



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

تاریخ:
شماره:
پیوست:

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

به پیوست صورت های مالی سالانه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۴
۵
۵-۶
۷-۲۳

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 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 ۱۴۰۳/۰۶/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سبذگردان فراز	آقای بابک اسماعیلی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	آقای ابوالفضل بسطامی

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

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ **نمابر:** ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ **کدپستی:** ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳

www.FarazFund.ir **info@FARAZPMC.ir**



**صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**

شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

ریال	ریال	یادداشت	
۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸	۵	دارایی ها
۲۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶	۸,۷۵۷,۴۹۹,۳۱۶	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵	۷	موجودی نقد
۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴	.	۱۰	حساب های دریافتنی
۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷	۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۲۹۴,۹۹۱,۸۸۵,۳۰۲	۳,۴۳۵,۷۴۰,۹۴۲,۲۷۴		سایر دارایی ها
			جمع دارایی ها
.	۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵	۱۰	بدهی ها
۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸	۴۷,۴۳۰,۸۸۶,۶۳۹	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۶۲۳,۵۶۶	.	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶	۳,۹۱۶,۳۸۹,۳۸۶	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۲۷,۵۴۹,۵۷۹,۰۲۰	۵۴,۰۷۰,۲۹۸,۵۲۰		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۶۶,۲۸۲	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴	۱۵	جمع بدهی ها
۴,۷۸۰,۹۸۴	۱,۹۷۵,۵۶۲		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



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

**تاریخ:
شماره:
پیوست:**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸۶,۸۸۹,۰۰۶,۸۴۳	۹۰۹,۱۴۱,۳۲۳,۲۱۴
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۹۳۹,۲۱۵,۹۳۴,۷۹۹)	۵۷۴,۴۱۰,۸۲۹,۹۰۴
۱۸ سود سهام	۳۱۷,۹۸۴,۲۹۴,۶۶۹	۳۲,۹۳۰,۲۲۴,۵۷۵
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸	۳۲۷,۷۲۶,۲۰۳
۲۰ سایر درآمدها	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳
جمع درآمدها	(۱,۴۳۱,۶۸۰,۸۲۸,۶۰۰)	۱,۵۱۷,۷۲۴,۷۹۳,۶۹۹
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۸۳,۶۵۶,۰۳۶,۶۳۰)	(۲۷,۷۴۳,۴۸۱,۶۵۲)
۲۲ سایر هزینه ها	(۴,۹۳۴,۰۱۷,۶۵۶)	(۳,۷۷۲,۳۲۲,۸۰۰)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۱,۵۲۰,۲۷۰,۸۸۲,۸۸۶)	۱,۴۸۶,۲۰۸,۹۸۹,۲۴۷
۲۳ هزینه های مالی	.	(۴۶,۳۳۹,۴۳۶)
سود (زیان) خالص	(۱,۵۲۰,۲۷۰,۸۸۲,۸۸۶)	۱,۴۸۶,۱۶۲,۶۴۹,۸۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۰.۰۹)	۹۸.۰۳
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۰.۵)	۲۸.۳۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۸۹۴,۰۹۳	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۴۸,۹۵۸	۲۴۸,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۳۱,۳۰۰)	(۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	(۱,۵۲۰,۲۷۰,۸۸۲,۸۸۶)
تعدیلات	.	(۱۸۳,۱۵۸,۷۷۹,۶۴۲)
	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴
	۱,۸۹۴,۰۹۳	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

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 سبدگردان 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:

۱۴۰۳/۰۵/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملك	درصد واحدهای ممتاز تحت تملك
سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵۶۰۰	۹۹٪
سبدگردان فراز	۸۴۰۰	۱۰٪
جمع	۸۴۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبدگردان فراز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ به شماره ثبت ۵۶۷۸۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان خالد اسلامبولی - کوچه ۳۷ - پ ۱۶۵ - طبقه اول

متولی: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است.

نشانی متولی عبارت است از: خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶ - طبقه ۳ - واحد ۲۶

حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - میدان آرژانتین - خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید 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 مجامع 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 تملک صندوق بعلاوه سه دهم درصد (۰.۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در 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 (۰.۰۰۰۵) 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 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

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 تقسیم 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 دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۲.۵۰٪	۱۲,۲۰۰	۱۴۴,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری آوانوین	واوا	۳٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۳٪	۵۴,۲۷۵	۱,۰۸۵,۵۰۰
۴	شرکت خوراک دام پارس	غدام	۲.۵۰٪	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٪	۱۴,۸۷۵	۲۹۷,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاریها	۴۶,۴۷۲,۸۶۹,۵۸۷	۲۵,۸۵۹,۳۳۶,۶۹۰	۰.۷۵%	۱۷,۴۱۹,۲۶۴,۳۴۰	۲۱,۸۷۶,۸۵۱,۰۸۷
زراعت و خدمات وابسته	۵۲۵,۶۲۵,۸۱۱,۱۵۴	۵۳۴,۱۳۷,۰۰۱,۲۷۶	۱۵.۵۵%	۳۵۴,۳۶۵,۴۵۸,۶۳۸	۴۸۴,۸۷۳,۸۳۶,۸۶۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۶,۶۳۷,۰۱۱,۴۵۱	۴۴,۱۶۸,۲۴۴,۸۰۶	۱.۲۹%	۱۰۵,۷۶۶,۸۶۶,۹۰۱	۸۷,۳۸۸,۱۰۸,۹۱۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۶۸,۷۶۳,۱۹۸,۱۹۲	۱۶۹,۲۸۹,۳۴۶,۳۱۰	۴.۹۳%	۳۹۶,۶۵۵,۵۹۲,۵۵۱	۴۷۰,۳۵۵,۹۲۲,۵۱۵
استخراج سایر معادن	۳,۵۱۵,۲۹۶,۹۷۱,۴۶۹	۲,۱۹۱,۷۰۸,۴۸۴,۱۶۶	۶۳.۷۹%	۳,۵۱۳,۰۹۱,۸۵۳,۵۳۶	۳,۸۸۱,۸۲۴,۹۶۳,۶۳۰
جمع	۴,۴۱۲,۷۹۵,۸۶۱,۸۵۳	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸	۸۶.۳۰%	۴,۳۸۷,۲۹۹,۰۳۵,۹۶۶	۴,۹۴۶,۳۱۹,۶۸۳,۰۱۹
درصد به کل دارایی ها	۹۳.۴۲%			۹۳.۴۲%	

۶- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۵/۱۵		۱۴۰۲/۰۵/۱۵	
مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها
۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴	۰.۰۱%	۱۲,۲۵۱,۳۸۲,۲۳۴	۰.۰۱%
۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲	۰.۲۵%	۹,۵۶۲,۱۸۷,۰۳۲	۰.۲۵%
۸,۷۵۷,۴۹۹,۳۱۶	۰.۲۵%	۳۱,۸۱۳,۵۶۹,۲۶۶	۰.۲۵%

بانک رسالت

بانک پاسارگاد

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۵۲,۹۲۸,۵۳۱,۶۰۲	۵۷,۰۵۷,۲۸۶,۳۳۷	۱.۶۶%	.	.
صندوق س. آریا-د	۳۶,۲۹۲,۴۵۶,۴۱۳	۳۷,۳۰۶,۹۳۸,۰۰۸	۱.۰۹%	.	.
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱۳,۹۹۳,۲۶۶,۳۹۸	۱۶,۲۷۵,۶۶۷,۷۴۰	۰.۴۷%	.	.
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	.	.	.	۱۱,۹۵۲,۷۴۵,۶۹۲	۱۲,۳۴۴,۵۷۴,۱۵۴
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	.	.	.	۲۵۵,۶۳۲,۵۷۶	۲۵۹,۸۱۵,۶۸۸,۸۰۲
جمع	۱۰۳,۲۱۴,۲۵۴,۴۱۳	۱۱۰,۶۲۹,۸۹۲,۰۸۵	۳.۲۲%	۱۲,۲۰۸,۳۷۸,۲۶۸	۲۷۲,۱۶۰,۲۶۲,۹۵۶
درصد به کل دارایی ها	۵.۱۴%			۵.۱۴%	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳		

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵		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	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰.۰۰٪	۲۷,۵۴۲,۳۵۶,۷۳۰	۰	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶	۰.۹۱٪	۰	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰.۰۰٪	۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰	۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۰	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴	۰.۰۶٪	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹	۰.۱۳٪	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰	۰.۰۱٪	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
		۲۸,۶۸۰,۷۸۱,۴۹۰	۰	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۰.۹۵٪	۱۰,۸۲۸,۷۴۲,۴۶۳	۰.۲۰٪	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵				۱۴۰۲/۰۵/۱۵
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۹-۱	۰	۰	۰	۵,۵۸۱,۶۶۲	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۹-۲	۳۴۶,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۲	(۲۸,۶۰۹,۵۵۳,۶۷۳)	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵	سود سهام دریافتنی
	۳۴۶,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۲	(۲۸,۶۰۹,۵۵۳,۶۷۳)	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	۲۱,۱۰۰,۴۸۴,۷۳۷	

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۱۵				۱۴۰۲/۰۵/۱۵
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۵,۵۸۱,۶۶۲	
۰			۵,۵۸۱,۶۶۲	

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

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۵/۱۵				۱۴۰۲/۰۵/۱۵
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	۲۵.۰۰٪	(۳۳۳,۰۱۰,۹۹۲)	۳,۱۳۲,۴۳۸,۸۰۸	۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۲۹
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۰	۷,۴۳۷,۴۱۹,۳۴۶
۳,۶۲۷,۳۰۸,۵۰۰	۲۵.۰۰٪	(۳۳۴,۴۹۸,۹۳۰)	۳,۲۹۲,۸۰۹,۵۷۰	۹۵۸,۶۷۳,۵۰۸
۳۹۱,۴۶۸,۶۰۲	۲۵.۰۰٪	(۴۷,۳۷۲,۱۷۹)	۳۴۴,۰۹۶,۴۲۳	۳۲۱,۷۱۵,۶۴۲
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۰	۲,۹۰۱,۳۰۶,۰۱۸
۱۷,۰۰۸,۶۰۵,۴۸۰	۲۵.۰۰٪	(۱,۱۲۰,۸۴۸,۶۰۲)	۱۵,۸۸۷,۷۵۶,۸۷۸	۰
۵,۲۳۵,۴۵۹,۴۶۰	۲۵.۰۰٪	(۵۵۷,۵۰۹,۱۴۷)	۴,۶۷۷,۹۵۰,۳۱۳	۷,۴۵۳,۸۷۱,۹۳۲
۳۱۸,۳۹۸,۱۳۲,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	(۲۶,۲۱۶,۳۱۳,۸۲۳)	۲۹۲,۱۸۱,۸۱۸,۱۷۷	۰
۳۴۶,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۲		(۲۸,۶۰۹,۵۵۳,۶۷۳)	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	۲۱,۰۹۴,۹۰۳,۰۷۵

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶)	۱۰۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۸۶	۰	۰
۱۲۴,۶۸۳,۸۶۹,۰۶۰	۴,۰۵۹,۰۰۷,۸۸۰,۸۶۷	۴,۱۸۶,۴۱۴,۷۷۲,۴۲۲	(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)
۲۱,۹۳۰,۳۸۵,۴۷۴	۴,۱۶۱,۷۶۱,۳۶۴,۴۵۳	۴,۱۸۶,۴۱۴,۷۷۲,۴۲۲	(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)

کارگزاری بانک دی

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.

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۸۶۸,۸۲۹	۰	۱۹,۲۴۲,۴۷۲	۹,۶۲۶,۳۵۷
۱,۳۸۸	۰	۰	۱,۳۸۸
۸۰۹,۸۸۷,۱۷۰	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۰۳۸,۶۸۵	۱,۰۶۱,۸۴۸,۴۸۵
۸۳۸,۷۵۷,۳۸۷	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۲۸۱,۱۵۷	۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج آیونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آواى فراز

يادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۵۵۶	۴۵,۴۱۳,۸۱۰,۴۹۱	مدیر صندوق سیدگردان فراز
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۰۳۴,۷۱۲,۲۴۸	متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی
۹۳۹,۲۷۷,۱۵۳	۹۸۱,۷۲۳,۹۰۰	حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار
۴۲۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین
۲۲,۹۷۹,۶۳۰,۷۰۸	۴۷,۴۳۰,۸۸۶,۶۳۹	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
۱,۶۲۳,۵۶۶	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۶۲۳,۵۶۶	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	
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
۵۸۵,۶۸۳,۳۲۰	۶۵۶,۱۴۷,۶۲۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۳,۸۹۰,۸۹۳,۲۵۳	۲,۸۰۵,۸۴۶,۱۳۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
.	۳۶۲,۶۴۷,۴۵۴	ذخیره مالیات بر ارزش افزوده
۴,۵۶۸,۳۲۴,۷۴۶	۳,۹۱۶,۳۸۹,۳۸۶	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵		۱۴۰۲/۰۵/۱۵		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱,۶۲۷,۷۵۱	۳,۲۱۵,۷۲۳,۴۱۵,۴۰۴	۱,۸۱۰,۰۹۳	۵,۰۳۳,۸۳۹,۶۵۰,۲۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۴,۰۰۰	۱۶۵,۹۴۷,۲۲۸,۳۵۰	۸۴,۰۰۰	۲۳۳,۶۰۲,۶۵۶,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴	۱,۸۹۴,۰۹۳	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵
		ریال	ریال
۱-۱۶		۱۰۷,۵۲۸,۹۲۶,۶۴۰	۸۵۶,۰۲۴,۵۳۵,۳۸۶
۲-۱۶		۷۷,۳۳۵,۴۴۰,۶۷۶	۴۲,۴۵۳,۰۳۷,۸۰۱
۳-۱۶		۲,۰۲۴,۶۳۹,۵۲۷	۱۰,۶۶۳,۷۵۰,۰۲۷
		۱۸۶,۸۸۹,۰۰۶,۸۴۳	۹۰۹,۱۴۱,۳۲۳,۲۱۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	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	۳,۴۰۷,۵۰۳	۱۷۶,۸۲۴,۸۵۷,۳۳۰	۱۷۴,۸۹۳,۰۶۹,۷۷۹	(۳۱۱,۷۳۲,۴۷۱)	۰	۱,۶۲۱,۰۵۵,۰۸۰	۲۵,۴۶۱,۳۶۳,۳۰۸
		کشت و صنعت شریف آباد	۹,۱۶۹,۱۰۸	۵۳,۷۸۴,۹۹۸,۸۳۴	۵۳,۴۶۴,۹۵۳,۶۷۸	(۹۴,۸۱۹,۹۸۸)	۰	۳۲۵,۳۲۵,۱۶۸	۳۱,۶۸۳,۳۹۸,۴۵۶
		نیروگاه زاگرس کوثر	۲۵,۸۱۹,۶۹۹	۱۴۲,۹۷۴,۲۳۰,۱۵۲	۱۴۸,۵۹۹,۹۵۶,۰۶۸	(۲۵۲,۰۵۵,۶۸۴)	۰	(۵,۸۷۷,۷۸۱,۶۰۰)	۲۰,۹۵۷,۲۹۳,۸۵۵
		سرمایه گذاری آوا نوین	۱۳,۸۲۲,۳۶۹	۸۲,۳۸۱,۲۳۷,۵۱۴	۷۰,۳۴۲,۲۰۳,۲۰۸	(۱۴۵,۲۳۳,۵۷۹)	۰	۱۱,۸۹۳,۸۰۰,۷۳۷	۱۲,۷۴۲,۶۴۲,۶۸۳
		مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۴۳,۲۵۰,۳۲۱	۸۲۴,۳۸۵,۹۴۴,۷۱۰	۶۸۴,۸۰۹,۲۴۳,۵۴۳	(۱,۴۵۳,۳۴۶,۹۵۹)	۰	۱۳۸,۱۲۳,۳۵۴,۲۰۸	۲۱,۷۳۹,۳۸۵,۴۸۵
		توسعه صنایع و معادن کوثر	۱,۹۰۴,۲۹۹	۴۰,۷۶۸,۸۹۶,۴۳۰	۴۶,۴۳۲,۸۱۹,۳۳۴	(۷۱,۸۷۳,۳۱۶)	۰	(۵,۷۳۵,۷۹۶,۱۲۰)	۱۸۰,۳۸۰,۳۵۴,۹۶۹
		پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۷,۰۶۱,۳۴۷	۱۰۰,۹۵۵,۹۳۲,۵۴۰	۱۳۴,۱۷۷,۰۹۱,۴۸۶	(۱۷۷,۹۷۹,۷۴۲)	۰	(۳۳,۳۹۹,۱۳۸,۶۸۸)	۴۷۲,۴۴۸,۴۵۶,۵۹۵
		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲,۹۸۳,۱۷۹	۸۰,۳۴۸,۱۵۱,۶۹۰	۷۹,۵۲۸,۲۹۴,۴۶۴	(۱۴۱,۶۴۹,۳۶۱)	۰	۶۷۸,۲۰۷,۸۶۵	۹۰,۶۱۱,۷۴۱,۱۳۵
				۱,۵۰۲,۴۲۴,۲۴۹,۲۰۰	۱,۳۹۲,۲۴۶,۶۳۱,۴۶۰	(۲,۶۴۸,۶۹۱,۱۰۰)	۰	۱۰۷,۵۲۸,۹۲۶,۶۴۰	۸۵۶,۰۲۴,۵۳۵,۳۸۶

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	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	(۹۷۵,۵۰۱,۱۰۴)	۰	۲۴,۴۷۵,۲۹۱,۴۷۴	۳۴,۴۹۲,۲۴۳,۹۷۷
		صندوق سی آریا-د	۸,۰۹۰,۱۵۵	۱۴۴,۲۰۳,۰۲۹,۷۴۸	۱۳۳,۳۸۹,۱۳۴,۹۳۹	(۲۵۴,۲۲۱,۹۸۹)	۰	۱۰,۵۵۹,۶۷۲,۸۲۰	۰
		صندوق سی پایا ثروت پویا-د	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۱۴۷,۸۵۰,۶۹۸	۲۰۷,۰۷۹,۲۱۰,۷۹۳	(۳۸۱,۰۵۶,۷۴۱)	۰	۸,۶۸۷,۵۸۳,۱۶۴	۰
		صندوق سی اعتماد آفرین پارسین-د	۳۱۳,۶۱۴	۱۴,۱۳۱,۸۰۱,۰۱۰	۱۳,۳۴۴,۵۷۴,۱۵۷	(۲۴,۹۱۳,۵۸۶)	۰	۱,۷۶۲,۳۱۳,۲۶۷	۵,۸۱۳,۸۸۹,۸۳۳
		صندوق سی سپهرسودمند سینا-د	۳۷,۸۴۳,۴۶۸	۴۹۲,۸۷۰,۴۰۵,۸۲۲	۴۷۶,۱۷۷,۰۰۲,۶۳۴	(۸۶۸,۹۰۳,۳۴۶)	۰	۱۵,۸۲۴,۴۹۹,۸۴۲	۰
		صندوق ارمغان فیروزه آسیا- ثابت	۱,۹۶۰,۰۰۰	۸۹,۲۷۰,۱۶۰,۰۰۰	۸۳,۷۶۰,۶۳۲,۱۵۹	(۱۵۷,۳۷۸,۳۶۹)	۰	۵,۳۵۲,۱۵۹,۴۷۲	۰
		صندوق سی سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۰,۴۱۶,۱۵۶	۲۴۶,۵۴۷,۴۱۶,۰۷۹	۲۳۵,۴۲۸,۸۴۵,۹۴۳	(۴۳۴,۶۴۹,۴۹۹)	۰	۱۰,۶۷۳,۹۲۰,۶۳۷	۰
		صندوق سی ثبات ویستا -د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۰۳۴,۴۴۲
		صندوق سی با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۴,۱۱۴,۵۲۹
		صندوق سی نوع دوم رایکا- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۴,۷۵۵,۰۳۰
				۱,۷۵۶,۵۰۶,۸۰۵,۲۳۶	۱,۶۷۶,۰۷۴,۷۳۹,۹۲۶	(۳۰,۹۶۲,۴۶۳۴)	۰	۷۷,۳۳۵,۴۴۰,۶۷۶	۴۲,۴۵۳,۰۳۷,۸۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۱۶-۳ 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۷۰۰	۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۵۷۶,۴۴۰	(۱,۱۹۷,۰۴۰)	۲۹,۲۲۶,۵۲۰	۱,۹۸۲,۳۸۲
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۷,۱۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۳,۴۷۰,۷۹۹	(۱۲,۵۱۶,۹۰۸)	۸۴,۰۱۲,۲۹۳	۲,۲۱۳,۷۱۸,۹۲۷
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳,۴۰۰	۳,۳۵۸,۰۲۸,۰۰۰	۳,۱۷۶,۶۹۵,۲۲۴	(۵,۹۲۰,۰۱۸)	۱۷۵,۴۱۲,۷۵۸	۱,۳۵۷,۷۶۳,۳۳۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۰۰	۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۲۰,۴۳۵	(۱۴۷,۲۰۶)	۶,۸۳۲,۳۵۹	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۱۰۲,۳۰۹	۷۰,۲۴۹,۱۰۶,۷۹۰	۶۳,۴۷۷,۵۶۷,۸۹۴	(۱۲۳,۸۴۵,۳۰۱)	۶,۶۴۷,۶۹۳,۵۹۵	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵	۳۱۶,۲۰۰	۱۸۹,۵۸۹,۵۶۲,۰۰۰	۱۹۴,۱۷۳,۸۶۴,۰۵۵	(۳۳۴,۲۳۵,۹۴۳)	(۴,۹۱۸,۵۳۷,۹۹۸)	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۴۳۳,۸۹۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۷,۸۰۳
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۵,۱۳۴,۶۶۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۵۷,۹۹۵
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۰,۵۳۹,۰۵۱
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳-۰۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۷,۹۱۴,۴۴۲)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۹,۵۰۹,۷۳۹
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۵,۲۳۶,۶۸۱
		۲۷۱,۰۵۹,۱۹۶,۷۹۰	۲۶۸,۵۵۶,۶۹۴,۸۴۷	(۴۷۷,۸۶۲,۴۱۶)	۲,۰۲۴,۶۳۹,۵۲۷	۱۰,۶۶۳,۷۵۰,۰۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵۶۸,۴۲۱,۶۵۳,۸۵۷
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۴,۵۶۸,۵۸۴,۰۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	۱,۴۲۰,۵۹۲,۰۳۷
		۵۷۴,۴۱۰,۸۲۹,۹۰۴
		(۱,۹۳۹,۳۱۵,۹۳۴,۷۹۹)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	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	ریال	ریال
خوراک دام پارس	۱,۲۱۵,۷۴۱	۴۵,۹۴۲,۸۵۲,۳۹۰	۶۲,۸۹۴,۳۱۴,۱۷۳	(۳۴,۹۱۶,۵۶۸)	۰	(۱۶,۹۸۶,۳۷۸,۳۵۱)	(۱۸,۲۳۰,۳۲۹,۱۷۳)		
کشت و صنعت شریف آباد	۳۰,۶۴۶,۱۳۶	۱۳۶,۵۳۸,۵۳۵,۸۸۰	۱۷۸,۱۰۸,۲۹۴,۶۷۶	(۱۰۳,۷۶۱,۶۸۷)	۰	(۴۱,۶۸۳,۵۲۰,۴۸۳)	۴۹,۶۳۰,۲۵۶,۶۵۷		
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۰,۵۰۹,۲۳۴	۴۴,۲۰۱,۸۳۸,۲۰۴	۵۶,۳۶۴,۱۶۶,۸۹۷	(۳۳,۵۹۳,۳۹۷)	۰	(۱۲,۱۹۵,۹۲۳,۰۹۰)	(۱۸,۳۷۵,۴۴۷,۹۱۲)		
سرمایه گذاری آوا نوین	۸,۲۱۸,۱۶۶	۲۵,۸۷۹,۰۰۴,۷۳۴	۴۶,۶۰۷,۲۷۰,۸۴۱	(۱۹,۶۶۸,۰۴۷)	۰	(۲۰,۷۴۷,۹۳۴,۱۵۴)	۴,۵۵۴,۱۹۸,۱۶۱		
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۰,۰۵۴,۵۷۴	۲۷۵,۴۹۵,۳۲۷,۶۰۰	۲۴۷,۸۷۹,۳۴۸,۲۲۳	(۲۰۹,۳۷۶,۴۴۹)	۰	۲۷,۴۰۶,۶۰۲,۹۲۸	۱۳,۹۹۵,۴۱۳,۶۹۸		
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۱۷۰,۹۴۷	۲,۱۹۳,۳۷۵,۶۴۹,۶۶۰	۳,۸۷۹,۶۶۰,۶۷۸,۹۴۸	(۱,۶۶۶,۹۶۵,۴۹۴)	۰	(۱,۶۸۷,۹۵۱,۹۹۴,۷۸۳)	۳۶۸,۷۳۳,۱۱۰,۰۹۴		
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۳,۹۹۶,۴۹۰	۱۲۳,۴۷۵,۲۵۱,۶۸۰	۲۶۳,۲۵۲,۴۲۰,۴۲۶	(۹۳,۸۴۱,۱۹۱)	۰	(۱۳۹,۸۷۱,۰۰۹,۹۳۷)	۹۱,۹۳۰,۶۵۹,۱۲۵		
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۸۴۰,۸۳۷	۱۲۳,۵۱۹,۳۹۰,۶۷۰	۱۸۰,۹۴۹,۵۰۱,۲۷۱	(۹۳,۱۱۴,۷۳۷)	۰	(۵۸,۵۲۳,۲۲۵,۳۳۸)	۷۶,۱۸۳,۷۹۳,۱۹۷		
		۲,۹۶۷,۴۱۷,۸۵۰,۸۱۸	۴,۹۱۵,۷۱۵,۹۹۵,۴۵۵	(۲,۲۵۵,۲۳۷,۵۷۰)	۰	(۱,۹۵۰,۵۵۳,۳۸۲,۲۰۷)	۵۶۸,۴۲۱,۶۵۳,۸۵۷		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	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	ریال	ریال
صندوق س. آریا-د	۱,۹۹۶,۰۳۸	۳۷,۳۱۳,۹۳۴,۳۷۲	۳۶,۲۹۲,۴۵۶,۴۱۵	(۶,۹۹۶,۳۶۳)	۰	۱۰,۱۴,۴۸۱,۵۹۴	۰		
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۱۰,۰۹۴,۰۰۰	۱۶,۲۷۸,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۳,۲۶۶,۳۹۸	(۳,۰۵۲,۲۶۰)	۰	۲,۲۸۲,۴۰۱,۳۴۲	۰		
صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت	۲,۳۴۱,۶۳۵	۵۷,۰۶۷,۹۸۶,۵۸۵	۵۲,۹۲۸,۵۳۱,۶۰۲	(۱۰,۷۰۰,۲۴۷)	۰	۴,۱۲۸,۷۵۴,۷۳۶	۰		
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
		۱۱۰,۶۶۰,۶۴۰,۹۵۷	۱۰۳,۲۱۴,۲۵۴,۴۱۵	(۲۰,۷۴۸,۸۷۰)	۰	۷,۴۲۵,۶۳۷,۶۷۲	۴,۵۶۸,۵۸۴,۰۱۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی دوره ای

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۳۶,۸۴۱,۹۹۹	(۹۲۵,۲۳۹)	۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۲	۱,۲۷۶,۱۹۲,۰۰۰	۱,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۰	۳,۷۷۴,۹۶۷,۷۳۷	(۲۲,۷۲۱,۵۳۳)	۲۷,۵۴۲,۳۵۶,۷۳۰	۳۱,۳۴۰,۰۴۶,۰۰۰	۴۴,۳۹۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
۱۳,۴۱۴,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶
۱,۰۰۳,۳۷۷,۸۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶
۴۰۳,۷۹۹,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶
۱,۴۲۰,۵۹۲,۰۳۷	۳,۹۱۱,۸۰۹,۷۳۶	(۲۳,۶۴۶,۷۷۲)	۲۸,۶۸۰,۷۸۱,۴۹۲	۳۲,۶۱۶,۲۳۸,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۷۱۵,۶۴۲	۳۴۴,۰۹۶,۴۲۳	(۴۷,۳۷۲,۱۷۹)	۳۹۱,۴۶۸,۶۰۲	۳۲۲	۱,۲۱۵,۷۴۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	خوراک دام پارس		
۱۲,۲۳۵,۷۷۲,۱۰۰	۱۵,۸۸۷,۷۵۶,۸۷۸	(۱,۱۲۰,۸۴۸,۶۰۲)	۱۷,۰۰۸,۶۰۵,۴۸۰	۵۵۵	۳۰,۶۴۶,۱۳۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	کشت و صنعت شریف آباد		
۵۵۸,۲۲۲,۹۰۸	۲,۲۹۲,۸۰۹,۵۷۰	(۳۳۴,۴۹۸,۹۳۰)	۲,۶۲۷,۳۰۸,۵۰۰	۲۵۰	۱۰,۵۰۹,۲۳۴	1403/04/16	نیروگاه زاگرس کوثر		
۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۲۹	۲,۱۳۲,۴۳۸,۸۰۸	(۳۳۳,۰۱۰,۹۹۲)	۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	۳۰۰	۸,۲۱۸,۱۶۶	1403/04/31	سرمایه گذاری آوا نوین		
۰	۲۹۲,۱۸۱,۸۱۸,۱۷۷	(۳۶,۲۱۶,۳۱۳,۸۲۳)	۳۱۸,۳۹۸,۱۳۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۵۹,۱۹۹,۰۶۶	1403/01/26	توسعه صنایع و معادن کوثر		
۷,۴۵۳,۸۷۱,۹۳۲	۴,۶۷۷,۹۵۰,۳۱۳	(۵۵۷,۵۰۹,۱۴۷)	۵,۲۳۵,۴۵۹,۴۶۰	۱۵۴	۳۳,۹۹۶,۴۹۰	1403/03/06	پنبه و دانه های روغنی خراسان		
۲,۹۰۱,۳۰۶,۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۰		مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان		
۷,۴۳۷,۴۱۹,۳۴۶	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		
۳۲,۹۳۰,۲۲۴,۵۷۵	۳۱۷,۹۸۴,۲۹۴,۶۶۹	(۲۸,۶۰۹,۵۵۳,۶۷۳)	۳۴۶,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۲						

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

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

سود اوراق مرابحه	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵
	۱۹-۱	ریال	ریال
		۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
	۱۹-۲	۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸	۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی		۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸	۳۲۷,۷۲۶,۲۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	تاریخ سررمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
		۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۰	۱۸,۰۰٪	۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹
		۰		۰		۰	۲۰۷,۵۶۱,۸۰۹

مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳-۰۳۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	نام	تاریخ سررمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	-	۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸	۰	۰	۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸	۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴
					۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸		۰	۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸	۱۲۰,۱۶۴,۳۹۴

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

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	۲۰-۱
۹۱۴,۶۸۹,۸۰۳	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹	درآمد حاصل از بازگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
ریال	ریال	
۲۶,۳۵۶,۷۸۳,۴۲۸	۸۱,۲۶۴,۸۳۵,۰۲۵	مدیر
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۴۴۱,۲۰۲,۲۷۶	متولی
۶۸۶,۶۹۸,۲۲۵	۹۴۹,۹۹۹,۳۲۹	حسابرس
۲۷,۷۴۳,۴۸۱,۶۵۲	۸۳,۶۵۶,۰۳۶,۶۳۰	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
ریال	ریال	
۱۹,۲۲۴,۹۱۵	۱۹,۲۴۲,۴۷۲	هزینه تاسیس
۱۶,۵۷۰,۳۵۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۲۳۵,۴۱۶,۷۴۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۹۳۱,۸۲۲,۹۴۶	۴,۷۵۰,۶۷۴,۸۹۱	هزینه نرم افزار
۳,۷۸۶,۱۰۰	۸,۱۳۹,۸۵۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۸۵,۴۹۶,۱۲۸	هزینه مالیات برارزش افزوده حق الزحمه حسابرس
۵۶۵,۵۰۱,۷۴۹	۷۰,۴۶۴,۳۰۶	هزینه تصفیه
۳,۷۷۲,۳۲۲,۸۰۰	۴,۹۳۴,۰۱۷,۶۵۶	

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
۴۶,۳۳۹,۴۳۶	.	هزینه تسهیلات بانکی
۴۶,۳۳۹,۴۳۶	.	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
۲,۹۴۳,۱۴۱,۹۲۱,۸۵۴	۲۹۴,۱۱۴,۰۲۶,۰۵۸	تعدیلات ناشی از صدور واحد های سرمایه گذاری
(۹۹۹,۹۱۵,۵۵۰,۸۸۷)	(۴۷۷,۲۷۲,۸۰۵,۷۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری
۱,۹۴۳,۲۲۶,۳۷۰,۹۶۷	(۱۸۳,۱۵۸,۷۷۹,۶۴۲)	

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

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۵- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲-۲۵- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۳-۲۵- تعهدات صندوق بازارگردان مطابق امیدنامه صندوق و به شرح ذیل می باشد:

نماد	بازار	حداقل معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته
وآوا	اول فرابورس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۹	۴,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۷۵,۰۰۰
زکوثر	اول بورس	۱۴۴,۰۰۰	۱۷,۹۱۰	۲,۵۷۹,۰۴۰,۰۰۰	۲.۵۰٪	۱۲,۲۰۰
بزاگرس	دوم فرابورس	۱,۰۸۵,۵۰۰	۴,۲۰۶	۴,۵۶۵,۶۱۳,۰۰۰	۳٪	۵۴,۲۷۵
غدام	دوم بورس	۱۴۴,۰۰۰	۳۷,۷۹۰	۵,۴۴۱,۷۶۰,۰۰۰	۲.۵٪	۷,۲۰۰
زماهان	اول فرابورس	۱,۵۹۶,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۴۳,۷۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪	۷۹,۸۰۰
زشریف	اول فرابورس	۲,۵۹۱,۰۰۰	۴,۴۵۵	۱۱,۵۴۳,۹۰۵,۰۰۰	۲.۵٪	۱۲۹,۵۵۰
غدانه	دوم فرابورس	۱,۹۷۵,۸۰۰	۳,۶۳۲	۷,۱۷۶,۱۰۵,۶۰۰	۲.۵٪	۹۸,۷۹۰
کتوسعه	اول فرابورس	۲۹۷,۵۰۰	۱۳,۷۸۰	۴,۰۹۹,۵۵۰,۰۰۰	۲٪	۱۴,۸۷۵
جمع تعهدات				۸۳,۸۵۸,۸۷۳,۶۰۰		

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

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

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	۰.۴۹٪	۸,۴۰۰	۰.۴۴٪
	سرمایه گذاری آوا نوین	سهامدار ممتاز	ممتاز	۷۵,۶۰۰	۴.۴۲٪	۷۵,۶۰۰	۳.۹۹٪
				۸۴,۰۰۰	۴.۹۱٪	۸۴,۰۰۰	۸.۶۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میانه ای

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
سیدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	۸۱,۲۶۴,۸۳۵,۰۲۵	ریال	طی دوره مالی	(۴۵,۴۱۳,۸۱۰,۴۹۱)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۴۱,۲۰۲,۳۷۶	ریال	طی دوره مالی	(۱,۰۳۴,۷۱۲,۲۴۸)
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۴۹,۹۹۹,۳۲۹	ریال	طی دوره مالی	(۹۸۱,۷۲۳,۹۰۰)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۲۲۰,۰۰۰	ریال	طی دوره مالی	(۶۴۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق نهادار	۶,۶۸۳,۵۰۹,۵۶۸,۳۶۱	ریال	طی دوره مالی	(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)
			۶,۷۶۷,۱۶۵,۸۲۴,۸۹۱	ریال		(۵۰,۱۵۳,۹۰۹,۱۳۴)

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۹-نسبت کفایت سرمایه

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			
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 بدهی و تعهدات
دارایی جاری	ریال	ریال	ریال
۳,۴۳۵,۷۴۰,۹۴۲,۲۷۴	۲,۲۹۷,۰۴۰,۰۴۴,۵۴۲	۳,۰۷۵,۱۸۵,۵۶۸,۸۰۰	
دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳,۴۳۵,۷۴۰,۹۴۲,۲۷۴	۲,۲۹۷,۰۴۰,۰۴۴,۵۴۲	۳,۰۷۵,۱۸۵,۵۶۸,۸۰۰
بدهی های جاری	۵۴,۰۷۰,۲۹۸,۵۲۰	۴۴,۹۸۷,۴۰۸,۴۲۲	۴۰,۴۴۵,۹۶۳,۳۷۳
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۵۴,۰۷۰,۲۹۸,۵۲۰	۴۴,۹۸۷,۴۰۸,۴۲۲	۴۰,۴۴۵,۹۶۳,۳۷۳
جمع کل تعهدات	۸۳,۸۵۸,۸۷۳,۶۰۰	۴۱,۹۲۹,۴۳۶,۸۰۰	۴۱۹,۲۹۴,۳۶۸,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۳۷,۹۲۹,۱۷۲,۱۲۰	۸۶,۹۱۶,۸۴۵,۲۲۲	۴۵۹,۷۴۰,۳۳۱,۳۷۳
نسبت جاری تعدیل شده	۲۴.۹۱	۲۶.۴۳	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۶۴۵	۰	۰.۰۹۶

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

۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

الف) ا) خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروگاه زاکرس کوثر	بازارگردانی خوراک دام پارس	بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان	بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد	بازارگردانی پنبه های روغنی خراسان	توسعه صنایع و معادن کوثر	جمع
۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۸۵۹,۳۳۶,۶۹۰	۱۲۲,۴۲۶,۳۷۵,۹۳۲	۴۴,۱۶۸,۲۴۴,۸۰۶	۴۵,۹۰۷,۹۳۵,۸۲۲	۲۷۵,۳۸۵,۹۵۱,۱۵۰	۱۳۶,۴۳۴,۷۷۴,۱۹۲	۱۲۳,۳۸۱,۴۱۰,۴۸۸	۲,۱۹۱,۷۰۸,۶۸۴,۱۶۶	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۳۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲,۹۸۱,۷۸۵,۱۲۸	۵۶,۷۰۵,۵۲۷,۲۰۶	۰	۰	۳۰,۹۵۲,۱۶۹,۷۵۲	۰	۰	۰	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۳,۰۸۶
۳,۶۲۳,۱۳۱,۳۲۴	۰	۲۸,۹۶۹,۴۵۹,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۷
۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	۰	۲,۶۲۷,۳۰۸,۵۰۰	۳۹۱,۴۶۸,۶۰۲	۰	۱۷,۰۰۸,۶۰۵,۴۸۰	۵,۳۳۵,۴۵۹,۴۶۰	۳۱۸,۳۹۸,۱۳۲,۰۰۰	۳۴۶,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۲
۶,۱۶۴	۹,۸۷۲	۶,۱۰۰	۸,۰۹۷,۰۴۱	۰	۱,۸۸۹,۳۳۴	۰	۱۲۴,۵۲۳,۷۷۱	۱۳۴,۵۲۱,۲۸۲
۱,۶۷۲,۱۲۴,۱۶۲	۱۲۷,۱۴۹,۴۰۰	۱,۶۹۰,۷۰۵,۳۹۶	۱,۸۵۰,۷۸۱,۶۴۴	۱,۳۶۱,۵۹۴,۹۹۵	۱,۷۴۶,۹۳۲,۷۳۰	۱۳,۰۶۲,۰۴۶	۲۹۶,۱۴۸,۹۴۳	۸,۷۵۷,۴۹۹,۳۱۶
۱۳۵,۵۲۴,۱۳۸	۱۳۶,۰۰۲,۵۱۴	۱۳۶,۰۰۲,۵۱۳	۱۳۴,۷۸۷,۴۱۳	۱۳۴,۷۸۷,۴۱۳	۱۳۴,۷۸۷,۴۱۳	۱۳۴,۷۸۷,۴۱۳	۱۳۴,۷۸۷,۴۱۳	۱,۰۷۱,۴۷۶,۳۳۰
۵۶,۷۲۷,۳۶۷,۴۰۶	۱۷۹,۳۹۵,۲۷۴,۹۴۴	۷۷,۵۹۱,۲۲۷,۳۱۸	۴۸,۲۹۱,۰۷۰,۵۲۲	۳۰۷,۷۲۲,۵۰۳,۳۱۰	۱۵۵,۳۱۴,۹۸۹,۱۴۹	۱۲۸,۷۶۱,۷۱۹,۴۰۷	۲,۵۱۰,۶۶۰,۳۷۵,۲۹۳	۳,۴۶۴,۴۸۵,۰۲۷,۲۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲,۵۹۱,۶۷۹,۵۷۳	۰	۲۶۵,۸۷۴,۲۰۴	۰	۲,۸۵۷,۵۵۳,۷۷۷
۲۹,۹۴۶,۰۵۸	۲۳۸,۹۷۶,۰۵۸	۲۹,۹۵۶,۰۵۷	۳۰۹,۰۸۰,۰۰۰	۲۶,۹۴۵,۵۸۷	۲۰۹,۰۴۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۴۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۴۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۱۵۳,۷۶۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۴۳,۱۲,۵۹۹	۱,۲۲۴,۵۸۱,۳۱۷	۱,۰۵۲,۷۰۸,۶۸۸	۷۷۹,۲۴۷,۵۱۸	۲,۲۵۷,۷۱۸,۵۵۱	۲,۵۶۹,۰۲۷,۴۴۰	۱,۵۹۴,۲۹۲,۸۷۰	۶۸,۳۷۵,۹۸۶,۹۵۵	۷۸,۷۹۴,۶۷۵,۹۳۸
۹۷۳,۰۴۸,۶۵۷	۱,۶۶۳,۵۵۷,۳۷۵	۱,۰۸۲,۶۶۴,۷۴۵	۹۸۸,۳۲۷,۵۱۸	۴,۸۷۶,۳۴۳,۷۱۱	۲,۷۷۸,۰۶۷,۴۴۰	۲,۰۶۷,۳۲۷,۰۷۴	۶۸,۵۸۵,۰۴۶,۹۵۵	۸۲,۸۴۹,۳۸۳,۴۷۵
۵۵,۷۶۴,۳۱۸,۷۴۹	۱۷۷,۹۳۱,۸۱۷,۵۴۹	۷۶,۵۰۹,۰۶۲,۴۷۳	۴۷,۳۰۲,۷۴۳,۰۰۴	۳۰۲,۸۵۶,۱۵۹,۵۹۹	۱۵۲,۵۳۶,۹۲۱,۷۰۹	۱۲۶,۶۹۴,۳۹۲,۳۲۳	۲,۴۴۲,۰۷۵,۲۲۸,۷۵۴	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۲,۷۵۴
۱,۴۰۳,۴۷۶	۱,۳۵۸,۶۶۵	۹۵۹,۵۲۲	۱,۳۵۸,۹۱۴	۲,۳۲۰,۰۷۹	۱,۴۷۲,۲۹۷	۱,۰۶۱,۵۹۰	۱,۰۶۱,۵۹۰	۱,۹۷۵,۵۶۲

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

مخارج انتفالی به دوره های آتی

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروگاه زاکرس کوثر	بازارگردانی خوراک دام پارس	بازارگردانی گوشت و مرغ ماهان	بازارگردانی کشت و صنعت شریف آباد	بازارگردانی پنبه های روغنی خراسان	توسعه صنایع و معادن کوثر	جمع
۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۹۲,۷۲۲,۳۴۳	۸,۹۸۶,۳۰۷,۵۹۷	(۴,۷۲۴,۱۸۷,۲۲۱)	۱۸,۱۱۲,۲۱۴,۱۶۱	۱۷۳,۸۶۴,۸۶۳,۰۸۳	۱۱,۸۸۰,۰۳۷,۸۶۵	(۲۴,۵۷۱,۶۴۷,۹۶۹)	(۳,۹۳۸,۱۳۴,۸۶۶)	۱۹۳,۱۱۲,۱۸۴,۹۹۳
(۱۷,۲۹۹,۸۵۰,۶۶۷)	(۵۴,۳۶۹,۲۷۴,۴۲۹)	(۸,۷۰۳,۹۸۰,۰۰۶)	(۱۶,۹۸۶,۳۷۸,۳۵۱)	۲۷,۶۵۰,۰۷۳,۸۵۸	(۴۱,۶۸۳,۵۳۰,۴۸۴)	(۱۳۹,۸۷۱,۰۰۹,۹۳۸)	(۱,۶۸۷,۹۵۱,۹۹۴,۷۸۲)	(۱,۹۳۹,۲۱۵,۹۳۴,۷۹۹)
۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۲,۶۲۷,۳۰۸,۵۰۰	۳۹۱,۴۶۸,۶۰۲	۰	۱۷,۰۰۸,۶۰۵,۴۸۰	۵,۳۳۵,۴۵۹,۴۶۰	۳۱۸,۳۹۸,۱۳۲,۰۰۰	۳۴۶,۵۹۳,۸۴۸,۳۴۲
۶۶,۹۳۱,۲۷۲	۲۳,۲۲۹,۴۶۹	۵۶,۱۵۷,۲۳۰	۲۵,۸۷۵,۰۶۸	۵۰,۷۰۲,۳۴۱	۲۴,۱۱۸,۹۴۱	۲۵,۱۱۰,۳۹۳	۱۹,۳۷۸,۰۳۴	۲۹۱,۵۰۲,۷۴۸
۲۹۹,۱۲۳,۸۷۱	۱,۲۲۷,۶۸۳,۶۰۴	۸۳,۳۵۱,۰۹۲	۲۱,۳۷۴,۲۵۸	۲۰۲,۶۳۲,۹۸۲	۰	۵۳۶,۰۶۶,۱۲۲	۰	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹
(۹۷۵,۶۰۴,۳۸۱)	(۴۳,۶۶۴,۶۲۹,۲۵۹)	(۱۰,۶۶۱,۳۵۰,۴۰۵)	۱,۵۶۴,۵۵۳,۷۳۸	۲۰۱,۷۶۸,۳۲۳,۲۶۴	(۱۲,۷۷۰,۷۵۸,۱۹۸)	(۱۵۸,۶۴۶,۰۲۱,۹۲۲)	(۱,۲۷۳,۶۶۲,۶۱۹,۶۱۴)	(۱,۳۹۶,۸۴۸,۰۹۶,۷۷۷)
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	۹۶۶,۵۷۱,۶۸۰	۳,۶۳۸,۵۵۵,۰۰۹	۱,۳۰۷,۷۳۱,۱۵۹	۲,۰۶۶,۷۲۲,۱۸۵	۴,۵۲۱,۶۲۷,۹۱۱	۶,۸۴۷,۹۹۲,۵۲۷	۶۰,۶۶۰,۷۴۴,۳۳۳	۸۳,۸۱۱,۹۹۷,۰۶۴
سایر هزینه ها	۸۵۰,۸۶۲,۰۶۹	۵۱۷,۲۸۲,۷۰۱	۸۵۱,۸۸۱,۶۳۱	۵۵۸,۳۴۶,۵۷۵	۵۱۵,۶۲۶,۸۷۷	۱,۰۶۸,۴۸۳,۵۴۳	۲۷,۳۸۴,۹۹۴,۶۴۲	۳۳,۳۷۹,۴۷۱,۰۳۶
هزینه کارمزد معاملات	۶۰۴,۷۵۸,۶۰۸	۲۸۲,۷۳۶,۹۴۶	۶۵۹,۸۷۶,۹۳۱	۷۳۵,۴۳۸,۵۴۸	۱,۳۴۳,۸۰۹,۷۹۹	۹۶۶,۶۱۹,۶۵۲	۹۳۸,۷۷۳,۸۵۵	۶,۲۲۳,۱۷۸,۱۵۰
هزینه های مالی	۹۰۷,۹۵۶	۱۳۷,۵۰۰	۱۳۷,۵۰۰	۶۶۲,۰۵۸	۲,۳۳۷,۵۰۰	۲,۲۵۳,۵۳۰	۱,۲۵۴,۸۹۹	۸,۱۳۹,۸۵۹
جمع هزینه ها	۲,۴۴۳,۱۰۰,۲۱۳	۴,۵۳۸,۸۱۲,۱۵۶	۲,۸۱۹,۶۲۷,۲۲۱	۳,۴۶۱,۱۶۹,۳۶۶	۶,۴۰۳,۴۷۲,۰۸۷	۸,۸۸۵,۳۴۹,۲۵۲	۸۸,۹۷۵,۷۶۷,۷۲۹	۱۲۳,۴۲۲,۷۸۶,۱۰۹
سود خالص	(۳,۳۹۸,۷۰۴,۶۹۴)	(۴۸,۲۰۲,۴۴۱,۴۱۵)	(۱۳,۴۸۰,۹۷۷,۶۲۶)	(۱,۷۹۶,۶۱۵,۶۲۸)	۱۹۵,۲۶۴,۸۶۱,۱۷۷	(۱۸,۷۸۶,۳۴۶,۱۸۳)	(۱,۴۶۲,۴۳۸,۳۸۷,۳۴۳)	(۱,۵۲۰,۳۷۰,۸۸۲,۸۸۶)