



**صندوق سرمایه گذاری  
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**

شماره ثبت ۵۳۰۸۷  
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

**تاریخ:**

**شماره:**

**پیوست:**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴

۵

۵-۶

۷-۲۲

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

ارکان صندوق سرمایه گذاری

مبنای تهیه صورت های مالی

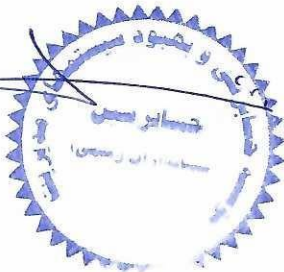
خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ 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 پیهود سیستم های مدیریت حسابرسین | آقای ابوالفضل بسطامی |      |



1



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:

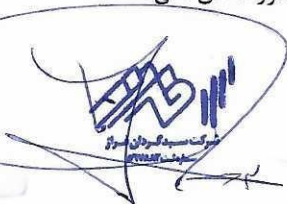
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

| یادداشت                                                         | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵        | ۱۴۰۲/۰۵/۱۵        |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | ریال              | ریال              |
| دارایی‌ها                                                       |                   |                   |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۳,۸۴۷,۳۵۱,۶۳۳,۷۶۳ | ۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹ |
| ۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        | ۳۶۳,۰۲۲,۰۱۸,۱۸۳   | ۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶   |
| ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۳۷,۱۸۰,۵۲۹,۹۵۶   | ۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳    |
| ۸ حساب های دریافتنی                                             | *                 | ۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷    |
| ۹ جاری کارگزاران                                                | ۴۹,۹۴۰,۱۰۲,۳۶۴    | ۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴    |
| ۱۰ سایر دارایی‌ها                                               | ۱۷۶,۹۶۶,۲۵۷       | ۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷       |
| ۱۱ موجودی نقد                                                   | ۲,۸۹۰,۹۲۵,۷۵۰     | ۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶    |
| جمع دارایی‌ها                                                   | ۴,۴۰۰,۵۶۲,۱۷۶,۲۷۳ | ۵,۲۹۴,۹۹۱,۸۸۵,۳۰۲ |
| بدهی‌ها                                                         |                   |                   |
| ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                          | ۱۹,۵۸۸,۷۵۴,۴۴۹    | ۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸    |
| ۱۳ بدهی به سرمایه گذاران                                        | ۱,۶۲۳,۵۶۶         | ۱,۶۲۳,۵۶۶         |
| ۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               | ۱,۳۱۵,۹۵۶,۲۱۳     | ۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶     |
| جمع بدهی‌ها                                                     | ۲۰,۹۰۶,۳۳۴,۲۲۸    | ۲۷,۵۴۹,۵۷۹,۰۲۰    |
| ۱۵ خالص دارایی‌ها                                               | ۴,۳۷۹,۶۵۵,۸۴۲,۰۴۵ | ۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری                            | ۲,۳۱۲,۲۷۱         | ۲,۷۸۰,۹۸۴         |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



۲



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

info@FARAZPMC.ir www.FarazFund.ir



**صندوق سرمایه گذاری  
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**  
شماره ثبت ۵۳۰۸۷  
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | یادداشت                                         |
|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------|
| (ریال)                         | (ریال)                         | درآمدها:                                        |
| ۷۰,۸۷۲,۳۵۶,۸۷۳                 | ۲۲,۰۵۰,۰۵۷,۸۰۳                 | ۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| ۲۳۶,۵۶۹,۹۵۶,۹۷۲                | (۸۶۵,۷۹۹,۵۳۳,۴۴۹)              | ۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
| ۰                              | ۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰                    | ۱۸ سود سهام                                     |
| ۲۳۵,۱۳۶,۰۴۹                    | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴                    | ۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳                    | ۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹                  | ۲۰ سایر درآمدها                                 |
| ۳۰۸,۵۹۲,۱۳۹,۶۹۷                | (۸۴۰,۷۳۹,۲۵۵,۳۹۳)              | جمع درآمدها                                     |
|                                |                                | هزینه ها:                                       |
| ۵,۵۰۹,۰۴۷,۳۰۹                  | ۴۴,۸۸۹,۳۹۴,۸۸۶                 | ۲۱ هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۱,۵۶۹,۹۹۲,۴۹۱                  | ۲,۱۵۷,۹۱۳,۹۵۸                  | ۲۲ سایر هزینه ها                                |
| ۳۰۱,۵۱۳,۰۹۹,۸۹۷                | ۸۸۷,۷۸۶,۴۶۴,۲۳۷                | سود (زیان) قبل هزینه مالی                       |
| (۴۶,۳۳۹,۴۳۶)                   | ۰                              | ۲۳ هزینه های مالی                               |
| ۳۰۱,۴۶۶,۷۶۰,۴۶۱                | (۸۸۷,۷۸۶,۴۶۴,۲۳۷)              | سود (زیان) خالص                                 |
| ۴۹.۸۴%                         | (۱۹/۲۴)                        | بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) ۱             |
| ۲۰.۹۶%                         | (۲۰/۱۸)                        | بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) ۲          |

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | یادداشت                                        |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| ریال                        | ریال                        |                                                |
| ۲۹۴,۸۱۶,۲۸۵,۵۰۴             | ۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲           | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۸۴۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰             | ۰                           | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره          |
| ۳۰۱,۴۶۶,۷۶۰,۴۶۱             | (۸۸۷,۷۸۶,۴۶۴,۲۳۷)           | سود (زیان) خالص                                |
| ۱,۴۴۵,۴۲۷,۰۴۵,۹۶۵           | ۴,۳۷۹,۶۵۵,۸۴۲,۰۴۵           |                                                |

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص  
خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

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  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

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 یا 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 سبدگردان فراز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [farazfund.ir](http://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. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ... اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۱۵

| نام دارنده واحد ممتاز         | تعداد واحد ممتاز<br>تحت تملک | درصد واحدهای<br>ممتاز تحت تملک |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| شرکت سرمایه گذاری آوا<br>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 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 و صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بوسه یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربهری در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 ۵۵ 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.

| ردیف | نام شرکت                          | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|-----------------------------------|--------|------------|------------------------|----------------------|
| ۱    | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر         | زکوثر  | ۲.۵۰٪      | ۱۲,۳۰۰                 | ۱۴۴,۰۰۰              |
| ۲    | سرمایه گذاری آوانوین              | واوا   | ۴٪         | ۹۷,۵۰۰                 | ۱,۹۵۰,۰۰۰            |
| ۳    | نیروگاه زاگرس کوثر                | بزاگرس | ۴٪         | ۸۷,۵۰۰                 | ۱,۷۵۰,۰۰۰            |
| ۴    | شرکت خوراک دام پارس               | غدام   | ۳.۵۰٪      | ۷,۲۰۰                  | ۱۴۴,۰۰۰              |
| ۵    | شرکت مجتمع تولیدی گوشت مرغ ماهان  | زماهان | ۲.۲۵٪      | ۷۹,۸۰۰                 | ۱,۵۹۶,۰۰۰            |
| ۶    | شرکت کشت و صنعت شریف آباد         | زشریف  | ۲.۵۰٪      | ۱۲۹,۵۵۰                | ۲,۵۹۱,۰۰۰            |
| ۷    | شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان | غدانه  | ۲.۵۰٪      | ۹۸,۷۹۰                 | ۱,۹۷۵,۸۰۰            |
| ۸    | شرکت توسعه صنایع و معادن کوثر     | کتوسعه | ۳٪         | ۶۰,۰۰۰                 | ۱,۲۰۰,۰۰۰            |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵                               |                   |                    | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |                   |                   |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------|-------------------|-------------------|
| صنعت                                     | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش     | صنعت       | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    |
| سرمایه گذاریها                           | ۲۹,۰۳۵,۷۰۶,۳۲۸    | ۳۰,۱۴۸,۶۷۰,۱۶۴     | ۰.۶۹٪      | ۱۷,۴۱۹,۳۶۴,۳۴۰    | ۲۱,۸۷۶,۸۵۱,۰۸۷    |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۳۵۸,۸۴۹,۲۰۶,۲۶۲   | ۴۶۴,۲۹۵,۶۵۱,۱۹۴    | ۱۰.۵۵٪     | ۳۵۴,۳۶۵,۴۵۸,۶۳۸   | ۴۸۴,۸۷۳,۸۳۶,۸۶۸   |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | ۳۹,۴۱۲,۶۶۷,۹۱۸    | ۳۷,۴۱۹,۶۵۸,۱۸۰     | ۰.۸۵٪      | ۱۰۵,۷۶۶,۸۶۶,۹۰۱   | ۸۷,۳۸۸,۱۰۸,۹۱۹    |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۲۷۵,۲۰۴,۷۴۶,۹۹۰   | ۲۷۰,۶۸۸,۳۲۱,۲۱۸    | ۶.۱۵٪      | ۳۹۶,۶۵۵,۵۹۲,۵۵۱   | ۴۷۰,۳۵۵,۹۲۲,۵۱۵   |
| استخراج سایر معادن                       | ۳,۵۱۵,۹۷۰,۴۸۳,۴۸۷ | ۳۰,۴۴۷,۹۹۹,۳۳۳,۰۱۳ | ۶۹.۱۹٪     | ۳,۵۱۳,۰۹۱,۸۵۳,۵۳۶ | ۳,۸۸۱,۸۲۴,۹۶۳,۶۳۰ |
| جمع                                      | ۴,۵۶۳,۲۲۱,۱۶۴,۸۴۰ | ۳,۸۴۷,۳۵۱,۶۳۳,۷۶۳  | ۸۷.۴۳٪     | ۴,۲۸۷,۲۹۹,۰۳۵,۹۶۶ | ۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹ |
|                                          |                   |                    |            |                   | ۹۳.۴۱٪            |

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵                              |                 |                 | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |                |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|----------------|-----------------|
| صنعت                                    | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | صنعت       | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش  |
| صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان | ۸,۴۳۵,۴۱۳,۰۶۴   | ۹,۵۳۲,۴۶۳,۰۲۷   | ۰.۵۰٪      | ۱۱,۹۵۲,۷۴۵,۶۹۲ | ۱۲,۳۴۴,۵۷۴,۱۵۷  |
| صندوق سرمایه گذاری افرا                 | ۷۵,۴۴۵,۳۲۶,۰۵۱  | ۸۴,۶۵۲,۸۰۴,۳۵۱  | ۰.۵۰٪      | ۲۵۵,۶۳۲,۵۷۶    | ۲۵۹,۸۱۵,۶۸۸,۷۹۹ |
| صندوق سرمایه گذاری سپهر سود مند سینا    | ۱۱۱,۷۳۰,۴۱۴,۹۱۳ | ۱۱۷,۸۱۵,۵۱۱,۷۸۸ | ۴۰.۰٪      | ۰              | ۰               |
| صندوق سرمایه گذاری آریا                 | ۷۹,۲۲۸,۸۴۵,۵۸۶  | ۷۹,۷۸۶,۶۳۰,۱۹۹  | ۱.۵۰٪      | ۰              | ۰               |
| صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا            | ۶۹,۹۱۸,۳۵۴,۲۴۱  | ۷۱,۲۳۴,۶۰۸,۸۱۸  | ۱.۵۰٪      | ۰              | ۰               |
| جمع                                     | ۳۴۴,۷۴۸,۳۵۳,۸۵۵ | ۳۶۳,۰۲۲,۰۱۸,۱۸۳ | ۸.۲۵٪      | ۱۲,۲۰۸,۳۷۸,۲۶۸ | ۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶ |
|                                         |                 |                 |            |                | ۴.۹۱٪           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

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

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

| یادداشت                       | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵      | ۱۴۰۲/۰۵/۱۵     |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
|                               | ریال            | ریال           |
| ۷-۱                           | ۱۳۷,۱۸۰,۵۲۹,۹۵۶ | ۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳ |
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۱۳۷,۱۸۰,۵۲۹,۹۵۶ | ۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳ |

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

| ۱۴۰۲/۱۱/۱۵                     |         | ۱۴۰۲/۰۵/۱۵      |            |                 |                      |                |                      |
|--------------------------------|---------|-----------------|------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| تاریخ سر رسید                  | نرخ سود | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|                                |         | ریال            | ریال       | ریال            | درصد                 | ریال           | درصد                 |
| استادخانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵  | ۰.۰۰٪   | ۱۳۹,۰۷۵,۵۴۶,۷۱۵ | ۰          | ۱۳۷,۱۰۲,۱۳۸,۸۳۱ | ۳.۱۳٪                | ۰              | ۰.۰۰٪                |
| استادخانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴  | ۰.۰۰٪   | ۷۶,۵۲۰,۴۳۵      | ۰          | ۷۸,۳۹۱,۱۲۵      | ۰.۰۰٪                | ۰              | ۰.۰۰٪                |
| استادخانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶ | ۰.۰۰٪   | ۰               | ۰          | ۰               | ۰.۰۰٪                | ۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴  | ۰.۰۶٪                |
| استادخانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶  | ۰.۰۰٪   | ۰               | ۰          | ۰               | ۰.۰۰٪                | ۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹  | ۰.۱۳٪                |
| استادخانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶ | ۰.۰۰٪   | ۰               | ۰          | ۰               | ۰.۰۰٪                | ۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰    | ۰.۰۱٪                |
|                                |         | ۱۳۹,۱۵۲,۰۶۷,۱۵۰ | ۰          | ۱۳۷,۱۸۰,۵۲۹,۹۵۶ | ۳.۱۳٪                | ۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳ | ۰.۲۰٪                |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵     | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | یادداشت    |
|----------------|------------|------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده  | تنزیل نشده |
| ریال           | ریال       | ریال       |
| ۵,۵۸۱,۶۶۲      | ۰          | ۰          |
| ۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵ | ۰          | ۰          |
| ۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷ | ۰          | ۰          |

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۸-۲ سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |
|------------|------------|
| تنزیل شده  | تنزیل نشده |
| ریال       | ریال       |
| ۵,۵۸۱,۶۶۲  | ۰          |
| ۵,۵۸۱,۶۶۲  | ۰          |

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۱۵۸۰۴۹۳۵-۱ بانک پاسارگاد

۸-۲- سود سهام دریافتنی

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵     | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |
|----------------|------------|
| تنزیل شده      | تنزیل نشده |
| ریال           | ریال       |
| ۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۲۹  | ۰          |
| ۷,۴۳۷,۴۱۹,۳۴۶  | ۰          |
| ۹۵۸,۶۷۳,۵۰۸    | ۰          |
| ۳۲۱,۷۱۵,۶۴۲    | ۰          |
| ۲,۹۰۱,۳۰۶,۰۱۸  | ۰          |
| ۷,۴۵۳,۸۷۱,۹۳۲  | ۰          |
| ۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵ | ۰          |

سرمایه گذاری آوا نوین

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

نیروگاه زاگرس کوثر

خوراک دام پارس

مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان

پنبه و دانه های روغنی خراسان

۹- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۲/۱۱/۱۵        | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|
| ریال              | ریال                                | ریال              | ریال              | ریال                                |
| (۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶) | ۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶                     | ۱,۴۵۰,۶۳۳,۰۴۰,۲۸۲ | ۱,۵۲۵,۳۷۶,۸۰۶,۹۷۸ | ۴۹,۹۴۰,۱۰۲,۳۶۴                      |
| ۱۲۴,۶۸۳,۸۶۹,۰۶۰   | ۱,۵۵۳,۳۸۶,۵۲۳,۸۶۸                   | ۱,۵۵۳,۳۸۶,۵۲۳,۸۶۸ | ۱,۵۲۵,۳۷۶,۸۰۶,۹۷۸ | ۴۹,۹۴۰,۱۰۲,۳۶۴                      |
| ۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴    |                                     |                   |                   |                                     |

کارگزاری بانک دی

کارگزاری بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی ها

| ۱۴۰۲/۱۱/۱۵  | مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی سال | مانده در پایان دوره |
|-------------|----------------------|-------------------------|----------------|---------------------|
| ریال        | ریال                 | ریال                    | ریال           | ریال                |
| ۲۸,۸۶۸,۸۲۹  | ۰                    | ۰                       | ۹,۵۸۶,۱۲۲      | ۱۹,۲۸۲,۷۰۷          |
| ۱,۳۸۸       | ۰                    | ۰                       | ۰              | ۱,۳۸۸               |
| ۸۰۹,۸۸۷,۱۷۰ | ۰                    | ۰                       | ۶۵۲,۳۰۵,۰۰۸    | ۱۵۷,۵۸۲,۱۶۲         |
| ۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷ | ۰                    | ۰                       | ۶۶۱,۷۹۱,۱۳۰    | ۱۷۶,۹۶۶,۲۵۷         |

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵     | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵    |
|----------------|---------------|
| ریال           | ریال          |
| ۱۲,۲۴۰,۳۳۹,۶۳۴ | ۱۷۲,۹۶۹,۱۴۸   |
| ۳۰,۱۳,۲۵۰      | ۳۰,۱۳,۲۵۰     |
| ۴,۰۱۹,۰۵۰      | ۴,۰۱۹,۰۵۰     |
| ۴,۰۱۰,۳۰۰      | ۴,۰۱۰,۳۰۰     |
| ۹,۵۶۲,۱۸۷,۰۳۲  | ۲,۷۰۶,۹۱۴,۰۰۲ |
| ۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶ | ۲,۸۹۰,۹۲۵,۷۵۰ |

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 ۱-۱۵۸۰۴۹۳۵-۸۱۰-۲۹۰ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵     | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵     |                                                       |
|----------------|----------------|-------------------------------------------------------|
| ۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۵۵۶ | ۱۸,۶۸۸,۱۹۷,۸۸۹ | مدیر صندوق سیدگردان فراز                              |
| ۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹    | ۴۵۱,۶۵۵,۵۸۸    | متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسیین |
| ۹۳۹,۲۷۷,۱۵۳    | ۴۴۸,۴۸۰,۹۷۲    | حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)          |
| ۴۲۰,۰۰۰        | ۴۲۰,۰۰۰        | مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین                 |
| ۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸ | ۱۹,۵۸۸,۷۵۴,۴۴۹ |                                                       |

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |                                                  |
|------------|------------|--------------------------------------------------|
| ۱,۶۲۳,۵۶۶  | ۱,۶۲۳,۵۶۶  | حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور |
| ۱,۶۲۳,۵۶۶  | ۱,۶۲۳,۵۶۶  |                                                  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۴۰۲/۰۵/۱۵    | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵    |                                           |
|---------------|---------------|-------------------------------------------|
| ۵۵,۵۴۵,۴۷۱    | ۵۵,۵۴۵,۴۷۱    | بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس             |
| ۳۴,۲۰۲,۷۰۲    | ۳۴,۲۰۲,۷۰۲    | بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع      |
| ۱,۷۶۳,۶۰۵,۵۶۹ | .             | 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 واريز نامشخص           |
| ۱,۹۶۸,۵۶۳,۱۴۵ | ۵۶۸,۰۶۰,۴۱۴   | ذخیره آبونمان نرم افزار                   |
| ۱۵۸,۷۲۴,۵۳۹   | .             | بدهی بابت امور صندوق                      |
| ۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶ | ۱,۳۱۵,۹۵۶,۲۱۳ |                                           |

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        |           | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵        |           |                            |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|----------------------------|
| ریال              | تعداد     | ریال              | تعداد     |                            |
| ۵,۰۳۳,۸۳۹,۶۵۰,۲۸۲ | ۱,۸۱۰,۰۹۳ | ۴,۱۸۵,۴۲۵,۰۹۹,۰۲۹ | ۱,۸۱۰,۰۹۳ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۲۳۳,۶۰۲,۶۵۶,۰۰۰   | ۸۴,۰۰۰    | ۱۹۴,۲۳۰,۷۴۳,۰۱۶   | ۸۴,۰۰۰    | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲ | ۱,۸۹۴,۰۹۳ | ۴,۳۷۹,۶۵۵,۸۴۲,۰۴۵ | ۱,۸۹۴,۰۹۳ |                            |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | یادداشت |                                                                                |
|--------------------------------|-------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------|
| ریال                           | ریال                          |         |                                                                                |
| ۶۹,۰۹۸,۳۰۷,۵۰۷                 | ۶,۷۷۸,۵۸۵,۳۱۶                 | ۱۶-۱    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۲۲۲,۵۵۳,۹۸۳                    | ۳۰۶,۸۰۸,۶۹۴                   | ۱۶-۲    | سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب               |
| ۱,۵۵۱,۴۹۵,۳۸۳                  | ۱۴,۹۶۴,۶۶۳,۷۹۳                | ۱۶-۳    | سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری                                 |
| ۷۰,۸۷۲,۳۵۶,۸۷۳                 | ۲۲,۰۵۰,۰۵۷,۸۰۳                |         |                                                                                |

۱۶-۱ 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<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | نام شرکت                     | تعداد      | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد فروش<br>ریال | مالیات<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال |
|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------|-------------------|--------------------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
| ۱,۰۳۴,۶۱۷,۲۵۱                  | ۱,۸۰۱,۱۸۳,۷۵۲                 | خوراک دام پارس               | ۳,۳۶۹,۳۳۶  | ۱۷۴,۸۴۷,۴۸۳,۵۰۰   | ۱۷۲,۹۱۳,۴۱۷,۳۹۵    | ۱۳۲,۸۸۲,۳۵۳         | ۰              | ۱۸۰,۱۸۳,۷۵۲             | ۱,۸۰۱,۱۸۳,۷۵۲           |
| ۴,۶۳۸,۸۰۴,۲۸۵                  | (۱۴۰,۰۳۲,۹۴۳)                 | کشت و صنعت شریف آباد         | ۸,۶۲۶,۲۳۷  | ۵۰,۳۱۹,۸۸۸,۲۶۴    | ۵۰,۳۲۱,۷۵۴,۵۹۱     | ۳۸,۱۶۶,۶۱۶          | ۰              | (۱۴۰,۰۳۲,۹۴۳)           | (۱۴۰,۰۳۲,۹۴۳)           |
| (۶۱۷,۲۷۵,۴۰۸)                  | (۵,۷۲۵,۵۲۲,۷۹۸)               | نیروگاه زاگرس کوثر           | ۲۵,۷۲۵,۰۶۸ | ۱۴۲,۴۶۵,۷۹۴,۹۷۶   | ۱۴۸,۰۸۳,۰۴۵,۲۶۹    | ۱۰۸,۲۷۲,۵۰۵         | ۰              | (۵,۷۲۵,۵۲۲,۷۹۸)         | (۵,۷۲۵,۵۲۲,۷۹۸)         |
| ۱,۰۰۶,۱۷۱,۹۰۱                  | ۱۲,۲۲۲,۰۵۰,۷۶۸                | سرمایه گذاری آوا نوین        | ۱۲,۷۱۵,۸۲۷ | ۷۵,۸۵۹,۷۴۵,۴۵۴    | ۶۳,۵۸۰,۰۴۱,۸۲۹     | ۵۷,۶۵۲,۸۵۷          | ۰              | ۱۲,۲۲۲,۰۵۰,۷۶۸          | ۱۲,۲۲۲,۰۵۰,۷۶۸          |
| ۱,۱۴۳,۲۸۲,۸۴۸                  | ۳۲,۲۷۲,۶۷۳,۵۳۵                | مجمع تولید گوشت مرغ ماهان    | ۱۶,۹۱۶,۹۶۰ | ۱۹۳,۴۳۹,۰۴۳,۲۱۰   | ۱۵۷,۱۳۶,۱۵۷,۲۶۴    | ۴۰,۳۰۲,۱۲۴,۴۱۱      | ۰              | ۳۲,۲۷۲,۶۷۳,۵۳۵          | ۳۲,۲۷۲,۶۷۳,۵۳۵          |
| ۰                              | (۵,۴۰۴,۰۸۹,۶۶۲)               | توسعه صنایع و معادن کوثر     | ۱,۸۷۳,۶۴۹  | ۴۰,۳۱۲,۲۹۸,۱۸۰    | ۴۵,۶۸۵,۷۵۰,۷۴۰     | ۳۰,۶۳۷,۱۰۲          | ۰              | (۵,۴۰۴,۰۸۹,۶۶۲)         | (۵,۴۰۴,۰۸۹,۶۶۲)         |
| ۵۶,۹۵۵,۶۷۶,۷۱۳                 | (۲۹,۰۰۶,۴۷۰,۴۴۰)              | پنبه و دانه های روغنی خراسان | ۱۴,۷۲۶,۴۷۹ | ۸۶,۹۷۶,۷۸۹,۵۸۰    | ۱۱۵,۹۱۷,۱۵۸,۶۳۵    | ۶۶,۱۰۱,۳۸۵          | ۰              | (۲۹,۰۰۶,۴۷۰,۴۴۰)        | (۲۹,۰۰۶,۴۷۰,۴۴۰)        |
| ۴,۹۳۷,۰۲۹,۷۱۷                  | ۷۵۸,۷۹۳,۱۰۴                   | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر    | ۲,۹۸۳,۱۷۹  | ۸۰,۳۴۸,۱۵۱,۶۹۰    | ۷۹,۵۲۸,۲۹۴,۴۶۴     | ۶۱,۰۶۴,۱۲۲          | ۰              | ۷۵۸,۷۹۳,۱۰۴             | ۷۵۸,۷۹۳,۱۰۴             |
| ۶۹,۰۹۸,۳۰۷,۵۰۷                 | ۶,۷۷۸,۵۸۵,۳۱۶                 |                              |            | ۸۴۴,۴۶۹,۱۹۴,۸۵۴   | ۸۳۳,۱۶۵,۶۲۰,۱۸۷    | ۴,۵۲۴,۹۸۹,۳۵۱       | ۰              | ۶,۷۷۸,۵۸۵,۳۱۶           | ۶,۷۷۸,۵۸۵,۳۱۶           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

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

| عنوان                             | تعداد فروش | بهای فروش      | بهای تمام شده  | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵ |
|-----------------------------------|------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶ | ۳,۴۰۰      | ۳,۳۵۸,۰۲۸,۰۰۰  | ۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴  | ۹۸۴,۵۶۸     | ریال            | ۱۸۰,۳۴۸,۲۰۸                 | ۱۷,۰۲۰,۰۱۷                  |
| اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  | ۷,۱۰۰      | ۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹  | -           | ریال            | ۹۶,۵۲۹,۲۰۱                  | ۸۹,۵۴۸,۳۳۶                  |
| اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶ | ۷۰۰        | ۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰    | ۴۹۲,۲۷۵     | ریال            | ۲۹,۹۳۱,۲۸۵                  | -                           |
| گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸        | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | -                           |
| اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶  | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | -                           |
| مراجعه عام دولت ۱۰۵ - ش ۳۰۵۰۳     | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | (۱۱۷,۹۱۴,۴۴۲)               |
| اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | ۴۱,۱۲۲,۲۷۹                  |
| اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | ۶,۳۵۷,۹۹۵                   |
| اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵  | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | ۵۴,۹۹۸,۱۰۳                  |
| اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰  | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | ۹۸۷,۸۰۳                     |
| اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹  | -          | -              | -              | -           | -               | -                           | ۱۳۰,۴۳۳,۸۹۲                 |
|                                   |            | ۱۱,۱۳۷,۰۲۸,۰۰۰ | ۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳ | ۱,۴۷۶,۸۴۳   | ۳۰۶,۸۰۸,۶۹۴     | ۲۲۲,۵۵۳,۹۸۳                 |                             |

۱۶-۳ سود ( زیان ) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

| نام شرکت                        | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد فروش | مالیات | سود و ( زیان ) فروش | سود (زیان) فروش | شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۵ |
|---------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|--------|---------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------|
| صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت  | ۱۲,۲۰۹,۰۶۳ | ۲۷۵,۱۷۱,۲۵۸,۶۴۰ | ۲۶۴,۹۸۱,۶۸۰,۵۷۳ | ۵۱,۵۹۳,۸۳۵  | -      | ریال                | ۱۰,۱۳۷,۹۸۴,۲۳۲  | -                          | -                           |
| صندوق س- پایا ثروت پویا- د      | ۵,۵۵۴,۲۹۳  | ۷۱,۸۶۵,۷۷۱,۸۱۵  | ۷۱,۱۲۷,۷۷۴,۸۶۰  | ۱۳,۴۷۴,۷۷۱  | -      | ریال                | ۷۲۴,۵۲۲,۱۸۴     | -                          | -                           |
| صندوق س- اعتماد آفرین پارسین- د | ۶۶,۷۱۴     | ۴,۰۹۲,۰۱۸,۶۱۰   | ۳,۸۵۵,۳۴۶,۱۸۷   | ۷۶۷,۲۲۰     | -      | ریال                | ۲۳۵,۹۰۵,۲۰۳     | -                          | -                           |
| صندوق س- سپهر سودمند سینا- د    | ۱۶,۶۴۲,۰۵۰ | ۲۰۵,۹۲۴,۴۲۶,۱۵۰ | ۲۰۲,۰۱۹,۵۶۳,۴۱۴ | ۳۸,۶۱۰,۵۶۲  | -      | ریال                | ۳,۸۶۶,۲۵۲,۱۷۴   | -                          | -                           |
| جمع                             |            | ۵۵۷,۰۵۳,۴۷۵,۲۱۵ | ۵۴۱,۹۸۴,۳۶۵,۰۳۴ | ۱۰۴,۴۴۶,۳۸۸ | -      | ۱۴,۹۶۴,۶۶۳,۷۹۳      |                 |                            |                             |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | یادداشت |                                                                             |
|--------------------------------|--------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|
| ریال                           | ریال                           |         |                                                                             |
| ۲۲۷,۸۱۷,۱۵۲,۴۱۸                | (۸۸۱,۴۶۰,۱۴۸,۷۰۶)              | ۱۷-۱    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۵,۰۴۴,۹۴۰,۸۲۶                  | (۱,۹۷۱,۵۳۷,۱۹۴)                | ۱۷-۲    | سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب    |
| ۳,۷۰۷,۸۶۳,۷۳۶                  | ۱۷,۴۳۲,۱۵۲,۴۵۱                 | ۱۷-۳    | سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری      |
| ۲۳۶,۵۶۹,۹۵۶,۹۸۰                | (۸۶۵,۷۹۹,۵۳۳,۴۴۹)              |         |                                                                             |

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | نام سهام                     | تعداد       | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------|---------------|--------|------------------------|------------------------|
| ریال                           | ریال                           |                              |             | ریال                    | ریال              | ریال          | ریال   | ریال                   | ریال                   |
| ۶,۰۶۰,۵۲۶,۶۳۵                  | (۱۳۴,۴۲۹,۶۶۷)                  | خوراک دام پارس               | ۱,۱۷۸,۶۷۵   | ۶۱,۰۴۳,۵۷۸,۲۵۰          | ۶۱,۱۳۱,۶۱۴,۷۹۸    | ۴۶,۳۹۳,۱۱۹    | ۰      | (۱۳۴,۴۲۹,۶۶۷)          | ۶,۰۶۰,۵۲۶,۶۳۵          |
| ۱۸,۳۱۶,۸۷۱,۴۷۵                 | ۱۵,۱۶۳,۸۶۹,۰۵۳                 | کشت و صنعت شریف آباد         | ۲۹,۹۱۱,۷۹۷  | ۱۸۸,۱۴۵,۲۰۳,۱۲۴         | ۱۷۲,۸۳۸,۳۴۳,۷۲۳   | ۱۴۲,۹۹۰,۳۵۴   | ۰      | ۱۵,۱۶۳,۸۶۹,۰۵۳         | ۱۸,۳۱۶,۸۷۱,۴۷۵         |
| (۱۳۶,۲۸۹,۷۳۸)                  | (۱,۷۱۶,۷۳۷,۹۷۷)                | نیروگاه زاگرس کوثر           | ۷,۱۳۲,۹۷۵   | ۳۷,۴۴۸,۱۱۸,۷۵۰          | ۳۹,۱۳۶,۳۹۶,۱۵۷    | ۲۸,۴۶۰,۵۷۰    | ۰      | (۱,۷۱۶,۷۳۷,۹۷۷)        | (۱۳۶,۲۸۹,۷۳۸)          |
| ۱,۳۹۱,۸۷۰,۹۲۸                  | ۹۴۴,۲۰۸,۹۶۳                    | سرمایه گذاری آوا نوین        | ۴,۷۲۹,۰۹۱   | ۳۰,۱۷۱,۶۰۰,۵۸۰          | ۲۹,۲۰۴,۴۶۱,۱۹۵    | ۲۲,۹۳۰,۴۱۶    | ۰      | ۹۴۴,۲۰۸,۹۶۳            | ۱,۳۹۱,۸۷۰,۹۲۸          |
| (۴,۴۲۰,۸۹۷,۵۲۵)                | ۲۵,۵۱۳,۰۴۷,۴۳۵                 | مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان   | ۷,۵۴۰,۸۸۰   | ۱۱۴,۹۲۳,۰۱۱,۲۰۰         | ۸۹,۳۲۲,۶۲۲,۲۷۶    | ۸۷,۳۴۱,۴۸۹    | ۰      | ۲۵,۵۱۳,۰۴۷,۴۳۵         | (۴,۴۲۰,۸۹۷,۵۲۵)        |
| ۰                              | (۸۳۵,۶۰۵,۰۱۹,۹۲۵)              | توسعه صنایع و معادن کوثر     | ۱۵۹,۲۰۱,۴۱۸ | ۳,۰۴۷,۱۱۵,۱۴۰,۵۲۰       | ۳,۸۸۰,۴۰۴,۳۵۲,۹۳۸ | ۲,۳۱۵,۸۰۷,۵۰۷ | ۰      | (۸۳۵,۶۰۵,۰۱۹,۹۲۵)      | ۰                      |
| ۱۸۶,۷۶۷,۰۴۰,۸۰۰                | (۶۵,۹۳۳,۳۵۴,۰۲۴)               | پنبه و دانه های روغنی خراسان | ۳۵,۲۰۹,۸۳۶  | ۲۰۹,۸۵۰,۶۲۲,۵۶۰         | ۲۷۵,۶۲۴,۴۹۰,۱۱۱   | ۱۵۹,۴۸۶,۴۷۳   | ۰      | (۶۵,۹۳۳,۳۵۴,۰۲۴)       | ۱۸۶,۷۶۷,۰۴۰,۸۰۰        |
| ۱۹,۸۳۸,۰۴۹,۸۴۷                 | (۱۹,۴۹۱,۷۳۲,۵۶۴)               | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر    | ۶,۸۴۰,۸۳۷   | ۱۶۱,۵۸۰,۵۶۹,۹۴۰         | ۱۸۰,۹۴۹,۵۰۱,۲۷۱   | ۱۲۲,۸۰۱,۲۳۳   | ۰      | (۱۹,۴۹۱,۷۳۲,۵۶۴)       | ۱۹,۸۳۸,۰۴۹,۸۴۷         |
| ۲۳۱,۵۲۵,۰۱۶,۱۶۶                | (۸۸۱,۲۶۰,۱۴۸,۷۰۶)              |                              |             | ۳,۸۵۰,۲۷۷,۸۴۴,۹۲۴       | ۴,۷۲۸,۶۱۱,۷۸۲,۴۶۹ | ۲,۹۲۶,۲۱۱,۱۶۱ | ۰      | (۸۸۱,۲۶۰,۱۴۸,۷۰۶)      | ۲۳۱,۵۲۵,۰۱۶,۱۶۶        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵   |         | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵  |                    |                |                                   |                                   |
|----------------------------------|---------|---------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| نام سهام                         | تعداد   | ارزش بازار یا تعدیل شده<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | سود (زیان) تحقق<br>نیافته<br>ریال | سود (زیان) تحقق<br>نیافته<br>ریال |
| اسناد خزانه-م-بiodجه-۰۱-۰۱۵-۰۴۱۰ | ۲۲۶,۲۰۰ | ۱۳۷,۲۰۱,۶۱۰,۰۰۰                 | ۱۳۹,۰۷۵,۵۴۶,۷۱۵    | ۹۹,۴۷۱,۱۶۷     | (۱,۹۷۳,۴۰۷,۸۸۴)                   | ۰                                 |
| اسناد خزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۲۴-۰۳۱۰ | ۱۰۰     | ۷۸,۴۴۸,۰۰۰                      | ۷۶,۵۲۰,۴۳۵         | ۵۶,۸۷۷         | ۱,۸۷۰,۶۹۰                         | ۰                                 |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۹۹-۰۲۰۹۰۶  | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | ۴۴۴,۵۴۱,۸۰۵                       |
| اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۹۹-۰۲۰۶۰۶  | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | ۱,۱۰۶,۳۸۵,۵۷۵                     |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۹۸-۰۲۰۹۰۶  | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | ۰                                 |
| گواهی اعتبارمولد رفاه-۲۰۸        | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | (۴,۲۱۸,۱۶۷)                       |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۱-۰۴۰۳۲۶  | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | ۱۵۱,۹۴۵,۱۶۹                       |
| اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۹۹-۰۲۰۳۱۶  | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | ۱,۰۰۵,۲۵۹,۹۱۹                     |
| اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۹۹-۰۱۱۲۱۵  | ۰       | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰                                 | ۲,۳۴۱,۰۲۶,۵۲۵                     |
|                                  |         | ۱۳۷,۲۸۰,۰۵۸,۰۰۰                 | ۱۳۹,۱۵۲,۰۶۷,۱۵۰    | ۹۹,۵۲۸,۰۴۴     | (۱,۹۷۱,۵۳۷,۱۹۴)                   | ۵,۰۴۴,۹۴۰,۸۲۶                     |

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |           | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵  |                    |                |                |                                   |
|--------------------------------|-----------|---------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|
| نام سهام                       | تعداد     | ارزش بازار یا تعدیل شده<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | مالیات<br>ریال | سود (زیان) تحقق<br>نیافته<br>ریال |
| صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت  | ۳,۴۶۸,۰۳۸ | ۸۴,۶۶۸,۶۷۹,۷۳۲                  | ۷۶,۲۲۳,۰۲۳,۰۲۲     | ۱۵,۸۷۵,۳۷۷     | ۰              | ۸۱۳,۲۸۲,۹۱۶                       |
| صندوق س. پایا ثروت پویا-د      | ۵,۴۶۱,۷۰۷ | ۷۱,۲۴۷,۹۶۷,۸۱۵                  | ۶۹,۹۱۸,۳۵۴,۲۴۱     | ۱۳,۳۵۸,۹۹۴     | ۰              | ۰                                 |
| صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د | ۱۴۶,۹۰۰   | ۹,۵۳۴,۲۵۰,۷۰۰                   | ۷,۹۳۱,۴۴۳,۳۶۸      | ۱,۷۸۷,۶۷۲      | ۰              | ۲,۸۳۷,۶۳۴,۱۰۳                     |
| صندوق س. سپهر سودمند سینا-د    | ۹,۱۹۲,۴۱۸ | ۱۱۷,۸۳۷,۶۰۶,۳۴۲                 | ۱۱۱,۷۳۰,۴۱۴,۹۱۳    | ۲۲,۰۹۴,۵۵۱     | ۰              | ۰                                 |
| صندوق س. ثبات ویستا-د          | ۰         | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰              | ۹,۳۴۷,۳۷۰                         |
| صندوق س. با درآمد ثابت کیان    | ۰         | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰              | ۷۷,۶۶۷,۴۴۳                        |
| صندوق س. نوع دوم رایکا-ثابت    | ۰         | ۰                               | ۰                  | ۰              | ۰              | (۳۰,۰۶۸,۰۸۸)                      |
|                                |           | ۲۸۳,۲۸۸,۵۰۴,۵۸۹                 | ۲۶۵,۸۰۳,۲۳۵,۵۴۴    | ۵۳,۱۱۶,۵۹۴     | ۰              | ۳,۷۰۷,۸۶۳,۷۴۴                     |
|                                |           |                                 |                    |                |                | ۱۷,۴۳۲,۱۵۲,۴۵۱                    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| شش ماه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ |                        | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ |                       |                        |                                      |                        | نام شرکت                  |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| خالص درآمد سود<br>سهام        | خالص درآمد<br>سود سهام | هزینه<br>تنزیل              | جمع درآمد<br>سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در<br>زمان مجمع | تاریخ<br>تشکیل<br>مجمع |                           |
| ریال                          | ریال                   | ریال                        | ریال                  | ریال                   |                                      |                        |                           |
| ۰                             | ۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰            | ۰                           | ۰                     | ۰                      | ۰                                    |                        | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر |
| ۰                             | ۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰            | ۰                           | ۰                     |                        |                                      |                        |                           |

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

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

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | یادداشت |                         |
|--------------------------------|--------------------------------|---------|-------------------------|
| ریال                           | ریال                           |         |                         |
| ۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹                    | *                              | ۱۹-۱    | سود اوراق مرابحه        |
| ۲۷,۵۷۴,۲۴۰                     | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴                    | ۱۹-۲    | سود سپرده و گواهی سپرده |
| ۲۳۵,۱۳۶,۰۴۹                    | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴                    |         |                         |

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | خالص سود | خالص سود |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------|-----------|---------|----------|----------|
| ۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹                    | *                              | ۱۴۰۳/۰۵/۰۳         | ۱۸.۰۰٪       | *         |         |          |          |
| ۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹                    | *                              |                    |              |           |         |          |          |

مرابحه عام دولت ۱۰۵-  
ش.خ. ۰۳۰۵۰۳

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۱/۱۵ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | نام  | مبلغ سود    | هزینه تنزیل | خالص سود    | خالص سود   |
|--------------------------------|--------------------------------|------|-------------|-------------|-------------|------------|
| ریال                           | ریال                           | ریال | ریال        | ریال        | ریال        | ریال       |
| ۲۷,۵۷۴,۲۴۰                     | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴                    | *    | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴ | *           | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴ | ۲۷,۵۷۴,۲۴۰ |
| ۲۷,۵۷۴,۲۴۰                     | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴                    | *    | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴ | *           | ۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴ | ۲۷,۵۷۴,۲۴۰ |

بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۲۰- سایر درآمدها

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به | یادداشت                                 |
|------------------|------------------|-----------------------------------------|
| ۱۴۰۱/۱۱/۱۵       | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵       |                                         |
| ریال             | ریال             |                                         |
| ۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳      | ۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹    | سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام |
| ۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳      | ۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹    |                                         |

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به |        |
|------------------|------------------|--------|
| ۱۴۰۱/۱۱/۱۵       | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵       |        |
| ریال             | ریال             |        |
| ۵,۰۱۶,۸۴۹,۸۷۲    | ۴۴,۰۵۷,۹۱۱,۸۸۹   | مدیر   |
| ۲۲۵,۵۷۵,۱۳۶      | ۴۵۱,۶۵۵,۵۸۸      | متولی  |
| ۲۶۶,۶۲۲,۳۰۱      | ۳۷۹,۷۲۷,۴۰۹      | حسابرس |
| ۵,۵۰۹,۰۴۷,۳۰۹    | ۴۴,۸۸۹,۲۹۴,۸۸۶   |        |

۲۲- سایر هزینه ها

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به |                              |
|------------------|------------------|------------------------------|
| ۱۴۰۱/۱۱/۱۵       | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵       |                              |
| ریال             | ریال             |                              |
| ۹,۵۸۶,۱۲۲        | ۹,۵۸۶,۱۲۲        | هزینه تاسیس                  |
| ۶,۰۶۲,۴۹۰        | .                | هزینه برگزاری مجامع          |
| ۱۸۹,۵۸۳,۲۱۲      | .                | حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۱,۲۵۱,۸۳۶,۷۷۰    | ۲,۰۴۱,۴۹۸,۱۸۱    | هزینه نرم افزار              |
| ۵۹۰,۸۰۰          | ۲,۱۹۱,۲۰۵        | هزینه کارمزد بانکی           |
| ۱۱۲,۳۳۳,۰۹۷      | ۷۰,۴۶۴,۳۰۶       | هزینه تصفیه                  |
| .                | ۳۴,۱۷۴,۱۴۴       | هزینه مالیات بر ارزش افزوده  |
| ۱,۵۶۹,۹۹۲,۴۹۱    | ۲,۱۵۷,۹۱۳,۹۵۸    |                              |

۲۳- هزینه های مالی

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به |                     |
|------------------|------------------|---------------------|
| ۱۴۰۱/۱۱/۱۵       | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵       |                     |
| ۴۶,۳۳۹,۴۳۶       | .                | هزینه تسهیلات بانکی |
| ۴۶,۳۳۹,۴۳۶       | .                |                     |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

نادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره سس ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت ، تضمین و توفیق به نفع سایر اشخاص می باشد

| نماد       | بازار       | حداقل معاملات روزانه | قیمت بازار | جمع             | دامنه نطفه | حداقل سفارش انباشته |
|------------|-------------|----------------------|------------|-----------------|------------|---------------------|
| واوا       | اول فرابورس | ۱,۹۵۰,۰۰۰            | ۶,۳۸۰      | ۹,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰   | ۴/         | ۹۷,۵۰۰              |
| زکونر      | اول بورس    | ۱۲۴,۰۰۰              | ۲۲,۶۲۰     | ۳,۴۰۱,۲۸۰,۰۰۰   | ۲,۵۰/      | ۱۲,۲۰۰              |
| براکرس     | دوم فرابورس | ۱,۷۵۰,۰۰۰            | ۵,۲۵۰      | ۹,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰   | ۴/         | ۸۷,۵۰۰              |
| غدام       | دوم بورس    | ۱۲۴,۰۰۰              | ۵۱,۷۹۰     | ۷,۴۵۷,۷۶۰,۰۰۰   | ۲,۵۰/      | ۷,۲۰۰               |
| زماهان     | اول فرابورس | ۱,۵۹۶,۰۰۰            | ۱۵,۲۴۰     | ۲۴,۲۲۳,۰۴۰,۰۰۰  | ۲,۲۵/      | ۷۹,۸۰۰              |
| زشریف      | اول فرابورس | ۲,۵۹۱,۰۰۰            | ۶,۲۹۰      | ۱۶,۲۹۷,۳۹۰,۰۰۰  | ۲,۵۰/      | ۱۲۹,۵۵۰             |
| غداه       | دوم فرابورس | ۱,۹۷۵,۸۰۰            | ۵,۹۶۰      | ۱۱,۷۷۵,۷۶۸,۰۰۰  | ۲,۵۰/      | ۹۸,۷۹۰              |
| کتوسمه     | اول فرابورس | ۱,۲۰۰,۰۰۰            | ۱۹,۱۴۰     | ۲۲,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۳/         | ۶۰,۰۰۰              |
| جمع تعهدات |             |                      |            | ۱۰۴,۷۵۱,۲۳۸,۰۰۰ |            |                     |

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

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

| اشخاص وابسته              | نام                   | نوع وابستگی   | نوع واحدهای سرمایه گذاری | بعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | بعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
|---------------------------|-----------------------|---------------|--------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| مدیر صندوق و اشخاص وابسته | سیدگردان فراز         | مدیر صندوق    | ممتاز                    | ۸,۴۰۰                      | ۱۰۰.۰۰/   | ۸,۴۰۰                      | ۱۰۰.۰۰/   |
|                           | سرمایه گذاری آوا نوین | سهامدار ممتاز | ممتاز                    | ۷۵,۶۰۰                     | ۹۰.۰۰/    | ۹۵,۷۲۳                     | ۹۰.۰۰/    |
|                           |                       |               |                          | ۸۴,۰۰۰                     | ۱۰۰.۰۰/   | ۱۰۴,۱۲۳                    | ۱۰۰.۰۰/   |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز  
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

| طرف معامله                            | نوع وابستگی | شرح معامله             |                     |              | مانده پدیهکار (بستانکار) |
|---------------------------------------|-------------|------------------------|---------------------|--------------|--------------------------|
|                                       |             | موضوع معامله           | اوجز معامله<br>ریال | تاریخ معامله |                          |
| سیدگردان قرار                         | مدیر        | کارمزد ارکان           | ۴۴۰,۵۷۹,۹۱۱,۸۸۹     | طی دوره مالی | (۱۸,۶۸۸,۱۹۷,۸۸۹)         |
| مؤسسه حسابرسی حسابرسی                 | متولی       | کارمزد ارکان           | ۴۵۱,۶۵۵,۵۸۸         | طی دوره مالی | (۴۵۱,۶۵۵,۵۸۸)            |
| مؤسسه حسابرسی رازدار (حسینداران رسمی) | حسابرس      | کارمزد ارکان           | ۳۷۹,۷۲۷,۴۰۹         | طی دوره مالی | (۴۲۸,۴۸۰,۹۷۲)            |
| سرمایه گذاری او نوین                  | مدیر نیت    | کارمزد ارکان           | ۳۲۰,۰۰۰             | طی دوره مالی | (۳۲۰,۰۰۰)                |
| بانک دی                               | کارگزاری    | خریدوفروش اوراق بهادار | ۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶     | طی دوره مالی | ۰                        |
| بانک ملی ایران                        | کارگزاری    | خریدوفروش اوراق بهادار | ۳۰,۷۸,۷۶۳,۳۳۰,۸۴۶   | طی دوره مالی | ۴۹,۹۴۰,۱۰۲,۳۴۴           |
|                                       |             |                        | ۳,۲۲۶,۴۰۶,۶۲۹,۳۱۸   |              |                          |

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۸-نسبت کفایت سرمایه:

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

| ۱۴۰۲/۱۱/۱۵              |                   |                                                                  |                                                                           |
|-------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| خلاصه اقلام             | بانه محاسباتی     | تعدیل شده با استفاده از<br>ضرایب مربوطه برای محاسبه<br>نسبت جاری | تعدیل شده با استفاده از<br>ضرایب مربوطه برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات |
| ریال                    | ریال              | ریال                                                             | ریال                                                                      |
| دارایی جاری             | ۴,۴۰۰,۵۶۲,۱۷۶,۳۷۳ | ۲,۳۷۴,۸۳۳,۴۶۴,۶۷۰                                                | ۳,۹۶۴,۹۵۱,۶۹۰,۸۸۸                                                         |
| دارایی غیر جاری         | ۰                 | ۰                                                                | ۰                                                                         |
| جمع کل دارایی ها        | ۴,۴۰۰,۵۶۲,۱۷۶,۳۷۳ | ۲,۳۷۴,۸۳۳,۴۶۴,۶۷۰                                                | ۳,۹۶۴,۹۵۱,۶۹۰,۸۸۸                                                         |
| بدهی های جاری           | ۲۰,۹۰۶,۳۲۴,۲۲۸    | ۱۷,۱۶۸,۶۱۰,۶۵۰                                                   | ۱۵,۲۹۹,۷۴۸,۸۶۱                                                            |
| بدهی های غیر جاری       | ۰                 | ۰                                                                | ۰                                                                         |
| جمع کل بدهی ها          | ۲۰,۹۰۶,۳۲۴,۲۲۸    | ۱۷,۱۶۸,۶۱۰,۶۵۰                                                   | ۱۵,۲۹۹,۷۴۸,۸۶۱                                                            |
| جمع کل تعهدات           | ۱۰۴,۷۵۱,۲۳۸,۰۰۰   | ۵۲,۳۷۵,۶۱۹,۰۰۰                                                   | ۵۲۳,۷۵۶,۱۹۰,۰۰۰                                                           |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۱۶۲,۷۹۰,۲۹۹,۰۲۰   | ۶۹,۵۴۴,۲۲۹,۶۵۰                                                   | ۵۳۹,۰۵۵,۹۳۸,۸۶۱                                                           |
| نسبت جاری تعدیل شده     | ۲۵.۰۲             | ۳۴.۱۵                                                            | ۰                                                                         |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰.۰۳              | ۰                                                                | ۰.۱۴                                                                      |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت‌های توضیحی و صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

۲۹- نفکیک عملیات بازار محرم ذاتی

مطابق با معادله ۴ آسانسور کلمه درآنی ها، بدی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

الف) ۱) حائضی دارانها به نمکهای عملیات بارارگر دانی

[illegible]

حائض دارای هر واحد سرعانه گذاری

lower,

سود (زمان) فروش برای بهادار

بود (زبان) حصص سالانه نگهداری اوراق بهادار

ہیود اور اسی بے پادار آعد بابیت ما علی الحسنات

ساز در آمد ها

Lowest grade

الحمد لله

پروستہ کارکردہ آرٹ گالری

100

100

18

100

21-111

0-11-1221-2

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آوا فراز  
نادانست های پوششی و صورت های مالی عالی استاندارد ای

دوره سنی ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵

ج ۱۱ / صورت کمر دیش خالی دار اینجا به تفکیک عطیات بازار کمر دیش

[illegible]