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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ماده۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۶
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۷-۲۷

این صورت‌های مالی سالیانه در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان فراز	سیدمرتضی نظاری	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت : ۶۰۸۲۷۸

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 دارایی‌ها

به تاریخ ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۱۱,۱۷۴,۴۱۴,۸۶۳
سرمایه‌گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۷	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸
حساب های دریافتنی	۸	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
سایر دارایی ها	۹	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷
موجودی نقد	۱۰	۰	۱۱,۱۹۴,۵۹۱
جاری کارگزاران	۱۱	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۰
جمع دارایی ها		**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۶۹,۸۱۵,۳۲۸,۰۶۱**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۴,۰۱۸,۱۵۱,۷۶۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۵,۱۹۰,۶۴۹,۰۷۱
جمع بدهی ها		**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۸۲,۱۲۴,۳۴۳,۰۸۵**
خالص دارایی ها	۱۵	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		**۱,۳۶۴,۴۴۸**	**۱,۹۷۸,۴۱۱**

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت : ۶۰۵۸۲۷۸

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 سرمایه‌گذاری
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
سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۴۹۲,۷۲۲,۶۶۹,۲۵۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷
سود سهام	۱۸	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲۸,۲۲۶,۳۹۲,۲۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۵۳۵,۳۹۶,۳۹۷
سایر درآمدها	۲۰	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۸,۸۰۲,۵۹۷,۶۲۵
جمع درآمدها		۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷	۵۶۹,۹۲۷,۲۷۸,۷۲۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴)	(۶۵,۸۲۰,۴۲۹,۶۳۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳)	(۶,۹۷۰,۷۲۳,۳۸۰)
سود قبل از هزینه مالی		۲,۰۵۰,۶۳۸,۹۵۸,۵۵۰	۴۹۷,۱۳۶,۱۲۵,۷۱۶
هزینه های مالی	۲۳	(۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰)	(۶۰۲,۲۴۶,۱۹۵)
سود خالص		۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	۴۹۶,۵۳۳,۸۷۹,۵۲۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۴۲.۱۹٪	۱۴.۶۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۱۹.۷۳٪	۱۸.۵۳٪

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵۶,۸۳۶)	(۸۵۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		-	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	-	۴۹۶,۵۳۳,۸۷۹,۵۲۱
تعدیلات	۲۴	-	(۵۸۸,۸۸۸,۶۱۹,۲۰۶)	-	(۸۳۷,۲۷۲,۵۳۸,۲۹۹)
		۷,۶۵۴,۷۵۸	۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +- سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت: ۸۲۷۸

شرکت سبدگردان فراز
شماره ثبت ۴۲۵۵۳

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فرازدر اجرا ماده ۲۸ وبند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه۱۳۸۴ ، 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. به موجب ماده ۵ اساسنامه و طبق مجوز مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ تمدید شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ۱۶مرداد ماه هرسال تا۱۵ 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 و صندوق شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵درصد از کل واحدهای صندوق را در اختیار داشته باشند، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

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: مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از:تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، کوچه زرین، پالک ،۸ واحد ۱.

حسابرس : موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۳ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خ مطهری، خ میرعماد، کوچه چهارم، پ۱۲، طبقه ۵، واحد۱۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به شرح جدویل زیرمحاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل یک درصد (۰.۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ 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 ثابتِ تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه-گذاری در آن‌ها به علاوهٔ پنج درصد(۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار *

کارمزد متولی	سالانه پنج در ده هزار (۰.۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۲,۲۱۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد و حداکثر کارمزد تصفیه ۵۰۰ میلیون ریال می باشد. ****
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینهٔ دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها براساس صورت‌حساب ارسالی از طرف شرکت نرم افزاری مبلغ ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت به همراه ۲۵ درصد تخفیف و رقم۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر nav

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 ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- سایردارایی‌ها

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه‌گذاری آوانوین	وآوا	۲.۷۵٪	۱۱۶,۳۶۹	۲,۳۲۷,۳۷۰
۲	بیمه دی	ودی	۲.۵۰٪	۳۱۳,۵۸۴	۶,۲۷۱,۶۷۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۵/۱۵			۱۴۰۴/۰۵/۱۵		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری‌ها	۱۵۹,۵۴۲,۲۵۰,۷۲۱	۱۷۲,۵۱۷,۴۶۳,۱۵۱	۱.۶۴	۱۴۱,۷۵۱,۶۴۵,۳۱۹	۱۲۰,۶۸۸,۳۲۳,۳۸۱	۴.۳۶
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۸,۱۴۷,۱۱۶,۴۹۹,۶۵۸	۹,۰۳۳,۶۸۷,۴۲۴,۵۴۰	۸۶.۱۳	۱۴۵,۹۸۰,۵۳۵,۴۹۷	۱۴۳,۵۵۵,۱۷۲,۸۹۸	۵.۱۸
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰.۰۰	۳,۵۱۳,۲۲۱,۱۵۰,۳۰۹	۲,۲۱۵,۶۷۹,۱۹۲,۴۴۴	۷۹.۹۹
	۸,۳۰۶,۶۵۸,۷۵۰,۳۷۹	**۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱**	**۸۷.۷۸**	**۳,۸۰۰,۹۵۳,۳۳۱,۱۲۵**	**۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳**	**۸۹.۵۳**

۶- سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵				۱۴۰۴/۰۵/۱۵	
	نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود(درصد)	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ(ریال)	درصد به کل دارایی ها
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۹/۲۸	۵	۴,۲۸۳,۷۶۵	کمتر از یک درصد	۱۱,۱۷۴,۰۲۸,۲۱۹	۰.۴۰
بانک دی	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۴/۱۰	۵	۳۲,۳۳۳,۵۲۰	کمتر از یک درصد	۳۸۶,۶۴۴	کمتر از یک درصد
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۷/۳۰	۵	۳۸,۹۹۰,۶۳۷	کمتر از یک درصد	۰	کمتر از یک درصد
				۷۵,۶۰۷,۹۲۲		**۱۱,۱۷۴,۴۱۴,۸۶۳**	

۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۵/۰۵/۱۵			۱۴۰۴/۰۵/۱۵		
	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	۳,۵۴۱,۴۵۳,۱۲۲	۳,۵۶۹,۵۵۳,۰۶۱	۰.۰۳	۰	۰	کمتر از یک درصد
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۳۲,۵۵۰,۶۴۵,۷۸۴	۳۳,۹۴۹,۷۱۰,۹۷۰	۰.۳۲	۷۷,۱۳۲,۱۲۱,۴۰۸	۷۹,۳۴۴,۲۸۴,۴۰۳	۲.۸۶
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۰	۰	۰.۰۰	۱۸۵,۰۶۴,۳۹۱,۹۵۵	۱۹۶,۹۶۲,۳۶۷,۲۷۵	۷.۱۱
	۳۶,۰۹۲,۰۹۸,۹۰۶	**۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱**	**۰.۳۶**	**۲۶۲,۱۹۶,۵۱۳,۳۶۳**	**۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸**	**۹.۹۸**

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۱۵				۱۴۰۴/۰۵/۱۵
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	**۱,۲۵۳,۹۸۷,۲۶۱,۹۳۰**	۲۵	**(۱۴,۱۷۹,۱۲۰,۷۲۶)**	**۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴**	**۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹**
		۱,۲۵۳,۹۸۷,۲۶۱,۹۳۰		**(۱۴,۱۷۹,۱۲۰,۷۲۶)**	**۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴**	**۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹**

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵				۱۴۰۴/۰۵/۱۵
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۰,۹۹۷,۶۶۹,۲۸۰	۲۵	**(۷۰۴,۹۷۸,۸۰۰)**	**۱۰,۲۹۲,۶۹۰,۴۸۰**	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
بیمه دی	۱,۲۴۲,۹۸۹,۵۹۲,۶۵۰	۲۵	**(۱۳,۴۷۴,۱۴۱,۹۲۶)**	**۱,۲۲۹,۵۱۵,۴۵۰,۷۲۴**	۰
	۱,۲۵۳,۹۸۷,۲۶۱,۹۳۰		**(۱۴,۱۷۹,۱۲۰,۷۲۶)**	**۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴**	**۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹**

۹-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۴۶۳	۷۵,۲۱۲,۰۰۰	(۷۵,۲۱۱,۸۱۴)	۶۴۹
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۵,۱۰۲,۰۱۶)	۱,۸۴۴,۸۹۷,۹۸۴
مخارج آبونمان نرم افزار	۳۸۸,۳۶۰,۱۶۴	۹۰۳,۴۵۲,۶۰۳	(۸۷۷,۷۰۶,۰۸۱)	۴۱۴,۱۰۶,۶۸۶
	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷	**۴,۳۴۸,۶۶۴,۶۰۳**	**(۲,۴۷۸,۰۱۹,۹۱۱)**	**۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹**

۱۰- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
	ریال	ریال
بانک رسالت	۰	۱۱,۱۹۴,۵۹۱
	۰	**۱۱,۱۹۴,۵۹۱**

۱۱-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵			
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک دی	(۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵)	۱۱,۱۶۵,۷۰۷,۶۵۵,۳۲۷	(۱۱,۱۲۵,۶۷۰,۴۵۳,۰۷۲)	۰
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	۰	۱۱,۱۵۵	(۱۱,۱۵۵)	۰
شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران	۰	۲۱۵,۵۸۹,۳۰۵,۲۲۷	(۲۱۳,۴۳۱,۸۹۱,۱۶۸)	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹
	(۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵)	**۱۱,۳۸۱,۲۹۶,۹۷۱,۷۰۹**	**(۱۱,۳۳۹,۱۰۲,۳۵۵,۳۹۵)**	**۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹**

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
مدیر صندوق سبدگردان فراز	۳۱,۲۶۶,۹۱۵,۳۹۸	۳۱,۱۰۴,۰۳۳,۷۳۶
متولی مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت	۱۰۵,۹۰۸,۶۵۴	۱,۵۹۴,۸۱۳,۲۳۲
حسابرسین(متولی سابق)		
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان(متولی فعلی)	۱,۱۱۵,۵۴۷,۶۸۷	۰
حسابرس موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	۱,۶۲۲,۸۰۰,۹۴۲	۱,۳۱۸,۸۴۴,۸۰۱
بدهی به موسس	۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	**۳۴,۰۱۸,۱۵۱,۷۶۹**

۱۳-بدهی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰
	۰	**۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰**

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۰	۳۷,۰۳۰,۳۱۴
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع	۰	۲۲,۸۰۱,۸۰۲
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
ذخیره آبونمان نرم افزار	۷,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۴,۶۲۸,۸۱۶,۹۵۶
بدهی بابت امور صندوق	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	**۵,۱۹۰,۶۴۹,۰۷۱**

۱۵-خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۵/۱۵		۱۴۰۴/۰۵/۱۵	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۷,۵۷۰,۷۵۸	۱۰,۳۲۹,۹۰۳,۳۱۸,۴۳۳	۱,۲۷۴,۵۱۰	۲,۵۲۱,۵۰۴,۴۶۹,۷۹۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۸۴,۰۰۰	۱۱۴,۶۱۳,۶۰۶,۵۵۷	۸۴,۰۰۰	۱۶۶,۱۸۶,۵۱۵,۱۸۱
	۷,۶۵۴,۷۵۸	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶**

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۴۹,۹۷۱,۸۶۴,۵۳۰)	۴۳۱,۵۹۷,۳۹۳,۶۸۳
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۰	۲,۱۷۲,۹۵۵,۷۴۳
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۲۶,۷۶۵,۸۰۹,۱۶۴	۵۸,۹۵۲,۳۱۹,۸۳۲
		(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۴۹۲,۷۲۲,۶۶۹,۲۵۸

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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آوا نوین	۴۲,۸۴۴,۵۰۷	۱۲۳,۹۸۴,۲۲۸,۴۲۵	(۱۱۹,۱۳۱,۰۹۹,۹۸۰)	(۹۴,۴۲۳,۲۹۶)	۴,۷۵۸,۷۰۵,۱۴۹	۱۶,۸۳۰,۱۶۱,۴۲۴
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۵۹,۱۷۹,۰۶۶	۲,۱۴۵,۷۳۳,۸۰۹,۶۸۰	(۲,۲۱۷,۱۸۳,۹۲۱,۸۳۲)	۰	(۷۱,۴۵۰,۱۱۲,۱۵۲)	۲۳۲,۷۷۴,۵۰۲
بیمه دی	۳۷,۸۶۶,۸۷۵	۱۸۲,۱۲۱,۵۳۲,۵۷۱	(۱۶۵,۲۶۳,۲۷۹,۶۶۸)	(۱۳۸,۷۰۱,۴۶۸)	۱۶,۷۱۹,۵۵۱,۴۳۵	۱,۸۴۹,۸۲۰,۳۵۶
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱,۵۱۹	۵,۰۰۲,۰۶۷	(۵,۰۰۷,۲۲۰)	(۳,۸۰۹)	(۸,۹۶۲)	۰
خوراک دام پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۰۱,۶۷۹,۶۸۰
کشت وصنعت شریف آباد	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۷۸۵,۱۵۶,۳۲۷
نیروگاه زاگرس کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۹۰,۴۰۵,۹۲۴
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۲۲,۲۳۴,۰۷۵
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۹۴۸,۹۴۲,۹۹۹
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۲۳۶,۲۱۸,۳۹۵
		۲,۴۵۱,۸۴۴,۵۷۲,۷۴۳	**(۲,۵۰۱,۵۸۳,۳۰۸,۷۰۰)**	**(۲۳۳,۱۲۸,۵۷۳)**	**(۴۹,۹۷۱,۸۶۴,۵۳۰)**	**۴۳۱,۵۹۷,۳۹۳,۶۸۳**

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

عنوان	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۴۸,۲۲۲,۵۰۳
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۴,۷۳۳,۲۴۰
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۲,۱۷۲,۹۵۵,۷۴۳**

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری شامل اقلام زیر است:

عنوان	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س توسعه سرمایه نیکی-ثابت	۲,۰۸۴,۹۹۵	۱۹۲,۹۷۴,۶۲۷,۲۳۰	(۱۸۷,۰۴۳,۲۰۹,۴۳۵)	(۳۶,۲۵۸,۵۶۹)	۵,۸۹۵,۱۵۹,۲۲۶	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۸,۰۹۴,۰۲۰	۱۴۹,۰۴۵,۲۷۲,۹۸۰	(۱۴۰,۴۸۸,۵۷۷,۹۷۶)	(۳۹,۵۶۰,۴۹۹)	۸,۵۱۷,۱۳۴,۵۰۵	۳۰,۹۵۴,۱۷۷
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۲۵,۶۰۵,۴۶۷	۳۷۱,۹۸۸,۱۸۰,۸۶۲	(۳۶۵,۹۴۸,۲۴۲,۹۱۰)	(۱۰۱,۰۵۷,۷۱۱)	۵,۹۳۸,۸۸۰,۲۴۱	۷,۱۶۹,۰۲۲,۳۴۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۴,۹۳۴,۳۷۷	۱۹۱,۶۳۴,۰۳۷,۱۵۱	(۱۹۰,۵۴۱,۵۶۹,۱۸۱)	(۷۰,۸۱۳,۰۴۲)	۱,۰۲۱,۶۵۴,۹۲۸	۲۰,۶۴۳,۳۵۶,۴۰۸
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	۴,۳۶۷,۱۰۷	۲۰۱,۷۴۳,۳۹۶,۴۴۴	(۱۹۶,۲۹۴,۳۸۰,۳۷۶)	(۵۶,۰۳۵,۸۰۶)	۵,۳۹۲,۹۸۰,۲۶۲	۰
صندوق س. آریا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۱۹۸,۷۰۱,۸۷۸
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۵,۲۳۰,۶۳۶
صندوق س.سپهرسودمند سینا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۵۴,۳۹۳
		۱,۱۰۷,۳۸۵,۵۱۴,۶۶۷	**(۱,۰۸۰,۳۱۵,۹۷۹,۸۷۸)**	**(۳۰۳,۷۲۵,۶۲۵)**	**۲۶,۷۶۵,۸۰۹,۱۶۴**	**۵۸,۹۵۲,۳۱۹,۸۳۲**

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۹۱۰,۶۷۰,۰۹۵,۲۹۳	۵,۵۳۰,۰۸۴,۹۱۲
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱,۴۲۱,۱۶۳,۶۰۲	۱۴,۱۱۰,۱۳۸,۳۱۵
		۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷

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

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آوا نوین	۷۳,۶۸۷,۰۱۵	۱۷۲,۶۴۸,۶۷۶,۱۴۵	(۱۴۹,۸۵۶,۸۳۲,۲۴۶)	(۱۳۱,۲۱۲,۹۹۴)	۲۲,۶۶۰,۶۳۰,۹۰۵	(۱۵,۶۲۱,۵۱۵,۴۶۵)
بیمه دی	۱,۹۱۱,۳۲۳,۰۹۷	۹,۰۴۰,۵۵۸,۲۴۸,۸۱۰	(۸,۱۴۵,۶۷۷,۹۶۰,۱۵۲)	(۶,۸۷۰,۸۲۴,۲۷۰)	۸۸۸,۰۰۹,۴۶۴,۳۸۸	(۲,۴۲۵,۳۶۲,۵۹۹)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۵۷۶,۹۶۲,۹۷۶
		۹,۲۱۳,۲۰۶,۹۲۴,۹۵۵	(۸,۲۹۵,۵۳۴,۷۹۲,۳۹۸)	(۷,۰۰۲,۰۳۷,۲۶۴)	۹۱۰,۶۷۰,۰۹۵,۲۹۳	۵,۵۳۰,۰۸۴,۹۱۲

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

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۷۹,۲۴۷	۳,۵۷۰,۸۶۹,۸۲۰	(۳,۵۴۱,۴۵۳,۱۲۲)	(۱,۳۱۶,۷۵۹)	۲۸,۰۹۹,۹۳۹	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۱,۵۱۳,۰۶۴	۳۳,۹۶۲,۲۳۴,۵۴۴	(۳۲,۵۵۶,۶۴۷,۳۰۷)	(۱۲,۵۲۳,۵۷۴)	۱,۳۹۳,۰۶۳,۶۶۳	۲,۲۱۲,۱۶۲,۹۹۵
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۹۷,۹۷۵,۳۲۰
		۳۷,۵۳۳,۱۰۴,۳۶۴	(۳۶,۰۹۸,۱۰۰,۴۲۹)	(۱۳,۸۴۰,۳۳۳)	۱,۴۲۱,۱۶۳,۶۰۲	۱۴,۱۱۰,۱۳۸,۳۱۵

۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵							سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه دی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱,۹۱۲,۲۹۱,۶۸۱	۶۵۰	۱,۲۴۲,۹۸۹,۵۹۲,۶۵۰	(۱۳,۴۷۴,۱۴۱,۹۲۶)	۱,۲۲۹,۵۱۵,۴۵۰,۷۲۴	۴,۷۵۲,۳۶۱,۶۴۰
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۸۴,۵۹۷,۴۵۶	۱۳۰	۱۰,۹۹۷,۶۶۹,۲۸۰	(۷۰۴,۹۷۸,۸۰۰)	۱۰,۲۹۲,۶۹۰,۴۸۰	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰
					۱,۲۵۳,۹۸۷,۲۶۱,۹۳۰	**(۱۴,۱۷۹,۱۲۰,۷۲۶)**	**۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴**	**۲۸,۲۲۶,۳۹۲,۲۱۹**

۱۹-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۱	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۵۳۵,۳۹۶,۳۹۷
		۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۵۳۵,۳۹۶,۳۹۷

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

نام	تاریخ	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
				سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	-	۵	۳۸,۴۰۸,۲۲۵	۰	۳۸,۴۰۸,۲۲۵	۵۳۵,۳۹۶,۳۹۷
بانک دی	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	-	۵	۳۶۵,۸۵۰	۰	۳۶۵,۸۵۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	-	۵	۱,۴۴۳,۴۹۳	۰	۱,۴۴۳,۴۹۳	۰
				۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۰	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۵۳۵,۳۹۶,۳۹۷

۲۰-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳۲۹,۳۷۵,۷۷۱	۲۸,۶۰۹,۵۵۳,۶۷۳
تخفیف کارمزد کارگزاری	۴۶,۹۵۲,۶۶۵	۰
برگشت هزینه تصفیه	۰	۷۸,۳۰۲,۲۳۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۱۱۴,۷۴۱,۷۱۸
	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	**۲۸,۸۰۲,۵۹۷,۶۲۵**

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
مدیر	۶۰,۶۳۹,۲۳۳,۳۳۸	۶۲,۰۵۴,۶۸۶,۲۸۴
متولی فعلی(مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان)	۱,۱۱۵,۵۴۷,۶۸۷	۰
متولی سابق(موسسه حاسبرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین)	۱,۰۹۸,۱۲۷,۶۲۲	۲,۱۹۹,۷۴۹,۲۲۹
حسابرس	۲,۴۳۰,۹۹۹,۵۳۷	۱,۵۶۵,۹۹۴,۱۱۷
	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	**۶۵,۸۲۰,۴۲۹,۶۳۰**

۲۲-سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۰	۹,۶۲۶,۳۵۷
هزینه برگزاری مجامع	۷۵,۲۱۱,۸۱۴	۹۲۵
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۵۲۵,۱۰۲,۰۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۱۰,۵۷۸,۸۶۳,۶۴۰	۵,۹۴۶,۸۱۹,۰۹۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۸,۴۰۵,۷۵۱	۱۴,۲۷۷,۰۰۲
هزینه تصفیه	۹۸۹,۴۴۰,۷۸۲	۰
	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	**۶,۹۷۰,۷۲۳,۳۸۰**

۲۳-هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری بانک دی	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۵۹۲,۹۰۴,۵۸۳
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری بانک ملی	۰	۹,۳۴۱,۶۱۲
	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	**۶۰۲,۲۴۶,۱۹۵**

۲۴- تعدیلات

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

	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۵۶۳,۱۷۲,۸۹۱,۴۹۶	۲۰۷,۱۸۷,۰۵۲,۱۰۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۱۵۲,۰۶۱,۵۱۰,۷۰۲)	(۱,۰۴۴,۴۵۹,۵۹۰,۴۰۳)
	(۵۸۸,۸۸۸,۶۱۹,۲۰۶)	**(۸۳۷,۲۷۲,۵۳۸,۲۹۹)**

۲۵-تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد بدهی‌های احتمالی است. مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت،تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد. تعهدات بازارگردانی صندوق به شرح زیر است:

نماد	بازار	حداقل معاملات روزانه	قیمت بازار	جمع	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته
وآوا	اول فرابورس	۲,۳۲۷,۳۷۰	۲,۳۴۳	۵,۴۵۳,۰۲۷,۹۱۰	۲.۷۵٪	۱۱۶,۳۶۹
ودی	اول فرابورس	۶,۲۷۱,۶۷۷	۴,۷۳۰	۲۹,۶۶۵,۰۳۲,۲۱۰	۲.۵۰٪	۳۱۳,۵۸۴
جمع تعهدات				۳۵,۱۱۸,۰۶۰,۱۲۰		

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

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

اشخاص وابسته	۱۴۰۵/۰۵/۱۵						۱۴۰۴/۰۵/۱۵	
	نام	نماد	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سبدگردان فراز	وآوا	مدیر صندوق	ممتاز	۸,۴۰۰	۸.۷۷	۸,۴۰۰	۸.۷۷
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سرمایه گذاری آوانوین	وآوا	سهامدار ممتاز	ممتاز	۷۵,۶۰۰	۷۸.۹۷	۷۵,۶۰۰	۷۸.۹۷
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	بیمه دی	ودی	هم گروه با مدیر صندوق	عادی	۳,۶۱۶,۲۹۱	۴۷.۸۴	۰	۰.۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سازمان اقتصادی کوثر	وآوا	هم گروه با مدیر صندوق	عادی	۱۱,۷۳۳	۱۲.۲۶	۱۱,۷۳۳	۱۲.۲۶
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سازمان اقتصادی کوثر	ودی	هم گروه با مدیر صندوق	عادی	۳,۹۴۲,۷۳۴	۵۲.۱۶	۰	۰.۰۰

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب(بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۵
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
سبدگردان فراز	مدیر	کارمزد ارکان	۶۰,۶۳۹,۲۳۳,۳۳۸	طی سال مالی	(۳۳,۲۶۶,۹۱۵,۳۹۸)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	متولی سابق	کارمزد ارکان	۱,۰۹۸,۱۲۷,۶۲۲	طی سال مالی	(۱۰۵,۹۰۸,۶۵۴)
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۱,۱۱۵,۵۴۷,۶۸۷	طی سال مالی	(۱,۱۱۵,۵۴۷,۶۸۷)
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابداران رسمی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۴۳۰,۹۹۹,۵۳۷	طی سال مالی	(۱,۶۲۲,۸۰۰,۹۴۲)
کارمزد سرمایه گذاری آوا نوین	موسس	کارمزد صدور و ابطال	۰	طی سال مالی	(۸۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک دی	هم گروه با مدیر صندوق	خریدوفروش اوراق بهادار	۸۵۴,۹۸۲,۰۰۷	طی سال مالی	۰

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

۲۹-نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی های 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	۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶	۶,۸۹۰,۱۷۱,۴۴۹,۳۹۱	۹,۳۱۶,۱۵۵,۲۸۶,۴۹۸
دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶	۶,۸۹۰,۱۷۱,۴۴۹,۳۹۱	۹,۳۱۶,۱۵۵,۲۸۶,۴۹۸
بدهی های جاری	۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶	۲۸,۶۵۷,۸۵۳,۶۰۱	۲۵,۴۳۱,۱۵۴,۰۶۲
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶	۲۸,۶۵۷,۸۵۳,۶۰۱	۲۵,۴۳۱,۱۵۴,۰۶۲
جمع کل تعهدات	۳۵,۱۱۸,۰۶۰,۱۲۰	۱۷,۵۵۹,۰۳۰,۰۶۰	۱۷۵,۵۹۰,۳۰۰,۶۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷۸,۶۲۵,۴۵۵,۳۵۶	۴۶,۲۱۶,۸۸۳,۶۶۱	۲۰۱,۰۲۱,۴۵۴,۶۶۲
نسبت جاری تعدیل شده	**۱۳۳.۳۹**	**۱۴۹.۰۸**	**۰**
نسبت بدهی و تعهدات	**۰.۰۰۷**	**۰**	**۰.۰۲۲**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

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

الف/۱)خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	۱		۲		۳			
	سرمایه گذاری آوانوین	سرمایه گذاری آوانوین	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	بیمه دی	بیمه دی	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد
	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۷۲,۵۱۷,۴۶۳,۱۵۱	۱۲۰,۶۸۸,۳۲۳,۳۸۱	۰	۲,۲۱۵,۶۷۹,۱۹۲,۴۴۴	۹,۰۳۳,۶۸۷,۴۲۴,۵۴۰	۱۴۳,۵۵۵,۱۷۲,۸۹۸	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۵,۷۵۸,۱۷۹	۲۱,۸۸۷,۶۷۹	۰	۳۵,۷۵۰,۸۴۵	۱۹,۸۴۹,۷۴۳	۰	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۵۷,۶۳۸,۵۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۳,۹۴۹,۷۱۰,۹۷۰	۷۹,۳۴۴,۲۸۴,۴۰۳	۰	۰	۳,۵۶۹,۵۵۳,۰۶۱	۱۹۶,۹۶۲,۳۶۷,۲۷۵	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸
حساب های دریافتنی	۱۰,۲۹۲,۶۹۰,۴۸۰	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹	۰	۰	۱,۲۲۹,۵۱۵,۴۵۰,۷۲۴	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
جاری کارگزاران	۶۷۵,۰۱۴,۴۴۷	۰	۰	۰	۱,۴۸۲,۳۹۹,۶۱۲	۰	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۱,۱۲۹,۵۰۲,۹۸۴	۱۲۹,۵۴۳,۴۲۸	۰	۱۲۹,۴۰۸,۸۱۹	۱,۱۲۹,۵۰۲,۳۳۵	۱۲۹,۴۰۸,۳۸۰	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷
جمع دارایی ها	**۲۱۸,۶۲۰,۱۴۰,۲۱۱**	**۲۰۲,۱۹۶,۰۵۶,۴۷۰**	**۰**	**۲,۲۱۵,۸۴۴,۳۵۲,۱۰۸**	**۱۰,۲۶۹,۴۰۴,۱۸۰,۰۱۵**	**۳۴۰,۶۴۶,۹۴۸,۵۵۳**	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۵۸,۶۸۷,۳۵۷,۱۳۱**
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۰	۲۲,۰۳۳,۴۴۵,۱۶۲	۰	(۱۶,۹۸۷)	۰	۱۸,۰۰۳,۷۷۴,۰۸۰	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵
بدهی به ارکان صندوق	۲,۴۷۱,۴۱۳,۳۹۴	۱,۷۲۳,۴۰۵,۸۰۱	۰	۳۱,۲۳۲,۵۷۴,۰۹۱	۳۱,۶۳۹,۸۳۹,۲۸۷	۵۴۳,۳۰۷,۱۰۶	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۳,۴۹۹,۲۸۶,۹۹۸
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۷۷۸,۷۵۸,۷۹۱	۱,۱۷۸,۲۳۸,۲۳۵	۰	۲,۲۴۶,۳۴۹,۵۴۳	۷,۶۱۷,۳۸۳,۷۶۴	۵۲۸,۶۶۳,۰۸۰	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۳,۹۵۳,۲۵۰,۸۵۸
جمع بدهی ها	**۴,۲۵۰,۱۷۲,۱۸۵**	**۲۴,۹۳۵,۰۸۹,۱۹۸**	**۰**	**۳۳,۴۷۸,۹۰۶,۶۴۷**	**۳۹,۲۵۷,۲۲۳,۰۵۱**	**۱۹,۰۷۵,۷۴۴,۲۶۶**	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۷۷,۴۸۹,۷۴۰,۱۱۱**
خالص دارایی ها	**۲۱۴,۳۶۹,۹۶۸,۰۲۶**	**۱۷۷,۲۶۰,۹۶۷,۲۷۲**	**۰**	**۲,۱۸۲,۳۶۵,۴۴۵,۴۶۱**	**۱۰,۲۳۰,۱۴۶,۹۵۶,۹۶۴**	**۳۲۱,۵۷۱,۲۰۴,۲۸۷**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۱,۱۹۷,۶۱۷,۰۲۰**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری	۹۵,۷۳۳	۱,۸۵۱,۶۱۸	۰	۲,۲۶۶,۷۳۸	۱,۳۵۳,۳۶۹	۱,۰۷۱,۹۰۸		

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

ادامه الف)۱

	جمعل نقل از صفحه قبل	جمعل نقل از صفحه قبل	۴		۵		جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد
			سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	نیروگاه زاگرس کوثر	نیروگاه زاگرس کوثر		
	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۵۷,۶۳۸,۵۲۴	۰	۶,۷۸۵,۲۷۰,۱۱۶	۰	۳,۴۴۱,۴۶۸,۵۶۵	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۱۰,۲۸۴,۳۷۷,۲۰۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸
حساب های دریافتنی	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
جاری کارگزاران	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷
جمع دارایی ها	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۵۸,۶۸۷,۳۵۷,۱۳۱**	**۰**	**۶,۷۸۵,۲۷۰,۱۱۶**	**۰**	**۳,۴۴۱,۴۶۸,۵۶۵**	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۶۸,۹۱۴,۰۹۵,۸۱۲**
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵
بدهی به ارکان صندوق	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۳,۴۹۹,۲۸۶,۹۹۸	۰	۳۳۲,۱۶۱,۰۷۵	۰	۰	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۳,۸۳۱,۴۴۸,۰۷۳
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۳,۹۵۳,۲۵۰,۸۵۸	۰	۶۷۱,۷۵۲,۸۶۰	۰		۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۴,۶۲۵,۰۰۳,۷۱۸
جمع بدهی ها	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۷۷,۴۸۹,۷۴۰,۱۱۱**	**۰**	**۱,۰۰۳,۹۱۳,۹۳۵**	**۰**	**۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰**	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۸۱,۳۷۱,۹۹۴,۰۳۶**
خالص دارایی ها	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۱,۱۹۷,۶۱۷,۰۲۰**	**۰**	**۵,۷۸۱,۳۵۶,۱۸۱**	**۰**	**۵۶۳,۱۲۸,۵۷۵**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری			۰	۰	۰	۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

ادامه الف)۱

	جمعل نقل از صفحه قبل	جمعل نقل از صفحه قبل	۶		۷		جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد
			خوراک دام پارس	خوراک دام پارس	گوشت و مرغ ماهان	گوشت و مرغ ماهان		
	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۱۰,۲۸۴,۳۷۷,۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۱۰,۲۸۴,۳۷۷,۲۰۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸
حساب های دریافتنی	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
جاری کارگزاران	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۰	۰	۲,۱۸۷,۰۹۳	۰	۴,۰۱۰,۳۰۰	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۶,۱۹۷,۳۹۳
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷
جمع دارایی ها	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۶۸,۹۱۴,۰۹۵,۸۱۲**	**۰**	**۲,۱۸۷,۰۹۳**	**۰**	**۴,۰۱۰,۳۰۰**	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۶۸,۹۲۰,۲۹۳,۲۰۵**
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵
بدهی به ارکان صندوق	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۳,۸۳۱,۴۴۸,۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۳,۸۳۱,۴۴۸,۰۷۳
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۴,۶۲۵,۰۰۳,۷۱۸	۰	۰	۰	۰	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۴,۶۲۵,۰۰۳,۷۱۸
جمع بدهی ها	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۸۱,۳۷۱,۹۹۴,۰۳۶**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۸۱,۳۷۱,۹۹۴,۰۳۶**
خالص دارایی ها	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶**	**۰**	**۲,۱۸۷,۰۹۳**	**۰**	**۴,۰۱۰,۳۰۰**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۸,۲۹۹,۱۶۹**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری			۰	۰	۰	۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

ادامه الف)۱

	جمعل نقل از صفحه قبل	جمعل نقل از صفحه قبل	۸		۹			
			کشت وصنعت شریف آباد	کشت وصنعت شریف آباد	پنبه های روغنی خراسان	پنبه های روغنی خراسان	جمع	جمع
	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۹,۲۰۶,۲۰۴,۸۸۷,۶۹۱	۲,۴۷۹,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۱۰,۲۸۴,۳۷۷,۲۰۵	۰	۵۷,۰۳۲,۱۸۵	۰	۸۳۳,۰۰۵,۴۷۳	۷۵,۶۰۷,۹۲۲	۱۱,۱۷۴,۴۱۴,۸۶۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۱۹,۲۶۴,۰۳۱	۲۷۶,۳۰۶,۶۵۱,۶۷۸
حساب های دریافتنی	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲,۰۱۲,۰۱۷,۵۷۹
جاری کارگزاران	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۶,۱۹۷,۳۹۳	۰	۴,۹۹۷,۱۹۸	۰	۰	۲,۱۵۷,۴۱۴,۰۵۹	۱۱,۱۹۴,۵۹۱
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۹,۰۰۵,۳۱۹	۳۸۸,۳۶۰,۶۲۷
جمع دارایی ها	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۶۸,۹۲۰,۲۹۳,۲۰۵**	**۰**	**۶۲,۰۲۹,۳۸۳**	**۰**	**۸۳۳,۰۰۵,۴۷۳**	**۱۰,۴۸۸,۰۲۴,۳۲۰,۲۲۶**	**۲,۷۶۹,۸۱۵,۳۲۸,۰۶۱**
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۳۷,۲۰۲,۲۵۵
بدهی به ارکان صندوق	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۳,۸۳۱,۴۴۸,۰۷۳	۰	۰	۰	۱۸۶,۷۰۳,۶۹۶	۳۴,۱۱۱,۲۵۲,۶۸۱	۳۴,۰۱۸,۱۵۱,۷۶۹
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۸,۳۳۹,۹۹۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۴,۶۲۵,۰۰۳,۷۱۸	۰	۰	۰	۵۶۵,۶۴۵,۳۵۳	۹,۳۹۶,۱۴۲,۵۵۵	۵,۱۹۰,۶۴۹,۰۷۱
جمع بدهی ها	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۸۱,۳۷۱,۹۹۴,۰۳۶**	**۰**	**۰**	**۰**	**۷۵۲,۳۴۹,۰۴۹**	**۴۳,۵۰۷,۳۹۵,۲۳۶**	**۸۲,۱۲۴,۳۴۳,۰۸۵**
خالص دارایی ها	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۸,۲۹۹,۱۶۹**	**۰**	**۶۲,۰۲۹,۳۸۳**	**۰**	**۸۰,۶۵۶,۴۲۴**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری			**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۱,۳۶۴,۴۴۸**	**۱,۹۷۸,۴۱۱**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

ب/۱(صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	۱		۲		۳		
	سرمایه گذاری آوانوین	سرمایه گذاری آوانوین	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	بیمه دی	بیمه دی	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳,۲۷۵,۹۳۷,۹۹۰	۲۵,۵۰۱,۳۴۴,۲۶۴	(۷۱,۴۵۰,۱۱۲,۱۵۲)	۲۳,۹۹۷,۱۲۰,۳۷۷	۳۴,۹۶۸,۱۱۸,۷۹۶	۸,۳۴۸,۰۷۴,۹۸۶	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۵۷,۸۴۶,۵۳۹,۶۲۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۴,۰۵۳,۶۹۴,۵۶۸	(۱۳,۴۰۹,۳۵۲,۴۷۰)	۰	۲۳,۵۷۶,۹۶۲,۹۷۶	۸۸۸,۰۳۷,۵۶۴,۳۲۷	۹,۴۷۲,۶۱۲,۷۲۱	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷
سود سهام	۱۰,۲۹۲,۶۹۰,۴۸۰	۲,۳۴۱,۳۸۲,۱۰۰	۰	۰	۱,۲۲۹,۵۱۵,۴۵۰,۷۲۴	۴,۷۵۲,۳۶۱,۶۴۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۷,۰۹۳,۷۴۳,۷۴۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۹۸۴,۲۳۴	۲۱۴,۰۳۶,۸۷۷	۳۴,۳۴۳,۶۷۵	۶,۲۴۶,۷۱۷	۱,۸۸۹,۶۵۹	۰	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۲۲۰,۲۸۳,۵۹۴
سایر درآمدها	۳۵۶,۵۱۶,۳۰۴	۳۴۴,۹۸۰,۷۳۲	۰	۲۶,۲۳۱,۳۵۹,۵۹۶	۱۹,۸۱۲,۱۳۲	۰	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۶,۵۷۶,۳۴۰,۳۲۸
جمع درآمدها	**۴۷,۹۸۲,۸۲۳,۵۷۶**	**۱۴,۹۹۲,۳۹۱,۵۰۳**	**(۷۱,۴۱۵,۷۶۸,۴۷۷)**	**۷۳,۸۱۱,۶۸۹,۶۶۶**	**۲,۱۵۲,۵۴۲,۸۳۵,۶۳۸**	**۲۲,۵۷۳,۰۴۹,۳۴۷**	**۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷**	**۱۱۱,۳۷۷,۱۳۰,۵۱۶**
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	۵,۲۷۷,۵۷۹,۸۶۷	۱,۹۱۷,۱۷۸,۸۰۸	۲,۳۴۱,۰۷۵,۴۰۳	۵۳,۶۸۷,۵۳۷,۵۷۱	۵۷,۶۶۵,۲۵۲,۹۱۴	۵۴۲,۲۸۴,۷۰۶	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۵۶,۱۴۷,۰۰۱,۰۸۵
سایر هزینه ها	۵,۰۵۹,۹۹۴,۱۳۶	۱,۷۶۹,۵۱۳,۷۹۹	۲۶۲,۴۵۸,۸۳۵	۱,۹۲۰,۳۳۴,۹۷۲	۷,۸۶۴,۵۷۱,۰۳۲	۴۵۷,۷۳۸,۲۴۸	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۴,۱۴۷,۵۸۷,۰۱۹
هزینه مالی	۵۳۶,۲۴۸,۸۱۹	۵۹۲,۰۸۲,۴۷۷	۰	۰	۶۳۶,۱۵۰,۵۱۱	۸۲۲,۱۰۶	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۵۹۲,۹۰۴,۵۸۳
جمع هزینه ها	**۱۰,۸۷۳,۸۲۲,۸۲۲**	**۴,۲۷۸,۷۷۵,۰۸۴**	**۲,۶۰۳,۵۳۴,۲۳۸**	**۵۵,۶۰۷,۸۷۲,۵۴۳**	**۶۶,۱۶۵,۹۷۴,۴۵۷**	**۱,۰۰۰,۸۴۵,۰۶۰**	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۶۰,۸۸۷,۴۹۲,۶۸۷**
سود خالص	**۳۷,۱۰۹,۰۰۰,۷۵۴**	**۱۰,۷۱۳,۶۱۶,۴۱۹**	**(۷۴,۰۱۹,۳۰۲,۷۱۵)**	**۱۸,۲۰۳,۸۱۷,۱۲۳**	**۲,۰۸۶,۳۷۶,۸۶۱,۱۸۱**	**۲۱,۵۷۲,۲۰۴,۲۸۷**	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۵۰,۴۸۹,۶۳۷,۸۲۹**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

ادامه ب/۱

	۴			۵			
	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	نیروگاه زاگرس کوثر	نیروگاه زاگرس کوثر	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۵۷,۸۴۶,۵۳۹,۶۲۷	۰	۷۶,۲۳۷,۰۴۸,۰۷۸	۰	۲۳,۲۳۴,۷۴۵,۸۸۸	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۱۵۷,۳۱۸,۳۳۳,۵۹۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷
سود سهام	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۷,۰۹۳,۷۴۳,۷۴۰	۰	۲۱,۴۶۲,۰۱۳,۰۰۰	۰	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲۸,۵۵۵,۷۵۶,۷۴۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۲۲۰,۲۸۳,۵۹۴	۰	۱۲۳,۱۲۰,۱۰۱	۰	۹۶,۴۲۰,۱۹۹	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۴۳۹,۸۲۳,۸۹۴
سایر درآمدها	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۶,۵۷۶,۳۴۰,۳۲۸		۱۱,۵۲۶,۳۰۹		۳۴۶,۰۲۵,۲۳۹	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۶,۹۳۳,۸۹۱,۸۷۶
جمع درآمدها	**۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷**	**۱۱۱,۳۷۷,۱۳۰,۵۱۶**	۰	**۹۷,۸۳۳,۷۰۷,۴۸۸**	۰	**۲۳,۶۷۷,۱۹۱,۳۲۶**	**۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷**	**۲۳۲,۸۸۸,۰۲۹,۳۳۰**
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۵۶,۱۴۷,۰۰۱,۰۸۵	۰	۲,۶۲۲,۳۴۲,۴۰۲	۰	۵۵۸,۵۷۴,۹۰۸	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۵۹,۳۲۷,۹۱۸,۳۹۵
سایر هزینه ها	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۴,۱۴۷,۵۸۷,۰۱۹	۰	۸۴۲,۶۶۵,۷۲۰	۰	۵۳۴,۷۳۶,۵۰۶	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۵,۵۲۴,۹۸۹,۲۴۵
هزینه مالی	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۵۹۲,۹۰۴,۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۵۹۲,۹۰۴,۵۸۳
جمع هزینه ها	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۶۰,۸۸۷,۴۹۲,۶۸۷**	۰	**۳,۴۶۵,۰۰۸,۱۲۲**	۰	**۱,۰۹۳,۳۱۱,۴۱۴**	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۶۵,۴۴۵,۸۱۲,۲۲۳**
سود خالص	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۵۰,۴۸۹,۶۳۷,۸۲۹**	۰	**۹۴,۳۶۸,۶۹۹,۳۶۶**	۰	**۲۲,۵۸۳,۸۷۹,۹۱۲**	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۱۶۷,۴۴۲,۲۱۷,۱۰۷**

ادامه ب/۱

	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل	۶		۷		جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد
	خوراک دام پارس	خوراک دام پارس	خوراک دام پارس	خوراک دام پارس	گوشت و مرغ ماهان	گوشت و مرغ ماهان	گوشت و مرغ ماهان	گوشت و مرغ ماهان
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۱۵۷,۳۱۸,۳۳۳,۵۹۳	۰	۷,۴۲۷,۱۰۶,۰۸۷	۰	۶۱,۷۴۸,۹۰۶,۹۱۱	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۲۲۶,۴۹۴,۳۴۶,۵۹۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷
سود سهام	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲۸,۵۵۵,۷۵۶,۷۴۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲۸,۵۵۵,۷۵۶,۷۴۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۴۳۹,۸۲۳,۸۹۴	۰	۲۷,۷۰۴,۷۸۰	۰	۲۰,۰۳۴,۹۱۱	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۴۸۷,۵۶۳,۵۸۵
سایر درآمدها	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۶,۹۳۳,۸۹۱,۸۷۶		۱۰۷,۶۱۹,۴۱۵		۴,۲۴۵,۰۷۷	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۷,۰۴۵,۷۵۶,۳۶۸
جمع درآمدها	۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷	۲۳۲,۸۸۸,۰۲۹,۳۳۰	۰	**۷,۵۶۲,۴۳۰,۲۸۲**	۰	**۶۱,۷۷۳,۱۸۶,۸۹۹**	**۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷**	**۳۰۲,۲۲۳,۶۴۶,۵۱۱**
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۵۹,۳۲۷,۹۱۸,۳۹۵	۰	۴۹۵,۷۸۰,۱۵۹	۰	۲,۵۳۲,۹۶۶,۳۵۱	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۶۲,۳۵۶,۶۶۴,۹۰۵
سایر هزینه ها	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۵,۵۲۴,۹۸۹,۲۴۵	۰	۴۶۶,۷۷۸,۷۰۶	۰	۷۳۱,۱۵۷,۵۲۰	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۶,۷۲۲,۹۲۵,۴۷۱
هزینه مالی	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۵۹۲,۹۰۴,۵۸۳	۰	۰	۰	۹,۳۴۱,۶۱۲	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۶۰۲,۲۴۶,۱۹۵
جمع هزینه ها	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۶۵,۴۴۵,۸۱۲,۲۲۳**	۰	**۹۶۲,۵۵۸,۸۶۵**	۰	**۳,۲۷۳,۴۶۵,۴۸۳**	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۶۹,۶۸۱,۸۳۶,۵۷۱**
سود خالص	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۱۶۷,۴۴۲,۲۱۷,۱۰۷**	۰	**۶,۵۹۹,۸۷۱,۴۱۷**	۰	**۵۸,۴۹۹,۷۲۱,۴۱۶**	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۲۳۲,۵۴۱,۸۰۹,۹۴۰**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۵

ادامه ب/۱

	۸				۹			
	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل	کشت وصنعت شریف آباد	کشت وصنعت شریف آباد	پنبه های روغنی خراسان	پنبه های روغنی خراسان	جمع	جمع
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۲۲۶,۴۹۴,۳۴۶,۵۹۱	۰	۱۰۵,۶۸۰,۳۶۹,۰۷۵	۰	۱۶۱,۱۵۱,۱۸۶,۷۰۵	(۲۳,۲۰۶,۰۵۵,۳۶۶)	۴۹۳,۳۲۵,۹۰۲,۳۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۹۱۲,۰۹۱,۲۵۸,۸۹۵	۱۹,۶۴۰,۲۲۳,۲۲۷
سود سهام	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲۸,۵۵۵,۷۵۶,۷۴۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۹,۸۰۸,۱۴۱,۲۰۴	۲۸,۵۵۵,۷۵۶,۷۴۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۴۸۷,۵۶۳,۵۸۵	۰	۱۶,۰۳۵,۳۱۰	۰	۳۱,۷۹۷,۵۰۲	۴۰,۲۱۷,۵۶۸	۵۳۵,۳۹۶,۳۹۷
سایر درآمدها	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۷,۰۴۵,۷۵۶,۳۶۸		۱,۱۲۰,۸۴۸,۶۰۲		۵۵۷,۶۹۰,۴۲۱	۳۷۶,۳۲۸,۴۳۶	۲۸,۷۲۴,۲۹۵,۳۹۱
جمع درآمدها	۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷	۳۰۲,۲۲۳,۶۴۶,۵۱۱	۰	**۱۰۶,۸۱۷,۲۵۲,۹۸۷**	۰	**۱۶۱,۷۴۰,۶۷۴,۶۲۸**	**۲,۱۲۹,۱۰۹,۸۹۰,۷۳۷**	**۵۷۰,۷۸۱,۵۷۴,۱۲۶**
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۶۲,۳۵۶,۶۶۴,۹۰۵	۰	۱,۳۸۳,۶۵۶,۵۳۹	۰	۲,۰۰۱,۸۰۵,۹۵۲	۶۵,۲۸۳,۹۰۸,۱۸۴	۶۵,۷۴۲,۱۲۷,۳۹۶
سایر هزینه ها	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۶,۷۲۲,۹۲۵,۴۷۱	۰	۴۹۴,۷۲۱,۱۵۰	۰	۶۸۵,۶۷۴,۳۹۳	۱۳,۱۸۷,۰۲۴,۰۰۳	۷,۹۰۳,۳۲۱,۰۱۴
هزینه مالی	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۶۰۲,۲۴۶,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۲,۳۹۹,۳۳۰	۶۰۲,۲۴۶,۱۹۵
جمع هزینه ها	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۶۹,۶۸۱,۸۳۶,۵۷۱**	۰	**۱,۸۷۸,۳۷۷,۶۸۹**	۰	**۲,۶۸۷,۴۸۰,۳۴۵**	**۷۹,۶۴۳,۳۳۱,۵۱۷**	**۷۴,۲۴۷,۶۹۴,۶۰۵**
سود خالص	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۲۳۲,۵۴۱,۸۰۹,۹۴۰**	۰	**۱۰۴,۹۳۸,۸۷۵,۲۹۸**	۰	**۱۵۹,۰۵۳,۱۹۴,۲۸۳**	**۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰**	**۴۹۶,۵۳۳,۸۷۹,۵۲۱**

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

	۱				۲				۳			
	سرمایه گذاری آوا نوین		سرمایه گذاری آوا نوین		توسعه صنایع و معادن کوثر		توسعه صنایع و معادن کوثر		بیمه دی		بیمه دی		جمع نقل به جدول بعد		جمع نقل به جدول بعد	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده اول دوره	۹۵,۷۳۳	۱۷۷,۲۶۰,۹۶۷,۲۷۲	۳۹,۷۳۳	۵۵,۷۶۴,۳۱۸,۷۴۹	۹۶۲,۷۷۸	۲,۱۸۲,۳۶۵,۴۴۵,۴۶۱	۱,۰۶۲,۷۷۸	۲,۴۴۲,۰۷۵,۲۲۸,۳۳۸	۲۹۹,۹۹۹	۳۲۱,۵۷۱,۲۰۴,۲۸۷	۰	۰	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۱,۱۹۷,۶۱۷,۰۲۰	۱,۱۰۲,۵۱۱	۲,۴۹۷,۸۳۹,۵۴۷,۰۸۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۲۰۳,۵۹۶	۲۰۳,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۹۹	۲۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۱۴۷,۵۹۶)	(۱۴۷,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۵۹۶)	(۲۴۷,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	–	۳۷,۱۰۹,۰۰۰,۷۵۴	–	۱۰,۷۱۳,۶۱۶,۴۱۹	–	(۷۴,۰۱۹,۳۰۲,۷۱۵)	–	۱۸,۲۰۳,۸۱۷,۱۲۳	–	۲,۰۸۶,۳۷۶,۸۶۱,۱۸۱	–	۲۱,۵۷۲,۲۰۴,۲۸۷	–	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	–	۵۰,۴۸۹,۶۳۷,۸۲۹
تعدیلات	–	۰	–	۵۴,۷۸۳,۰۳۲,۱۰۴	–	(۱,۱۴۵,۵۶۸,۱۴۲,۷۴۶)	–	(۱۷۷,۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	–	۵۶۳,۱۷۲,۸۹۱,۴۹۶	–	۰	–	(۵۸۲,۳۹۵,۲۵۱,۲۵۰)	–	(۱۲۳,۱۳۰,۵۶۷,۸۹۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	**۹۵,۷۳۳**	**۲۱۴,۳۶۹,۹۶۸,۰۲۶**	**۹۵,۷۳۳**	**۱۷۷,۲۶۰,۹۶۷,۲۷۲**	**۰**	**۰**	**۹۶۲,۷۷۸**	**۲,۱۸۲,۳۶۵,۴۴۵,۴۶۱**	**۷,۵۵۹,۰۲۵**	**۱۰,۲۳۰,۱۴۶,۹۵۶,۹۶۴**	**۲۹۹,۹۹۹**	**۳۲۱,۵۷۱,۲۰۴,۲۸۷**	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۱,۱۹۷,۶۱۷,۰۲۰**

ادامه ج/۱

					٤				۵			
	جمع نقل از جدول قبل		جمع نقل از جدول قبل		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		نیروگاه زاگرس کوثر		نیروگاه زاگرس کوثر		جمع نقل به صفحه بعد		جمع نقل به صفحه بعد	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۱,۱۹۷,۶۱۷,۰۲۰	۱,۱۰۲,۵۱۱	۲,۴۹۷,۸۳۹,۵۴۷,۰۸۷	۰	۵,۷۸۱,۳۵۶,۱۸۱	۱۴۱,۳۸۸	۱۷۷,۹۳۱,۸۱۷,۵۴۹	۰	۵۶۳,۱۲۸,۵۷۵	۷۹,۷۳۵	۷۶,۵۰۹,۰۶۲,۴۷۳	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶	۱,۳۲۳,۶۳۴	۲,۷۵۲,۲۸۰,۴۲۷,۱۰۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۵۹۶)	(۲۴۷,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۴۱,۳۸۸)	(۱۴۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۷۹,۷۳۵)	(۷۹,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۸,۷۱۹)	(۴۶۸,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	–	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	–	۵۰,۴۸۹,۶۳۷,۸۲۹	–	۰		۹۴,۳۶۸,۶۹۹,۳۶۶	–			۲۲,۵۸۳,۸۷۹,۹۱۲	–	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	–	۱۶۷,۴۴۲,۲۱۷,۱۰۷
تعدیلات	–	(۵۸۲,۳۹۵,۲۵۱,۲۵۰)	–	(۱۲۳,۱۳۰,۵۶۷,۸۹۶)	–	(۵,۷۸۱,۳۵۶,۱۸۱)		(۱۲۵,۱۳۱,۱۶۰,۷۳۴)	–	(۵۶۳,۱۲۸,۵۷۵)		(۱۸,۷۹۴,۸۱۳,۸۱۰)	–	(۵۸۸,۷۳۹,۷۳۶,۰۰۶)	–	(۲۶۷,۰۵۶,۵۴۲,۴۴۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۱,۱۹۷,۶۱۷,۰۲۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۵,۷۸۱,۳۵۶,۱۸۱**		**۰**	**۵۶۳,۱۲۸,۵۷۵**	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶**

ادامه ج/۱

	جمع نقل از صفحه قبل		جمع نقل از صفحه قبل		۶				۷				جمع نقل به جدول بعد		جمع نقل به جدول بعد	
					خوراک دام پارس		خوراک دام پارس		گوشت و مرغ ماهان		گوشت و مرغ ماهان					
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده اول دوره	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶	۱,۳۲۳,۶۳۴	۲,۷۵۲,۲۸۰,۴۲۷,۱۰۹	۰	۲,۱۸۷,۰۹۳	۳۴,۹۱۲	۴۷,۳۰۲,۷۴۳,۰۰۴	۰	۴,۰۱۰,۳۰۰	۱۳۰,۵۳۷	۳۰۲,۸۵۶,۱۵۹,۵۹۹	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۵۴۸,۲۹۹,۱۶۹	۱,۴۸۹,۰۸۳	۳,۱۰۲,۴۳۹,۳۲۹,۷۱۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۸,۷۱۹)	(۴۶۸,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۴,۹۱۲)	(۳۴,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۳۰,۵۳۷)	(۱۳۰,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۴,۱۶۸)	(۶۳۴,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	-	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	-	۱۶۷,۴۴۲,۲۱۷,۱۰۷	-	۰	-	۶,۵۹۹,۸۷۱,۴۱۷	-	۰	-	۵۸,۴۹۹,۷۲۱,۴۱۶	-	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	-	۲۳۲,۵۴۱,۸۰۹,۹۴۰
تعدیلات	-	(۵۸۸,۷۳۹,۷۳۶,۰۰۶)	-	(۲۶۷,۰۵۶,۵۴۲,۴۴۰)	-	(۲,۱۸۷,۰۹۳)	-	(۱۸,۹۸۸,۴۲۷,۳۲۸)	-	(۴,۰۱۰,۳۰۰)	-	(۲۳۰,۸۱۴,۸۷۰,۷۱۵)	-	(۵۸۸,۷۴۵,۹۳۳,۳۹۹)	-	(۵۱۶,۸۵۹,۸۴۰,۴۸۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۲,۱۰۱,۷۷۶**	**۰**	**۰**	**۰**	**۲,۱۸۷,۰۹۳**	**۰**	**۰**	**۰**	**۴,۰۱۰,۳۰۰**	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۸,۲۹۹,۱۶۹**

ادامه ج/۱

	جمع نقل از جدول قبل		جمع نقل از جدول قبل		۸				۹				جمع		جمع	
					کشت و صنعت شریف آباد		کشت و صنعت شریف آباد		پنبه های روغنی خراسان		پنبه های روغنی خراسان					
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۵	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده اول دوره	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۵۴۸,۲۹۹,۱۶۹	۱,۴۸۹,۰۸۳	۳,۱۰۲,۴۳۹,۳۲۹,۷۱۲	۰	۶۲,۰۲۹,۳۸۳	۱۰۳,۳۲۴	۱۵۲,۵۳۶,۹۲۱,۷۰۹	۰	۸۰,۶۵۶,۴۲۴	۱۱۹,۳۴۴	۱۲۶,۶۹۴,۳۹۲,۳۳۳	۱,۳۵۸,۵۱۰	۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶	۱,۷۱۱,۷۵۱	۳,۳۸۱,۶۷۰,۶۴۳,۷۵۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۹,۰۲۶	۷,۲۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۵	۵۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۴,۱۶۸)	(۶۳۴,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۳,۳۲۴)	(۱۰۳,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۱۹,۳۴۴)	(۱۱۹,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۷۷۸)	(۹۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵۶,۸۳۶)	(۸۵۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	-	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	-	۲۳۲,۵۴۱,۸۰۹,۹۴۰	-	۰		۱۰۴,۹۳۸,۸۷۵,۲۹۸	-			۱۵۹,۰۵۳,۱۹۴,۲۸۳	-	۲,۰۴۹,۴۶۶,۵۵۹,۲۲۰	-	۴۹۶,۵۳۳,۸۷۹,۵۲۱
تعدیلات	-	(۵۸۸,۷۴۵,۹۳۳,۳۹۹)	-	(۵۱۶,۸۵۹,۸۴۰,۴۸۳)	-	(۶۲,۰۲۹,۳۸۳)		(۱۵۴,۰۸۹,۷۶۷,۶۲۴)	-	(۸۰,۶۵۶,۴۲۴)		(۱۶۶,۳۲۲,۹۳۰,۱۹۲)	-	(۵۸۸,۸۸۸,۶۱۹,۲۰۶)	-	(۸۳۷,۲۷۲,۵۳۸,۲۹۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۷,۵۴۸,۲۹۹,۱۶۹**	**۰**	**۰**	**۰**	**۶۲,۰۲۹,۳۸۳**	**۰**	**۰**	**۰**	**۸۰,۶۵۶,۴۲۴**	**۷,۶۵۴,۷۵۸**	**۱۰,۴۴۴,۵۱۶,۹۲۴,۹۹۰**	**۱,۳۵۸,۵۱۰**	**۲,۶۸۷,۶۹۰,۹۸۴,۹۷۶**