



**صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**

شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۳

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵-۶

مبنای تهیه صورت های مالی

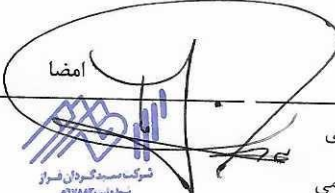
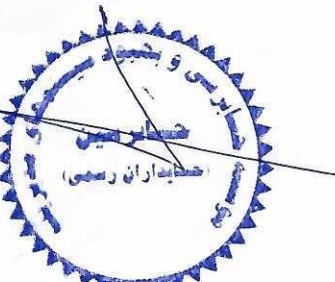
۷-۲۰

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 ارزیابی 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 ۱۴۰۳/۰۹/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۳۷، شماره ۱۶۵، طبقه اول
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمابر: ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۱۳
info@FARAZPMC.ir www.FarazFund.ir



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

شماره ثبت ۵۳۰۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

صورت خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۱۶۵,۱۳۴,۱۱۰,۱۴۶	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۹۳۲,۰۷۲,۳۳۴	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲
۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۳۷,۶۸۲,۹۰۳,۴۶۵	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۴,۱۲۹,۵۶۳,۴۷۳	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶
۹ حساب های دریافتنی	۲,۴۴۳,۶۹۰,۹۰۸	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹
۱۰ سایر دارایی ها	۶۳۶,۰۹۶,۲۵۸	۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰
۱۱ موجودی نقد	۸,۴۴۳,۳۷۴,۱۳۵	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴
جمع دارایی ها	۳,۶۵۴,۴۰۱,۸۱۰,۷۱۹	۳,۴۳۵,۷۴۰,۹۴۲,۲۷۴
بدهی ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۱۳۰,۳۴۷	۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۱۶,۶۸۳,۱۴۳,۳۶۱	۴۷,۵۱۹,۲۳۷,۶۱۵
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۲۳۵,۶۹۵,۰۶۲	۳,۸۲۸,۰۳۸,۴۱۰
جمع بدهی ها	۱۸,۹۱۸,۹۶۸,۷۷۰	۵۴,۰۷۰,۲۹۸,۵۲۰
خالص دارایی ها	۳,۶۳۵,۴۸۲,۸۴۱,۹۴۹	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۱۲۳,۸۳۹	۱,۹۷۵,۵۶۲

یادداشت های توضیح، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۲۷، شماره ۱۴۵ طبقه اول
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۸۸۳۰۰۵ نمابر: ۰۲۱ ۸۸۸۸۲۸۵۷ کدپستی: ۱۵۱۶۸۵۳۱۳

im@FARAZPMC.ir

www.FarazFund.ir

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل



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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۲۱۴,۴۸۹,۴۶۲	(۱۹,۳۵۵,۱۰۲,۸۸۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳۶,۶۳۷,۶۲۴,۳۰۶	(۱,۰۱۸,۹۵۰,۷۰۸,۷۷۴)
سود سهام	۰	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵
سایر درآمدها	۲۸,۸۰۶,۸۵۸,۶۴۷	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹
جمع درآمدها	۲۷۱,۷۴۶,۷۳۳,۲۹۲	(۱,۰۳۵,۳۱۳,۵۷۷,۷۰۵)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۲۶۵,۱۸۶,۱۲۳)	(۲۲,۶۲۰,۸۴۸,۸۹۹)
سایر هزینه ها	(۱,۶۶۳,۴۹۹,۱۱۶)	(۱,۱۲۷,۸۸۷,۳۴۹)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۲۵۳,۸۱۸,۰۴۸,۰۵۳	(۱,۰۵۹,۰۶۲,۳۱۳,۹۵۳)
هزینه مالی	(۵,۸۴۹,۸۵۸)	۰
سود خالص	۲۵۳,۸۱۲,۱۹۸,۱۹۵	(۱,۰۵۹,۰۶۲,۳۱۳,۹۵۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۷/۱۵٪	(۲۲.۶۳٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۶/۹۸٪	(۲۵.۱۲٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴	۱,۸۹۴,۰۹۳	۵,۲۶۷,۴۴۲,۳۰۶,۲۸۲
.	.	.	.
.	.	.	.
-	۲۵۳,۸۱۲,۱۹۸,۱۹۵	-	(۱,۰۵۹,۰۶۲,۳۱۳,۹۵۳)
.	.	.	.
۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۶۳۵,۴۸۲,۸۴۱,۹۴۹	۱,۸۹۴,۰۹۳	۴,۲۰۸,۳۷۹,۹۹۲,۳۲۹

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری 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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز در اجرا ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ تحت شماره ۱۱۹۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰ و شماره ۵۳۰۸۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق طبق ماده اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار (سهام) با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۶ تمدید گردیده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ۱۶ مرداد ماه هر سال تا ۱۵ مرداد ماه سال آینده است، مرکز اصلی صندوق در تهران، محله گاندی، خیابان خالد اسلامبولی، نبش کوچه ۳۷ پلاک ۱۶۵، طبقه همکف واقع شده است. واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای صندوق را در اختیار داشته باشند، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵,۶۰۰	۹۰٪
سبذگردان فراز	۸,۴۰۰	۱۰٪
جمع	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبذگردان 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 حسابرسی 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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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.

۱-۱-۴- 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، 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 مثبته با 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) 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 (۰.۰۰۵) 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 ۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال هزینه ثابت به همراه ۲۵ درصد تخفیف و رقم ۱۹۰۰۰۰۰۰۰ ریال هزینه متغیر بابت هر nav

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 وجود 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.

۶-۴- 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.

۷-۴- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترانزانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ 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	۲/۵٪	۱۲,۲۰۰	۲۴۴,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری آوانوین	وآوا	۳٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۳٪	۵۴,۲۷۵	۱,۰۸۵,۵۰۰
۴	شرکت خوراک دام پارس	غدام	۲/۵٪	۷,۲۰۰	۱۴۴,۰۰۰
۵	شرکت مجتمع تولیدی گوشت مرغ ماهان	زماهان	۳٪	۶۹,۲۷۵	۱,۳۸۵,۵۰۰
۶	شرکت کشت و صنعت شریف آباد	زشریف	۳٪	۵۵,۷۵۰	۱,۱۱۵,۰۰۰
۷	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان	غدانه	۳٪	۱۲۲,۶۰۰	۲,۴۵۲,۰۰۰
۸	شرکت توسعه صنایع و معادن کوثر	کتوسعه	۳٪	۱۴,۸۷۵	۲۹۷,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۸/۱۵			۱۴۰۳/۰۵/۱۵		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاریها	۴۶,۳۵۹,۷۷۱,۶۷۸	۳۱,۷۲۷,۳۶۵,۷۸۰	۰/۸۷٪	۴۶,۴۷۲,۸۶۹,۵۸۷	۲۵,۸۵۹,۳۳۶,۶۹۰	۰/۷۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۵۱۴,۳۶۷,۵۱۴,۵۱۷	۶۴۵,۵۲۱,۹۳۹,۴۸۷	۱۷/۶۶٪	۵۲۵,۶۲۵,۸۱۱,۱۵۴	۵۳۴,۱۳۷,۰۰۱,۲۷۶	۱۵/۵۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۴,۴۸۱,۳۰۶,۸۰۳	۳۸,۲۶۷,۴۲۱,۵۹۷	۱/۰۵٪	۵۶,۶۳۷,۰۱۱,۴۵۱	۴۴,۱۶۸,۲۴۴,۸۰۶	۱/۲۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۶۴,۴۶۲,۳۹۹,۰۲۲	۱۵۱,۹۳۸,۰۹۱,۹۵۳	۴/۱۶٪	۲۶۸,۷۶۳,۱۹۸,۱۹۲	۱۶۹,۳۸۹,۳۴۶,۳۱۰	۴/۹۳٪
استخراج سایر معادن	۳,۵۱۹,۵۵۵,۱۶۲,۳۴۹	۲,۲۹۷,۶۷۹,۲۹۱,۳۲۹	۶۲/۸۷٪	۳,۵۱۵,۲۹۶,۹۷۱,۴۶۹	۲,۱۹۱,۷۰۸,۶۸۴,۱۶۶	۶۳/۸۵٪
جمع	۴,۳۹۹,۲۳۶,۰۵۴,۳۶۹	۳,۱۶۵,۱۳۴,۱۱۰,۱۴۶	۸۶/۶۱٪	۴,۴۱۲,۷۹۵,۸۶۱,۸۵۳	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸	۸۶/۳۸٪

۶- سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع حساب	نرخ سود (درصد)	۱۴۰۳/۰۸/۱۵		۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
		مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۰٪	۵,۹۳۲,۰۷۲,۳۳۴	۰/۱۶٪	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲	۰/۲۵٪
		۵,۹۳۲,۰۷۲,۳۳۴	۰/۱۶٪	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲	۰/۲۵٪

بانک پاسارگاد

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۰۸/۱۵			۱۴۰۳/۰۵/۱۵		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۲۱۷,۳۰۷,۶۹۶,۵۲۴	۲۳۴,۱۸۰,۱۱۲,۷۱۶	۶/۴۱٪	۵۲,۹۲۸,۵۳۱,۶۰۲	۵۷,۰۵۷,۲۸۶,۳۳۷	۱/۶۶٪
صندوق س- آریا-د	۱۷۶,۱۷۹,۱۴۲,۹۳۷	۱۸۶,۰۷۵,۳۵۷,۰۰۶	۵/۰۹٪	۳۶,۲۹۲,۴۵۶,۴۱۳	۳۷,۳۰۶,۹۳۸,۰۰۸	۱/۰۹٪
صندوق س- پایا ثروت پویا-د	۱۴,۱۸۶,۲۳۰,۰۰۰	۱۷,۴۲۷,۴۳۳,۷۴۳	۰/۴۸٪	۱۳,۹۹۳,۲۶۶,۳۹۸	۱۶,۳۷۵,۶۶۷,۷۴۰	۰/۴۷٪
جمع	۴۰۷,۶۷۳,۰۶۹,۴۶۱	۴۳۷,۶۸۲,۹۰۳,۴۶۵	۱۱/۹۸٪	۱۰۳,۲۱۴,۲۵۴,۴۱۳	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵	۳/۲۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
۸-۱	۳۴,۱۲۹,۵۶۳,۴۷۳	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳۴,۱۲۹,۵۶۳,۴۷۳	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶

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

۱۴۰۳/۰۸/۱۵		۱۴۰۳/۰۵/۱۵							
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل	دارایی ها	درصد از کل
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۰۴۰۹۱۷-۰۱ بودجه ۴	۰/۰۰٪	۲۷,۵۴۲,۳۵۶,۷۳۰	۰	۳۲,۷۷۹,۳۹۱,۰۵۹	۰/۹۰٪	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶	۰/۹۱٪		
۰۴۰۳۲۶-۰۱ بودجه ۴	۰/۰۰٪	۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰	۱,۳۵۰,۱۷۲,۴۱۴	۰/۰۴٪	۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۰	۰/۰۴٪		
		۲۸,۶۸۰,۷۸۱,۴۹۰	۰	۳۴,۱۲۹,۵۶۳,۴۷۳	۰/۹۳٪	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۰/۹۵٪		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	(۲۱,۷۵۸,۸۹۲)	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹
		۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	(۲۱,۷۵۸,۸۹۲)	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹

۹-۱ سود سهام دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۱,۷۵۸,۸۹۲)	۲,۴۴۳,۶۹۰,۹۰۸	۲,۱۳۲,۴۳۸,۸۰۸
.	۲۵/۰۰٪	.	.	۲,۲۹۲,۸۰۹,۵۷۰
.	۲۵/۰۰٪	.	.	۳۴۴,۰۹۶,۴۲۳
.	۲۵/۰۰٪	.	.	۱۵,۸۸۷,۷۵۶,۸۷۸
.	۲۵/۰۰٪	.	.	۴,۶۷۷,۹۵۰,۳۱۳
.	۲۵/۰۰٪	.	.	۲۹۲,۱۸۱,۸۱۸,۱۷۷
۲,۴۶۵,۴۴۹,۸۰۰		(۲۱,۷۵۸,۸۹۲)	۲,۴۴۳,۶۹۰,۹۰۸	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹

سرمایه گذاری آوا نوین

نیروگاه زاگرس کوثر

خوراک دام پارس

کشت و صنعت شریف آباد

پنبه و دانه های روغنی خراسان

توسعه صنایع و معادن کوثر

۱۰- 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.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۲۶,۳۵۷	.	۴,۸۴۵,۷۳۲-	۴,۷۸۰,۶۲۵
۱,۳۸۸	.	.	۱,۳۸۸
۱,۰۶۱,۸۴۸,۴۸۵	.	۴۳۰,۵۳۴,۲۴۰-	۶۳۱,۳۱۴,۲۴۵
۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰	.	(۴۳۵,۳۷۹,۹۷۳)	۶۳۶,۰۹۶,۲۵۸

۱۱- موجودی نقد

مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها
۸,۴۴۳,۳۷۴,۱۳۵	۰/۲۳٪	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴	۰/۰۱٪
۸,۴۴۳,۳۷۴,۱۳۵	۰/۲۳٪	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴	۰/۰۱٪

بانک رسالت

۱۲- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)	۴۲۵,۹۱۸,۷۱۳,۷۴۴	۴۲۳,۱۹۵,۸۲۱,۵۹۶	(۱۳۰,۳۴۷)
(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)	۴۲۵,۹۱۸,۷۱۳,۷۴۴	۴۲۳,۱۹۵,۸۲۱,۵۹۶	(۱۳۰,۳۴۷)

کارگزاری بانک ملی ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
مدیر صندوق سیدگردان فراز	۱۶,۰۹۳,۸۹۴,۳۴۱	۴۵,۴۱۳,۸۱۰,۴۹۱
متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین	۳۱۲,۱۰۶,۳۳۲	۱,۰۳۴,۷۱۲,۲۴۸
حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	۲۷۶,۵۰۲,۶۸۸	۱,۰۷۰,۰۷۴,۸۷۶
مدیر ثبت سرمایه گذاری آوا نوین	۶۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰
	۱۶,۶۸۳,۱۴۳,۳۶۱	۴۷,۵۱۹,۲۳۷,۶۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۵۵,۵۴۵,۴۷۱	۵۵,۵۴۵,۴۷۱
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع	۳۴,۲۰۲,۷۰۲	۳۴,۲۰۲,۷۰۲
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۴۰۶,۷۶۵,۵۸۷	۹۷۶,۷۶۵,۵۸۷
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۱۴۷,۶۲۶
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۲۰۱,۱۸۱,۳۰۲	۲,۰۰۸,۳۷۷,۰۲۴
بدهی بابت امور صندوق	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۲۳۵,۶۹۵,۰۶۲	۳,۸۲۸,۰۳۸,۴۱۰

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۸/۱۵		۱۴۰۳/۰۵/۱۵		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱,۶۲۷,۷۵۱	۳,۲۱۵,۷۲۳,۴۱۵,۴۰۴	۱,۶۲۷,۷۵۱	۳,۴۵۷,۰۸۰,۳۶۵,۹۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸۴,۰۰۰	۱۶۵,۹۴۷,۲۲۸,۳۵۰	۸۴,۰۰۰	۱۷۸,۴۰۲,۴۷۶,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۶۳۵,۴۸۲,۸۴۱,۹۴۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

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	۱۶-۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۴,۶۷۵,۷۵۲,۸۸۳	(۲۶,۸۹۲,۱۴۶,۳۳۰)
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	۱,۵۳۸,۷۳۶,۵۷۹	۷,۳۶۱,۵۹۰,۵۰۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۳	۰	۱۷۵,۴۵۲,۹۴۴
		۶,۲۱۴,۴۸۹,۴۶۲	(۱۹,۳۵۵,۱۰۲,۸۸۵)

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و صنعت شریف آباد	۴,۴۵۵,۰۰۰	۲۲,۴۸۸,۸۳۵,۰۰۰	۱۹,۸۳۲,۴۳۵,۲۵۱
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۱۳۱,۳۷۷
سرمایه گذاری آوا نوین	۲۰,۰۰۰	۷۰,۳۸۰,۰۰۰	۶۲,۹۳۲,۱۳۶
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۷۱۶,۰۰۰	۲۱,۱۴۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۹,۲۶۳,۳۰۹
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۷۱۹,۹۱۵	۲,۵۴۵,۴۵۳,۵۶۲	۲,۶۱۲,۷۴۴,۰۸۴
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۹,۵۰۶,۸۲۹
خوراک دام پارس	۰	۰	۰
توسعه صنایع و معادن کوثر	۰	۰	۰
		۵۲,۹۱۷,۴۱۸,۵۶۲	۴۸,۱۸۸,۰۰۲,۸۸۶
		۴,۶۷۵,۷۵۲,۸۸۳	(۲۶,۸۹۲,۱۴۶,۳۳۰)

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آریا-د	۱,۹۴۳,۶۴۲	۳۷,۰۹۶,۶۴۱,۸۵۴	۳۶,۶۱۶,۰۷۴,۵۵۳
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۸۱,۷۶۷	۱,۲۳۶,۷۲۵,۸۷۵	۱,۲۱۶,۴۶۴,۸۳۱
صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت	۹۱۸,۹۰۲	۲۳,۶۹۷,۷۱۳,۵۹۲	۲۲,۶۴۸,۱۷۴,۶۶۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰
صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت	۰	۰	۰
		۶۲,۰۳۱,۰۸۱,۳۲۱	۶۰,۴۸۰,۷۱۴,۰۴۴
		۱,۵۳۸,۷۳۶,۵۷۹	(۷,۳۶۱,۵۹۰,۵۰۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۸,۹۹۲,۴۵۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۹۶,۵۲۹,۲۰۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۲۹,۹۳۱,۲۸۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱۷۵,۴۵۲,۹۴۴	.	.	.	.		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت	۱۷-۳	ریال	ریال
		۲۱۱,۹۱۷,۵۶۵,۸۸۱	(۱,۰۲۵,۵۵۶,۶۰۶,۸۱۷)
		۲۳,۱۸۳,۰۸۶,۱۷۸	۶,۵۰۱,۱۷۴,۰۳۶
		۱,۵۳۶,۹۷۲,۲۴۷	۱۰۴,۷۲۴,۰۰۷
		۲۳۶,۶۳۷,۶۲۴,۳۰۶	(۱,۰۱۸,۹۵۰,۷۰۸,۷۷۴)

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

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
خوراک دام پارس	۱,۳۱۵,۷۴۱	۴۴,۸۳۶,۵۲۸,۰۸۰	۴۵,۹۰۷,۹۳۵,۸۲۳	(۳۴,۰۷۵,۷۶۱)	۰	(۱,۱۰۵,۴۸۳,۵۰۴)	(۸,۴۶۳,۱۱۹,۴۶۸)
کشت و صنعت شریف آباد	۲۶,۳۳۱,۱۳۶	۱۴۰,۸۶۱,۳۰۰,۳۲۰	۱۱۶,۸۰۳,۲۹۲,۰۶۲	(۱۰۷,۰۵۴,۵۱۲)	۰	۲۳,۹۵۰,۸۵۳,۷۴۶	(۲۴,۱۰۶,۳۶۱,۹۷۱)
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۰,۱۰۹,۲۳۴	۳۸,۶۰۷,۱۶۴,۶۴۶	۴۲,۴۸۷,۱۲۳,۴۲۹	(۱۴۶,۷۰۷,۲۲۶)	(۱۹۳,۰۳۵,۸۲۳)	(۴,۲۱۹,۷۰۱,۸۳۳)	(۹,۰۵۶,۰۴۱,۸۴۲)
سرمایه گذاری آوا نوین	۸,۱۹۸,۱۶۶	۳۱,۷۵۱,۴۹۶,۹۱۸	۲۵,۷۹۶,۴۰۴,۵۵۴	(۲۴,۱۳۱,۱۳۸)	۰	۵,۹۳۰,۹۶۱,۲۲۶	(۳,۹۹۶,۸۹۹,۲۷۷)
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۰,۵۱۳,۵۷۴	۳۶۵,۳۴۶,۶۹۶,۵۰۰	۲۸۶,۵۹۵,۴۰۵,۴۸۴	(۲۷۷,۶۶۳,۴۸۹)	۰	۷۸,۴۷۳,۶۲۷,۵۲۷	(۳۳,۷۴۹,۶۶۰,۷۴۴)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۴۶۰,۹۴۷	۲,۲۹۹,۴۲۶,۸۵۵,۷۴۰	۲,۱۹۵,۹۶۶,۸۷۵,۰۴۷	(۱,۷۴۷,۵۶۴,۴۱۰)	۰	۱۰۱,۷۱۲,۴۱۶,۳۸۳	(۸۵۳,۴۱۱,۴۶۸,۲۸۷)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۳,۲۷۶,۵۷۵	۱۰۷,۳۱۷,۱۲۴,۶۵۰	۱۲۰,۷۶۸,۶۶۶,۴۰۴	(۸۱,۴۸۵,۰۱۵)	۰	(۱۳,۶۳۳,۰۲۶,۷۶۹)	(۸۰,۳۷۲,۴۷۷,۳۶۰)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۶۳۵,۲۶۴	۱۳۹,۸۰۵,۰۱۳,۴۸۰	۱۱۸,۸۹۰,۸۴۱,۴۶۷	(۱۰۶,۲۵۱,۸۰۹)	۰	۲۰,۸۰۷,۹۱۹,۲۰۴	(۱۳,۵۰۰,۵۷۷,۸۶۸)
		۳,۶۰۵,۶۱۷,۰۶۳,۷۴۱	۳,۳۶۷,۷۱۶,۳۶۱,۵۵۲	(۲,۵۲۴,۹۳۳,۳۶۰)	(۱۹۳,۰۳۵,۸۲۳)	۲۱۱,۹۱۷,۵۶۵,۸۸۱	(۱,۰۲۵,۵۵۶,۶۰۶,۸۱۷)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آریا-د	۹,۳۰۹,۷۰۲	۱۸۶,۱۱۰,۲۵۲,۶۸۲	۱۷۶,۸۷۷,۷۳۳,۲۲۲	(۳۴,۸۹۵,۶۷۲)	۰	۹,۱۹۷,۶۲۳,۷۸۸	۰
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱,۰۹۴,۰۰۰	۱۷,۴۳۰,۷۰۳,۰۰۰	۱۶,۳۹۸,۰۴۱,۶۶۱	(۳,۳۶۸,۲۵۷)	۰	۱,۱۲۹,۳۹۲,۰۸۲	۰
صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت	۸,۹۴۸,۳۸۷	۲۳۴,۲۲۴,۰۲۹,۷۲۵	۲۲۱,۳۲۴,۰۴۲,۴۱۱	(۴۳,۹۱۷,۰۰۶)	۰	۱۲,۸۵۶,۰۷۰,۳۰۸	۰
صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۶۰,۷۸۰,۰۴۱
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۷,۲۰۹,۲۶۴
صندوق س. سپهر سودمند سینا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۳,۱۸۴,۷۳۱
		۴۳۷,۷۶۴,۹۸۴,۴۰۷	۴۱۴,۴۹۹,۸۱۷,۲۹۴	(۸۲,۰۸۰,۹۳۵)	۰	۲۳,۱۸۳,۰۸۶,۱۷۸	۶,۵۰۱,۱۷۴,۰۳۶

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۳-۱۷- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سند خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۳۲۶-۰۱	۱,۶۰۰	۱,۳۵۱,۱۵۲,۰۰۰	۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۱	(۹۷۹,۵۸۵)	۷۴,۹۰۵,۶۵۴	۰
سند خزانه-م ۴ بودجه ۱۴۰۹۱۷-۰۱	۴۴,۳۹۱	۳۲,۸۰۳,۱۷۳,۲۶۰	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶	(۲۳,۷۸۲,۳۰۱)	۱,۴۶۲,۰۶۶,۵۹۳	۰
سند خزانه-م ۱۱ بودجه ۱۴۰۹۰۶-۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۷۲۴,۰۰۷
		۳۴,۱۵۴,۳۲۵,۲۶۰	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۷	(۲۴,۷۶۱,۸۸۶)	۱,۵۳۶,۹۷۲,۲۴۷	۱۰۴,۷۲۴,۰۰۷

درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

نام شرکت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰
							۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۱۹- سود سپرده های بانکی

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

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
	ریال	ریال
۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵
	<u>۸۷,۷۶۰,۸۷۷</u>	<u>۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵</u>

۱۹-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵
			ریال	درصد	ریال	ریال		ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	-	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۱۰٪	۰	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵
۱-۱۵۸۰۴۹۳۵ بانک پاسارگاد			۸۷,۷۶۰,۸۷۷		۰	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۸۷,۷۶۰,۸۷۷	۱۵۴,۵۰۷,۵۱۵

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۲۸,۵۸۷,۷۹۴,۷۸۱
برگشت کارمزد معاملات	۱۱,۱۰۹,۷۷۴	۰
سایر درآمدها	۲۰۷,۹۵۴,۰۹۲	۰
	<u>۲۸,۸۰۶,۸۵۸,۶۴۷</u>	<u>۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹</u>

۲۰-۱- سایر درآمدها ناشی از تنزیل سود سهام شامل درآمد 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.

صندوق سرمایه گذار ی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
۱۵,۶۷۶,۵۷۷,۱۰۳	۲۲,۳۱۷,۴۶۱,۱۹۳	مدیر
۳۱۲,۱۰۶,۳۳۲	۱۷۶,۳۱۷,۵۷۷	متولی
۲۷۶,۵۰۲,۶۸۸	۱۲۷,۰۷۰,۱۲۹	حسابرس
۱۶,۲۶۵,۱۸۶,۱۲۳	۲۲,۶۲۰,۸۴۸,۸۹۹	

۲۲- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
.	۱۱,۴۳۶,۰۶۴	هزینه مالیات برارزش افزوده
۴,۸۴۵,۷۳۲	۴,۸۴۵,۷۳۲	هزینه تاسیس
۴۳۰,۵۳۴,۲۴۰	۳۲۹,۶۸۶,۰۴۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۲۲۴,۵۱۸,۵۳۵	۷۱۰,۰۹۴,۲۰۰	هزینه نرم افزار
۳,۶۰۰,۶۰۹	۱,۳۶۰,۹۹۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۷۰,۴۶۴,۳۰۶	هزینه تصفیه
۱,۶۶۳,۴۹۹,۱۱۶	۱,۱۲۷,۸۸۷,۳۴۹	

۲۳- هزینه مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۵	
ریال	ریال	
۵,۸۴۹,۸۵۸	.	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری
۵,۸۴۹,۸۵۸	.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۴- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲-۲۴- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت ، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۳-۲۴- تعهدات صندوق بازارگردان مطابق امیدنامه صندوق و به شرح ذیل می باشد:

نماد	بازار	حداقل معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع	دامنه مغننه	حداقل سفارش انباشته
وآوا	اول فرابورس	۱،۵۰۰،۰۰۰	۳،۸۷۳	۵،۸۰۹،۵۰۰،۰۰۰	۲٪	۷۵،۰۰۰
زکوئر	اول بورس	۲۴۴،۰۰۰	۳۱،۰۷۰	۵،۱۴۱،۰۸۰،۰۰۰	۲/۵۰٪	۱۲،۲۰۰
بیزاگرس	دوم فرابورس	۱،۰۸۵،۵۰۰	۳،۸۱۹	۴،۱۴۵،۵۲۴،۵۰۰	۲٪	۵۴،۲۷۵
غدام	دوم بورس	۱۴۴،۰۰۰	۳۶،۸۸۰	۵،۳۱۰،۷۲۰،۰۰۰	۲/۵٪	۷،۲۰۰
زماهان	دوم فرابورس	۱،۳۸۵،۵۰۰	۳۴،۷۵۰	۴۸،۱۴۶،۱۲۵،۰۰۰	۳/۰۰٪	۶۹،۲۷۵
زشریف	اول فرابورس	۱،۱۱۵،۰۰۰	۵،۳۷۰	۵،۹۸۷،۵۵۰،۰۰۰	۲/۰٪	۵۵،۷۵۰
غدانه	دوم فرابورس	۲،۴۵۲،۰۰۰	۳،۲۲۲	۷،۹۰۰،۳۴۴،۰۰۰	۳/۰٪	۱۲۲،۶۰۰
کتوسعه	اول فرابورس	۲۹۷،۵۰۰	۱۴،۴۲۰	۴،۲۸۹،۹۵۰،۰۰۰	۲٪	۱۴،۸۷۵
جمع تعهدات				۸۶،۷۳۰،۷۹۳،۵۰۰		

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		۰/۴۹٪		۸,۴۰۰		۰/۴۴۰٪	
		سرمایه گذاری آوا نوین		سهامدار ممتاز		ممتاز		۷۵,۶۰۰		۴/۴۲٪		۷۵,۶۰۰		۳/۹۹٪	
								۸۴,۰۰۰		۴/۹۱٪		۸۴,۰۰۰		۴/۴۳٪	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

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 بدهکار(بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
		ریال			ریال
سیدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	۱۵,۶۷۶,۵۷۷,۱۰۳	طی دوره مالی	(۱۶,۰۹۳,۸۹۴,۳۴۱)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین	متولی	کارمزد ارکان	۳۱۲,۱۰۶,۳۳۲	طی دوره مالی	(۳۱۲,۱۰۶,۳۳۲)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرین	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۵,۱۳۶,۶۰۸	طی دوره مالی	(۲۵,۱۳۶,۶۰۸)
عوارض برای حسابرین	حسابرس	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	۰
مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۵۱,۳۶۶,۰۸۰	طی دوره مالی	(۲۵۱,۳۶۶,۰۸۰)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۶۴۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۵۱۵,۴۶۵,۷۷۹,۵۴۱	طی دوره مالی	۰
		۵۳۱,۷۳۰,۹۶۵,۶۶۴			(۱۶,۶۸۳,۱۴۳,۳۶۱)

۲۹-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.

۳۰-نسبت کفایت سرمایه

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

۱۴۰۳/۰۸/۱۵			
خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده یا استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده یا استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
دارایی جاری	۳,۶۵۴,۴۳۳,۵۶۹,۶۱۱	۲,۵۴۰,۳۲۲,۲۹۴,۲۱۸	۳,۳۳۷,۰۹۹,۰۲۰,۵۰۷
دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳,۶۵۴,۴۳۳,۵۶۹,۶۱۱	۲,۵۴۰,۳۲۲,۲۹۴,۲۱۸	۳,۳۳۷,۰۹۹,۰۲۰,۵۰۷
بدهی های جاری	۱۸,۹۴۰,۷۲۷,۶۶۲	۱۵,۷۲۱,۶۹۰,۴۴۷	۱۴,۱۱۲,۳۳۷,۰۱۳
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۸,۹۴۰,۷۲۷,۶۶۲	۱۵,۷۲۱,۶۹۰,۴۴۷	۱۴,۱۱۲,۳۳۷,۰۱۳
جمع کل تعهدات	۸۶,۷۲۰,۷۹۳,۵۰۰	۴۳,۳۶۵,۳۹۶,۷۵۰	۴۳,۳۶۵,۳۹۶,۷۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۰۵,۶۶۱,۵۲۱,۱۶۲	۵۹,۰۸۷,۰۸۷,۱۹۷	۴۴۷,۷۶۶,۲۰۴,۵۱۳
نسبت جاری تعدیل شده	۳۴/۵۸	۴۲/۹۹	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۲۹	۰	۰/۰۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

۳۱-تفکیک عملیات بازارگردانی

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

الف)خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروگاه زاگرس 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
۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۷۲۷,۳۶۵,۷۸۰	۱۳۹,۶۹۸,۷۶۰,۶۷۱	۳۸,۲۶۷,۴۲۱,۵۹۷	۴۴,۸۰۲,۴۵۲,۳۱۹	۳۶۵,۰۶۹,۰۳۳,۰۱۱	۱۴۰,۷۵۴,۱۴۵,۸۰۸	۱۰۷,۱۳۵,۶۳۹,۶۳۵	۲,۲۹۷,۶۷۹,۳۹۱,۳۳۰	۳,۱۶۵,۱۳۴,۱۱۰,۱۵۱
۱,۱۱۵,۷۱۱,۵۹۹	۲۰۲,۱۱۶,۹۵۹	۳,۶۰۷,۵۹۵,۸۹۵	۱,۲۹۶,۷۴۸,۶۴۹	.	۲۷۳,۷۵۳,۱۶۳	۶,۹۱۹,۴۳۴,۵۳۵	۱۴۸,۵۸۵,۷۳۳	۱۳,۵۶۳,۹۴۶,۵۳۳
۲۴,۶۰۴,۷۱۶,۰۰۱	۶۳,۵۷۸,۳۵۲,۲۶۱	۱,۶۶۵,۵۵۷,۶۷۰	.	۱۷,۹۷۸,۸۷۶,۸۴۹	۴۰,۴۴۰,۹۱۲,۰۳۹	۳۹۶,۱۴۷,۳۲۸	۲۸۹,۰۱۸,۳۴۱,۳۲۳	۴۳۷,۶۸۲,۹۰۳,۴۷۱
۳,۸۰۷,۶۴۸,۳۲۲	.	۳۰,۳۲۱,۹۱۵,۱۴۲	.	.	.	.	.	۳۴,۱۲۹,۵۶۳,۴۷۴
۲,۴۴۳,۶۹۰,۹۰۸	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۴۳,۶۹۰,۹۰۸
.	۲۴۴,۴۸۱	۱,۸۹۰	.	.	.	۲۲۷,۵۵۹	.	۴۷۳,۹۳۰
.	.	.	.	۴۱۳,۶۶۷,۹۳۶	.	.	۳۹۷,۸۳۲,۰۰۰	۸۱۱,۴۹۹,۹۳۶
۸۰,۱۰۲,۱۱۴	۸۰,۵۷۰,۴۹۰	۸۰,۵۷۰,۴۸۹	۷۸,۹۷۰,۶۳۳	۷۸,۹۷۰,۶۳۳	۷۸,۹۷۰,۶۳۳	۷۸,۹۷۰,۶۳۳	۷۸,۹۷۰,۶۳۳	۶۳۶,۰۹۶,۲۵۸
۶۳,۷۷۹,۲۳۴,۷۲۴	۲۰۲,۵۶۰,۰۴۴,۸۶۲	۷۲,۹۴۳,۰۶۲,۶۸۳	۴۶,۱۷۸,۱۷۱,۶۰۱	۳۸۳,۵۴۰,۵۴۸,۴۲۹	۱۸۱,۵۴۷,۷۸۱,۶۴۳	۱۱۴,۵۳۰,۴۱۹,۶۹۰	۲,۵۸۷,۲۲۳,۰۲۱,۰۱۹	۳,۶۵۴,۴۰۲,۲۸۴,۶۶۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	۵۷,۷۴۳	۴۹,۷۱۲	.	۴۹۶,۸۲۲	۶۰۴,۲۷۷
۲۱۳,۶۵۳,۴۶۱	۷۶۸,۳۸۲,۰۷۹	۳۲۲,۹۷۴,۱۳۲	۲۹۴,۷۷۲,۴۰۰	۱,۵۲۷,۲۷۰,۴۳۹	۷۷۷,۹۹۴,۹۳۳	۱,۱۰۸,۰۶۹,۷۱۰	۱۱,۶۶۹,۲۸۶,۲۰۷	۱۶,۶۸۲,۵۰۳,۳۶۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۰,۸۲۴,۳۷۰	۲۳۸,۹۳۰,۴۰۸	۱۱۶,۸۱۸,۰۱۸	۸۲,۷۹۳,۳۷۲	۱۴۵,۸۳۷,۱۷۵	۲۰۴,۰۱۹,۹۹۴	۶۲۱,۵۱۸,۲۲۶	۷۱۶,۱۹۷,۷۸۸	۲,۲۳۶,۹۳۹,۳۵۱
۳۲۴,۴۷۷,۸۳۱	۱,۰۰۷,۳۱۲,۴۸۷	۴۳۹,۷۹۲,۱۵۰	۳۷۷,۵۶۵,۷۷۲	۱,۶۷۳,۲۰۷,۶۱۴	۹۸۲,۰۱۴,۹۲۷	۱,۷۲۹,۵۸۷,۹۳۶	۱۲,۳۸۵,۴۸۳,۹۹۵	۱۸,۹۱۹,۴۴۲,۷۱۲
۶۳,۴۵۴,۷۵۶,۹۰۳	۲۰۲,۵۵۲,۷۲۲,۳۷۵	۷۲,۵۰۳,۲۷۰,۵۳۳	۴۵,۸۰۰,۶۰۵,۸۲۹	۳۸۱,۸۶۷,۳۴۰,۸۱۵	۱۸۰,۵۶۵,۷۶۶,۷۱۶	۱۱۲,۸۰۰,۸۳۱,۷۵۴	۲,۵۷۴,۹۳۷,۵۳۷,۰۲۴	۳,۶۳۵,۴۸۲,۸۴۱,۹۴۹
۱,۵۹۷,۰۲۹	۱,۴۲۲,۶۰۲	۹۳۱,۸۴۴	۱,۳۱۱,۸۸۷	۳,۹۲۵,۳۵۷	۱,۷۲۷,۵۶۸	۹۴۵,۱۷۴	۲,۴۲۲,۸۳۷	۲,۱۲۳,۸۳۹

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروگاه زاگرس 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
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۷۵۸,۵۶۳	۶۳۶,۰۹۵,۰۵۸	(۲۳,۴۳۸,۴۷۶)	.	۲۰,۶۳۲,۱۲۰,۴۶۶	۲,۶۴۴,۵۶۸,۲۲۱	(۶۹,۳۲۵,۰۴۲)	۹۴۷,۷۲۰,۴۴۶	۶,۲۲۵,۵۹۹,۲۳۶
۷,۷۱۶,۰۳۵,۱۸۳	۲۴,۸۶۲,۵۸۵,۳۹۱	(۲,۸۵۹,۳۶۹,۹۳۴)	(۱,۱۰۵,۴۸۳,۵۰۴)	۷۸,۶۵۰,۴۵۴,۹۹۹	۲۵,۱۷۳,۸۵۲,۳۲۱	(۱۳,۶۳۲,۸۷۷,۹۹۴)	۱۱۷,۸۳۲,۴۲۷,۸۴۴	۲۳۶,۶۳۷,۶۲۴,۳۰۶
.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷,۱۱۶,۰۴۸	۱,۰۸۵,۱۷۸	۱۶,۹۲۰,۰۸۱	۱۹,۰۷۶,۳۲۹	۱۳,۶۰۰,۰۶۴	۱,۱۲۰,۸۴۸,۶۰۲	۴,۴۹۰,۷۲۴	۲,۸۷۲,۴۰۲	۸۷,۷۶۰,۸۷۷
۳۲۲,۷۷۸,۹۰۱	۱۱,۵۲۶,۳۰۹	۳۴۶,۰۲۵,۲۳۹	۴۹,۳۷۲,۱۷۹	.	۲۸,۹۵۲,۸۶۹,۱۹۵	۵۵۷,۶۹۰,۴۲۱	۲۶,۳۳۱,۳۵۹,۵۹۶	۲۸,۶۳۹,۶۰۱,۲۴۷
۸۰,۸۲۳,۶۸۸,۶۹۵	۲۵,۵۱۱,۲۹۱,۹۳۶	(۲,۵۱۹,۸۶۳,۰۹۰)	(۱۰,۰۲۷,۰۰۳۴,۹۹۶)	۸۰,۷۲۶,۱۷۵,۵۲۹	۲۸,۹۵۲,۸۶۹,۱۹۵	(۱۳,۱۲۹,۹۲۱,۸۹۱)	۱۴۵,۰۱۴,۳۸۰,۳۸۸	۳۷۱,۵۹۰,۵۸۵,۶۶۶
.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱۳,۶۵۳,۴۶۱	۷۶۸,۳۸۲,۰۷۹	۳۲۲,۹۷۴,۱۳۲	۲۹۴,۷۷۲,۴۰۰	۱,۵۲۷,۲۷۰,۴۳۹	۷۷۷,۹۹۴,۹۳۳	۶۹۰,۷۵۲,۴۷۲	۱۱,۶۶۹,۲۸۶,۲۰۷	۱۶,۲۶۵,۱۸۶,۱۲۳
۱۷۸,۵۹۷,۰۸۰	۱۶۲,۹۵۴,۷۱۸	۱۶۲,۹۵۴,۷۱۸	۱۷۰,۳۲۹,۷۷۹	۱۸۱,۷۷۴,۰۱۶	۱۴۶,۰۲۹,۲۵۵	۶۲,۸۸۶,۳۱۶	۴۸۲,۷۸۵,۳۹۵	۱,۵۰۷,۳۳۱,۴۹۰
.	.	.	.	۵,۸۴۹,۸۵۸	۵,۸۴۹,۸۵۸	.	.	۵,۸۴۹,۸۵۸
۳۹۲,۲۵۰,۵۴۱	۸۹۰,۳۷۷,۱۱۰	۴۸۵,۹۲۸,۸۵۰	۴۶۵,۱۰۲,۱۷۹	۱,۷۱۴,۹۹۴,۳۱۳	۹۲۴,۰۲۴,۱۸۸	۷۵۳,۶۳۸,۶۸۸	۱۲,۱۵۲,۰۷۱,۶۰۲	۱۷,۷۷۸,۳۸۷,۴۷۱
۷,۶۹۰,۳۳۸,۱۵۴	۲۴,۶۲۰,۹۱۴,۸۲۶	(۳,۰۰۵,۷۹۱,۹۴۰)	(۱,۵۰۲,۰۱۲۷,۱۷۵)	۷۹,۰۱۱,۱۸۱,۲۱۶	۲۸,۰۲۸,۸۴۵,۰۰۷	(۱۳,۸۹۳,۵۶۰,۵۷۹)	۱۲۲,۸۶۲,۳۰۸,۶۸۶	۲۵۳,۸۱۲,۱۹۸,۱۹۵

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان منتهای تصفیه

سایر هزینه ها علاوه تصفیه

هزینه مالی

جمع هزینه ها

سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

ج/۱(صورت گردش خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	بازارگردانی نیروگاه زاگرس 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
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۵
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده اول دوره	۳۹,۷۳۳	۵۵,۷۶۴,۳۱۸,۷۴۹	۱۴۱,۳۸۸	۱۷۷,۹۳۱,۸۱۷,۵۴۹	۷۹,۷۳۵	۷۶,۵۰۹,۰۶۳,۴۷۳	۳۴,۹۱۲	۴۷,۳۰۲,۷۴۳,۰۰۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان)خالص	۷,۶۹۰,۴۳۸,۱۵۴	۲۴,۶۲۰,۹۱۴,۸۲۶	(۳,۰۰۵,۷۹۱,۹۴۰)	(۱,۵۰۳,۱۳۷,۱۷۵)	۷۹,۰۱۱,۱۸۱,۳۱۶	۲۸,۰۲۸,۸۴۵,۰۰۷	(۱۳,۸۹۳,۵۶۰,۵۷۹)	۱۳۳,۸۶۲,۳۰۸,۶۸۶
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۹,۷۳۳	۶۳,۴۵۴,۷۵۶,۹۰۳	۱۴۱,۳۸۸	۲۰۲,۵۵۲,۷۳۲,۳۷۵	۷۹,۷۳۵	۷۳,۵۰۳,۳۷۰,۵۳۳	۳۴,۹۱۲	۴۵,۸۰۰,۶۰۵,۸۲۹