶-۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲,۷۷۲,۸۹۵,۶۳۸	۰	۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴	۰/۰۶٪	۲,۰۰۷,۸۲۳,۲۷۱
اسناد خزانه-م ۹۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶-۰	—	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۵,۹۳۱,۸۳۶,۲۹۶
اسناد خزانه-م ۹۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶-۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۶,۰۰۰,۲۰۸,۲۷۰	۰	۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹	۰/۱۳٪	۱۹,۴۴۵,۰۹۲,۰۷۹
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵-۰	—	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۶,۸۷۰,۹۴۱,۴۲۲
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶-۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۶۳۵,۱۶۱,۸۲۴	۰	۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰	۰/۰۱٪	۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸
		۹,۴۰۸,۲۶۵,۷۳۲	۰	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۰/۲۰٪	۵۴,۲۵۵,۶۹۳,۰۷۸

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳-۳۰۵۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵
		۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۷,۱۳۱,۶۳۳,۶۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	۲۳,۴۶۵,۲۰۵,۰۱۴	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۵,۵۸۱,۶۶۲	۵,۵۸۱,۶۶۲
-	۵,۵۸۱,۶۶۲	-	-	۲۳,۴۷۰,۷۸۶,۶۷۶	۲۳,۴۷۰,۷۸۶,۶۷۶
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	۲۳,۴۷۰,۷۸۶,۶۷۶	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹		

۸-۱ سود سهام دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

۸-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶	۷,۴۳۷,۴۱۹,۳۴۶	۸,۶۶۵,۱۰۲,۹۵۰	۱,۲۲۷,۶۸۳,۶۰۴	۸,۶۶۵,۱۰۲,۹۵۰	۸,۶۶۵,۱۰۲,۹۵۰
۳۵۱,۱۴۵,۸۷۱	۹۵۸,۶۷۳,۵۰۸	۱,۰۴۲,۰۲۴,۶۰۰	۸۳,۳۵۱,۰۹۲	۱,۰۴۲,۰۲۴,۶۰۰	۱,۰۴۲,۰۲۴,۶۰۰
-	۳۲۱,۷۱۵,۶۴۲	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۲۱,۳۷۴,۲۵۸	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰
-	۲,۹۰۱,۳۰۶,۰۱۸	۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۶۹۳,۹۸۲	۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۲۹	۲,۳۲۱,۰۴۹,۵۰۰	۲۹۹,۱۳۲,۸۷۱	۲,۳۲۱,۰۴۹,۵۰۰	۲,۳۲۱,۰۴۹,۵۰۰
-	۷,۴۵۳,۸۷۱,۹۳۲	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴	۵۳۶,۰۶۶,۱۳۲	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴
۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷	۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	۲۳,۴۶۵,۲۰۵,۰۱۴	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۲۳,۴۶۵,۲۰۵,۰۱۴	۲۳,۴۶۵,۲۰۵,۰۱۴

۸-۲ سود سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰ بانک پاسارگاد

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
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

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	مانده پدهکار (بستانکار)	مانده پدهکار (بستانکار)	گردش پدهکار	گردش پدهکار	مانده پدهکار (بستانکار)	مانده پدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴	۱۱,۳۳۲,۸۴۸,۷۵۴,۲۵۵	۱۱,۳۵۴,۴۹۹,۶۴۰,۷۹۳	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶
۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴	۱۱,۳۳۲,۸۴۸,۷۵۴,۲۵۵	۱۱,۳۵۴,۴۹۹,۶۴۰,۷۹۳	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶	۲۷۹,۴۹۸,۹۳۶

بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۹۳,۷۴۴	۱۹,۲۲۴,۹۱۵	۴۸,۰۹۳,۷۴۴	-	۱۹,۲۲۴,۹۱۵	۴۸,۰۹۳,۷۴۴	۴۸,۰۹۳,۷۴۴
۸۰۳	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	۸۰۳	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	۱۶,۵۷۰,۹۳۵	۸۰۳	۸۰۳
۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۱,۸۵۵,۱۰۲,۳۵۲	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	-	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰
۲۱,۰۷۲,۱۰۵	۱,۸۵۵,۱۰۲,۳۵۲	۲۱,۰۷۲,۱۰۵	۱,۸۵۵,۱۰۲,۳۵۲	۱,۰۶۶,۲۸۷,۲۸۹	۲۱,۰۷۲,۱۰۵	۲۱,۰۷۲,۱۰۵
۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۱,۸۷۱,۶۷۳,۲۸۹	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۱,۸۷۱,۶۷۳,۲۸۹	۱,۳۳۷,۴۹۹,۲۹۴	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲	۳۰۴,۵۸۳,۳۹۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۱۲,۲۴۰,۳۳۹,۶۳۴
-	۳,۰۱۳,۲۵۰
-	۴,۰۱۹,۰۵۰
-	۴,۰۱۰,۳۰۰
۰	۹,۵۶۲,۱۸۷,۰۳۲
۳۴۹,۴۷۷,۱۳۲	۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶

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
قرض الحسنه ۱۵۸۰۴۹۳۵.۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۴۷۳,۸۰۲,۷۸۷	۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۵۵۶
۱۳۸,۰۶۳,۶۳۶	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
۲۵۲,۵۷۸,۹۲۸	۹۳۹,۲۷۷,۱۵۳
۸۶۴,۵۴۵,۳۵۱	۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸

مدیر صندوق سبدگردان فراز

متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی

مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین

حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۱,۷۲۹,۷۶۲	۱,۶۲۳,۵۶۶
۱,۷۲۹,۷۶۲	۱,۶۲۳,۵۶۶

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	
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	۱,۷۶۳,۶۰۵,۵۶۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۲۰,۱۸۱,۵۷۱	۵۸۵,۶۸۳,۳۲۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۲۴,۷۶۰,۵۶۰	۱,۹۶۸,۵۶۳,۱۴۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۳,۷۵۲,۹۸۷	۱۵۸,۷۲۴,۵۳۹	بدهی بابت امور صندوق
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۵۸۴,۶۸۳,۳۱۴	۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶	

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		۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
۲۲۴,۲۳۳,۰۰۳,۵۲۴	۲۶۶,۸۵۶	۵,۰۳۳,۸۳۹,۶۵۰,۲۸۲	۱,۸۱۰,۰۹۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۰,۵۸۳,۲۸۱,۹۸۰	۸۴,۰۰۰	۲۳۳,۶۰۲,۶۵۶,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	۳۵۰,۸۵۶	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲	۱,۸۹۴,۰۹۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا قریب بورس	۱۶-۱	۸۹۸,۴۷۷,۵۷۳,۱۸۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۱۰,۶۶۳,۷۵۰,۰۲۷
	۹۰۹,۱۴۱,۳۲۳,۲۱۴	۳۰,۴۶۴,۴۹۱,۸۱۲

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا قریب بورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۹,۵۰۷,۵۸۲	۹۳,۳۳۳,۹۳۴,۳۰۰	۷۱,۵۵۰,۶۸۹,۶۶۵	۷۰,۹۳۳,۶۸۵	۲۱,۷۱۲,۳۱۱,۹۵۰	۰
گشت روضت شریف آباد	۱۵,۴۷۵,۹۳۸	۹۴,۰۹۴,۳۰۳,۰۹۰	۶۲,۳۶۶,۴۶۹,۴۱۰	۷۱,۵۱۰,۷۳۲	۲۱,۶۵۶,۳۲۴,۹۴۸	۰
جوراک دام پارس	۲,۸۸۶,۹۳۹	۱۷۸,۶۷۴,۹۳۸,۴۱۰	۱۵۳,۱۰۴,۸۵۷,۵۵۹	۱۳۵,۷۹۱,۱۳۴	۲۵,۴۴۴,۲۸۹,۷۲۷	۰
صندوق سن با درآمد ثابت کیان	۳,۷۵۳,۹۶۷	۱۱۱,۹۶۲,۵۲۸,۳۸۵	۱۱۰,۸۲۷,۴۲۱,۱۱۳	۲۰,۹۹۲,۷۴۳	۱,۱۱۴,۱۱۴,۵۲۹	۰
صندوق سن ثبات ویستا د	۳۲۳,۰۵۸	۴,۱۲۷,۵۵۷,۵۴۶	۴,۰۰۷,۷۴۹,۳۰۸	۷۷۳,۸۹۶	۱۱۹,۰۳۴,۴۴۲	۰
صندوق سن اعتماد افرین پارسین د	۱,۴۵۶,۶۱۹	۷۳,۸۵۳,۷۵۹,۰۷۰	۶۸,۰۲۸,۳۲۷,۸۱۳	۱۳,۵۳۱,۴۲۴	۵,۸۱۳,۸۸۹,۸۳۳	۵۶۷,۴۲۶,۸۰۷
صندوق سن نوع دوم رانکا ثالث	۷۵۰,۰۰۰	۸۱,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۹۷,۵۳۳,۸۶۹	۱۵,۳۱۱,۱۱۱	۹۱۴,۷۵۵,۰۳۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۱,۰۲۲,۰۰۰	۲۴۱,۷۲۹,۹۵۵,۴۳۰	۱۵۰,۹۷۳,۴۷۴,۸۸۰	۱۸۳,۷۱۳,۴۶۰	۹۰,۵۷۲,۷۶۷,۰۹۰	۸۸۱,۵۶۵
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۴,۶۹۴,۱۰۷	۷۳۶,۵۸۴,۰۹۸,۳۰۰	۵۴۵,۳۷۲,۹۴۵,۲۳۲	۱,۷۵۰,۸۴۹,۰۳۸	۱۷۹,۴۶۰,۳۰۳,۹۳۰	۰
بیرنگاه واکرس کوثر	۲۴,۸۲۸,۴۴۳	۱۶۸,۳۴۵,۴۴۹,۹۴۹	۱۴۷,۳۸۷,۲۹۰,۱۴۰	۱۳۷,۹۴۰,۴۶۲	۲۰,۹۳۰,۲۱۹,۳۴۷	۱,۳۷۶,۳۳۸,۳۶۱
پسه و دانه های روغنی خراسان	۵۰,۱۷۴,۳۹۱	۱,۲۶۶,۷۴۸,۵۳۷,۶۵۰	۷۹۲,۳۴۳,۹۶۹,۸۰۳	۹۶۴,۷۱۸,۶۳۰	۴۷۳,۵۴۴,۸۴۹,۳۱۷	۰
سرمایه گذاری آوا بون	۱۵,۶۷۶,۷۷۷	۶۱,۴۷۱,۵۴۶,۵۹۲	۴۸,۷۰۹,۲۴۰,۱۵۰	۴۶,۷۱۷,۳۶۵	۱۳,۷۱۵,۵۶۹,۱۷۷	(۸۱۲,۶۱۴,۳۱۲)
صندوق سن افرا نهاد پایدار ثالث	۱۰۰,۵۴۹,۹۱۵	۲,۰۵۰,۳۵۰,۵۷۳,۱۷۲	۲,۰۱۵,۳۹۱,۲۱۰,۹۸۸	۳۶۷,۱۱۸,۳۰۷	۳۴,۴۹۲,۲۴۳,۹۷۷	۰
	۲۶۶,۸۴۸,۷۳۶	۵,۱۵۲,۳۰۴,۵۶۱,۷۹۴	۴,۲۵۰,۰۶۰,۱۸۷,۸۳۰	۳,۷۶۶,۸۰۰,۷۷۷	۸۹۸,۴۷۷,۵۷۳,۱۸۷	۱,۰۳۲,۰۲۲,۴۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۲-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه سم ۸ یودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۲۷,۸۰۰	۲۴,۸۵۴,۷۹۰,۰۰۰	۲۲,۶۲۳,۰۵۱,۳۶۸	۱۸,۰۱۹,۷۰۵	۲,۲۱۳,۷۱۸,۹۲۷	۰
اسناد خزانه سم ۴ یودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۳۰,۱۰۰	۲۹,۸۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۷۰,۹۴۱,۴۳۲	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)	۰
اسناد خزانه سم ۱ یودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۴,۲۰۰	۱۲,۴۸۶,۵۹۴,۰۰۰	۱۱,۱۱۹,۷۷۷,۹۰۲	۹,۰۵۲,۷۶۷	۱,۳۵۷,۷۶۳,۲۳۱	۰
اسناد خزانه سم ۷ یودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۲۰۰	۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۱۸,۶۱۰	۱۲۳,۳۹۵	۶,۳۵۷,۹۹۵	۴,۳۹۷,۴۷۷
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۲۰	۱۸۳,۶۳۰	۱۴۹,۰۷۴,۶۷۷,۰۰۰	۱۴۷,۸۷۹,۳۰۳,۵۸۳	۸۰,۱۳۶,۷۳۶	۱,۱۱۵,۲۳۶,۶۸۱	۰
اسناد خزانه سم ۱ یودجه ۰۱-۴۰۲۲۶	۱۷۲,۵۰۰	۹۹,۳۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۹۷,۰۷۷,۰۴۳	۷۲,۰۱۳,۳۱۸	۶۵۹,۵۰۹,۷۳۹	۰
اسناد خزانه سم ۳ یودجه ۹۹-۱۱۱۱۱	۴۰۰	۳۷۱,۹۳۶,۰۰۰	۳۷۰,۶۷۸,۵۴۵	۲۶۹,۶۵۲	۹۸۷,۸۰۳	۷۲,۰۷۱,۰۴۰
اسناد خزانه سم ۹ یودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۲۲,۹۱۰	۲۲,۰۰۶,۴۵۸,۳۰۰	۱۹,۷۱۴,۱۵۲,۹۲۹	۱,۷۶۶,۳۲۰	۲,۲۹۰,۵۳۹,۰۵۱	۰
اسناد خزانه سم ۲۱ یودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۵۰۰	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۶۸۷,۰۱۸	۳۳۰,۶۰۰	۱,۹۸۲,۳۸۲	۰
اسناد خزانه سم ۴ یودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲,۴۰۰	۲,۳۸۸,۳۶۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۱۹۴,۵۵۵	۱,۷۳۱,۵۵۳	۱۳۰,۴۳۳,۸۹۲	۳۸,۴۳۳,۳۴۰
	۴۶۱,۶۴۰	۳۴۷,۷۹۲,۴۱۵,۳۰۰	۳۳۶,۹۳۸,۵۸۴,۱۰۹	۱۹۰,۰۸۱,۱۶۴	۱۰,۶۶۳,۷۵۰,۰۲۷	۲۰۱,۷۲۲,۸۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵۷۲,۹۹۰,۲۳۷,۸۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱,۴۲۰,۵۹۲,۰۳۷
		(۳۰,۴۶۴,۴۹۱,۸۱۲)
		۵۷۴,۴۱۰,۸۲۹,۹۰۴

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۳,۱۵۰,۹۴۱	۱۱۸,۰۹۵,۴۵۰,۱۸۰	۱۰۴,۰۱۰,۲۸۲,۹۳۹	۸۹,۷۵۲,۵۴۳	-	۱۳,۹۹۵,۴۱۳,۶۹۸	-
نیروگاه راکرس کوثر	۱۴,۲۲۰,۲۵۶	۸۷,۴۵۴,۵۷۴,۴۰۰	۱۰۵,۷۶۲,۵۵۶,۸۲۵	۶۶,۴۶۵,۴۷۷	-	(۱۸,۳۷۵,۲۴۷,۹۱۲)	(۱,۳۲۸,۶۵۳,۰۴۷)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۵۱۵,۱۱۵	۱۷۷,۴۷۱,۷۳۲,۶۰۰	۱۰۱,۱۵۳,۰۶۰,۸۸۶	۱۳۴,۸۷۸,۵۱۷	-	۷۶,۱۸۳,۷۹۳,۱۹۷	(۲۹,۵۱۰,۰۴۳,۱۳۶)
خوراک دام پارس	۳,۷۴۳,۴۴۷	۱۴۴,۵۷۹,۶۵۶,۹۰۰	۱۶۲,۷۰۰,۱۰۵,۵۳۳	۱۰۹,۸۸۰,۵۴۰	-	(۱۸,۲۳۰,۳۲۹,۱۷۳)	-
صندوق س افرا نماد پایدار ثابت	۱۲,۰۳۴,۶۶۰	۲۵۹,۸۶۴,۴۱۳,۳۸۰	۲۵۵,۳۲۲,۵۷۶,۹۹۸	۴۸,۷۲۴,۵۸۱	-	۴,۱۸۳,۱۱۱,۸۰۱	-
کشت و صنعت شریف آباد	۳۱,۹۳۱,۸۹۲	۱۸۹,۶۷۵,۲۳۸,۴۸۰	۱۳۹,۹۰۱,۰۲۸,۴۸۹	۱۳۴,۱۵۳,۳۳۴	-	۴۹,۶۳۰,۲۵۶,۶۵۷	-
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۸,۸۸۶,۶۰۱	۳,۸۸۴,۷۷۷,۳۹۴,۴۵۰	۳,۵۱۳,۰۹۱,۸۵۳,۵۳۶	۲,۵۵۲,۴۳۰,۸۲۰	-	۳۶۸,۷۳۳,۱۱۰,۰۹۴	-
صندوق س اعتماد آفرین یارسیان د	۲۱۳,۶۱۴	۱۲,۳۴۶,۸۸۹,۲۰۰	۱۱,۹۵۹,۱۰۱,۱۴۸	۲,۴۱۵,۰۴۳	-	۳۸۵,۷۷۲,۲۰۹	۴۸۱,۹۴۹,۲۵۴
سرمایه گذاری آوا بوین	۴,۵۷۰,۶۶۶	۳۱,۸۹۳,۴۹۰,۱۴۰	۱۷,۳۲۲,۶۵۲,۹۲۶	۱۶,۶۴۹,۰۵۳	-	۴,۵۵۳,۱۹۸,۱۶۱	(۱,۱۱۱,۳۳۶,۳۳۳)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۰,۶۰۵,۹۸۴	۳۲۶,۱۳۴,۰۰۸,۰۰۰	۲۳۳,۹۵۵,۴۸۷,۰۱۸	۲۴۷,۸۶۱,۸۴۷	-	۹۱,۹۳۰,۶۵۹,۱۳۵	-
	۲۵۴,۸۷۳,۱۷۶	۵,۲۲۲,۲۹۳,۰۴۷,۷۳۰	۴,۶۴۵,۴۸۹,۷۰۸,۱۰۸	۳,۸۱۳,۱۰۱,۷۵۵	-	۵۷۲,۹۹۰,۲۳۷,۸۶۷	(۳۱,۴۷۸,۰۸۳,۸۵۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۰۵,۹۲۶)	۴۰۳,۷۹۹,۵۸۶	۲,۳۰۳,۷۷۶	۲,۷۷۲,۸۹۵,۶۳۸	۳,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
(۸,۹۰۱,۸۴۲)	۱,۰۰۳,۳۷۷,۸۳۵	۵,۰۸۱,۲۰۱	۶,۰۰۰,۰۹۲,۹۶۴	۷,۰۰۸,۵۵۲,۰۰۰	۷,۱۰۰	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۸۱۵,۵۶۴,۹۸۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
(۸,۴۶۶,۲۹۷)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
۲۱۶,۲۰۱,۱۲۴	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۵۰۳
.	۱۳,۴۱۴,۶۱۶	۴۷۰,۵۶۰	۶۳۵,۱۶۱,۸۲۴	۶۴۹,۰۴۷,۰۰۰	۷۰۰	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱,۰۱۳,۵۹۲,۰۴۰	۱,۴۲۰,۵۹۲,۰۳۷	۷,۸۵۶,۵۳۷	۹,۴۰۸,۱۵۰,۴۲۶	۱۰,۸۳۶,۵۹۹,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صورت های و یادداشت های توضیحی	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۹۲۷,۲۷۰	۳۷۰	۳۴۳,۰۸۹,۹۰۰	(۲۱,۳۷۴,۲۵۸)	۳۲۱,۷۱۵,۶۴۲	.
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵		۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۵,۵۲۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۲,۶۹۳,۹۸۲)	۲,۹۰۱,۳۰۶,۰۱۸	.
کشت و صنعت شریف آباد		۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۳۵,۹۸۷,۵۶۵	۳۴۰	۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰	.	۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰	.
نیروگاه زاگرس کوثر		۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۶,۴۱۵,۷۴۰	۱۰۰	۶۴۱,۵۷۴,۰۰۰	(۸۳,۳۵۱,۰۹۲)	۵۵۸,۲۲۲,۹۰۸	۳۵۱,۱۴۵,۸۷۱
سرمایه گذاری آوا نوین		۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۶,۶۳۱,۵۷۰	۳۵۰	۲,۳۲۱,۰۴۹,۵۰۰	(۲۹۹,۱۳۲,۸۷۱)	۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۲۹	.
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۶,۵۱۵,۱۱۵	۱,۳۳۰	۸,۶۶۵,۱۰۲,۹۵۰	(۱,۲۲۷,۶۸۳,۶۰۴)	۷,۴۳۷,۴۱۹,۳۴۶	۹,۹۴۸,۵۲۱,۳۲۶
پنبه و دانه های روغنی خراسان		۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۶,۲۸۲,۶۹۱	۳۰۴	۷,۹۸۹,۹۳۸,۰۶۴	(۵۳۶,۰۶۶,۱۳۲)	۷,۴۵۳,۸۷۱,۹۳۲	.
				۲,۹۹۴	۳۵,۳۰۰,۵۲۶,۵۱۴	(۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹)	۳۲,۹۳۰,۲۲۴,۵۷۵	۱۰,۲۹۹,۶۶۷,۱۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۱۹- 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:

سود اوراق مرابحه	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ ریال
۲۰-۱		۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷
۲۰-۲		۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴	*
		<u>۳۲۷,۷۲۶,۲۰۳</u>	<u>۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۹- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود
			خالص سود
			سود خالص
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۸٪	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
		*	۱۷۴,۹۵۰,۷۰۷

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵							سال مالی منتهی به
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خاص سود	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱- ۱۵۸۰۴۹۳۵-۸۱۰-۲۹۰ سپرده کوتاه مدت یاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴	*	*	۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴	*	
		۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴	*	*	۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴	*	

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳	*
<u>۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳</u>	<u>*</u>

یادداشت
۲۱-۱
حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی
سال قبل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۲۶,۳۵۶,۷۸۳,۴۲۸	۴۷۳,۷۰۲,۷۸۷
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳۸,۰۶۳,۶۳۶
۶۸۶,۶۹۸,۲۲۵	۲۵۲,۵۷۸,۹۲۸
۲۷,۷۴۳,۴۸۱,۶۵۲	۸۶۴,۳۴۵,۳۵۱

مدیر
 متولی
 حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۱۹,۲۲۴,۹۱۵	۷,۴۵۱,۷۲۷
۱۶,۵۷۰,۳۵۰	۱۷,۶۳۰,۰۸۹
۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	۱۱۴,۵۸۳,۲۶۰
۱,۰۶۶,۲۸۷,۲۸۹	۰
۱,۸۶۵,۵۳۵,۶۵۷	۴۷۰,۲۵۲,۴۰۰
۳,۷۸۶,۱۰۰	۱,۳۱۱,۶۸۶
۵۶۵,۵۰۱,۷۴۹	۲۰,۱۸۱,۵۷۱
۳,۷۷۲,۳۲۲,۸۰۰	۶۳۱,۴۱۰,۷۳۳

هزینه تاسیس
 هزینه برگزاری مجامع
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه آبونمان نرم افزار
 هزینه نرم افزار
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه تصفیه

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۴۶,۳۳۹,۴۳۶	۰
۴۶,۳۳۹,۴۳۶	۰

هزینه تسهیلات بانکی

۲۴- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۲,۹۴۳,۱۴۱,۹۲۱,۸۵۴	(۳۵,۷۸۷,۸۲۹,۷۶۲)
(۹۹۹,۹۱۵,۵۵۰,۸۸۷)	۰
۱,۹۴۳,۲۲۶,۳۷۰,۹۶۷	(۳۵,۷۸۷,۸۲۹,۷۶۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

تعداد	بازار	حداقل معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع
واریا	اول فرابورس	۱۹۵۰,۰۰۰	۵,۳۷۰	۱۰,۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰
وکتور	اول بورس	۶۸۰,۰۰۰	۳۲,۲۴۰	۱۸,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰
پراگمات	دوم فرابورس	۱۷۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰	۱۰,۷۶۲,۵۰۰,۰۰۰
	صورت های و یادداشت های توضیحی	۲۹۲,۶۰۰	۵۲,۷۰۰	۱۵,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴۰۲/۰۵/۱۵ به تاریخ منتهی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۸۰	۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
زیر پرف	اول فرابورس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۰	۱۳,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰
غذایه	دوم فرابورس	۹۵۰,۰۰۰	۳۰,۷۵۰	۲۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
کوتیسه	اول فرابورس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰	۲۹,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع تعهدات				
				۱۳۶,۳۷۱,۷۲۰,۰۰۰

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:

۱۴۰۱/۰۵/۱۵		۱۴۰۲/۰۵/۱۵		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تفکیک	درصد تفکیک سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	سید کرمان فراز	اشخاص وابسته	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
تعداد واحد های	سرمایه گذاری	تعداد واحد های	سرمایه گذاری									
۷/۳۹/	۸,۴۰۰	۰/۴۴/	۸,۴۰۰	مستاز				مدیر صندوق				
۲/۳۹/	۸,۴۰۰	۰/۴۴/	۸,۴۰۰									

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

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					طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
سیدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	۲۶,۳۷۷,۷۸۳,۴۲۸	طی دوره مالی	(۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۵۵۶)					
صورت های و یادداشت های توضیحی	متولی	کارمزد ارکان	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	طی دوره مالی	(۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹)					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۷,۷۹۸,۹۵۰	طی دوره مالی	(۵۱,۷۰۲,۳۹۴)					
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۸,۸۹۹,۲۷۵	طی دوره مالی	(۲۵,۸۵۰,۷۷۹)					
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۸۶۱,۷۲۴,۰۸۰)					
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۳۲۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۴۲۰,۰۰۰)					
بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۴,۰۰۹,۴۵۴,۶۱۰,۸۳۲	طی دوره مالی	-					
کارگزاری بانک دی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۰۱,۲۸۸,۴۸۳,۵۸۶	طی دوره مالی	-					
			۱۴,۴۳۸,۵۰۷,۸۹۶,۰۷۰		(۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸)					

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:

۱۴۰۲/۰۵/۱۵			
خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از	تعدیل شده با استفاده از ضرایب
	ریال	ریال	ریال
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	۸۸,۰۰۱,۹۶۱,۰۰۰	۸۸۰,۰۱۹,۶۱۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۷۵,۴۹۸,۳۵۸,۹۷۰	۳۸۵,۰۸۴,۱۸۹,۰۹۰	۱,۱۷۵,۸۹۵,۷۳۳,۶۵۱
نسبت جاری تعدیل شده	۴/۰۹	۳/۲۲	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۲۴	-	۰/۶۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۳۰. تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) حالتی دارا بهای به تفکیک عملیات بازارگردانی[illegible]

۱- کار و دانش: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۲- مهارت های اجتماعی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با دیگران ارتباط برقرار کنند و در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۳- مهارت های اقتصادی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۴- مهارت های فرهنگی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۵- مهارت های ورزشی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۶- مهارت های هنری: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۷- مهارت های علمی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۸- مهارت های حرفه ای: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۹- مهارت های زندگی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۱۰- مهارت های اخلاقی: به دانش آموزان آموزش داده می شود که چگونه می توانند با استفاده از مهارت های خود، در حل مشکلات زندگی خود و دیگران کمک کنند.

۱۱ خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible][illegible]

