



**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 میاندوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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





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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸	۳,۲۲۵,۸۶۳,۷۴۷,۳۳۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲	۴,۵۳۵,۲۷۰,۴۶۳	۶ سپرده بانکی
۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵	۵۷,۴۵۱,۵۳۲,۵۴۸	۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۱,۴۴۲,۲۱۷,۶۳۳	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	۷۲,۰۸۶,۸۶۹,۷۰۵	۹ حساب های دریافتی
.	۱۹,۲۳۶,۲۰۴	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰	۳۵۷,۶۷۵,۲۶۶	۱۱ سایر دارایی ها
۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴	۱۱,۷۱۱,۹۶۵	۱۲ موجودی نقد
۳,۴۳۵,۷۴۰,۹۴۲,۲۷۴	۳,۳۶۱,۷۶۸,۲۶۱,۱۱۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵	.	۱۰ جاری کارگزاران
۴۷,۵۱۹,۲۳۷,۶۱۵	۱۷,۶۹۷,۱۵۱,۰۳۳	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۳,۸۲۸,۰۳۸,۴۱۰	۲,۱۶۷,۵۱۱,۳۲۸	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۴,۰۷۰,۲۹۸,۵۲۰	۱۹,۸۶۴,۶۶۲,۳۶۱	جمع بدهی ها
۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴	۳,۳۴۱,۹۰۳,۵۹۸,۷۵۷	۱۵ خالص دارایی ها
۱,۹۷۵,۵۶۲	۳,۴۴۴,۴۴۹	خالص داری های هر واحد سرمایه گذاری



خالص داری های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
شماره ثبت ۵۳-۸۷
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۶۵۱۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۱۵ (ریال)	۱۴۰۲/۱۱/۱۵ (ریال)
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۸,۴۰۶,۶۷۴,۳۷۲	۲۲,۰۵۰,۰۵۷,۸۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۶۴,۵۵۹,۹۸۶,۴۶۰	(۸۶۵,۷۹۹,۵۳۳,۴۴۹)
سود سهام	۲۰,۵۰۶,۸۹۷,۲۳۸	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶	۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴
سایر درآمدها	۲۸,۷۸۴,۸۵۵,۴۹۸	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹
جمع درآمدها	۱,۰۴۲,۳۸۲,۵۹۵,۹۸۴	(۸۴۰,۷۳۹,۲۵۵,۳۹۳)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۳۴,۶۵۷,۸۲۸,۰۴۸	۴۴,۹۲۳,۴۶۹,۰۳۰
سایر هزینه ها	۴,۰۱۹,۸۶۵,۳۴۴	۲,۱۲۳,۷۳۹,۸۱۴
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۱,۰۰۳,۷۰۴,۹۰۲,۵۹۲	(۸۸۷,۷۸۶,۴۶۴,۲۳۷)
هزینه های مالی	۹,۳۴۱,۶۱۲	۰
سود (زیان) خالص	۱,۰۰۳,۶۹۵,۵۶۰,۹۸۰	(۸۸۷,۷۸۶,۴۶۴,۲۳۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۶/۵۵%	(۱۹/۳۳%)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۳۰/۰۳%	(۲۰/۲۷%)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۴۸,۰۰۸)	(۴۴۸,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱,۰۰۳,۶۹۵,۵۶۰,۹۸۰
تعدیلات	۰	(۵۹۵,۴۵۴,۶۰۵,۹۷۷)
	۱,۲۶۳,۷۴۳	۳,۳۴۱,۹۰۳,۵۹۸,۷۵۷
	۱,۸۹۴,۰۹۳	۴,۳۷۹,۶۵۵,۸۴۲,۰۴۵

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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



۳

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 مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵,۶۰۰	۹۰٪
سبدگردان فراز	۸,۴۰۰	۱۰٪
جمع	۸۴,۰۰۰	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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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

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 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 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 (۰.۰۰۳) 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 درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۱.۴۲۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک درصد (۰.۰۱) 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 ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت به همراه ۲۵ درصد تخفیف و رقم ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه متغیر بابت هر nav

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده 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 استهلاک 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	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان	غدانه	۳/۰٪	۱۲۲,۶۰۰	۲,۴۵۲,۰۰۰
۴	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 مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
۸-۱	۱,۴۴۲,۲۱۷,۶۳۳	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۴۴۲,۲۱۷,۶۳۳	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶

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

۱۴۰۳/۱۱/۱۵		۱۴۰۳/۰۵/۱۵							
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	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۰/۰۰٪	۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰	۱,۴۴۲,۲۱۷,۶۳۳	۰/۰۴٪	۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۰	۰/۰۴٪	۰/۰۴٪	
اسناد خزانه-م۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶	۰/۹۱٪	۰/۹۱٪	
		۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰	۱,۴۴۲,۲۱۷,۶۳۳	۰/۰۴٪	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۰/۹۵٪	۰/۹۵٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			۱۴۰۳/۱۱/۱۵		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاریها	۴۰,۷۰۴,۸۷۶,۲۲۱	۳۵,۷۴۷,۶۹۶,۱۰۷	۱/۰۸٪	۴۶,۴۷۲,۸۶۹,۵۸۷	۲۵,۸۵۹,۳۳۶,۶۹۰
زراعت و خدمات وابسته	۱۳۹,۷۸۰,۱۷۱,۳۴۹	۱۸۴,۸۴۸,۱۱۴,۱۸۴	۵/۵۸٪	۵۲۵,۶۲۵,۸۱۱,۱۵۴	۵۳۴,۱۳۷,۰۰۱,۲۷۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۹۳,۶۷۱,۲۶۳,۹۴۰	۱۸۳,۵۷۷,۴۲۲,۰۴۴	۵/۵۵٪	۲۶۸,۷۶۳,۱۹۸,۱۹۲	۱۶۹,۲۸۹,۳۴۶,۳۱۰
استخراج سایر معادن	۳,۵۱۳,۲۲۱,۱۵۰,۳۰۹	۲,۸۲۱,۶۹۰,۵۱۵,۰۰۱	۸۵/۲۴٪	۳,۵۱۵,۲۹۶,۹۷۱,۴۶۹	۲,۱۹۱,۷۰۸,۶۸۴,۱۶۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۰/۰۰٪	۵۶,۶۳۷,۰۱۱,۴۵۱	۴۴,۱۶۸,۲۴۴,۸۰۶
جمع	۳,۸۸۷,۳۷۷,۴۶۱,۸۱۹	۳,۲۲۵,۸۶۳,۷۴۷,۳۲۶	۹۷٪	۴,۴۱۲,۷۹۵,۸۶۱,۸۵۳	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۲,۲۴۸

۶- سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			۱۴۰۳/۱۱/۱۵		
نوع حساب	نرخ سود(درصد)	مبلغ (ریال)	نوع حساب	نرخ سود(درصد)	مبلغ (ریال)
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد	۱۰/۰۰٪	۴,۵۳۴,۸۳۳,۱۴۰	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد	۰/۱۳٪	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد	۰/۰۰٪	۴۳۷,۳۲۳	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد	۰/۰۰٪	۰
		۴,۵۳۵,۲۷۰,۴۶۳		۰/۱۳٪	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲

۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۱۵			۱۴۰۳/۱۱/۱۵		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق س. آریا-د	۵۵,۹۸۷,۴۱۷,۵۲۸	۵۵,۹۸۷,۴۱۷,۵۲۸	۱/۶۷٪	۳۶,۲۹۲,۴۵۶,۴۱۳	۳۷,۳۰۶,۹۳۸,۰۰۸
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۳,۹۹۳,۲۶۶,۳۹۸	۱۶,۳۷۵,۶۶۷,۷۴۰
صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱,۴۶۴,۱۱۵,۰۲۰	۱,۴۶۴,۱۱۵,۰۲۰	۰/۰۴٪	۵۲,۹۲۸,۵۳۱,۶۰۲	۵۷,۰۰۵۷,۲۸۶,۳۳۷
	۵۳,۴۱۴,۵۶۳,۵۶۷	۵۷,۴۵۱,۵۳۲,۵۴۸	۱/۷۱٪	۱۰۳,۲۱۴,۲۵۴,۴۱۳	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آواای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۹-حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۱۵			۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۹-۱ سود سهام دریافتنی	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۲۵٪	۲۰,۵۰۶,۸۹۷,۲۳۸	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	
۹-۲ سایر دریافتنی (حساب دریافتنی از سرمایه گذار)	۵۱,۵۷۹,۹۷۲,۴۶۷		۵۱,۵۷۹,۹۷۲,۴۶۷		
	۷۳,۰۴۱,۹۸۵,۴۶۷		۷۲,۰۸۶,۸۶۹,۷۰۵	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۳/۱۱/۱۵			۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
سرمایه گذاری آوا نوین	۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲,۱۳۲,۴۳۸,۸۰۸	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۲۰,۵۰۶,۸۹۷,۲۳۸	۰	
نیروگاه زاگرس کوثر	۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲,۲۹۲,۸۰۹,۵۷۰	
خوراک دام پارس	۰	۲۵/۰۰٪	۰	۳۴۴,۰۹۶,۴۲۳	
کشت و صنعت شریف آباد	۰	۲۵/۰۰٪	۰	۱۵,۸۸۷,۷۵۶,۸۷۸	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۲۵/۰۰٪	۰	۴,۶۷۷,۹۵۰,۳۱۳	
توسعه صنایع و معادن کوثر	۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲۹۲,۱۸۱,۸۱۸,۱۷۷	
	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰		۲۰,۵۰۶,۸۹۷,۲۳۸	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	

۹-۲- سایر دریافتنی ها

۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
۱۸,۸۰۹,۹۸۰,۰۰۰	۰
۳۲,۷۶۹,۹۹۲,۴۶۷	۰
۵۱,۵۷۹,۹۷۲,۴۶۷	۰

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۹-۲- سایر دریافتنی ها شامل مانده بدهکار بدهی به سرمایه گذاران می باشد.

۱۰-جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۱/۱۵			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)	۲,۲۰۴,۸۶۰,۳۵۷,۶۲۵	۲,۲۰۲,۱۱۸,۰۹۸,۹۲۶	۱۹,۲۳۶,۲۰۴
(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)	۲,۲۰۴,۸۶۰,۳۵۷,۶۲۵	۲,۲۰۲,۱۱۸,۰۹۸,۹۲۶	۱۹,۲۳۶,۲۰۴

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.

۱۴۰۳/۱۱/۱۵			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۲۶,۳۵۷	۰	۹,۶۰۵,۳۸۶	۲۰,۹۷۱
۱,۳۸۸	۰	۴۶۲	۹۲۶
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۱۹۰,۹۴۴	۲۵۲,۸۰۹,۰۵۶
۱,۰۶۱,۸۴۸,۴۸۵	۰	۹۵۷,۰۰۴,۱۷۲	۱۰۴,۸۴۴,۳۱۳
۱۰,۷۱,۴۷۶,۲۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۳,۸۰۰,۹۶۴	۳۵۷,۶۷۵,۲۶۶

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۹۹۱,۵۲۲	۱۷۲,۸۵۷,۷۳۲
۲,۶۹۱,۰۹۳	۲,۷۱۱,۰۹۲
۴۰,۱۹۰,۵۰	۴۰,۱۹۰,۵۰
۴۰,۱۰,۳۰۰	۴۰,۱۰,۳۰۰
۱۱,۷۱۱,۹۶۵	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴

قرض الحسنه ۱۰۰۹۰۵۸۳۸۶.۱ بانک قرض الحسنه رسالت

قرض الحسنه ۱۰۰۹۰۵۸۳۸۶.۵ بانک قرض الحسنه رسالت

قرض الحسنه ۱۰۰۹۰۵۸۳۸۶.۶ بانک قرض الحسنه رسالت

قرض الحسنه ۱۰۰۹۰۵۸۳۸۶.۷ بانک قرض الحسنه رسالت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	
۴۵,۴۱۳,۸۱۰,۴۹۱	۱۷,۱۹۳,۶۳۹,۴۵۹	مدیر صندوق سبذگردان فراز
۱,۰۳۴,۷۱۲,۲۴۸	۲۰۳,۳۲۶,۴۶۶	متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین
۱,۰۷۰,۰۷۴,۸۷۶	۲۹۹,۸۴۵,۱۰۸	حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
۶۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین
۴۷,۵۱۹,۲۳۷,۶۱۵	۱۷,۶۹۷,۱۵۱,۰۳۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
۳۷,۰۳۰,۳۱۴	۵۵,۵۴۵,۴۷۱
۲۲,۸۰۱,۸۰۲	۳۴,۲۰۲,۷۰۲
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۷۶۵,۵۸۷
۴۵۴,۸۰۶,۸۷۴	۶۵۶,۱۴۷,۶۲۶
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۳,۸۷۲,۳۳۸	۲,۰۰۸,۳۷۷,۰۲۴
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۶۷,۵۱۱,۳۲۸	۳,۸۲۸,۰۳۸,۴۱۰

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	تعداد	ریال
۱,۱۷۹,۷۴۳	۳,۱۱۹,۷۶۹,۸۸۲,۷۵۷	۱,۶۲۷,۷۵۱	۳,۲۱۵,۷۲۳,۴۱۵,۴۰۴
۸۴,۰۰۰	۲۲۲,۱۳۳,۷۱۶,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۱۶۵,۹۴۷,۲۲۸,۳۵۰
۱,۲۶۳,۷۴۳	۳,۳۴۱,۹۰۳,۵۹۸,۷۵۷	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

یادداشت	شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۶-۱	۱۸۳,۸۴۴,۵۸۶,۳۱۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۱,۸۵۶,۱۵۰,۵۸۰
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۴۲,۷۰۵,۹۳۷,۴۷۳
		۲۲۸,۴۰۶,۶۷۴,۳۷۲
		۲۲۰,۵۰۰,۵۷۸,۸۰۳

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:

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵		شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
		ریال	ریال
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴,۱۴۴,۹۱۵	۱۴,۰۰۲,۰۲۸,۵۶۲	۱۵,۰۴۲,۸۸۹,۹۹۲
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۹۷,۵۰۰	۴,۳۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۶,۹۲۸,۸۰۰
خوراک دام پارس	۱,۲۱۵,۷۴۱	۵۳,۱۱۲,۸۰۰,۴۰۰	۴۵,۹۰۷,۹۳۵,۸۲۲
سرمایه گذاری آوا نوین	۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۱۶۴,۲۸۰,۰۰۰	۳,۲۰۹,۵۳۸,۹۰۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۹۴,۰۰۰	۱۰,۱۳۳,۰۸۰,۰۰۰	۸,۸۵۱,۵۰۵,۴۸۸
کشت و صنعت شریف آباد	۳۱,۸۸۶,۱۳۶	۲۴۵,۳۲۰,۶۰۹,۲۴۰	۱۴۳,۵۱۶,۷۲۱,۹۹۶
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۴,۲۳۹,۰۷۰	۵۰۱,۳۷۴,۱۲۵,۰۰۰	۴۴۸,۱۴۱,۸۴۲,۷۹۳
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۱,۶۰۹,۲۳۴	۶۹,۸۷۵,۶۲۷,۸۲۰	۴۹,۳۵۳,۵۶۶,۳۴۰
		۹۰۲,۳۱۴,۱۵۱,۰۲۲	۷۱۸,۱۲۰,۹۳۰,۱۳۷
		۶,۷۷۸,۵۸۵,۳۱۶	۳۰۶,۱۴۹,۰۶۵
		۱۸۳,۸۴۴,۵۸۶,۳۱۹	۴۲,۴۸۵,۵۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵		شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵	
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۴۰۱-۰۴۰۹۱۷	۴۴,۳۹۱	۳۳,۱۸۹,۶۰۹,۴۳۰	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۱۴۰۶-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۱۴۰۶-۰۲۰۶۰۶	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۱۴۰۶-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰
	۴۴,۳۹۱	۳۳,۱۸۹,۶۰۹,۴۳۰	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
۳۰۶,۸۰۸,۶۹۴	۱,۸۵۶,۱۵۰,۵۸۰	۱۶,۱۳۴,۳۸۴	۱۶,۱۳۴,۳۸۴

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵		شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵	
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۰,۹۸۳,۷۷۹	۲۹۳,۸۹۲,۶۱۲,۳۵۸	۲۷۳,۵۰۳,۱۴۷,۸۹۴
صندوق س. آریا-د	۲۶,۵۶۳,۴۳۵	۵۴۴,۵۹۲,۵۶۳,۳۸۵	۵۲۴,۰۸۳,۳۸۳,۷۹۵
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱,۱۷۵,۷۶۷	۱۹,۳۵۳,۳۶۵,۸۷۵	۱۷,۵۱۴,۵۰۶,۴۹۲
صندوق س. سپهر سودمند سینا-د	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۱۷,۴۶۵,۰۷۱
	۴۴,۳۹۱	۳۳,۱۸۹,۶۰۹,۴۳۰	۸۳۴,۹۱۸,۵۰۳,۲۵۲
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۶۴,۶۶۳,۷۹۳	۴۲,۷۰۵,۹۳۷,۴۷۳	۱۱۰,۳۵۰,۸۹۳	۱۱۰,۳۵۰,۸۹۳

یادداشت	شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۷۶۱,۱۳۳,۷۵۶,۳۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱۶۶,۹۵۰,۸۶۷
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۳,۲۵۹,۳۷۹,۳۷۷
		۱۷,۴۳۲,۱۵۳,۴۶۱
		(۸۸۱,۳۶۰,۱۴۸,۷۰۶)
		۷۶۴,۵۵۹,۹۸۶,۴۶۰

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	شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
سرمایه گذاری آوا نوین	۷,۱۹۸,۱۶۶	۳۵,۷۷۴,۸۸۵,۰۲۰	۲۳,۶۴۹,۷۹۷,۷۸۴	۲۷,۱۸۸,۹۱۳	۰	۱۳۰,۹۷۸,۹۸۸,۳۳۳	۱۳۰,۹۷۸,۹۸۸,۳۳۳	۹۴۴,۳۰۸,۹۶۳
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۱۷۹,۰۶۶	۲,۸۲۳,۸۳۶,۳۰۸,۴۰۰	۲,۱۹۲,۱۰۲,۲۲۹,۲۶۸	۲,۱۴۶,۱۱۵,۸۳۹	۰	۶۲۹,۵۸۸,۲۸۵,۵۳۳	۶۲۹,۵۸۸,۲۸۵,۵۳۳	(۸۳۵,۶۰۵,۰۱۹,۹۲۵)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۴,۱۴۸,۱۵۰	۱۸۳,۷۱۷,۰۴۷,۰۰۰	۱۲۳,۶۷۱,۲۱۰,۹۷۹	۱۳۹,۶۲۴,۹۵۶	۰	۵۹,۹۰۶,۲۱۱,۰۶۵	۵۹,۹۰۶,۲۱۱,۰۶۵	(۶۵,۹۳۳,۳۵۴,۰۲۴)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۹۲۳,۲۳۰	۱۸۴,۹۸۸,۷۰۵,۶۰۰	۱۲۶,۳۰۶,۷۵۲,۸۸۹	۱۴۰,۵۹۱,۴۱۶	۰	۵۸,۵۴۱,۳۶۱,۳۹۵	۵۸,۵۴۱,۳۶۱,۳۹۵	(۱۹,۴۹۱,۷۲۲,۵۴۴)
خوراک دام پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۴,۴۲۹,۶۶۷)
کشت و صنعت شریف آباد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۱۶۳,۸۶۹,۰۵۳
نیروگاه زاگرس کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۱۶,۷۳۷,۹۷۷)
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۱۳,۰۴۷,۴۳۵
		۳,۳۸۵,۷۷۹,۵۷۵,۱۹۴	۲,۵۱۸,۹۲۲,۲۴۴,۳۹۵	۲,۴۶۴,۳۹۵,۳۰۶	۰	۷۶۱,۱۲۳,۷۵۶,۳۱۶	۷۶۱,۱۲۳,۷۵۶,۳۱۶	(۸۸۱,۳۶۰,۱۴۸,۷۰۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵		شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵				نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۶۶,۹۵۰,۸۶۷	۱,۰۴۶,۳۶۶	۱,۳۷۵,۲۶۶,۷۶۰	۱,۴۴۳,۲۶۴,۰۰۰	۱,۶۰۰	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱
(۱,۹۷۳,۴۰۷,۸۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۱
۱,۸۷۹,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
(۱,۹۷۱,۵۲۸,۲۰۰)	۱۶۶,۹۵۰,۸۶۷	۱,۰۴۶,۳۶۶	۱,۳۷۵,۲۶۶,۷۶۰	۱,۴۴۳,۲۶۴,۰۰۰		

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵		شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵				نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵۷,۷۸۴,۶۱۳	۳,۰۶۴,۲۱۶,۷۸۶	۰	۱۰,۴۹۹,۶۰۹	۵۲,۹۲۳,۲۰۰,۷۴۵	۵۵,۹۹۷,۹۱۷,۱۴۰	صندوق س. آریا-د
۰	۱۹۵,۰۶۲,۵۹۱	۰	۲۷۴,۵۷۳	۱,۲۶۹,۰۵۲,۴۳۰	۱,۴۶۴,۳۸۹,۵۹۴	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
۱,۳۱۶,۲۵۴,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۸,۴۲۹,۷۸۱,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت
۱,۰۴۳,۲۳۵,۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د
۶۰,۰۸۵,۰۹۶,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. سپهر سودمند سینا-د
۱۷,۴۳۲,۱۵۲,۴۶۱	۳,۲۵۹,۲۷۹,۳۷۷	۰	۱۰,۷۷۴,۱۸۲	۵۴,۱۹۲,۲۵۳,۱۷۵	۵۷,۴۶۲,۳۰۶,۷۳۴	

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر سهم	شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵			خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۶,۹۲۳,۲۳۰	۳,۱۰۰	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	(۹۵۵,۱۱۵,۷۶۲)	۲۰,۵۰۶,۸۹۷,۲۳۸	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	
				۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	(۹۵۵,۱۱۵,۷۶۲)	۲۰,۵۰۶,۸۹۷,۲۳۸	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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	شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶	۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶	۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴

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

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵		شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵					نام	تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه	خالص سود	خالص سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۰	۰/۰۰٪	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶	۰	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶	۰	۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۱۰۰-۴۹۳۵-۱۵۸۰-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۲۸						ریال	ریال
		۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶	۰	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶		۱۷۲,۴۹۳,۸۱۴								ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۲۰- سایر درآمدها

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۲۸,۶۶۱,۳۶۰,۱۳۹	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹
۱۲۳,۴۹۵,۳۵۹	۰
۲۸,۷۸۴,۸۵۵,۴۹۸	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

درآمد تعدیل هزینه تصفیه

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۳۳,۴۸۵,۵۶۴,۹۸۱	۴۴,۰۵۷,۹۱۱,۸۸۹
۶۲۵,۲۶۸,۶۴۳	۴۵۱,۶۵۵,۵۸۸
۵۴۶,۹۹۴,۴۲۴	۴۱۳,۹۰۱,۵۵۳
۳۴,۶۵۷,۸۲۸,۰۴۸	۴۴,۹۲۳,۴۶۹,۰۳۰

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۹,۶۰۵,۳۸۶	۹,۵۸۶,۱۲۲
۴۶۲	۰
۷۴۷,۱۹۰,۹۴۴	۰
۳,۲۵۴,۳۹۰,۳۲۹	۲,۰۴۱,۴۹۸,۱۸۱
۸,۶۷۸,۳۲۳	۲,۱۹۱,۲۰۵
۰	۷۰,۴۶۴,۳۰۶
۴,۰۱۹,۸۶۵,۳۴۴	۲,۱۲۳,۷۳۹,۸۱۴

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

۲۳- هزینه های مالی

شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۹,۳۴۱,۶۱۲	۰
۹,۳۴۱,۶۱۲	۰

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

شش ماهه ی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	شش ماهه ی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
ریال	ریال
۲۷,۰۹۳,۲۷۶,۰۰۰	۰
(۶۲۲,۵۴۷,۸۸۱,۹۷۷)	۰
(۵۹۵,۴۵۴,۶۰۵,۹۷۷)	۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۲۵-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی 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 سفارش انباشته
و آوا	اول فرابورس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۰	۷,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۷۵,۰۰۰
ز کوثر	اول بورس	۲۴۴,۰۰۰	۲۶,۷۲۰	۶,۵۱۹,۶۸۰,۰۰۰	۲/۵۰٪	۱۲,۲۰۰
غذانه	دوم فرابورس	۲,۴۵۲,۰۰۰	۵,۳۸۰	۱۳,۱۹۱,۷۶۰,۰۰۰	۳/۰٪	۱۲۲,۶۰۰
کتوسعه	اول فرابورس	۲۹۷,۵۰۰	۱۷,۷۴۰	۵,۳۷۷,۶۵۰,۰۰۰	۲٪	۱۴,۸۷۵
جمع تعهدات				۳۲,۴۴۴,۰۹۰,۰۰۰		

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:

۱۴۰۳/۰۵/۱۵		۱۴۰۳/۱۱/۱۵		نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری								
۰/۶۶٪	۸,۴۰۰	۱۰٪	۸,۴۰۰	مدیر صندوق	ممتاز					سیدگردان فراز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۹۰٪	۷۵,۶۰۰	۹۰٪	۷۵,۶۰۰	سهامدار ممتاز	ممتاز					سرمایه گذاری آوانوین	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۹۱٪	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۴,۰۰۰								

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
سیدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	۳۳,۴۸۵,۵۶۴,۹۸۱	طی دوره مالی	(۱۷,۱۹۳,۶۳۹,۴۵۹)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین	متولی	کارمزد ارکان	۶۲۵,۲۶۸,۶۴۳	طی دوره مالی	(۲۰۳,۳۲۶,۴۶۶)
مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۴۶,۹۹۴,۴۲۴	طی دوره مالی	(۲۹۹,۸۴۵,۱۰۸)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۳۴۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۸۰۸,۷۱۰,۰۱۷,۶۸۷	طی دوره مالی	۱۹,۲۳۶,۲۰۴
			۲,۸۴۳,۴۱۷,۷۱۲,۴۸۷		(۱۷,۷۰۵,۱۷۳,۴۶۵)

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:

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
	ریال	ریال	ریال
دارایی جاری	۳,۳۱۰,۱۸۸,۲۸۸,۶۵۷	۲,۱۷۴,۵۱۷,۲۰۲,۵۸۷	۲,۹۸۳,۳۲۱,۶۹۶,۸۴۳
دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳,۳۱۰,۱۸۸,۲۸۸,۶۵۷	۲,۱۷۴,۵۱۷,۲۰۲,۵۸۷	۲,۹۸۳,۳۲۱,۶۹۶,۸۴۳
بدهی های جاری	۱۹,۸۶۴,۶۶۲,۳۶۱	۱۶,۴۲۵,۸۶۶,۴۶۹	۱۴,۷۰۶,۴۶۸,۵۲۳
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۹,۸۶۴,۶۶۲,۳۶۱	۱۶,۴۲۵,۸۶۶,۴۶۹	۱۴,۷۰۶,۴۶۸,۵۲۳
جمع کل تعهدات	۳۲,۴۴۴,۰۹۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۲,۰۴۵,۰۰۰	۱۶۲,۲۲۰,۴۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۲,۳۰۸,۷۵۲,۳۶۱	۳۲,۶۴۷,۹۱۱,۴۶۹	۱۷۶,۹۲۶,۹۱۸,۵۲۳
نسبت جاری تعدیل شده	۶۳/۲۸	۶۶/۶۱	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۶۱۲	۰	۰/۰۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

۲۹- 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 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
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۷۴۷,۶۹۶,۱۰۷	۱۸۴,۸۴۸,۱۱۴,۱۸۴	۶۴,۸۹۶,۳۶۹,۵۷۵	۴۵,۸۰۴,۳۵۰,۱۱۷	*	۲۰۲,۳۸۹,۵۰۸,۰۸۵	۱۸۳,۵۷۷,۴۲۲,۰۴۴	۳,۵۳۸,۹۵۳,۹۷۵,۱۱۳
۱۴۸,۴۰۵,۰۰۷	۹۸,۶۶۵,۷۵۵	*	*	*	*	*	۲۴۷,۰۷۱,۶۶۲
۳۵,۹۲۴,۸۵۸,۸۶۰	۹۳,۳۱۴,۳۵۳,۸۵۰	*	*	*	۱,۹۴۱,۷۶۵,۸۵۱	۱۰,۳۷۰,۶۵۳,۹۹۱	۵۷,۴۵۱,۵۳۳,۵۵۲
۱,۴۴۲,۷۱۷,۶۳۴	*	*	*	*	*	*	۱,۴۴۲,۲۱۷,۶۳۴
(۱۰,۱۲۷,۰۰۷۶)	(۲۱,۴۶۲,۰۱۲,۹۹۸)	*	*	*	*	*	(۲۱,۴۷۲,۱۴۰,۰۷۴)
*	*	*	*	*	*	۵۰۶۱,۴۹۱	۹,۱۰۹,۱۲۵
*	*	۳,۳۷۴,۷۹۹,۰۴۸	۲,۹۷۲,۱۹۲	۵۶۹,۳۰۹,۹۵۸	۱۴۲,۵۰۶,۶۹۴	۱۴۲,۵۰۶,۶۹۴	۴,۳۹۹,۹۱۰,۷۶۶
*	*	*	*	*	۸۹,۵۲۶,۰۴۷	۸۹,۵۲۶,۰۴۷	۳۵۷,۶۷۵,۲۶۶
۷۳,۳۶۲,۳۸۲,۹۸۲	۲۱۵,۸۱۳,۵۹۲,۵۶۱	۶۸,۲۷۱,۱۶۸,۶۲۳	۴۵,۸۰۷,۲۲۲,۳۰۹	۵۶۹,۴۹۹,۰۳۸	۲۰۲,۴۵۰,۳۷۱,۰۹۵	۱۸۵,۷۶۲,۰۲۲,۳۶۰	۲,۶۲۴,۲۲۳,۶۲۲,۱۹۲
بدهی ها	بدهی ها	بدهی ها	بدهی ها	بدهی ها	بدهی ها	بدهی ها	بدهی ها
*	*	*	*	*	*	*	۴۹,۷۱۲
(۳۵۳,۶۹۰,۵۲۰)	۱,۲۱۰,۳۰۶,۴۸۰	*	*	*	۷۷۷,۹۹۴,۹۳۳	۱۰,۳۹۰,۸۷۶,۲۵۰	۱۸۰,۳۶۰,۵۹۷,۰۴۲
۵۵,۰۹۳,۲۷۶,۰۰۰	*	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	۶۱,۲۱۹,۴۲۸	۵۷۳,۷۴۴,۱۱۵	*	*	۵۸,۶۰۶,۵۷۹,۵۳۳
*	*	*	*	*	*	*	*
(۲۴۲,۶۱۸,۵۲۰)	۱,۲۲۲,۱۰۹,۰۷۲	*	*	*	۲۱,۱۰۶,۶۰۹,۴۴۶	۳۳۸,۶۲۳,۸۳۰	۲۳,۴۷۵,۱۶۷,۳۸۰
۵۴,۴۹۶,۹۶۶,۹۶۰	۲,۴۲۲,۳۱۵,۵۵۲	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	۶۱,۲۱۹,۴۲۸	۵۷۳,۷۴۴,۱۱۵	۲۱,۸۸۴,۶۰۴,۳۷۹	۱,۳۶۸,۵۰۰,۰۸۰	۱۰۰,۱۱۸,۳۴۴,۹۵۵
۶۳,۴۵۴,۷۵۶,۹۰۳	۲۰۲,۵۵۲,۷۳۲,۳۷۵	۷۳,۵۰۳,۲۷۰,۵۳۳	۴۵,۸۰۰,۶۰۵,۸۲۹	۳۸۱,۸۶۷,۳۴۰,۸۱۵	۱۸۰,۵۶۵,۷۶۶,۷۱۶	۱۱۲,۸۰۰,۸۳۱,۷۵۴	۳,۵۲۴,۱۱۵,۲۸۸,۳۳۷
۱,۵۹۷,۰۲۹	۱,۴۲۲,۶۰۲	۹۲۱,۸۴۴	۱,۳۱۱,۸۸۷	۲,۳۲۵,۳۵۷	۱,۷۲۷,۵۶۸	۹۴۵,۱۷۴	۲,۱۲۳,۸۲۹

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی سرمایه گذاری آوا نوین	بازارگردانی سرمایه گذاری کشاورزی 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 ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۳۲,۷۸۳,۵۹۴	۷,۳۲۹,۴۳۸,۶۶۷	۲۳,۲۳۴,۷۴۵,۸۸۸	۷,۴۲۷,۱۰۶,۰۸۷	۶۱,۷۴۸,۹۰۶,۹۱۱	۱۰۵,۶۸۰,۳۶۹,۰۷۵	(۹۷۵,۰۷۹,۱۵۹)	۲۲۸,۸۸۱,۷۹۴,۲۱۵
۱۴,۶۸۳,۰۹۳,۳۶۳	۵۹,۱۹۵,۱۱۸,۷۹۳	*	*	*	*	۵۹,۹۷۲,۱۰۳,۲۵۶	۷۶۴,۵۵۹,۹۸۶,۴۶۰
*	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	*	*	*	*	*	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰
۲۲,۶۶۳,۵۹۴	۲,۵۴۴,۳۶۴	۲۹,۶۷۱,۵۰۳	۲۴,۹۸۷,۵۶۷	۱۵,۸۷۶,۶۰۵	۱۴,۸۵۴,۲۵۳	۹,۲۵۹,۰۱۶	۱۲۴,۱۸۲,۴۱۶
۳۴۴,۵۳۷,۷۹۳	۱۱,۵۲۶,۳۰۹	۳۴۶,۰۲۵,۲۳۹	۴۹,۳۷۲,۱۷۹	۸۰,۸۴۸,۶۰۲	۱,۱۲۰,۸۴۸,۶۰۲	۵۵۷,۶۹۰,۴۲۱	۲۸,۶۶۱,۳۶۰,۱۳۹
۱۷,۹۸۳,۰۷۸,۳۴۴	۸۸,۰۰۰,۶۴۱,۱۲۳	۲۳,۶۱۰,۴۴۲,۶۳۰	۷,۵۰۱,۴۶۵,۸۳۳	۶۱,۷۶۴,۷۸۳,۵۱۶	۱۰۶,۸۱۶,۰۷۱,۹۳۰	۵۹,۵۶۳,۹۷۳,۵۳۴	۱۰,۴۳۰,۶۸۹,۳۳۶,۲۳۰
هزینه ها:	هزینه ها:	هزینه ها:	هزینه ها:	هزینه ها:	هزینه ها:	هزینه ها:	هزینه ها:
۴۸۴,۹۳۶,۰۲۵	۱,۷۳۶,۱۴۷,۷۴۱	۵۸۸,۵۴۰,۲۱۸	۵۱۶,۷۷۷,۰۴۵	۲,۵۴۲,۵۲۳,۷۵۸	۱,۴۲۹,۷۳۵,۴۰۵	۱,۵۱۵,۷۸۶,۹۲۳	۳۴,۶۵۷,۸۲۸,۰۴۸
۴۹۶,۰۹۱,۷۳۹	۱,۳۶۹,۶۳۱,۴۲۲	۵۰۴,۶۹۲,۰۱۷	۴۴,۶۳۲,۷۱۶	۷۲۰,۶۴۶,۳۴۷	۴۴۷,۱۰۵,۰۹۱	۳۴۷,۶۱۰,۰۸۴	۴,۹۱۹,۶۰۵,۰۹۴
۲۹۵,۳۸۷	*	*	۱۰,۱۴۷,۳۷۲	۱۰,۱۴۷,۳۷۲	۱,۵۲۳,۵۰۹	۱,۴۳۶,۵۸۱	۱۵,۷۳۰,۰۱۲۴
۹۸۱,۳۲۲,۱۵۱	۳,۱۰۵,۷۷۹,۱۷۳	۱,۰۹۳,۲۲۲,۲۳۵	۹۶۲,۰۲۸,۷۴۵	۳,۲۷۲,۲۱۷,۴۷۷	۱,۸۷۸,۳۶۳,۰۰۵	۱,۸۶۴,۸۳۳,۵۸۸	۳۹,۹۹۳,۷۷۵,۲۵۰
۱۷,۰۰۰,۷۵۵,۱۹۳	۸۴,۸۹۴,۸۶۱,۹۶۰	۲۳,۵۱۷,۲۱۰,۳۹۵	۶,۵۳۹,۴۳۷,۰۸۸	۵۸,۴۹۱,۴۶۶,۰۳۹	۱۰۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۲۵	۵۷,۶۹۹,۱۳۹,۹۴۶	۱,۰۰۳,۶۹۵,۵۶۰,۹۸۰

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 منهای تصفیه

سایر هزینه ها بهلاوه تصفیه

هزینه مالی

جمع هزینه ها

سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۹,۷۳۳	۵۵,۷۶۴,۳۱۸,۷۴۹	۱۴۱,۳۸۸	۱۷۷,۹۳۱,۸۱۷,۵۴۹	۷۹,۷۳۵	۷۶,۵۰۹,۰۶۲,۴۷۳	۳۴,۹۱۲	۴۷,۳۰۲,۷۴۳,۰۰۴	۳۰۲,۸۵۶,۱۵۹,۵۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷,۰۰۱,۷۵۵,۱۹۳	۸۴,۸۹۴,۸۶۱,۹۶۰	۲۲,۵۱۷,۲۱۰,۳۹۵	۶,۵۳۹,۴۳۷,۰۸۸	۵۸,۴۹۱,۴۶۶,۰۳۹	۱۰۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۲۵	۵۷,۶۹۹,۱۳۹,۹۴۶	۶۵۱,۶۱۳,۹۸۱,۴۳۴	۱,۰۰۳,۶۹۵,۵۶۰,۹۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹,۷۳۳	۷۲,۷۶۶,۰۷۳,۹۴۲	۱۴۱,۳۸۸	۲۶۲,۸۲۶,۶۷۹,۵۰۹	۷۹,۷۳۵	۹۹,۰۲۶,۳۷۳,۸۶۸	۳۴,۹۱۲	۴۷,۳۰۲,۷۴۳,۰۰۴	۳۰۲,۸۵۶,۱۵۹,۵۹۹