



**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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵ 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

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

۲
۳
۴
۴
۵
۵-۶
۷-۲۲

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 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 ۱۴۰۳/۰۲/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سبذگردان فراز	امضا آقای بابک اسماعیلی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	آقای ابوالفضل بیستانی (حسابداران رسمی)

۱

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

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمابر: ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

info@FARAZPMC.ir

www.FarazFund.ir



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹	۳,۷۶۳,۰۵۲,۵۴۷,۴۹۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶	۴,۱۲۰,۴۱۶,۹۶۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶	۶۱۱,۸۷۱,۳۶۰,۱۱۵	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۱۰۵,۲۳۶,۳۲۲,۳۰۸	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی
۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷	۲۹۱,۰۴۱,۳۹۶,۰۷۵	۹	حساب های دریافتنی
۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴	.	۱۰	جاری کارگزاران
۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷	۱,۵۱۱,۵۸۸,۵۹۳	۱۱	سایر دارایی ها
۵,۲۹۴,۹۹۱,۸۸۵,۳۰۲	۴,۷۷۶,۸۳۳,۶۳۱,۵۵۲		جمع دارایی ها
.	۴۳,۲۳۲,۵۱۰	۱۰	بدهی ها
۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸	۳۲,۲۴۳,۷۸۸,۸۲۴	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۶۲۳,۵۶۶	۳,۶۶۶,۰۰۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶	۳,۶۸۹,۷۴۶,۱۷۵	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۲۷,۵۴۹,۵۷۹,۰۲۰	۳۵,۹۸۰,۴۳۳,۵۱۷		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲	۴,۷۴۰,۸۵۳,۶۹۸,۰۳۵	۱۵	جمع بدهی ها
۲,۷۸۰,۹۸۴	۲,۰۰۵,۱۵۱		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

۲
حسابرسین
مستقلین
مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره

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: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
شماره: صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
پیوست: دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۲۱,۷۴۵,۳۸۸,۸۷۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۶۱۴,۱۲۵,۶۴۹,۶۹۶
سود سهام	۱۸	۲۰,۸۷۸,۲۴۷,۳۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۵۱,۹۱۸,۰۹۱
سایر درآمدها	۲۰	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳
جمع درآمدها		۱,۱۵۷,۹۱۵,۸۹۳,۷۷۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱۱,۷۸۷,۱۸۵,۴۷۰
سایر هزینه ها	۲۲	۲,۵۱۸,۸۰۵,۳۴۷
جمع هزینه ها		۱۴,۳۰۵,۹۹۰,۸۱۷
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۱۴۳,۶۰۹,۹۰۲,۹۶۱
هزینه های مالی	۲۳	(۴۸,۴۴۴,۶۱۱)
سود (زیان) خالص		۱,۱۴۳,۵۶۱,۴۵۸,۳۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴۹.۸۳%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۲۰.۹۵%

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	تعداد	ریال
سود (زیان) خالص	تعداد	ریال
تعدیلات	تعداد	ریال

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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

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



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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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 ... 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. 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:

۱۴۰۳/۰۲/۱۵

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵۶۰۰	۹۹٪
سیدگردان فراز	۸۴۰۰	۱۰٪
جمع	۸۴۰۰۰	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 حسابرسین 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 فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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.

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

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل یک درصد (۰.۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق*
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛**
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق علاوه سه دهم درصد (۰.۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار *
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۹۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد و حداکثر کارمزد تصفیه ۵۰۰ میلیون ریال می باشد. ****
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها براساس صورت حساب ارسالی از طرف شرکت نرم افزاری مبلغ ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت به همراه ۲۵ درصد تخفیف و رقم ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه متغیر بابت هر nav

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 ترانزاه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۲۵۰٪	۱۲,۲۰۰	۱۴۴,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری آواتوین	واوا	۴٪	۹۷,۵۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
۳	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۴٪	۸۷,۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
۴	شرکت خوراک دام پارس	غدام	۲۵۰٪	۷,۲۰۰	۱۴۴,۰۰۰
۵	شرکت مجتمع تولیدی گوشت مرغ ماهان	زماهان	۲۲۵٪	۷۹,۸۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰
۶	شرکت کشت و صنعت شریف آباد	زشریف	۲۵۰٪	۱۲۹,۵۵۰	۲,۵۹۱,۰۰۰
۷	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان	غدانه	۲۵۰٪	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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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			۱۴۰۳/۰۲/۱۵			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
۲۱,۸۷۶,۸۵۱,۰۸۷	۰.۴۱٪	۱۷,۴۱۹,۲۶۴,۳۴۰	۴۰,۷۳۱,۱۲۴,۱۶۱	۰.۸۵٪	۴۶,۴۷۲,۸۶۹,۵۸۷	سرمایه گذاریها
۴۸۴,۸۷۳,۸۳۶,۸۶۸	۹.۱۶٪	۳۵۴,۳۶۵,۴۵۸,۶۳۸	۷۲۱,۰۸۰,۴۵۱,۹۹۳	۱۱.۷۱٪	۵۴۵,۶۴۲,۰۸۲,۷۵۶	زراعت و خدمات وابسته
۸۷,۳۸۸,۱۰۸,۹۱۹	۱.۶۵٪	۱۰۵,۷۶۶,۸۶۶,۹۰۱	۵۹,۸۵۷,۱۰۷,۷۹۸	۱.۲۵٪	۵۶,۶۳۷,۰۱۱,۴۵۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴۷۰,۳۵۵,۹۲۲,۵۱۵	۸.۸۸٪	۳۹۶,۶۵۵,۵۹۲,۵۵۱	۲۳۵,۴۶۵,۸۱۲,۷۳۲	۳.۶۸٪	۲۶۹,۹۶۹,۹۸۱,۸۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲,۸۸۱,۸۲۴,۹۶۳,۶۳۰	۷۳.۳۱٪	۲,۵۱۳,۰۹۱,۸۵۳,۵۳۶	۲,۷۰۵,۹۱۸,۰۵۰,۸۱۴	۵۶.۶۵٪	۳,۵۱۵,۹۱۷,۹۸۰,۷۵۱	استخراج سایر معادن
۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹	۹۳.۴۱٪	۴,۳۸۷,۲۹۹,۰۳۵,۹۶۶	۳,۷۶۳,۰۵۲,۵۴۷,۴۹۸	۷۴.۱۴٪	۴,۴۳۴,۶۳۹,۹۲۶,۳۶۱	جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۵/۱۵		۱۴۰۳/۰۲/۱۵		بانک رسالت
مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	
۱۲,۲۵۱,۳۸۲,۲۳۴	۰.۰۰٪	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴	۰.۰۰٪	بانک پاسارگاد
۹,۵۶۲,۱۸۷,۰۳۲	۰.۰۸٪	۳,۹۳۶,۸۱۸,۷۸۹	۰.۰۸٪	
۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶	۰.۰۸٪	۴,۱۲۰,۴۱۶,۹۶۳	۰.۰۸٪	

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۵/۱۵			۱۴۰۳/۰۲/۱۵			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
۱۲,۳۴۴,۵۷۴,۱۵۸	۰.۲۳٪	۱۱,۹۵۲,۷۴۵,۶۹۲	۴,۲۸۶,۲۶۹,۶۷۳	۰.۰۹٪	۲,۲۸۶,۲۶۹,۶۷۳	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
۲۵۹,۸۱۵,۶۸۸,۸۰۲	۰.۴۹٪	۲۵۵,۶۳۲,۵۷۶	-	۰.۰۰٪	-	صندوق سرمایه گذاری افرا
-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	صندوق سرمایه گذاری سپهر سود مند سینا
-	-	-	۲۸۹,۱۰۱,۱۱۶,۳۸۸	۶.۰۵٪	۸۹,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه پیدار
-	-	-	۸۶,۶۹۰,۲۲۲,۵۳۵	۱.۸۱٪	۵۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
-	-	-	۱۰۳,۶۵۸,۱۸۹,۴۴۳	۲.۱۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آریا
-	-	-	۱۲۸,۱۳۵,۵۶۲,۰۷۶	۲.۶۹٪	۲۸,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا
۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۶۰	۴.۹۱٪	۱۲,۲۰۸,۳۷۸,۲۶۸	۶۱۱,۸۷۱,۳۶۰,۱۱۵	۱۲.۸۰٪	۲۷۵,۲۱۸,۲۶۹,۶۷۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۸- 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	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۱۰۵,۲۳۶,۳۲۲,۳۰۸	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۱۰۵,۲۳۶,۳۲۲,۳۰۸		

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۵/۱۵		۱۴۰۳/۰۲/۱۵						
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			
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۱٪	۱۰,۲۰۷,۹۸۹,۸۳۷	۰	۹,۹۶۰,۴۶۸,۵۹۸	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۱۵۰۴۱۰
۰.۰۰٪	۰	۱.۹۶٪	۹۳,۷۷۶,۰۹۸,۰۰۱	۰	۹۰,۷۷۱,۷۴۴,۸۲۴	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۹۱۷۰۴۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۲٪	۱,۱۶۹,۸۸۷,۲۱۶	۰	۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶۰۴۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۲,۳۴۷,۲۵۴	۰	۷۶,۵۲۰,۴۳۵	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴۰
۰.۰۶٪	۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۶۰۹۰۲۰
۰.۱۳٪	۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۶۰۲۰۶۰
۰.۰۱٪	۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۶۰۲۰۹۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۶۰۳۱۶۰
۰.۲۰٪	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۲.۲۰٪	۱۰۵,۲۳۶,۳۲۲,۳۰۸	۰	۱۰۱,۹۴۷,۱۵۸,۶۱۷			جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۵۸۱,۶۶۲	*	*	*	۸-۱
۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	۲۹۱,۰۴۱,۳۹۶,۰۷۵	(۴۴,۳۶۵,۳۴۱,۴۰۵)	۳۳۵,۴۰۶,۷۳۷,۴۸۰	۸-۲
۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷	۲۹۱,۰۴۱,۳۹۶,۰۷۵	(۴۴,۳۶۵,۳۴۱,۴۰۵)	۳۳۵,۴۰۶,۷۳۷,۴۸۰	

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۵۸۱,۶۶۲	*	*	*
۵,۵۸۱,۶۶۲	*	*	*

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۲/۱۵			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۳,۲۳۲,۵۱۰)	۳,۴۰۰,۰۳۶,۴۲۴,۳۸۹	۳,۲۷۵,۳۰۹,۳۲۲,۸۱۹	۱۲۴,۶۸۳,۸۶۹,۰۶۰
(۴۳,۲۳۲,۵۱۰)	۳,۴۰۰,۰۳۶,۴۲۴,۳۸۹	۳,۲۷۵,۳۰۹,۳۲۲,۸۱۹	۱۲۴,۶۸۳,۸۶۹,۰۶۰

کارگزاری بانک ملی ایران

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۲/۱۵			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۸۶۸,۸۲۹	*	۱۴,۳۴۴,۰۶۹	۱۴,۵۲۴,۷۶۰
۱,۳۸۸	*	*	۱,۳۸۸
۸۰۹,۸۸۷,۱۷۰	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۴,۸۲۴,۷۲۵	۱,۴۹۷,۰۶۲,۴۴۵
۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۱۶۸,۷۹۴	۱,۵۱۱,۵۸۸,۵۹۳

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج آبونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آواى فراز
يادداشت هاى توضيحي و صورت هاى مالى ميان دوره اى
دوره نه ماهه منتهى به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۱۲- بدهى به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵
۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۵۵۶	۳۱,۱۳۲,۴۴۲,۵۶۰
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۵۶,۶۶۳,۳۷۲
۹۳۹,۲۷۷,۱۵۳	۷۵۴,۱۸۲,۸۹۲
۴۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸	۳۲,۲۴۳,۷۸۸,۸۲۴

مدیر صندوق سبذگردان فراز

متولى مؤسسه حسابرسى و بهبود سيستمهاى مديريت حسابرسين

حسابرس مؤسسه حسابرسى رازدار (حسابداران رسمى)

مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین

۱۳- بدهى به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵
۱,۶۲۳,۵۶۶	۳,۶۶۶,۰۰۸
۱,۶۲۳,۵۶۶	۳,۶۶۶,۰۰۸

حساب هاى پرداختنى بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	
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
۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	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
۳,۸۹۰,۸۹۳,۲۵۳	۱,۲۶۹,۸۵۰,۳۷۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶	۳,۶۸۹,۷۴۶,۱۷۵	

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		۱۴۰۳/۰۲/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۰۳۳,۸۳۹,۶۵۰,۲۸۲	۱,۸۱۰,۰۹۳	۴,۵۴۲,۲۴۹,۳۴۸,۲۲۰	۱,۹۲۱,۱۵۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۳۳,۶۰۲,۶۵۶,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۱۹۸,۶۰۴,۳۴۹,۸۱۵	۸۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲	۱,۸۹۴,۰۹۳	۴,۷۴۰,۸۵۳,۶۹۸,۰۳۵	۲,۰۰۵,۱۵۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۹,۶۷۴,۰۳۹,۲۶۰	۵۰۴,۶۹۲,۱۱۸,۱۵۲
۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۴۱,۶۳۱,۲۲۷,۲۰۲	۱۲,۱۰۵,۸۳۳,۷۵۰
۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۵,۲۵۰,۵۳۵,۸۲۵)	۴,۹۴۷,۴۳۶,۹۶۸
	۱۳۶,۰۵۴,۷۳۰,۶۳۷	۵۲۱,۷۴۵,۳۸۸,۸۷۰

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خوراک دام پارس	۳,۴۰۷,۴۹۹	۱۷۶,۸۲۴,۸۵۷,۳۳۰	(۱۷۴,۸۹۳,۰۶۹,۷۷۹)	(۴۱۱,۳۶۷,۳۹۷)	-	۱,۵۲۱,۴۲۰,۱۵۴	۲۲,۳۰۹,۶۰۷,۹۶۴
کشت و صنعت شریف آباد	۹,۱۶۹,۱۰۸	۵۳,۷۸۴,۹۹۸,۸۳۴	(۵۳,۴۶۴,۹۵۳,۶۷۸)	(۱۲۵,۱۲۶,۰۴۵)	-	۱۹۴,۹۱۹,۱۱۱	۱۱,۵۷۹,۴۵۴,۸۸۹
نیروگاه زاگرس کوثر	۲۵,۸۱۹,۶۹۹	۱۴۲,۹۷۴,۲۳۰,۱۵۲	(۱۴۸,۵۹۹,۹۵۶,۰۶۸)	(۳۳۲,۶۱۶,۹۰۶)	-	(۵,۹۵۸,۳۴۲,۸۲۲)	۲۲,۴۲۹,۶۵۴,۷۷۴
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۳,۸۲۳,۳۶۹	۸۲,۳۸۱,۲۳۷,۵۱۴	(۷۰,۳۴۲,۲۰۳,۲۰۸)	(۱۹۱,۶۵۲,۶۶۶)	-	۱۱,۸۴۷,۳۸۱,۶۴۰	۴,۸۰۰,۴۷۵,۹۳۸
مجمع تولید گوشت مرغ ماحان	۴۱,۷۷۳,۵۵۰	۷۸۰,۴۸۵,۲۱۶,۶۶۰	(۶۴۸,۷۱۴,۱۷۰,۰۰۹)	(۱,۸۱۵,۷۳۹,۸۵۳)	-	۱۲۹,۹۵۵,۳۱۶,۷۹۸	۱۳,۲۳۲,۳۲۰,۱۹۰
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱,۸۷۶,۱۸۰	۴۰,۳۶۰,۲۸۵,۹۴۰	(۴۵,۷۴۷,۴۴۱,۷۷۹)	(۹۳,۸۹۴,۶۳۷)	-	(۵,۴۸۱,۰۵۰,۴۷۶)	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۶,۸۵۹,۳۴۷	۹۹,۸۰۶,۵۵۲,۵۴۰	(۱۲۲,۶۱۳,۹۰۰,۹۲۰)	(۲۳۲,۱۹۱,۱۲۰)	-	(۳۳۰,۳۸,۵۳۹,۵۰۰)	۳۸۶,۳۱۳,۲۰۳,۵۵۴
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳,۹۸۳,۱۷۹	۸۰,۳۴۸,۱۵۱,۶۹۰	(۷۹,۵۲۸,۲۹۴,۶۶۴)	(۱۸۶,۹۲۲,۸۷۱)	-	۶۳۲,۹۳۴,۳۵۵	۴۴,۰۱۷,۴۰۰,۸۴۳
		۱,۴۵۶,۹۶۵,۵۳۰,۶۶۰	(۱,۳۵۳,۹۰۱,۹۸۹,۹۰۵)	(۳,۳۸۹,۵۰۱,۴۹۵)	-	۹۹,۶۷۴,۰۳۹,۲۶۰	۵۰۴,۶۹۲,۱۱۸,۱۵۲

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت	۲۳,۱۲۹,۶۷۸	۵۵۳,۳۳۶,۱۴۱,۸۷۹	(۵۲۷,۸۸۵,۳۴۹,۳۰۱)	(۸۰۳,۶۰۳,۴۹۰)	-	۲۴,۶۴۷,۱۸۹,۰۸۸	۸,۳۱۰,۴۸۴,۸۰۳
صندوق سی. آریا-د	۲۰,۷۲۰,۵۰۰	۳۴,۸۱۶,۴۷۸,۷۰۱	(۳۳,۹۵۱,۵۷۹,۳۰۸)	(۱۶۵,۱۰۴,۵۹۶)	-	۶۹۹,۷۹۴,۸۹۷	-
صندوق سی.پایا ثروت پویا-د	۷,۶۶۰,۶۰۰	۹۹,۹۶۰,۰۵۲,۰۳۸	(۹۸,۲۰۹,۴۸۶,۱۵۶)	(۳۳۰,۵۳۶,۵۸۰)	-	۱,۴۲۰,۰۲۹,۳۰۲	-
صندوق سی.اعتماد افروزین پارسین-د	۱۵۱,۵۱۴	۹۶,۲۲۸,۴۴۲,۳۱۰	(۸,۷۵۵,۸۶۷,۱۶۶)	(۱۰۸,۲۳۵,۰۸۳)	-	۷۵۸,۷۴۱,۹۶۱	۱,۶۶۹,۳۸۲,۰۹۰
صندوق سی.سپهرسودمند سینا-د	۳۱,۴۸۰,۴۶۸	۴۰۲,۲۸۰,۳۷۴,۸۲۲	(۳۸۶,۹۱۹,۱۹۴,۹۲۵)	(۱,۲۵۵,۷۰۷,۹۳۳)	-	۱۴,۱۰۵,۴۷۱,۹۵۴	-
صندوق سی. ثبات ویستا -د	-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۹۷,۳۰۸
صندوق سی. با درآمد ثابت کیان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۱۱۴,۵۲۹
صندوق سی.نوع دوم رایکا- ثابت	-	-	-	-	-	-	۹۱۴,۷۵۵,۰۲۰
		۱,۱۰۰,۰۱۵,۸۹۱,۶۵۰	(۱,۰۵۵,۷۲۱,۴۷۶,۷۶۶)	(۲,۶۶۳,۱۸۷,۶۸۳)	-	۴۱,۶۳۱,۲۲۷,۲۰۲	۱۲,۱۰۵,۸۳۳,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۳-۱۶ 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	سود (زیان) فروش
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۷۰۰	۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰)	(۵۱۲,۹۹۸)	۲۹,۹۱۰,۵۶۲	*
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۷,۱۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹)	(۷۰۲,۴۶۶)	۹۵,۸۲۶,۷۳۵	۸۹,۵۴۸,۳۳۶
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳,۴۰۰	۳,۳۵۸,۰۲۸,۰۰۰	(۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴)	(۵۹۲,۹۳۰)	۱۸۰,۷۳۹,۸۴۶	۱۷,۰۲۰,۰۱۷
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۴۰۰	۲۵۲,۰۴۰,۰۰۰	(۲۴۸,۱۷۹,۸۰۰)	(۵۰۴,۱۲۶)	۳,۳۵۶,۰۷۴	*
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۲۱۳,۳۹۵,۴۵۷)	(۹,۴۷۳,۵۸۵)	(۵,۵۶۰,۳۶۹,۰۴۲)	*
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	*	*	*	*	*	۱۳۰,۴۳۳,۸۹۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	*	*	*	*	*	۹۸۷,۸۰۳
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	*	*	*	*	*	۳,۰۰۵,۱۳۴,۶۶۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	*	*	*	*	*	۶,۳۵۷,۹۹۵
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	*	*	*	*	*	۴۱,۱۲۲,۲۷۹
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳-۳۰۵	*	*	*	*	*	(۱۱۷,۹۱۴,۴۴۲)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	*	*	*	*	*	۶۵۹,۵۰۹,۷۳۹
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	*	*	*	*	*	۱,۱۱۵,۲۳۶,۶۸۱
		۱۹۰,۰۵۱,۵۶۸,۰۰۰	(۱۹۵,۲۹۰,۳۱۷,۷۲۰)	(۱۱,۷۸۶,۱۰۵)	(۵,۲۵۰,۵۳۵,۸۲۵)	۴,۹۴۷,۴۳۶,۹۶۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
۱۷-۱	ریال (۱,۱۷۴,۹۳۲,۴۲۰,۶۹۸)	ریال ۵۹۶,۷۰۸,۰۶۲,۶۸۷
۱۷-۲	ریال ۱۵,۹۱۳,۱۳۴,۸۹۴	ریال ۱۲,۳۳۹,۳۴۷,۵۲۵
۱۷-۳	ریال ۳,۲۸۹,۱۶۳,۶۹۱	ریال ۵۰۷۸,۲۳۹,۴۸۴
	(۱,۱۵۵,۷۳۰,۱۲۲,۱۱۳)	۶۱۴,۱۲۵,۶۴۹,۶۹۶

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 یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ته ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	ته ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خوراک دام پارس	۱,۳۱۵,۷۴۱	۵۹,۵۲۲,۶۷۹,۳۶۰	(۶۲,۸۹۴,۳۱۴,۱۷۳)	(۴۵,۲۳۷,۲۳۶)	۰	(۳,۴۱۶,۸۷۲,۰۴۹)	۷,۹۰۷,۸۰۵,۰۱۸
کشت و صنعت شریف آباد	۳۰,۶۴۶,۱۳۶	۱۹۰,۹۲۵,۴۲۷,۲۸۰	(۱۷۸,۱۰۸,۲۹۴,۶۷۶)	(۱۴۵,۱۰۳,۳۲۵)	۰	۱۲,۶۷۲,۰۲۹,۲۷۹	۱۱۳,۵۹۱,۴۸۶,۸۵۷
نیروگاه راگرس کوثر	۱۰,۵۰۹,۲۳۴	۵۹,۹۰۲,۶۳۳,۸۰۰	(۵۶,۳۶۴,۱۶۶,۸۹۷)	(۴۵,۵۲۶,۰۰۲)	۰	۳,۴۹۲,۹۴۰,۹۰۱	۱,۲۵۵,۲۳۶,۲۷۲
سرمایه گذاری آوا نوین	۸,۳۱۸,۱۶۶	۴۰,۷۶۲,۱۰۳,۳۶۰	(۴۶,۶۰۷,۲۷۰,۸۴۱)	(۳۰,۹۷۹,۱۹۹)	۰	(۵,۸۷۶,۱۴۶,۶۸۰)	۱۵,۲۷۲,۴۴۱,۸۳۸
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۰,۹۶۱,۳۴۵	۳۶۸,۸۴۹,۲۵۹,۲۵۰	(۲۶۷,۸۹۸,۷۵۲,۹۴۲)	(۲۸۰,۳۲۵,۴۳۷)	۰	۱۰۰,۶۷۰,۱۸۰,۸۷۰	۶۳,۵۳۸,۹۷۶,۰۱۱
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۱۹۹,۰۶۶	۲,۷۰۷,۹۷۶,۱۱۲,۶۶۰	(۳,۸۸۰,۳۴۶,۰۵۶,۴۰۳)	(۲۰,۵۸۰,۶۱۸,۸۴۶)	۰	(۱,۱۷۴,۴۲۸,۰۰۵,۵۸۹)	۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۴,۱۹۸,۴۹۰	۱۷۶,۱۲۲,۲۲۳,۵۰۰	(۲۶۴,۸۱۶,۶۱۰,۹۹۳)	(۱۳۳,۸۵۲,۸۹۰)	۰	(۸۸۸,۲۸۸,۲۴۰,۳۸۳)	۲۷۴,۳۸۹,۵۱۸,۱۰۵
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۸۴۰,۸۳۷	۱۶۱,۸۵۴,۲۰۳,۴۲۰	(۱۸۰,۹۴۹,۵۰۱,۲۷۲)	(۱۲۳,۰۰۰,۱۹۵)	۰	(۱۹۳,۲۱۸,۳۰۷,۰۴۷)	۱۳۱,۷۵۲,۵۹۸,۵۸۶
		۳,۷۶۵,۹۱۴,۶۴۲,۶۳۰	(۴,۹۳۷,۹۸۴,۹۶۸,۱۹۸)	(۲,۸۶۲,۰۹۵,۱۳۰)	۰	(۱,۱۷۴,۹۳۲,۴۲۰,۶۹۸)	۵۹۶,۷۰۸,۰۶۲,۶۸۷

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ته ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	ته ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آریا-د	۵,۹۴۵,۵۰۰	۱۰۳,۶۲۷,۶۲۹,۰۰۰	(۹۷,۳۷۸,۵۲۷,۴۹۳)	(۱۹,۴۳۹,۵۵۵)	۰	۶,۲۷۹,۶۶۱,۹۵۲	۰
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۹,۲۳۳,۴۰۰	۱۲۸,۱۵۹,۵۹۲,۰۰۰	(۱۲۲,۸۶۲,۹۹۱,۰۳۵)	(۲۴۰,۰۲۹,۹۲۴)	۰	۵,۲۷۲,۵۷۱,۰۴۱	۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د	۶۲,۱۰۰	۴,۲۸۷,۰۷۳,۵۰۰	(۳,۵۸۸,۷۰۶,۹۹۳)	(۸۰۳,۸۲۶)	۰	۶۹۷,۵۶۲,۶۸۲	۳,۷۰۲,۰۰۸,۹۱۷
صندوق ارمانان فیروزه آسیا-ثابت	۱,۹۶۰,۰۰۰	۸۶,۷۰۶,۴۸۰,۰۰۰	(۸۳,۷۶۰,۶۲۲,۱۵۹)	(۱۶,۲۵۷,۴۶۵)	۰	۳,۹۲۹,۶۰۰,۳۷۶	۰
صندوق س. سپر سرمایه پیدار-ثابت	۱۲,۷۵۷,۷۹۱	۲۸۹,۱۵۵,۳۳۳,۰۱۵	(۲۸۸,۴۶۷,۲۷۷,۵۴۸)	(۵۴,۲۱۶,۶۲۴)	۰	۷۳۳,۷۳۸,۸۴۳	۰
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۲۰,۰۵۲,۷۳۶
صندوق س. ثبات ویستا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۸۵,۸۷۲
		۶۱۱,۹۸۶,۱۰۷,۵۱۵	(۵۹۵,۹۵۸,۲۲۵,۲۲۷)	(۱۱۴,۷۴۷,۳۹۴)	۰	۱۵,۹۱۳,۱۳۴,۸۹۴	۱۲,۳۳۹,۳۴۷,۵۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۰۰	۸۲,۴۰۷,۰۰۰	(۷۶,۵۲۰,۴۳۵)	(۵۹,۷۴۵)	۵,۸۲۶,۸۲۰	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	۱,۶۰۰	۱,۱۷۰,۷۳۶,۰۰۰	(۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰)	(۸۴۸,۷۸۴)	۳۱,۴۶۲,۴۵۶	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۱۴۶,۳۰۰	۹۳,۸۴۴,۱۳۵,۰۰۰	(۹۰,۷۷۱,۷۴۴,۸۲۷)	(۶۸,۰۳۶,۹۹۸)	۳,۰۰۴,۳۵۲,۱۷۵	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵	۱۶,۲۰۰	۱۰,۲۱۵,۳۹۶,۰۰۰	(۹,۹۶۰,۴۶۸,۵۹۸)	(۷,۴۰۶,۱۶۲)	۲۴۷,۵۲۱,۲۴۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۲۱,۳۲۹,۲۰۷
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۱,۱۳۴,۴۵۱
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۵,۷۷۵,۸۲۶
		۱۰۵,۳۱۲,۶۷۴,۰۰۰	(۱۰۱,۹۴۷,۱۵۸,۶۲۰)	(۷۶,۳۵۱,۶۸۹)	۳,۲۸۹,۱۶۳,۶۹۱	۵,۰۷۸,۲۳۹,۴۸۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و صنعت شریف آباد	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۳۰,۶۴۶,۱۳۶	۵۵۵	۱۷,۰۰۸,۶۰۵,۴۸۰	(۲,۰۱۳,۰۹۵,۸۱۸)	۱۴,۹۹۵,۵۰۹,۶۶۲	۱۰,۸۰۰,۶۲۱,۰۸۰
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱۵۹,۱۹۹,۰۶۶	۲,۰۰۰	۳۱۸,۳۹۸,۱۳۲,۰۰۰	(۴۲,۳۵۲,۲۴۵,۵۸۷)	۲۷۶,۰۴۵,۸۸۶,۴۱۳	۰
خوراک دام پارس		۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۳,۵۸۲,۵۷۸
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۸,۲۷۱,۹۰۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		۰	۰	۰	۰	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان		۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۳۵,۷۷۱,۷۵۷
				<u>۳۳۵,۴۰۶,۷۳۷,۴۸۰</u>	<u>(۴۴,۳۶۵,۳۴۱,۴۰۵)</u>	<u>۲۹۱,۵۰۸,۸۲۰,۵۷۵</u>	<u>۲۰,۸۷۸,۲۴۷,۳۱۸</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

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:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
۱۹-۲	(۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵)	۴۴,۳۵۶,۲۸۲
	(۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵)	۲۵۱,۹۱۸,۰۹۱

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸.۰۰٪	۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹

مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵

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

نام	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال
سپرده بانک پاسارگاد	۰	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵	۴۴,۳۵۶,۲۸۲
	۰	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵	۴۴,۳۵۶,۲۸۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۳۰- سایر درآمدها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	ریال ۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	ریال ۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳
۲۰-۱	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳

۳۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
مدیر	ریال ۶۳,۹۸۷,۶۱۱,۵۳۱	ریال ۱۰,۸۹۴,۹۰۳,۳۳۴
متولی	۷۶۳,۱۵۳,۴۰۰	۴۱۹,۰۶۵,۱۹۵
حسابرس	۶۶۰,۱۸۹,۰۰۹	۴۷۳,۲۱۶,۹۴۱
	۶۵,۴۱۰,۹۵۳,۹۴۰	۱۱,۷۸۷,۱۸۵,۴۷۰

۳۲- سایر هزینه ها

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
هزینه تاسیس	ریال ۱۴,۳۴۴,۰۶۹	ریال ۱۴,۳۲۶,۵۱۲
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۵۹,۴۱۴,۴۶۴	۱۱,۲۳۰,۲۹۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۹۸۴,۸۲۴,۷۲۵	۷۵۵,۸۶۲,۷۹۰
هزینه نرم افزار	۲,۰۹۱,۰۸۳,۱۳۵	۱,۲۴۴,۱۲۷,۵۳۶
تصفیه	۷۰,۴۶۴,۳۰۶	۳۵۷,۸۴۱,۴۷۹
هزینه کارمزد بانکی	۴,۱۵۴,۷۷۹	-
	۳,۲۲۴,۲۸۵,۴۷۸	۲,۵۱۸,۸۰۵,۳۴۷

۳۳- هزینه های مالی

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
هزینه تسهیلات بانکی	-	(۴۸,۴۴۴,۶۱۱)
	-	(۴۸,۴۴۴,۶۱۱)

۳۴- تعدیلات

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۵
تعدیلات ناشی از صدور واحد های سرمایه گذاری	۲۹۴,۱۱۴,۰۲۶,۰۵۸	۸۹,۱۶۳,۴۴۱,۹۸۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری	(۱۳۷,۵۴۳,۶۸۹,۵۰۰)	(۲۴۲,۵۳۶,۱۰۷,۵۲۷)
	۱۵۶,۵۷۰,۳۳۶,۵۵۸	(۱۵۳,۳۷۲,۶۶۵,۵۴۷)

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 توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

نماد	بازار	حداقل معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع	دامنه مظنه	حداقل سفارشی انباشته
واوا	اول فرابورس	۱,۹۵۰,۰۰۰	۴,۹۶۰	۹,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴%	۹۷,۵۰۰
زکونر	اول بورس	۱۴۴,۰۰۰	۲۳,۶۶۰	۳,۴۰۷,۰۴۰,۰۰۰	۲.۵۰%	۱۲,۴۰۰
یزاگرس	دوم فرابورس	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴%	۸۷,۵۰۰
غدام	دوم بورس	۱۴۴,۰۰۰	۴۸,۹۶۰	۷,۰۵۰,۲۴۰,۰۰۰	۲.۵۰%	۷,۲۰۰
زماهان	اول فرابورس	۱,۵۹۶,۰۰۰	۳۳,۶۵۰	۵۳,۷۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵%	۷۹,۸۰۰
زشریف	اول فرابورس	۲,۵۹۱,۰۰۰	۶,۲۳۰	۱۶,۱۴۱,۹۳۰,۰۰۰	۲.۵۰%	۱۲۹,۵۵۰
غدانه	دوم فرابورس	۱,۹۷۵,۸۰۰	۵,۱۵۰	۱۰,۱۷۵,۳۷۰,۰۰۰	۲.۵۰%	۹۸,۷۹۰
گنوسعه	اول فرابورس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۰	۲۰,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳%	۶۰,۰۰۰
جمع تعهدات				۱۳۰,۵۳۸,۹۸۰,۰۰۰		

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	تعداد واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص	سیدگردان فراز	مدیر صندوق	ممتاز	۸,۴۰۰	۱۰.۰۰%	۸,۴۰۰	۰.۰۰۴%
	سرمایه گذاری آوا نوین	مهماندار ممتاز	ممتاز	۷۵,۶۰۰	۹۰.۰۰%	۷۵,۶۰۰	۰.۲۹%
				۸۴,۰۰۰	۱۰۰%	۸۴,۰۰۰	۰.۰۰۲۹%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میانه ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
سیدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	۶۳,۹۸۷,۶۱۱,۵۳۱	طی دوره مالی	(۳۱,۱۳۲,۴۴۲,۵۶۰)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی	متولی	کارمزد ارکان	۷۶۳,۱۵۳,۴۰۰	طی دوره مالی	(۳۵۶,۶۶۳,۳۷۲)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۲,۱۱۵,۲۰۰	طی دوره مالی	(۴۲,۱۱۵,۲۰۰)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۰,۱۵۴,۱۱۲	طی دوره مالی	(۲۰,۱۵۴,۱۱۲)
مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۹۱,۹۱۳,۰۸۸	طی دوره مالی	(۶۹۱,۹۱۳,۵۸۰)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۸۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۵۰۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۵,۷۴۷,۹۸۳,۷۱۶,۶۰۱	طی دوره مالی	.
کارگزاری بانک دی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	.	طی دوره مالی	.
			۵,۸۱۳,۴۸۸,۷۴۳,۹۳۲		(۳۲,۳۴۳,۲۸۸,۸۲۴)

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:

۱۴۰۳/۰۲/۱۵			
خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری
دارایی جاری	۴,۴۰۰,۵۶۲,۱۷۶,۲۷۳	۲,۳۸۰,۹۳۳,۱۸۳,۱۸۰	۳,۹۷۱,۰۵۱,۴۰۹,۳۹۶
دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۴,۴۰۰,۵۶۲,۱۷۶,۲۷۳	۲,۳۸۰,۹۳۳,۱۸۳,۱۸۰	۳,۹۷۱,۰۵۱,۴۰۹,۳۹۶
بدهی های جاری	۲۰,۹۰۶,۳۳۴,۲۲۸	۱۷,۱۶۸,۶۱۰,۶۵۰	۱۵,۲۹۹,۷۴۸,۸۶۱
بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۰,۹۰۶,۳۳۴,۲۲۸	۱۷,۱۶۸,۶۱۰,۶۵۰	۱۵,۲۹۹,۷۴۸,۸۶۱
جمع کل تعهدات	۱۰۷,۸۵۱,۷۳۸,۰۰۰	۵۳,۹۲۵,۸۶۹,۰۰۰	۵۳۹,۲۵۸,۶۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۲۸,۷۵۸,۰۷۲,۲۲۸	۷۱,۰۹۴,۴۷۹,۶۵۰	۵۵۴,۵۵۸,۴۳۸,۸۶۱
نسبت جاری تعدیل شده	۳۴/۱۸%	۳۳/۴۹%	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳	.	۰.۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اوی گراز
یادداشت‌های توضیحی و صورت‌های مالی، پیانده‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵

Key

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و دار
الف) (حقوق) داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

خلاص داری های هر واحد سر ماه گذاری

[illegible]

(1)

