



**صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**
شماره ثبت ۵۳۰۸۲
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

**تاریخ:
شماره:
پیوست:**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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 صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان فراز	بابک اسماعیلی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	آقای ابوالفضل بیگلری سازمان حسابرسی کمیسیون حسابرسی

آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۳۷، شماره ۱۶۵، طبقه اول
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمایر: 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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۰۱۰,۴۰۷,۵۰۷,۵۰۳	۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۶۸,۲۹۸,۴۳۱,۳۳۵	۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۹۷۳,۳۶۸,۲۶۹	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳
۸ حساب های دریافتنی	-	۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷
۹ جاری کارگزاران	۱۱,۲۲۶,۳۵۵,۱۴۶	۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵۰۴,۲۲۵,۶۰۷	۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷
۱۱ موجودی نقد	۳۷,۸۶۴,۵۷۳,۱۰۲	۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶
جمع دارایی‌ها	۴,۲۳۰,۲۷۴,۴۶۰,۹۶۲	۵,۲۹۴,۹۹۱,۸۸۵,۳۰۲
بدهی‌ها		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱۸,۲۸۷,۹۸۲,۱۱۶	۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱,۶۲۳,۵۶۶	۱,۶۲۳,۵۶۶
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۶۰۴,۸۶۲,۹۵۱	۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶
جمع بدهی‌ها	۲۱,۸۹۴,۴۶۸,۶۳۳	۲۷,۵۴۹,۵۷۹,۰۲۰
خالص دارایی‌ها	۴,۲۰۸,۳۷۹,۹۹۲,۳۲۹	۵,۲۶۷,۴۲۲,۳۰۶,۲۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۲۲۱,۸۴۴	۲,۷۸۰,۹۸۴



(Signature)



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

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ - ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ - کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

www.FarazFund.ir info@FARAZPMC.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 گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	یادداشت	درآمدها:
(۶۲,۳۹۶,۷۲۲)	(۱۹,۳۵۵,۱۰۲,۸۸۵)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۴,۸۸۲,۹۱۱,۷۵۲)	(۱,۰۱۸,۹۵۰,۷۰۸,۷۷۴)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
*	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۱۸	سود سهام
۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۳۲,۷۵۴,۱۵۵	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۲۰	سایر درآمدها
(۶۴,۱۰۴,۹۹۲,۵۱۰)	(۱,۰۳۵,۳۱۳,۵۷۷,۷۰۵)		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲,۰۹۱,۷۹۹,۰۹۴)	(۲۲,۶۲۰,۸۴۸,۸۹۹)	۲۱	هزینه کارمزد اربکان
(۷۴۸,۶۳۲,۰۸۱)	(۱,۱۲۷,۸۸۷,۳۴۹)	۲۲	سایر هزینه ها
(۶۶,۹۴۵,۴۱۳,۶۸۵)	(۱,۰۵۹,۰۶۲,۳۱۳,۹۵۳)		سود (زیان) قبل هزینه های مالی
(۸۰,۸۰۰)	*	۲۳	هزینه مالی
(۶۶,۹۴۵,۴۹۴,۴۸۵)	(۱,۰۵۹,۰۶۲,۳۱۳,۹۵۳)		سود (زیان) خالص
(۱۳/۷۳٪)	(۳۲/۶۳٪)		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
(۱۳/۷۳٪)	(۲۵/۱۲٪)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

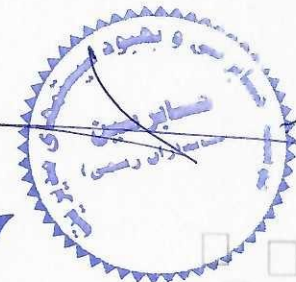
صورت گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	یادداشت
تعداد واحد های ریال	تعداد واحد های ریال	
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	
۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲	۱,۸۹۴,۰۹۳
۲۹۸,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	*	*
(۶۶,۹۴۵,۴۹۴,۴۸۵)	(۱,۰۵۹,۰۶۲,۳۱۳,۹۵۳)	*
۵۲۶,۴۰۲,۷۹۱,۰۱۹	۴,۲۰۸,۳۷۹,۹۹۲,۳۲۹	۱,۸۹۴,۰۹۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص



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

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۴ تحت شماره ۱۱۹۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۳۰۸۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در 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 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:

۱۴۰۲/۰۸/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای
	تحت تملک	ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵,۶۰۰	۹۰٪
شرکت سیدگردان فراز	۸,۴۰۰	۱۰٪
	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

متولی: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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: مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 قراز

بادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه بذر شناسایی می شود. همچنین سود سهام منطبق 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 یا بوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه بذر 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 سیرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سیرده و گواهی های سیرده بانکی بر اساس عدد زمان و با بوجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سیرده بانکی به طور روزانه با بوجه به کمترین مانده و جوجه در حساب سیرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سیرده و گواهی های سیرده 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 بوجه به بصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و منوطی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان بعهده صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می باشد 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 قریب دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق بصره 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 خالصی 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 روزنامه مسیلهای تسد و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق تا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مسیلهای تسد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا با پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مسیلهای تسد. در این صندوق مدت زمان مسیلهای مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه معطنه	خداقل سرمایه اش ایستاده	خداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۰۰۳	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری آوانوبین	وآوا	۰۰۴	۹۷,۵۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
۳	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۰۰۴	۸۷,۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
۴	شرکت خوراک دام بارس	غدام	۰۰۳	۱۴,۶۳۰	۲۹۲,۶۰۰
۵	شرکت مجتمع تولیدی گوسف مرغ ماهان	زماهان	۰۰۴	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶	شرکت کشت و صنعت شریف آباد	زشریف	۰۰۴	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۷	شرکت بویه و دانه های روغنی خراسان	غدانه	۰۰۴	۴۷,۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰
۸	شرکت توسعه صنایع و معادن کوثر	کیوسعه	۰۰۳	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۱۵		۱۴۰۲/۰۵/۱۵	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
سرمایه گذاریها	۳۹,۷۹۲,۲۰۵,۱۹۹	۳۹,۴۴۸,۳۵۲,۵۰۹	۱۷,۴۱۹,۲۶۴,۳۴۰	۲۱,۸۷۶,۸۵۱,۰۸۷
زراعت و خدمات وابسته	۴۳۱,۵۶۹,۷۶۴,۱۹۱	۴۷۶,۵۷۳,۰۶۲,۰۸۷	۳۵۴,۳۴۵,۴۵۸,۶۴۸	۴۸۴,۸۷۳,۸۳۶,۸۶۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۶,۳۶۴,۹۹۷,۶۱۵	۵۸,۲۹۴,۹۷۱,۴۰۵	۱۰۵,۷۶۶,۸۶۶,۹۰۱	۸۷,۳۸۸,۱۰۸,۹۱۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۰۶,۸۶۱,۰۰۸,۷۹۳	۳۸۶,۴۴۱,۷۰۴,۵۱۶	۳۹۶,۶۵۵,۵۹۲,۵۵۱	۴۷۰,۳۵۵,۹۲۲,۵۱۵
استخراج سایر معادن	۳,۵۳۳,۹۵۱,۸۹۷,۴۶۲	۳,۰۴۹,۶۴۹,۴۱۶,۹۸۶	۳,۵۱۳,۰۹۱,۸۵۳,۵۳۶	۳,۸۸۱,۸۲۴,۹۶۳,۶۳۰
جمع	۴,۴۸۸,۵۳۹,۸۷۳,۲۶۰	۴,۰۱۰,۴۰۷,۵۰۷,۵۰۳	۴,۲۸۷,۲۹۹,۰۳۵,۹۶۶	۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹
		۹۴,۸۰٪		۹۳,۸۲٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۱۵		۱۴۰۲/۰۵/۱۵	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
صندوق سرمایه گذاری اعتماد افروزین پارسیان - د (اعتماد)	۹,۴۸۳,۰۹۷,۳۱۰	۱۰,۲۰۵,۶۹۲,۷۸۴	۱۱,۹۵۲,۷۴۵,۶۹۲	۱۲,۲۴۴,۵۷۴,۱۵۴
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار ثابت (افران ۱)	۸۶,۷۰۷,۰۳۹,۳۳۱	۹۳,۴۸۸,۶۷۶,۱۸۰	۲۵۵,۶۳۲,۵۷۶	۲۵۹,۸۱۵,۶۸۸,۸۰۲
صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا - د (سیناد ۱)	۶۴,۱۴۰,۸۷۷,۶۴۸	۶۴,۶۰۴,۰۶۲,۳۷۱	-	-
جمع	۱۶۰,۳۳۱,۰۰۴,۱۸۹	۱۶۸,۲۹۸,۴۳۱,۲۳۵	۱۲,۲۰۸,۳۷۸,۲۶۸	۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶
		۳,۹۸٪		۰,۲۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۱,۹۷۳,۳۶۸,۲۶۹	۷-۱
۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۱,۹۷۳,۳۶۸,۲۶۹	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	از ۱۴۰۲/۰۸/۱۵						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۰۶	۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴	۰.۰۵	۱,۹۷۳,۳۶۸,۲۶۹	.	۱,۵۷۴,۲۲۷,۴۴۱	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۰.۱۳	۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۰۲۰۶۰۶-۹۹ بودجه ۱۱م
۰.۰۱	۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۰۲۰۶۰۶-۹۹ بودجه ۸م
۰.۲۰	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۰.۰۵	۱,۹۷۳,۳۶۸,۲۶۹	.	۱,۵۷۴,۲۲۷,۴۴۱		۰۲۰۹۰۶-۹۸ بودجه ۲۱م

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای قراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	مادداشت
تغییر شده ریال	تغییر شده ریال	تغییر شده درصد
۵,۵۸۱,۶۶۲	۰	۰
۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	۰	۰
۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷	۰	۰

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

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

۸-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	تغییر شده ریال
تغییر شده ریال	تغییر شده ریال	تغییر شده درصد
۵,۵۸۱,۶۶۲	۰	۰
۵,۵۸۱,۶۶۲	۰	۰

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	تغییر شده ریال
تغییر شده ریال	تغییر شده ریال	تغییر شده درصد
۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۲۹	۰	۲۵,۰۰۰
۷,۴۳۷,۴۱۹,۳۴۶	۰	۲۵,۰۰۰
۹۵۸,۶۷۳,۵۰۸	۰	۲۵,۰۰۰
۳۲۱,۷۱۵,۶۴۲	۰	۲۵,۰۰۰
۲,۹۰۱,۳۰۶,۰۱۸	۰	۲۵,۰۰۰
۷,۴۵۳,۸۷۱,۹۳۲	۰	۲۵,۰۰۰
۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	۰	۰

سرمایه گذاری آوای نوین

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

نیروگاه زاگرس کوثر

خوراک دام پارس

مجمع تولید گوشت مرغ ماهان

پنبه و دانه های روغنی خراسان

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۱۵	ماده بدهکار (بستانکار) انبهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	ماده بدهکار (بستانکار) انبهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۲۲۶,۳۵۵,۱۴۶	۵۵۲,۹۶۰,۰۷۷,۸۶۹	۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶	۴۳۹,۵۰۲,۵۶۳,۹۵۵	(۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶)
۱۱,۲۲۶,۳۵۵,۱۴۶	۵۵۲,۹۶۰,۰۷۷,۸۶۹	۵۴۲,۲۵۶,۰۴۷,۵۴۱	۱۲۴,۶۸۳,۸۶۹,۰۶۰	۲۱,۹۲۰,۳۸۵,۴۷۴

کارگزاری بانک دی

کارگزاری بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۸/۱۵	ماده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	ماده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۸۶۸,۸۲۹	۰	۴,۸۴۵,۷۲۲	۲۴,۰۲۳,۰۹۷	۱,۳۸۸
۸۰۹,۸۸۷,۱۷۰	۰	۳۲۹,۶۸۶,۰۴۸	۴۸۰,۲۰۱,۱۲۲	۵۰۴,۲۲۵,۶۰۷
۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷	۰	۳۳۴,۵۳۱,۷۸۰	۰	۵۰۴,۲۲۵,۶۰۷

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج آیونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
۱۲,۲۴۰,۳۳۹,۶۳۴	۳۶,۱۷۲,۹۶۹,۱۴۸
۳,۰۱۳,۲۵۰	۳,۰۱۳,۲۵۰
۴,۰۱۹,۰۵۰	۴,۰۱۹,۰۵۰
۴,۰۱۰,۳۰۰	۴,۰۱۰,۳۰۰
۹,۵۶۲,۱۸۷,۰۲۲	۱,۶۸۰,۵۶۱,۳۵۴
۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶	۳۷,۸۶۴,۵۷۳,۱۰۲

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 و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۵۵۶	۱۷,۰۳۳,۴۶۱,۱۹۳
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۷۶,۳۱۷,۵۷۷
۹۳۹,۲۷۷,۱۵۳	۱,۰۷۷,۷۸۳,۳۴۶
۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸	۱۸,۲۸۷,۹۸۲,۱۱۶

مدیر صندوق سبدگردان فراز

متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت

حسابرسین

حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
۱,۶۲۳,۵۶۶	۱,۶۲۳,۵۶۶
۱,۶۲۳,۵۶۶	۱,۶۲۳,۵۶۶

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
۵۵,۵۴۵,۴۷۱	۵۵,۵۴۵,۴۷۱	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۳۴,۲۰۲,۷۰۲	۳۴,۲۰۲,۷۰۲	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۱,۷۶۳,۶۰۵,۵۶۹	۱,۱۶۰,۱۳۶,۹۸۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۸۵,۶۸۳,۳۲۰	۶۵۶,۱۴۷,۶۲۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۹۶۸,۵۶۳,۱۴۵	۱,۵۹۲,۴۱۷,۸۳۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۵۸,۷۲۴,۵۳۹	۱۰۴,۴۱۲,۳۳۱	بدهی بابت امور صندوق
<u>۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶</u>	<u>۳,۶۰۴,۸۶۲,۹۵۱</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۵/۱۵		۱۴۰۲/۰۸/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۰۳۳,۸۳۹,۶۵۰,۲۸۲	۱,۸۱۰,۰۹۳	۴,۰۲۱,۷۴۵,۰۹۶,۳۲۹	۱,۸۱۰,۰۹۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۳۳,۶۰۲,۶۵۶,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۱۸۶,۶۳۴,۸۹۶,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲</u>	<u>۱,۸۹۴,۰۹۳</u>	<u>۴,۲۰۸,۳۷۹,۹۹۲,۳۲۹</u>	<u>۱,۸۹۴,۰۹۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

بادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲۶,۸۹۲,۱۴۶,۳۴۰)	(۶۹۲,۰۸۳,۴۳۰)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس		
۱۶-۲	۷,۳۶۱,۵۹۰,۵۰۱	۵۳۷,۵۶۶,۶۱۷
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری		
۱۶-۳	۱۷۵,۴۵۲,۹۴۴	۹۲,۱۲۰,۰۹۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب		
	(۱۹,۳۵۵,۱۰۲,۸۸۵)	(۶۳,۳۹۶,۷۲۲)

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		خوراک دام پارس	۱,۰۰۶,۳۷۲	۴۶,۸۳۲,۴۶۶,۵۱۰	۵۱,۶۹۷,۶۹۸,۸۹۷	۲۰۰,۱۳۳,۴۷۴	۰	(۵,۰۶۵,۳۶۵,۸۴۱)	(۸۲۷,۶۰۹,۶۷۶)
		کشت و صنعت شریف آباد	۳,۷۲۰,۹۸۴	۲۰,۹۶۸,۰۵۵,۱۹۰	۲۱,۹۷۳,۹۳۱,۴۴۸	۲۶۳,۴۱۵,۳۳۶	۰	(۱,۲۴۹,۳۹۱,۴۹۴)	(۲,۱۲۲,۸۶۲)
		نیروگاه زاگرس کوثر	۸,۷۲۷,۷۹۸	۴۶,۳۶۲,۷۱۴,۷۹۰	۵۱,۹۴۶,۶۴۱,۵۱۹	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵,۲۱۸,۹۲۶,۷۲۹)	(۱۰,۴۶۸,۹۸۹,۹۹۷)
		سرمایه گذاری آوا نوین	۱,۴۳۱,۲۴۵	۶,۵۷۹,۶۶۰,۷۹۲	۶,۷۶۱,۶۰۴,۰۴۴	۲۱۶,۹۰۹,۸۱۸	۰	(۳۹۸,۸۵۳,۰۷۰)	۵۸۲,۸۰۴,۷۲۳
		مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۵۷۱,۱۹۱	۴,۱۹۵,۹۴۹,۶۳۰	۵,۰۲۳,۸۱۸,۳۵۲	۲۱۳,۰۳۰,۳۵۹	۰	(۱,۰۵۰,۸۹۸,۹۸۱)	(۱,۰۰۹,۰۴۴)
		توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۷۰,۱۹۹	۵,۴۴۴,۲۸۰,۳۰۰	۶,۵۹۵,۸۶۴,۲۸۲	۳۰۰,۳۷۵,۴۹۳	۰	(۱,۳۴۱,۸۵۹,۵۷۵)	۰
		پنبه و دانه های روغنی خراسان	۵,۴۵۳,۳۹۰	۳۱,۸۷۴,۸۳۹,۸۰۰	۴۳,۳۱۴,۸۹۵,۳۵۰	۲۰۱,۱۳۶,۴۶۶	۰	(۱۱,۴۶۱,۱۹۱,۹۱۶)	۰
		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۳۷,۳۲۲	۲۴,۹۶۶,۹۴۰,۴۷۰	۲۵,۲۶۹,۴۰۵,۳۵۵	۱۱۳,۲۹۴,۱۱۹	۰	(۴۱۵,۷۵۸,۹۰۴)	۶۰۳,۷۶۳,۴۴۶
		جمع	۲۴,۱۰۸,۵۰۱	۱۹۰,۰۸۹,۱۳۵,۴۸۲	۲۱۲,۵۹۳,۸۵۹,۰۴۷	۱,۵۴۳,۱۹۴,۷۶۵	۰	(۲۶,۸۹۲,۱۴۶,۳۴۰)	(۶۹۲,۰۸۳,۴۳۰)

۱۶-۲ سود و زیان حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱۰,۵۶۵,۰۶۳	۲۳۶,۲۳۱,۸۲۴,۴۴۰	۲۳۸,۹۵۳,۵۴۵,۴۶۰	۴۴,۲۹۲,۷۷۰	۰	۷,۲۳۳,۹۸۶,۴۱۰	۱۸۵,۳۷۰
		صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د	۴۷,۰۰۰	۲,۸۴۴,۲۲۸,۰۰۰	۲,۷۱۶,۰۹۰,۶۳۷	۵۲۳,۲۷۲	۰	۱۲۷,۶۰۴,۰۹۱	۵۳۴,۵۶۵,۵۹۹
		صندوق س. ثبات ویستا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۵,۶۴۸
		جمع	۱۰,۶۱۲,۰۶۳	۲۳۹,۰۷۶,۰۵۲,۴۴۰	۲۳۱,۶۶۹,۶۳۶,۰۹۷	۴۴۸,۲۶۲,۰۴۲	۰	۷,۳۶۱,۵۹۰,۵۰۱	۵۳۷,۵۶۶,۶۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل افلام زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۰۲۰,۰۱۷	۴۸,۹۹۲,۴۵۸	۹۸۴,۵۶۸	۱,۳۰۸,۰۵۰,۹۷۴	۱,۳۵۸,۰۲۸,۰۰۰	۱,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۸۹,۵۴۸,۳۳۶	۹۶,۵۲۹,۳۰۱	*	۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
*	۲۹,۹۳۱,۲۸۵	۴۹۲,۲۷۵	۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰	۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
(۱۱۷,۹۱۴,۴۴۲)	*	*	*	*	*	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳-۳۰۵۰۳
۴۱,۱۲۲,۲۷۹	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۶,۳۵۷,۹۹۵	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۵۴,۹۹۸,۱۰۳	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۹۸۷,۸۰۳	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۹۲,۱۲۰,۰۹۱	۱۷۵,۴۵۲,۹۴۴	۱,۴۷۶,۸۴۳	۸,۹۶۰,۰۹۸,۲۱۳	۹,۱۳۷,۰۲۸,۰۰۰	۹,۲۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی سال دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۱,۰۲۵,۵۵۶,۶۰۶,۸۱۷)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۶,۵۰۱,۱۷۴,۰۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۷-۳	۱۰۴,۷۲۴,۰۰۷
		(۱,۰۱۸,۹۵۰,۷۰۸,۷۷۴)

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خوراک دام پارس	۲,۶۳۰,۶۴۹	۱۲۶,۳۷۶,۳۷۷,۹۶۰	۱۲۴,۷۴۲,۴۵۱,۲۸۱	۹۶,۰۴۶,۰۴۷	۰	(۸,۴۶۳,۱۱۹,۴۶۸)
کشت و صنعت شریف آباد	۳۴,۶۷۸,۲۳۷	۱۷۶,۴۷۷,۵۴۸,۰۹۳	۲۰۰,۴۴۹,۷۸۷,۱۲۷	۱۳۴,۱۲۲,۹۳۷	۰	(۲۱,۳۰۶,۴۶۱,۹۷۱)
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۱,۹۵۹,۶۷۸	۵۸,۳۳۹,۳۰۹,۲۸۴	۶۷,۳۵۱,۰۱۳,۲۵۱	۴۴,۳۳۷,۸۷۵	۰	(۹,۵۵۰,۴۱۰,۸۴۴)
سرمایه گذاری آوا نوین	۹,۲۰۲,۴۱۴	۳۹,۴۷۸,۳۵۶,۰۶۰	۴۳,۴۴۵,۳۵۱,۷۸۶	۳۰۰۳,۵۵۱	۰	(۳,۹۹۶,۵۹۹,۴۷۷)
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۶,۱۴۳,۵۹۰	۱۰۴,۶۱۰,۴۶۳,۲۰۰	۱۳۸,۲۸۰,۶۱۹,۹۹۲	۷۹,۵۰۳,۹۵۲	۰	(۳۳,۷۴۹,۶۴۰,۷۶۴)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۹۵۶,۴۴۲	۳,۰۵۱,۹۶۸,۹۱۳,۳۶۰	۳,۹۰۳,۰۶۰,۸۸۵,۲۷۲	۲,۳۱۹,۴۹۶,۳۷۴	۰	(۸۵۲,۴۱۹,۴۶۸,۲۸۷)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴۳,۱۷۷,۳۲۱	۲۶۰,۳۵۹,۲۴۵,۶۳۰	۲۴۰,۴۳۲,۸۴۹,۹۶۳	۱۹۷,۸۷۳,۰۲۷	۰	(۸۰,۲۷۳,۴۷۷,۴۶۰)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷,۸۸۱,۱۸۸	۱۹۵,۸۴۷,۵۲۱,۸۰۰	۲۰۹,۱۹۹,۲۵۵,۵۵۱	۱۴۸,۸۴۴,۱۱۷	۰	(۱۳,۵۰۰,۵۷۷,۸۶۸)
جمع		۴,۰۱۳,۴۵۷,۷۳۵,۳۸۷	۵,۰۳۵,۹۶۴,۱۱۴,۳۲۴	۳,۰۵۰,۳۲۷,۸۸۰	۰	(۱,۰۲۵,۵۵۶,۶۰۶,۸۱۷)

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۲,۰۷۲,۰۳۸	۹۳,۵۰۶,۲۰۸,۵۹۴	۸۸,۰۲۷,۸۹۶,۱۳۹	۱۷,۵۲۲,۴۱۴	۰	۵,۴۶۰,۷۸۰,۰۴۱
صندوق س اعتماد آفرین پارس-ان-د	۱۶۶,۶۱۴	۱۰,۳۰۷,۶۰۶,۷۱۰	۹,۶۲۸,۲۸۳,۵۴۰	۱,۹۱۳,۹۲۴	۰	۵۷۷,۳۰۹,۲۶۴
صندوق س سپهر سونمند سینا-د	۵,۳۶۹,۴۶۸	۶۴,۶۱۶,۱۷۷,۹۱۲	۶۴,۱۴۰,۸۷۷,۶۴۸	۱۲,۱۱۵,۵۲۳	۰	۴۴۳,۱۸۴,۷۴۱
صندوق س ویستا-د	-	-	-	-	-	-
جمع	۹,۶۰۸,۱۲۰	۱۶۸,۴۲۹,۹۹۳,۲۱۶	۱۶۱,۷۹۷,۲۵۷,۳۰۷	۳۱,۵۵۶,۸۷۳	۰	۶,۵۰۱,۱۷۴,۰۳۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵				
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ریال	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال
۹۱۲,۸۸۷,۶۷۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱۲۴,۱۳۴,۲۶۸	۱۰۴,۷۲۴,۰۰۷	۱,۴۳۱,۷۳۰	۱,۸۶۸,۶۴۴,۲۵۰	۱,۹۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۲۹۸,۵۹۲,۴۹۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۴۴۵,۵۶۹,۰۱۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۴۸,۶۷۷,۲۰۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
<u>۱,۸۲۹,۸۶۰,۶۴۷</u>	<u>۱۰۴,۷۲۴,۰۰۷</u>	<u>۱,۴۳۱,۷۳۰</u>	<u>۱,۸۶۸,۶۴۴,۲۵۰</u>	<u>۱,۹۷۴,۸۰۰,۰۰۰</u>		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سه ماهه منتهی به
							۱۴۰۱/۰۸/۱۵
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر			۰	۰	۰	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۰
						۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

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:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	یادداشت
ریال ۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	ریال ۰	۱۹-۱
۰	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵	۱۹-۲
<u>۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹</u>	<u>۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵</u>	

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵
۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۸,۰۰/	۰	۰	۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
		۱۸,۰۰/	۰	۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹

مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳

جمع

مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳-۳۰۵

جمع

۱۹-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

سه ماهه منتهی ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه منزیل	خالص سود	خالص سود
۰	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۸		۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵	۰	۰	۰	۰
۰	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵	بانک پاسارگاد			۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵				

جمع

۲۰- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	یادداشت	درآمد تعدیل سود سهام سال قبل
ریال ۶۳۲,۷۵۴,۱۵۵	ریال ۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۲۰-۱	
۶۳۲,۷۵۴,۱۵۵	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹		

صندوق سرمایه گذار ی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
۱,۹۲۱,۲۲۴,۵۷۴	۲۲,۳۱۷,۴۶۱,۱۹۳	مدیر
۸۸,۱۵۳,۱۷۱	۱۷۶,۳۱۷,۵۷۷	متولی
۸۲,۴۲۱,۳۴۹	۱۲۷,۰۷۰,۱۲۹	حسابرس
۲,۰۹۱,۷۹۹,۰۹۴	۲۲,۶۲۰,۸۴۸,۸۹۹	

۲۲- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
.	۱۱,۴۳۶,۰۶۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴,۸۴۵,۷۳۲	۴,۸۴۵,۷۳۲	هزینه تاسیس
۱,۶۵۳,۹۳۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۹۵,۸۳۳,۲۷۲	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۳۲۹,۶۸۶,۰۴۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۰۰,۲۶۳,۹۷۳	۷۱۰,۰۹۴,۲۰۰	هزینه نرم افزار
.	۱,۳۶۰,۹۹۹	هزینه کارمزد بانکی
۴۶,۰۲۵,۱۷۴	۷۰,۴۶۴,۳۰۶	هزینه تصفیه
۷۴۸,۶۲۲,۰۸۱	۱,۱۲۷,۸۸۷,۳۴۹	

۲۳- هزینه های مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
۸۰,۸۰۰	۱,۳۶۰,۹۹۹	هزینه کارمزد بانکی
۸۰,۸۰۰	۱,۳۶۰,۹۹۹	

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

نماد	بارار	حداقل معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع	دامنه مطبوعه	حداقل سفارش انباشته
واوا	اول فرابورس	۱,۹۵۰,۰۰۰	۴,۳۹۰	۹,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴/	۹۷,۵۰۰
زکونو	اول بورس	۶۸۰,۰۰۰	۲۴,۸۵۰	۱۶,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳/	۳۴,۰۰۰
بزرگرس	دوم فرابورس	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۸۷۸	۸,۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۴/	۸۷,۵۰۰
غدام	دوم بورس	۲۹۲,۶۰۰	۴۸,۰۴۰	۱۴۰,۵۶۵,۰۴۰,۰۰۰	۳/	۱۴,۶۳۰
زماهان	اول فرابورس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۰		۳/	۵۰,۰۰۰
زشریف	اول فرابورس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۹	۱۱,۷۰۴,۷۰۰,۰۰۰	۴/	۱۱۵,۰۰۰
غذانه	دوم فرابورس	۹۵۰,۰۰۰	۶,۰۳۰	۵,۷۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۴/	۴۷,۵۰۰
کتوسعه	اول فرابورس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۸	۲۴,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳/	۶۰,۰۰۰
جمع تمهیدات				۸۹,۱۶۰,۷۰۴,۰۰۰		

مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد

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

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

۱۴۰۱/۰۸/۱۵		۱۴۰۲/۰۸/۱۵					
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۲۹	۸,۴۰۰	۰.۴۴	۸,۴۰۰	ممنار	مدیر صندوق	سندگردان فراز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۴۱۰.۹	۲۶۶,۸۵۶	۰	۰	عادی	موسس	سازمان اقتصادی کوثر	سهامدار عادی
۱۱۶۵	۷۵,۶۰۰	۰.۹۹	۷۵,۶۰۰	ممنار	موسس	سرمایه‌گذاری اوا نوین	سهامدار ممنار
۴۵۹۷	۳۹۸,۵۳۲	۰	۰	عادی	موسس	سرمایه‌گذاری کتلاورزی کوثر	سهامدار عادی
۱۰۰.۰۰	۶۴۹,۳۸۸	۹۹/۴۴٪	۸۴,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای قراز

تادداشت های توضیحی و صورت های مالی میانه دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		تاریخ معامله	مابده طلب (بدهی) ارکان در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	مابده طلب (بدهی) ارکان در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
			ارزش معامله	خالص معامله			
سپیدگردان قراز	مدیر	کارمزد ارکان	۲۲,۳۱۷,۴۶۱,۱۹۳		طی دوره مالی	(۱۷,۰۴۳,۴۶۱,۱۹۳)	(۱۷,۰۴۳,۴۶۱,۱۹۳)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی	معمولی	کارمزد ارکان	۱۷۶,۳۱۷,۵۷۷		طی دوره مالی	(۱۷۶,۳۱۷,۵۷۷)	(۱۷۶,۳۱۷,۵۷۷)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرسی	حسابرس	کارمزد ارکان	۶,۶۷۲,۶۷۲		طی دوره مالی	(۵۸,۳۷۴,۹۶۶)	(۵۸,۳۷۴,۹۶۶)
عوارض برای حسابرسی	حسابرس	کارمزد ارکان	۴,۷۶۳,۳۹۲		طی دوره مالی	(۴۰,۶۱۱,۱۷۱)	(۴۰,۶۱۱,۱۷۱)
مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۲۷,۰۷۰,۱۲۹		طی دوره مالی	(۶۸۸,۱۷۹۲,۲۰۹)	(۶۸۸,۱۷۹۲,۲۰۹)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر نوبت	کارمزد ارکان	.		طی دوره مالی	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۸۵۲,۰۴۷,۴۸۲,۷۵۵		طی دوره مالی	.	.
کارگزاری بانک دی	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	.		طی دوره مالی	.	.
			۸۷۴,۶۷۹,۷۶۹,۷۱۸			(۱۵,۲۰۷,۹۹۲,۱۵۱)	(۱۵,۲۰۷,۹۹۲,۱۵۱)
						۸۲۹,۳۰۹,۷۲۰	۸۲۹,۳۰۹,۷۲۰

۲۸-رویداد ها بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ نامید صورتهای مالی اتمام یافته و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا تعدیل تادداشت های همراه بوده وجود نداشته است

۲۹-نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ خالص داراییهای صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۱۵			
خلاصه اقلام	ماه محاسبی	تعدیل شده یا استاندارد از	تعدیل شده یا استاندارد از
	ریال	فرصت مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	فرصت مربوطه برای محاسبه نسبت جاری
		ریال	ریال
دارایی جاری	۲,۲۳۰,۲۷۱,۴۶۰,۹۶۲	۲,۷۵۲,۹۶۰,۲۹۱,۷۲۲	۱,۲۷۷,۳۱۲,۰۶۹,۲۲۰
دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲,۲۳۰,۲۷۱,۴۶۰,۹۶۲	۲,۷۵۲,۹۶۰,۲۹۱,۷۲۲	۱,۲۷۷,۳۱۲,۰۶۹,۲۲۰
بدهی های جاری	۲۱,۸۹۴,۴۶۸,۶۳۳	۲۰,۳۸۱,۵۰۸,۳۰۹	۱,۶۱۲,۹۶۰,۳۲۴
بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۱,۸۹۴,۴۶۸,۶۳۳	۲۰,۳۸۱,۵۰۸,۳۰۹	۱,۶۱۲,۹۶۰,۳۲۴
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۵۷,۱۳۵,۱۸۸,۶۲۳	۸۷,۹۰۱,۸۶۸,۳۰۹	۶۷۷,۸۱۶,۵۶۰,۳۲۴
نسبت جاری تعدیل شده	۲۶,۹۲	۳۱,۳۲	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۴	.	۰,۱۵

