



**صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی آوای فراز**

شماره ثبت ۵۳۰۸۲
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۱۸۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

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

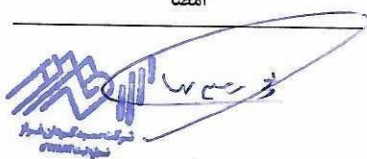
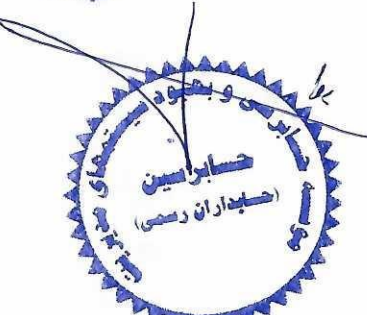
خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 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 ۱۴۰۴/۰۳/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



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

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

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸
سپرده بانکی	۶	۶۵,۶۰۴,۸۰۹,۱۵۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶
حساب های دریافتنی	۹	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰
موجودی نقد	۱۱	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴
جمع دارایی ها		۳,۴۲۷,۱۶۷,۰۴۱,۱۳۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۲	۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۴۷,۵۱۹,۲۳۷,۶۱۵
بدهی به سرمایه گذاران	۱۴	۱۸,۲۳۹,۳۰۷,۹۹۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۳,۸۲۸,۰۳۸,۴۱۰
جمع بدهی ها		۵۴,۰۷۰,۲۹۸,۵۲۰
خالص دارایی ها	۱۶	۳,۳۷۳,۰۹۶,۷۴۲,۶۱۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۹۷۰,۵۵۳
	۲,۱۹۰,۱۷۷	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای 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 دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
	ریال	ریال
۱۷	۴۴۴,۵۸۰,۷۸۸,۶۳۰	۱۳۶,۰۵۴,۷۳۰,۶۳۷
۱۸	۴۱۶,۹۲۳,۸۵۶,۶۴۵	(۱,۱۵۵,۷۳۰,۱۲۲,۱۱۳)
۱۹	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۲۹۱,۵۰۸,۸۲۰,۵۷۵
۲۰	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵
۲۱	۲۹,۰۱۸,۵۵۳,۳۹۲	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹
	۹۳۲,۴۱۷,۳۸۳,۵۰۳	(۷۲۵,۵۸۱,۷۰۵,۳۸۷)
۲۲	۵۰,۰۳۳,۷۷۴,۲۱۵	۶۵,۴۱۰,۹۵۳,۹۴۰
۲۳	۵,۷۱۱,۹۰۱,۲۹۶	۳,۲۲۴,۲۸۵,۴۷۸
	۸۷۶,۶۷۱,۷۰۷,۹۹۲	(۷۹۴,۲۱۶,۹۴۴,۸۰۵)
۲۴	۹,۳۴۱,۶۱۲	*
	۸۷۶,۶۶۲,۳۶۶,۳۸۰	(۷۹۴,۲۱۶,۹۴۴,۸۰۵)
	۲۵.۲۱٪	(۱۷.۳۰٪)
	۳۱.۶۷٪	(۱۶.۷۴٪)

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
	تعداد	ریال
	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴
	۵۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۰۹,۲۴۰)	(۷۰۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
	*	۸۷۶,۶۶۲,۳۶۶,۳۸۰
	*	(۸۳۷,۲۷۲,۳۱۰,۴۰۳)
۲۵	۱,۰۵۸,۵۱۱	۲,۷۶۷,۸۲۰,۶۹۹,۷۳۱
	۲,۰۰۵,۱۵۱	۴,۷۴۰,۸۵۳,۶۹۸,۰۳۵

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

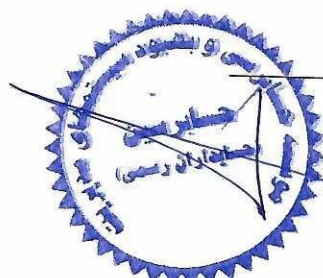
سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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



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



تو می توانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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 ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ 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:

۱۴۰۴/۰۲/۱۵		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملك	درصد واحدهای ممتاز تحت تملك
سرمایه گذاری آوا نوین	۷۵,۶۰۰	۹۰٪
سیدگردان فراز	۸,۴۰۰	۱۰٪
جمع	۸۴,۰۰۰	۱۰۰٪

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

متولی: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶ - طبقه ۳ - واحد ۲۶

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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 رويه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل 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 (۰۰۱) 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 (۰۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار *
کارمزد متولی	سالانه پنج در ده هزار (۰۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲,۲۰۰ 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 در هزار (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 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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

در آمد 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 در آمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با در آمد 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 در آمد 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 ۴۳ 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 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 با 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 آوانوین	وآوا	۳٪	۵۷,۹۶۵	۱,۱۵۹,۲۲۰
۲	شرکت بیمه دی	ودی	۲٪	۹۶,۳۳۱	۱,۹۲۶,۶۱۱
۳	شرکت توسعه صنایع و معادن کوثر	کتوسعه	۲٪	۱۴,۸۷۵	۲۹۷,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵			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	۴۶,۲۶۴,۱۴۰,۷۲۱	۴۶,۷۶۵,۹۴۷,۷۶۷	۱.۶۵٪	۴۶,۴۷۲,۸۶۹,۵۸۷	۲۵,۸۵۹,۳۳۶,۶۹۰	۰.۷۵٪
استخراج سایر معادن	۳,۵۱۳,۲۲۱,۱۵۰,۳۰۹	۲,۵۸۹,۴۶۵,۷۰۳,۷۳۲	۹۱.۵۶٪	۳,۵۱۵,۲۹۶,۹۷۱,۴۶۹	۲,۱۹۱,۷۰۸,۶۸۴,۱۶۶	۱۵.۵۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۲۵,۶۲۵,۸۱۱,۱۵۴	۵۳۴,۱۳۷,۰۰۱,۲۷۶	۴.۹۳٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۶,۶۳۷,۰۱۱,۴۵۱	۴۴,۱۶۸,۲۴۴,۸۰۶	۶۳.۷۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۶۸,۷۶۳,۱۹۸,۱۹۲	۱۶۹,۳۸۹,۳۴۶,۳۱۰	۱.۳۹٪
جمع	۳,۵۵۹,۴۸۵,۲۹۱,۰۳۰	۲,۶۳۶,۲۳۱,۶۵۱,۴۹۹	۹۳.۲۲٪	۴,۴۱۲,۷۹۵,۸۶۱,۸۵۳	۲,۹۶۵,۱۶۲,۶۱۳,۲۴۸	۸۶.۳٪

۶- سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۲/۱۵		۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
بانک پاسارگاد	۶۵,۶۰۴,۸۰۹,۱۵۹	۲.۳۳٪	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲
	۶۵,۶۰۴,۸۰۹,۱۵۹	۲.۳۳٪	۸,۵۷۳,۹۰۱,۱۴۲

۷ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۰			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. آریا-د	۳۹,۰۹۵,۵۰۹,۰۵۳	۴۵,۰۹۸,۵۲۹,۳۶۴	۱.۵۹٪	۳۶,۲۹۲,۴۵۶,۴۱۳	۳۷,۳۰۶,۹۳۸,۰۰۸	۱.۰۹٪
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳,۹۹۳,۲۶۶,۳۹۸	۱۶,۳۷۵,۶۶۷,۷۴۰	۰.۴۷٪
صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۲,۹۲۸,۵۳۱,۶۰۲	۵۷,۰۵۷,۳۸۶,۳۳۷	۱.۶۶٪
	۳۹,۰۹۵,۵۰۹,۰۵۳	۴۵,۰۹۸,۵۲۹,۳۶۴	۱.۵۹٪	۱۰۳,۲۱۴,۲۵۴,۴۱۳	۱۱۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۸۵	۳.۲۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
۸-۱	۱,۵۴۷,۴۸۵,۲۵۹	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶
	۱,۵۴۷,۴۸۵,۲۵۹	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۴/۰۲/۱۵		۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال	ریال
۰۴۰۳۲۶-۰۱ بودجه ۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۰.۰۰٪	۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰
۰۴۰۹۱۷-۰۱ بودجه ۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۰.۰۰٪	۰	۰
		۱,۱۳۸,۴۲۴,۷۶۰	۰
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۰	۰.۰۵٪	۱,۵۴۷,۴۸۵,۲۵۹
۰.۹۱٪	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶	۰.۰۰٪	۰
	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶	۰.۰۵٪	۱,۵۴۷,۴۸۵,۲۵۹
	۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶		۳۲,۵۹۲,۵۹۱,۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵				۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۹-۱ سود سهام دریافتنی	۰	۲۵٪	۰	۰	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹
۹-۲ سایر دریافتنی (حساب دریافتنی از سرمایه گذار)	۷۹,۳۴۴,۳۷۴,۱۰۸	-	۰	۷۹,۳۴۴,۳۷۴,۱۰۸	۰
	۷۹,۳۴۴,۳۷۴,۱۰۸		۰	۷۹,۳۴۴,۳۷۴,۱۰۸	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۱۵				۱۴۰۳/۰۵/۱۵	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵٪	۰	۰	۲,۱۳۲,۴۳۸,۸۰۸	۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۲,۲۹۲,۸۰۹,۵۷۰	۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۳۴۴,۰۹۶,۴۲۳	۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۱۵,۸۸۷,۷۵۶,۸۷۸	۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۴,۶۷۷,۹۵۰,۳۱۳	۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۲۹۲,۱۸۱,۸۱۸,۱۷۷	۰
۰		۰	۰	۳۱۷,۵۱۶,۸۷۰,۱۶۹	۰

سرمایه گذاری آوا نوین

نیروگاه زاگرس کوثر

خوراک دام پارس

گشت وصعت شریف آباد

پنبه و دانه های روغنی خراسان

توسعه صنایع و معادن کوثر

۹-۲- سایر دریافتنی ها

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
۷۹,۳۴۴,۳۷۴,۱۰۸	۰
۷۹,۳۴۴,۳۷۴,۱۰۸	۰

سازمان اقتصادی 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.

۱۴۰۴/۰۲/۱۵			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۲۶,۳۵۷	۱۵,۸۵۰	(۹,۶۴۲,۲۰۷)	۰
۱,۳۸۸	۰	(۹۲۵)	۴۶۳
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱,۰۶۱,۸۴۸,۴۸۵	۸۳۶,۵۸۴,۹۶۵	(۱,۵۳۲,۹۷۷,۸۸۰)	۳۶۵,۴۵۵,۵۷۰
۱,۰۷۱,۴۷۶,۲۳۰	۱,۸۳۶,۶۰۰,۸۱۵	(۲,۵۴۲,۶۲۱,۰۱۳)	۳۶۵,۴۵۶,۰۳۳

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آیونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
ریال	ریال
۱۱,۷۱۱,۹۶۵	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴
۱۱,۷۱۱,۹۶۵	۱۸۳,۵۹۸,۱۷۴

بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۲/۱۵			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)	۲,۸۴۶,۲۴۷,۶۵۴,۱۲۳	۲,۸۴۸,۷۶۶,۹۵۹,۸۹۱	(۵,۲۴۲,۳۲۸,۲۶۳)
(۲,۷۲۳,۰۲۲,۴۹۵)	۲,۸۴۶,۲۴۷,۶۵۴,۱۲۳	۲,۸۴۸,۷۶۶,۹۵۹,۸۹۱	(۵,۲۴۲,۳۲۸,۲۶۳)

کارگزاری بانک ملی ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	
۴۵,۴۱۳,۸۱۰,۴۹۱	۳۱,۱۹۰,۸۴۰,۴۱۹	مدیر صندوق سبدگردان فراز
۱,۰۳۴,۷۱۲,۲۴۸	۱,۰۳۱,۵۳۹,۳۱۰	متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی
۱,۰۷۰,۰۷۴,۸۷۶	۷۵۸,۸۳۶,۸۳۷	حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
۶۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین
۴۷,۵۱۹,۲۳۷,۶۱۵	۳۲,۹۸۱,۶۱۶,۵۶۶	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	
۰	۱۸,۲۳۹,۳۰۷,۹۹۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۱۸,۲۳۹,۳۰۷,۹۹۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	
۵۵,۵۴۵,۴۷۱	۳۷,۰۳۰,۳۱۴	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۳۴,۲۰۲,۷۰۲	۲۲,۸۰۱,۸۰۲	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۹۷۶,۷۶۵,۵۸۷	۵۸۳,۴۸۹,۰۷۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۶۵۶,۱۴۷,۶۲۶	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲,۰۰۸,۳۷۷,۰۲۴	۲,۶۱۸,۳۹۵,۲۶۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۴۸,۳۸۴	بدهی بابت امور صندوق
۳,۸۲۸,۰۳۸,۴۱۰	۳,۸۲۰,۰۶۴,۸۳۷	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۱۵		۱۴۰۴/۰۲/۱۵		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۲۱۵,۷۲۳,۴۱۵,۴۰۴	۱,۶۲۷,۷۵۱	۲,۵۴۸,۱۷۵,۴۲۵,۵۸۹	۹۷۴,۵۱۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶۵,۹۴۷,۲۲۸,۳۵۰	۸۴,۰۰۰	۲۱۹,۶۴۵,۲۷۴,۱۴۲	۸۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴	۱,۷۱۱,۷۵۱	۲,۷۶۷,۸۲۰,۶۹۹,۷۳۱	۱,۰۵۸,۵۱۱	

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا	۴۱۸,۳۸۶,۲۵۹,۱۶۷	۹۹,۶۷۴,۰۳۹,۲۶۰
۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۸۴۸,۲۲۲,۵۰۳	(۵,۳۵۰,۵۳۵,۸۲۵)
۳- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۴۴,۳۴۶,۳۰۶,۹۶۰	۴۱,۶۳۱,۲۲۷,۲۰۲
	۴۶۴,۵۸۰,۷۸۸,۶۳۰	۱۳۶,۵۴۰,۷۳۰,۶۳۷

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	
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	۱,۲۱۵,۷۴۱	۵۳,۱۱۲,۸۰۰,۴۰۰	(۴۵,۹۰۷,۹۳۵,۸۲۲)	(۵,۵۲۷,۸۵۲)	-	۷,۱۹۹,۳۳۶,۷۲۶	۱,۵۲۱,۴۲۰,۱۵۴
کشت و صنعت شریف آباد	۳۱,۸۸۶,۱۳۶	۲۴۵,۳۲۰,۶۰۹,۲۴۰	(۱۴۳,۵۱۶,۷۲۱,۹۹۶)	(۳۲,۵۱۰,۲۲۵)	-	۱۰۱,۷۷۱,۳۷۰,۰۱۹	۱۹۴,۹۱۹,۱۱۱
زائرگاه زاگرس کوثر	۱۱۶۰۹,۲۳۴	۶۹,۸۷۵,۲۷۸,۸۲۰	(۴۹,۳۵۳,۵۶۶,۳۴۰)	(۱۶,۷۳۱,۷۱۷)	(۲۲۰,۱۵۵,۰۰۰)	۲۰,۴۸۳,۳۱۴,۲۳۴	(۵,۹۵۸,۳۴۲,۸۲۲)
سرمایه گذاری آوا نوین	۲,۹۳۴,۴۷۰	۱۵۰,۷۷۶,۹۲۳,۳۰۰	(۹,۳۷۷,۵۵۶,۹۰۲)	(۲۳,۹۰۴,۶۳۰)	(۲۰,۴۷۰,۰۰۱)	۵,۶۵۵,۷۵۱,۷۶۷	۱۱,۸۴۷,۳۸۱,۶۴۰
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۴,۲۳۹,۰۷۰	۵۰۱,۳۷۴,۱۲۵,۰۰۰	(۴۴۸,۱۴۱,۸۲۳,۷۹۳)	(۳۶۴,۵۶۹,۰۲۶)	-	۵۲,۸۶۷,۷۱۳,۱۸۱	۱۲۹,۹۵۵,۳۱۶,۷۹۸
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۹۷,۵۰۰	۴,۳۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۶۹,۹۸۸,۰۰۰)	(۳,۲۹۱,۹۹۵)	-	۲۳۱,۲۷۹,۲۰۵	(۵,۴۸۱,۰۵۰,۴۷۶)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۸,۲۹۳,۰۵۵	۲۹۹,۶۶۹,۱۷۵,۰۶۴	(۱۳۸,۷۱۴,۱۰۰,۹۷۱)	(۱۰,۶۴۱,۴۰۴)	-	۱۶۰,۹۴۴,۴۳۲,۶۸۹	(۳۲,۰۳۸,۵۳۹,۵۰۰)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷,۴۱۷,۲۳۰	۲۰۴,۳۹۸,۹۱۳,۸۰۰	(۱۳۵,۱۵۸,۲۵۸,۳۷۷)	(۷,۷۰۱,۱۰۶)	-	۶۹,۳۳۲,۹۵۴,۳۱۷	۶۳۲,۹۳۴,۳۵۵
		۱,۳۹۳,۱۶۰,۵۴۳,۶۲۴	(۹۷۴,۳۶۶,۹۲۱,۰۰۱)	(۴۶۴,۸۷۷,۹۵۵)	(۴۲,۴۸۵,۵۰۱)	۴۱۸,۳۸۶,۲۵۹,۱۶۷	۹۹,۶۷۴,۳۹,۲۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	
عنوان	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۱-۱۴۰۹	۴۴,۳۹۱	۳۳,۱۸۹,۶۰۹,۴۳۰	(۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶)	(۲۴,۰۶۲,۴۶۱)	۳,۳۵۶,۰۷۴
اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۰۶-۲۰۹۸	.	.	.	.	۲۹,۹۱۰,۵۶۲
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۶-۲۰۹۹	.	.	.	.	۹۵,۸۲۶,۷۳۵
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۶-۲۰۹۹	.	.	.	.	۱۸۰,۷۳۹,۸۴۶
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۰-۲۴-۳۱۰	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۱-۱۵-۴۱۰	.	.	.	.	(۵,۵۶۰,۳۶۹,۰۴۲)
		۳۳,۱۸۹,۶۰۹,۴۳۰	۳۱,۳۱۷,۳۲۴,۴۶۶	(۲۴,۰۶۲,۴۶۱)	(۵,۲۵۰,۵۳۵,۸۲۵)

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	
عنوان	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آریا-د	۲۷,۲۱۸,۰۴۵	۵۵۹,۲۰۷,۵۴۲,۲۳۵	(۵۳۷,۳۱۰,۰۲۵,۵۳۷)	(۱۰۴,۸۵۱,۱۷۵)	۶۹۹,۷۹۴,۸۹۷
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱,۱۷۵,۷۶۷	۱۹,۳۵۳,۳۶۵,۸۷۵	(۱۷,۵۱۴,۵۰۶,۴۹۲)	(۳,۶۲۸,۷۴۷)	۱,۴۲۰,۰۲۹,۳۰۲
صندوق س. سپهر سودمند سینا-د	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۹,۸۱۷,۴۶۵,۰۷۱)	(۳,۷۳۰,۵۳۶)	۱۴,۱۰۵,۴۷۱,۹۵۴
صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۱,۰۳۵,۸۶۱	۲۹۵,۴۷۰,۹۵۷,۳۶۸	(۲۷۴,۷۷۲,۲۰۰,۳۲۴)	(۵۵,۴۰۰,۶۳۶)	۲۰,۶۴۳,۳۵۶,۴۰۸
صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت	.	.	.	.	۲۴,۶۴۷,۱۸۹,۰۸۸
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	.	.	.	.	۷۵۸,۷۴۱,۹۶۱
		۸۹۳,۹۲۸,۱۱۵,۴۷۸	(۸۴۹,۴۱۴,۱۹۷,۴۲۴)	(۱۶۷,۶۱۱,۰۹۴)	۴۴,۳۴۶,۳۰۶,۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۴۱۱,۲۴۹,۶۶۷,۷۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	۲۷۲,۲۱۸,۴۹۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۵,۴۰۱,۹۷۰,۳۶۱
		۱۵,۹۱۳,۱۳۴,۸۹۴
		(۱,۱۵۵,۷۳۰,۱۲۲,۱۱۳)

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵							نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری آوا نوین	۸,۱۶۷,۸۰۴	۴۶۸۰۱,۵۱۶,۹۲۱	(۳۲,۸۷۹,۷۵۴,۲۴۷)	(۳۵,۵۶۹,۱۵۳)	-	۱۳,۸۸۶,۱۹۳,۵۲۱	(۵,۸۷۶,۱۴۶,۶۸۰)	
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۱۷۹,۰۶۶	۲,۵۹۱,۴۳۵,۱۹۴,۴۸۰	(۲,۱۹۲,۱۰۲,۲۲۹,۴۶۸)	(۱,۹۶۹,۴۹۰,۷۴۸)	-	۳۹۷,۳۶۳,۴۷۴,۲۶۴	(۱,۱۷۴,۴۲۸,۰۰۵,۵۸۹)	
خوراک دام پارس	۰	۰	۰	۰	-	۰	(۳,۴۱۶,۸۷۲,۰۴۹)	
کشت و صنعت شریف آباد	۰	۰	۰	۰	-	۰	۱۲,۶۷۲,۰۲۹,۲۷۹	
نیروگاه زاگرس کوثر	۰	۰	۰	۰	-	۰	۳,۴۹۲,۹۴۰,۹۰۱	
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۰	۰	۰	۰	-	۰	۱۰۰,۶۷۰,۱۸۰,۸۷۰	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	-	۰	(۸۸,۸۲۸,۲۴۰,۳۸۳)	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰	۰	۰	-	۰	(۱۹,۲۱۸,۳۰۷,۰۴۷)	
		۲,۶۳۸,۲۳۶,۷۱۱,۴۰۱	(۲,۲۲۴,۹۸۱,۹۸۳,۷۱۵)	(۲,۰۰۵,۰۵۹,۹۰۱)	۰	۴۱۱,۲۴۹,۶۶۷,۷۸۵	(۱,۱۷۴,۹۳۲,۴۲۰,۶۹۸)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۱,۴۶۲,۴۵۶	۲۷۲,۲۱۸,۴۹۹	(۱,۱۲۲,۷۴۱)	(۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۰)	۱,۵۴۸,۶۰۸,۰۰۰	۱,۶۰۰	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۴۰۳۳۶-۰۱
۳,۰۰۴,۳۵۳,۱۷۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱
۵,۸۲۶,۸۲۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
۲۴۷,۵۲۱,۲۴۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۰
۳,۲۸۹,۱۶۳,۶۹۱	۲۷۲,۲۱۸,۴۹۹	(۱,۱۲۲,۷۴۱)	(۱,۲۷۵,۲۶۶,۷۶۰)	۱,۵۴۸,۶۰۸,۰۰۰		

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۲۷۹,۶۶۱,۹۵۲	۵,۴۰۱,۹۷۰,۳۶۱	.	(۸,۴۵۷,۵۶۰)	(۳۹,۶۹۶,۵۵۹,۰۰۳)	۴۵,۱۰۶,۹۸۶,۹۲۴	۱,۹۵۴,۷۹۹
۵,۲۷۲,۵۷۱,۰۴۱	.	.	.	.	.	.
۷۳۳,۷۳۸,۸۴۳	.	.	.	.	.	.
۶۹۷,۵۶۲,۶۸۲	.	.	.	.	.	.
۲,۹۲۹,۶۰۰,۳۷۶	.	.	.	.	.	.
۱۵,۹۱۳,۱۳۴,۸۹۴	۵,۴۰۱,۹۷۰,۳۶۱	.	(۸,۴۵۷,۵۶۰)	(۳۹,۶۹۶,۵۵۹,۰۰۳)	۴۵,۱۰۶,۹۸۶,۹۲۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در	تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۶۷,۴۲۴,۵۰۰	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۰	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۳,۱۰۰	۶,۹۲۳,۲۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۴,۹۹۵,۵۰۹,۶۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	کشت و صنعت شریف آباد	-
۲۷۶,۰۴۵,۸۸۶,۴۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	توسعه صنایع و معادن کوثر	-
۲۹۱,۵۰۸,۸۲۰,۵۷۵	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۰	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰					

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
	ریال	ریال
۲۰-۱	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵

۲۰-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۰	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵
	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۰	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵	۲۱۴,۵۶۳,۵۷۵

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۲۱- سایر درآمدها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۲۸,۶۰۹,۵۵۳,۶۷۳	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹
۲۱۶,۳۹۸,۷۰۱	۰
۷۸,۳۰۲,۲۳۴	۰
۱۱۴,۳۹۸,۷۸۴	۰
۲۹,۰۱۸,۵۵۳,۳۹۲	۲,۳۷۰,۳۰۱,۹۳۹

بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تخفیف کارمزد کارگزاری

برگشت هزینه تصفیه

سایر درآمدها

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۴۷,۴۸۲,۷۶۵,۹۴۱	۶۳,۹۸۷,۶۱۱,۵۳۱
۱,۶۳۶,۴۷۵,۳۰۷	۷۶۳,۱۵۳,۴۰۰
۹۱۴,۵۳۲,۹۶۷	۶۶۰,۱۸۹,۰۰۹
۵۰,۰۳۳,۷۷۴,۲۱۵	۶۵,۴۱۰,۹۵۳,۹۴۰

مدیر

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۹,۶۳۶,۳۵۷	۱۴,۳۴۴,۰۶۹
۹۲۵	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴,۶۰۱,۱۳۹,۴۵۶	۳,۱۳۵,۳۲۲,۳۲۴
۹,۶۸۱,۳۷۲	۴,۱۵۴,۷۷۹
۹۱,۴۵۳,۱۸۶	۷۰,۴۶۴,۳۰۶
۵,۷۱۱,۹۰۱,۲۹۶	۳,۲۲۴,۲۸۵,۴۷۸

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه تصفیه

۲۴- هزینه مالی

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۹,۳۴۱,۶۱۲	۰
۹,۳۴۱,۶۱۲	۰

هزینه مالی کارگزاری

۲۵- تعدیلات

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
ریال	ریال
۵۴,۷۸۳,۳۶۰,۰۰۰	۲۹۴,۱۱۴,۰۲۶,۰۵۸
(۸۹۲,۰۵۵,۵۷۰,۴۰۳)	(۱۳۷,۵۴۳,۶۸۹,۵۰۰)
(۸۳۷,۲۷۲,۳۱۰,۴۰۳)	۱۵۶,۵۷۰,۳۳۶,۵۵۸

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 میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۲۶- 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
وآوا	اول فرابورس	۱,۱۵۹,۲۲۰	۵,۷۳۰	۶,۶۴۲,۳۳۰,۶۰۰	۳٪	۵۷,۹۶۵
ودی	اول فرابورس	۱,۹۲۶,۶۱۱	۴,۲۶۴	۸,۲۱۵,۰۶۹,۳۰۴	۲٪	۹۶,۳۳۱
کتوسعه	اول فرابورس	۲۹۷,۵۰۰	۱۶,۲۸۰	۴,۸۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۲٪	۱۴,۸۷۵
جمع تعهدات				۱۹,۷۰۰,۶۹۹,۹۰۴		

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۲/۱۵		۱۴۰۳/۰۲/۱۵	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فراز	مدیر صندوق	ممتاز	۸,۴۰۰	۰.۷۹٪	۸,۴۰۰	۰.۴۹٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سرمایه گذاری آوانوین	سهامدار ممتاز	ممتاز	۷۵,۶۰۰	۷.۱۴٪	۷۵,۶۰۰	۴.۴۲٪
				۸۴,۰۰۰	۷.۹۴٪	۸۴,۰۰۰	۴.۹۱٪

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

۲۸-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	
سبدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	ریال	ریال	
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی	متولی	کارمزد ارکان	۴۷,۴۸۲,۷۶۵,۹۴۱	طی دوره مالی	(۳۱,۱۹۰,۸۴۰,۴۱۹)
مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۳۶,۴۷۵,۳۰۷	طی دوره مالی	(۱,۰۳۱,۵۳۹,۳۱۰)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۹۱۴,۵۳۲,۹۶۷	طی دوره مالی	(۷۵۸,۸۳۶,۸۳۷)
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۴۰۰,۰۰۰)
			۳,۴۶۶,۴۹۱,۴۸۵,۸۲۸	طی دوره مالی	(۵,۲۴۲,۳۲۸,۲۶۳)
			۳,۵۱۶,۵۷۵,۳۲۶,۷۹۵		(۳۸,۲۵۱,۲۰۳,۴۶۵)

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:

خلاصه اقلام	پایه محاسبانی	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	۲,۸۲۸,۰۹۲,۳۰۵,۴۲۲	۱,۸۸۱,۱۴۹,۹۷۳,۱۵۳	۲,۵۴۸,۴۳۷,۵۳۷,۴۳۴
دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲,۸۲۸,۰۹۲,۳۰۵,۴۲۲	۱,۸۸۱,۱۴۹,۹۷۳,۱۵۳	۲,۵۴۸,۴۳۷,۵۳۷,۴۳۴
بدهی های جاری	۴۰,۸۶۹,۴۸۶,۷۳۶	۳۴,۶۳۱,۲۳۸,۶۵۲	۳۱,۵۱۲,۱۱۴,۶۱۰
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۰,۸۶۹,۴۸۶,۷۳۶	۳۴,۶۳۱,۲۳۸,۶۵۲	۳۱,۵۱۲,۱۱۴,۶۱۰
جمع کل تعهدات	۱۹,۷۰۰,۶۹۹,۹۰۴	۹,۸۵۰,۳۴۹,۹۵۲	۹۸,۵۰۳,۴۹۹,۵۲۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۰,۵۷۰,۱۸۶,۶۴۰	۴۴,۴۸۱,۵۸۸,۶۰۴	۱۳۰,۰۱۵,۶۱۴,۱۳۰
نسبت جاری تعدیل شده	۶۹.۲۰	۴۲.۲۹	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲۱	۰	۰.۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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) (۱) 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 بنیه های روغنی خراسان	توسعه صنایع و معادن کوثر	جمع
۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۷۶۵,۹۴۷,۷۶۷	*	*	*	*	*	*	۲,۵۸۹,۴۶۵,۷۰۳,۷۳۲	۲,۶۳۶,۲۳۱,۶۵۱,۴۹۹
۵۹,۷۲۳,۶۹۳,۵۶۷	۲۱۴,۵۹۳,۸۷۴	۳,۳۹۸,۱۱۸,۳۵۴	*	*	۵۶,۳۱۳,۷۸۴	۲,۱۱۷,۳۸۴,۱۵۷	۹۴,۷۰۶,۴۲۳	۶۵,۶۰۴,۸۰۹,۱۵۹
۳۴,۰۵۴,۹۴۴,۰۵۰	*	*	*	*	*	*	۱۱,۰۴۳,۵۸۵,۳۱۴	۴۵,۰۹۸,۵۲۹,۳۶۴
۱,۵۴۷,۴۸۵,۳۵۹	*	*	*	*	*	*	*	۱,۵۴۷,۴۸۵,۳۵۹
۵۵,۶۸۹,۹۸۴,۰۰۰	۲۳,۵۵۴,۳۹۰,۱۰۸	*	*	*	*	*	*	۷۹,۲۴۴,۳۷۴,۱۰۸
*	*	*	*	*	*	*	*	*
*	*	*	۳,۶۹۱,۰۹۳	۴,۰۱۰,۳۰۰	۵,۰۱۰,۵۷۲	*	*	۱۱,۷۱۱,۹۶۵
۱۸۲,۷۹۵,۳۲۱	*	*	*	*	*	*	۱۸۲,۶۶۰,۷۱۲	۲۶۵,۴۶۰,۰۲۳
۱۹۷,۹۶۴,۸۴۹,۹۶۴	۲۳,۷۶۸,۹۸۲,۹۸۲	۳,۳۹۸,۱۱۸,۳۵۴	۲,۶۹۱,۰۹۳	۴,۰۱۰,۳۰۰	۶۱,۳۲۴,۳۵۶	۲,۱۱۷,۳۸۴,۱۵۷	۲,۶۰۰,۷۸۶,۶۵۶,۱۸۱	۲,۸۲۸,۱۰۴,۰۱۷,۳۸۷
۵,۲۴۲,۳۲۸,۲۶۳	*	*	*	*	*	*	*	۵,۲۴۲,۳۲۸,۲۶۳
۲۳۸,۹۳۶,۰۵۸	۱۵۱,۷۱۳,۷۳۰	*	*	*	*	۱,۲۳۹,۷۸۲	۳۰۹,۰۸۰,۰۰۰	۷۰۲,۰۶۹,۵۷۰
*	۱۵,۳۶۰,۹۶۸,۰۰۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	*	*	*	*	*	۱۸,۲۳۹,۳۰۷,۹۹۰
*	*	*	*	*	*	*	*	*
۱,۳۹۴,۷۶۹,۰۱۴	۲,۵۰۵,۱۰۸,۸۲۲	*	*	*	*	۱,۹۵۵,۸۲۷,۶۶۶	۳۰,۲۴۳,۹۰۶,۳۲۱	۳۶,۰۹۹,۶۱۱,۸۳۳
۶,۸۷۶,۰۳۳,۳۳۵	۱۸,۰۱۷,۷۹۰,۵۶۳	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	*	*	*	۲,۰۵۸,۱۶۷,۴۴۸	۳۰,۴۵۲,۹۸۶,۳۲۱	۶۰,۲۸۳,۳۱۷,۶۵۶
۱۹۱,۰۸۸,۸۱۶,۶۲۹	۵,۵۷۸,۱۹۲,۴۲۰	۵۱۹,۷۷۸,۳۶۴	۲,۶۹۱,۰۹۳	۴,۰۱۰,۳۰۰	۶۱,۳۲۴,۳۵۶	۵۹,۳۱۶,۷۰۹	۲,۵۷۰,۳۳۳,۶۶۹,۸۶۰	۲,۷۶۷,۸۲۰,۶۹۹,۷۳۱
۱,۹۹۰,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	۳,۶۹۰,۷۰۵	۲,۶۱۴,۸۲۵
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 بنیه های روغنی خراسان	توسعه صنایع و معادن کوثر	جمع
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۵۱,۴۰۸,۶۷۱	۷۶,۲۲۱,۹۵۹,۱۸۹	۲۳,۱۷۴,۲۹۰,۶۰۳	۷,۴۲۰,۹۹۳,۳۵۳	۶۱,۴۹۴,۴۷۵,۵۷۳	۱۰۵,۶۴۶,۷۰۸,۹۸۶	۱۶۱,۱۴۲,۷۱۵,۳۳۷	۲۱,۴۴۴,۶۳۵,۶۱۹	۴۶۴,۷۹۷,۱۸۷,۲۳۱
۱۷,۶۶۶,۰۶۵,۵۴۲	*	*	*	*	*	*	۳۹۹,۲۵۷,۷۹۱,۱۰۳	۴۱۶,۹۲۳,۸۵۶,۶۴۵
*	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰
۲۰۷,۸۰۶,۳۹۹	۹۲,۶۰۹,۲۰۵	۵۳,۰۶۹,۹۸۸	۲۷,۷۰۴,۷۸۰	۲۰,۳۴۰,۹۱۱	۱۵,۳۱۶,۹۰۹	۱۰,۳۳۱,۱۴۴	۵,۲۹۸,۵۰۰	۴۳۲,۱۷۱,۸۳۶
۳۴۴,۵۳۷,۷۹۸	۱۱,۵۲۶,۳۰۹	۳۴۶,۰۲۵,۲۳۹	۱۰۷,۶۱۹,۴۱۵	۴,۲۴۵,۰۷۷	۱,۱۲۰,۸۴۸,۶۰۲	۵۵۷,۶۹۰,۴۲۱	۲۶,۲۳۱,۳۵۹,۵۹۶	۲۸,۷۲۳,۸۵۲,۴۵۷
۳۶,۴۶۹,۸۱۸,۴۱۰	۹۷,۷۸۸,۱۰۷,۷۰۳	۲۳,۵۷۳,۳۸۵,۸۳۰	۷,۵۵۶,۳۱۷,۵۴۸	۶۱,۵۱۸,۷۵۵,۵۶۱	۱۰۶,۷۸۲,۸۷۴,۴۹۷	۱۶۱,۷۱۰,۷۳۶,۹۰۳	۴۴۶,۹۳۹,۰۸۴,۸۱۸	۹۳۲,۳۳۹,۰۸۱,۲۶۹
۱,۰۰۲,۵۰۳,۵۳۷	۲,۶۲۳,۳۴۲,۴۰۲	۵۵۸,۵۷۴,۹۰۸	۴۹۵,۷۸۰,۱۵۹	۲,۵۳۲,۹۶۶,۳۵۱	۱,۳۸۳,۶۵۶,۵۳۹	۲,۰۰۱,۸۰۵,۹۵۲	۳۹,۴۴۹,۲۹۵,۳۱۹	۵۰,۰۴۶,۹۲۵,۱۶۷
۹۲۶,۰۷۶,۹۹۳	۸۳۷,۲۸۱,۶۹۶	۴۷۴,۲۸۱,۲۲۱	۴۶۰,۱۶۱,۹۷۲	۴۷۶,۷۲۶,۱۸۲	۴۶۱,۰۴۷,۶۸۷	۶۷۷,۱۷۶,۳۸۲	۱,۳۱۷,۷۴۷,۹۷۷	۵,۶۲۰,۴۴۸,۱۱۰
*	*	*	*	۹,۳۴۱,۶۱۲	*	*	*	۹,۳۴۱,۶۱۲
۱,۹۲۸,۵۸۰,۵۳۰	۳,۴۴۹,۵۷۲,۰۹۸	۱,۰۳۲,۸۵۶,۱۲۹	۹۵۵,۹۴۲,۱۲۱	۳,۰۱۹,۰۳۴,۱۴۵	۱,۸۴۴,۷۰۴,۲۲۶	۲,۶۷۸,۹۸۲,۳۳۴	۴۰,۷۶۷,۰۴۳,۲۹۶	۵۵,۶۷۶,۷۱۴,۸۸۹
۲۴,۵۴۱,۲۳۷,۸۸۰	۹۴,۳۳۸,۵۳۵,۶۰۵	۲۲,۵۴۰,۵۲۹,۷۰۱	۶۶۰۰,۳۷۵,۴۱۷	۵۸,۴۹۹,۷۲۱,۴۱۶	۱۰۴,۹۳۸,۱۷۰,۲۷۱	۱۵۹,۰۳۱,۷۵۴,۵۶۸	۴۰۶,۱۷۲,۰۴۱,۵۲۲	۸۷۶,۶۶۲,۳۶۶,۳۸۰

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
سایر هزینه ها
هزینه مالی
جمع هزینه ها
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۹,۷۲۳	۵۵,۷۶۴,۳۱۸,۷۴۹	۱۴۱,۳۸۸	۱۷۷,۹۳۱,۸۱۷,۵۴۹	۷۹,۷۳۵	۷۶,۵۰۹,۰۶۳,۴۷۳	۲۴,۹۱۲	۴۷,۳۰۲,۷۴۳,۰۰۴	۳۰۲,۸۵۶,۱۵۹,۵۹۹
۱۳۰,۵۳۷	۱۰۳,۳۲۴	۱۰۳,۳۲۴	۱۳۰,۵۳۷	۱۳۰,۵۳۷	۱۳۰,۵۳۷	۱۳۰,۵۳۷	۱۳۰,۵۳۷	۱۳۰,۵۳۷
۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴,۵۴۱,۳۲۷,۸۸۰	۹۴,۳۳۸,۵۳۵,۶۰۵	۲۲,۵۴۰,۵۲۹,۷۰۱	۶۶۰۰,۳۷۵,۴۱۷	۵۸,۴۹۹,۷۲۱,۴۱۶	۱۰۴,۹۳۸,۱۷۰,۳۷۱	۱۵۹,۰۲۱,۷۵۴,۵۶۸	۴۰۶,۱۷۲,۰۴۱,۵۲۲	۸۷۶,۶۶۲,۳۶۶,۳۸۰
۵۴,۷۸۳,۲۶۰,۰۰۰	(۱۲۵,۱۳۱,۱۶۰,۷۳۴)	(۱۸,۷۹۴,۸۱۳,۸۱۰)	(۱۸,۹۸۸,۴۲۷,۳۲۸)	(۲۳۰,۸۱۴,۸۷۰,۷۱۵)	(۱۵۴,۰۸۹,۷۶۷,۶۳۴)	(۱۶۶,۳۲۲,۹۳۰,۱۹۲)	(۱۷۷,۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۳۷,۲۷۲,۳۱۰,۴۰۳)
۹۵,۷۲۳	۱۹۱,۰۸۸,۸۱۶,۶۲۹	۰	۵,۷۵۱,۱۹۲,۴۲۰	۰	۲,۶۹۱,۰۹۳	۰	۶۱,۳۲۴,۳۵۶	۰
۲,۷۶۷,۸۲۰,۶۹۹,۷۳۱	۱,۰۵۸,۵۱۱	۲,۵۷۰,۳۳۳,۶۶۹,۸۶۰	۹۶۳,۷۷۸	۵۹,۲۱۶,۷۰۹	۰	۰	۰	۰

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