



صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۵	ب . مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ . خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۶	ت . یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

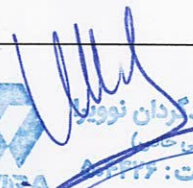
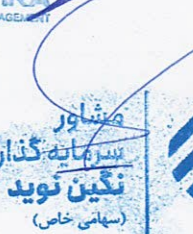
این صورت‌های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معتول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

	نادر بوالحسنی	شرکت سبدگردان نوویرا	مدیر صندوق
	محمد عبدزاده کنفی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	متولی صندوق

تهران بلوار میرداماد پلاک ۱۸۴ شمالی کلاک ۱۸۴ شرکت سبدگردان نوویرا

کد پستی: ۱۹۱۹۹۱۳۸۱۳  
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴

فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴  
تلفن: ۰۲۱-۷۹۲۷۶۰۰۰

info@noviraco.com

www.noviraco.com



**NOVIRA**  
ASSET MANAGEMENT

۱۳۰



صندوق سرمایه گذاری  
اختصاصی گسترش نوویرا

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷,۲۸۲,۷۸۰,۴۹۱	۳۷,۷۶۷,۶۱۹,۶۱۵	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	۶۱۸,۰۱۱,۹۸۷,۹۷۷	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷۶۶,۲۰۵,۴۴۱,۹۷۷	۳۰۹,۲۴۹,۶۵۹,۲۲۹	۷	حساب های دریافتی
.	۸۱۵,۰۲۱,۱۸۴,۶۳۶	۸	جاری کارگزاران
۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	۳,۱۷۷,۷۷۴,۸۶۰	۹	سایر دارایی ها
۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹	۱۰	موجودی نقد
۱,۳۰۲,۹۱۲,۰۴۹,۷۶۱	۱,۷۸۳,۲۲۸,۲۹۸,۹۴۶		جمع دارایی ها
<b>صورت های مالی و یادداشت های توضیحی</b>			
۴۷۴,۷۱۷,۸۹۱,۶۷۸	.	۸	جاری کارگزاران
۴,۷۷۱,۸۳۴,۲۴۴	۵,۴۷۳,۲۷۹,۶۱۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۱۸۸,۷۳۸,۹۴۲	۸۱۶,۲۳۷,۴۵۰,۵۲۴	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۸۱,۶۷۸,۴۶۴,۸۶۴	۸۲۱,۷۱۰,۷۳۰,۱۳۸		جمع بدهی ها
۸۲۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷	۹۶۱,۵۱۷,۵۶۸,۸۰۸	۱۳	خالص دارایی ها
۴,۲۶۶,۷۹۱	۵,۰۰۴,۸۵۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



شرکت سیدگردان نوویرا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۳۴۴۲۶

مشاور  
سرمایه گذاری  
نگین نوید  
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳





صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی گسترش نوویرا

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

درآمدها	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۹۵,۹۸۶,۰۵۴,۷۷۵	۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱,۲۳۵,۰۳۲,۹۲۷)	۳,۶۵۹,۸۸۰,۷۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲۹,۵۲۱,۵۷۱	۱۵,۳۹۳,۳۲۸
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۷	۷۱,۲۰۸,۶۰۷,۷۹۹	۴۰,۲۵۷,۲۶۲,۸۱۵
جمع درآمدها		۳۶۵,۹۸۹,۱۵۱,۲۱۸	۲۳۸,۴۱۸,۰۸۰,۸۶۶
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۲,۳۹۶,۲۹۸,۵۵۹)	(۲,۱۷۷,۶۴۳,۵۷۰)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۲,۴۴۳,۴۷۲,۸۶۸)	(۲,۳۰۹,۳۶۷,۰۷۰)
سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی		۳۶۱,۱۴۹,۳۷۹,۷۹۱	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶
هزینه‌های مالی	۲۰	(۶۹۹,۶۶۸,۷۸۰)	-
سود (زیان) خالص		۳۶۰,۴۴۹,۷۱۱,۰۱۱	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۴۰.۸۳٪	۳۴.۰۷٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۳۷.۵۰٪	۳۵.۳۰٪

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۳۰۹,۲۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۸۲۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷	۱۹۲,۴۷۱
۷۷,۰۸۳	۷۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۱۷
(۱۵۰,۰۳۶)	(۱۵۰,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۴۷۱)	(۵۲,۴۷۱)
-	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶	-	۳۶۰,۴۴۹,۷۱۱,۰۱۱
-	(۲۰۵,۲۶۵,۸۵۲,۲۶۰)	-	(۲۱۹,۸۱۱,۷۳۷,۱۰۰)
۲۳۶,۳۲۴	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹	۹۶۱,۵۱۷,۵۶۸,۸۰۸	۱۹۲,۱۱۷

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره  
سود (زیان) خالص  
تعدیلات  
خالص دارایی‌ها در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت سپدگردان نوویرا  
(سهام خاص)  
شماره ثبت: ۵۰۴۴۲۶

مشاور  
سرمایه‌گذاری  
نگین نویز  
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

تهران بلوار میرداماد بعد از کارزون شمالی پلاک ۱۸۱ شرکت سپدگردان نوویرا

کد پستی: ۱۹۱۹۹۱۳۸۱۳  
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴

فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴  
تلفن: ۰۲۱-۷۹۲۷۶۰۰۰

info@noviraco.com

www.noviraco.com



NOVIRA  
ASSET MANAGEMENT

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ تحت شماره ۱۱۷۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ تحت شماره ۵۰۸۴۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. در تاریخ تاسیس صندوق تحت نام صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا ثبت شد. دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه سال شمسی (تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۳) ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ اساسنامه قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای پانزدهم آبان ماه هر سال تا انتهای چهاردهم آبان ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و در پایان اولین چهاردهم آبان ماه خاتمه می‌یابد.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق می‌باشد. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهدات پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق پشوانه این تعهد خواهد بود.

مرکز اصلی صندوق تهران، بلوار میرداماد، بعد از خیابان کازرون شمالی، پلاک ۱۸۱ واقع شده است.

##### ۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا در تاریخان صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.novira-mmf.ir](http://www.novira-mmf.ir) ارائه گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا از ارکان زیر تشکیل شده است:  
مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و با حضور نصف بعلاوه یک واحد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز رسمیت می‌یابد. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند.  
در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد‌های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان نوویرا (سهامی خاص)	۱۳۹,۲۸۶	۹۹.۴۹
شرکت سرمایه‌گذاری نوویرا	۷۰۰	۰.۵
محمد مهرزاد	۱۴	۰.۰۱
جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان نوویرا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۵۰۴۴۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، بلوار میرداماد، خیابان کازرون شمالی، پلاک ۱۸۱.

متولی، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه چهارم واحد ۷.

حسابرس، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان پرچم، خیابان توحید پلاک ۶۸، طبقه اول.

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- 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 و اصلاحات آن اندازه‌گیری می‌شود.

##### ۴-۱-۱- 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؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های 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 محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، تعیین می‌شود.

##### ۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت قابل معامله:

سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت قابل معامله به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش عبارت است از ارزش بازار واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری در پایان روز، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش آن‌ها.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

۴-۱-۵- سرمایه‌گذاری در اختیار معامله:

خالص ارزش فروش اختیار معامله در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و باز شدن نماد معاملاتی 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 زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق 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 ماهانه 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 گواهی سپرده بانکی، با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۳- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری در موعد تقسیم سود و با توجه به تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک صندوق بازارگردانی شناسایی و محاسبه می‌گردد.

۴-۳- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سالانه درصدی از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق‌های تحت بازارگردانی می‌باشد.

۴-۴- درآمد حاصل از بازارگردانی قراردادهای آتی:

درآمد یا هزینه ناشی از بازارگردانی قراردادهای آتی، روزانه بر حسب قیمت خرید قرارداد آتی محاسبه شده و در صورتی که قیمت افزایش یافته باشد مابه تفاوت به حساب معرفی شده که در اختیار بورس کالا می‌باشد بعنوان سود واریز و در صورتی که قیمت کاهش یافته باشد مابه تفاوت بعنوان زیان از حساب فوق‌الذکر کسر می‌گردد.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

#### ۴-۵ - محاسبه هزینه‌ها و کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه																			
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق																			
هزینه‌های برگزاری مجامع	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 متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام، مختلط و صندوق‌های کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق																			
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.																			
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۳۶۰ میلیون ریال																			
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق																			
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد																			
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی آن‌ها	(۱) ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان) به عنوان بخش ثابت سالانه شرایط تخفیف در هزینه ثابت سال ۱۴۰۴ (صندوق‌های بازارگردانی و بخشی): در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره مند می‌شوند و هزینه ثابت آن‌ها مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان می‌باشد.																			
	(۲) هزینه متغیر:																			
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">ردیف</th> <th style="width: 25%;">شاخص</th> <th style="width: 25%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴</th> <th style="width: 35%;">نوع صندوق‌های مرتبط با هر شاخص</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱</td> <td>به ازای NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)</td> <td>۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)</td> <td>شامل صندوق‌های بازارگردانی (از اولین NAV)</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	نوع صندوق‌های مرتبط با هر شاخص	۱	به ازای NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)	شامل صندوق‌های بازارگردانی (از اولین NAV)											
	ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	نوع صندوق‌های مرتبط با هر شاخص																
۱	به ازای NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)	شامل صندوق‌های بازارگردانی (از اولین NAV)																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">ردیف</th> <th style="width: 20%;">پلکان</th> <th style="width: 10%;">ضریب در سال ۱۴۰۴</th> <th style="width: 60%;">روش محاسبه پلکانی</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۴</td> <td>این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق‌ها لحاظ می‌شوند:</td> </tr> <tr> <td>۲</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۲۴</td> <td>۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.</td> </tr> <tr> <td>۳</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۰۳</td> <td>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق‌ها لحاظ می‌شوند:	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.				۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.
ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی																	
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق‌ها لحاظ می‌شوند:																	
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.																	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.																	
			۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.																	
الف) در همه انواع صندوق‌ها، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است. (با لحاظ بند زیر)																				
ب) در صندوق‌های بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.																				

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

#### ۴-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان، به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۷- مخارج تأمین مالی

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

#### ۴-۸- 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 ناست 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 می‌گردد. بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در گردش خالص دارایی‌ها 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.

#### ۴-۹- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط ذیل انجام دهد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معامله روزانه	اربع‌الزودن نماد	اربع‌الزودن نماد
۱	صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نو ویرا	نپال	۴ درصد	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	-
۲	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	کاج	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	-
۳	صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا	خوشه	۲ درصد	۱۸۷,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	-
4	قراردادهای آتی پسته	PS	۴ درصد	حداقل ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) خرید و ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) فروش در تمامی نمادهای باز	حداقل ۵۰ قرارداد در مجموع تمامی نمادها	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۸
5	قراردادهای اختیار معامله واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق طلای سرخ نوویرا	NL	برای نمادهای در سود ۱۰۰ درصد و برای نمادهای در زیان و بی تفاوت ۱۰۰ درصد	حداقل ۱۰۰ قرارداد در سمت خرید و ۱۰۰ قرارداد در سمت فروش در تمامی نمادهای فعال اختیار معامله در هر روز معاملاتی	حداقل ۱۰۰ قرارداد در تمامی نمادهای فعال در هر روز معاملاتی	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۸

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

#### سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

#### ۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده

	۱۴۰۴/۰۸/۱۴		۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال
بانک خاورمیانه	-۵۶٪	۷,۲۳۳,۱۸۵,۷۵۷	۲,۱۳٪	۳۷,۷۱۷,۴۱۳,۴۶۵
بانک توسعه تعاون	-۰۰٪	۴۹,۵۹۴,۷۳۴	-۰۰٪	۵۰,۳۰۶,۱۵۰
	-۵۶٪	۷,۲۸۲,۷۸۰,۴۹۱	۲,۱۳٪	۳۷,۷۶۷,۶۱۹,۶۱۵

#### ۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	یادداشت
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	۶۱۸,۰۱۱,۹۸۷,۹۷۷	۶-۱
	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	۶۱۸,۰۱۱,۹۸۷,۹۷۷	

#### ۶-۱ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام	۱۴۰۴/۰۸/۱۴				۱۴۰۴/۱۱/۱۴			
	تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها
نوع دوم نوویرا (کاج)	۱۰,۹۴۰,۷۸۹	۳۰۰,۷۹۹,۵۸۱,۰۶۱	۲۶۲,۰۵۶,۳۳۱,۶۳۰	۱۴,۷۰٪	-	-	-	-
طلای سرخ نوویرا (نخال)	۴,۲۴۹,۷۸۲	۲۱۱,۶۳۸,۴۱۶,۴۴۶	۲۰۹,۴۰۱,۳۸۵,۷۴۷	۱۱,۷۴٪	-	-	-	-
خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۶,۵۱۶,۶۴۴	۱۴۶,۸۰۹,۰۲۳,۳۹۷	۱۴۶,۵۵۴,۳۷۰,۶۰۰	۸,۲۳٪	-	-	-	-
افرا نماد پاینار (افران)	-	-	-	-۰,۰۰٪	-	-	-	-
نشان هامرز (نشان)	-	-	-	-۰,۰۰٪	-	-	-	-
کیمیا (اوتیکس)	-	-	-	-۰,۰۰٪	-	-	-	-
	۴۰,۵۳٪	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	۵۲۵,۲۳۸,۶۷۷,۴۳۱	۲۴,۶۶٪	-	۶۱۸,۰۱۱,۹۸۷,۹۷۷	۶۱۹,۲۴۷,۰۲۰,۹۰۴	۲۴,۶۶٪

#### ۷- حساب های دریافتی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۱۴		۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	نرخ تنزیل	تنزیل نشده ریال
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۲,۷۶۷,۹۴۱,۹۷۷	۶۱,۹۳۹,۲۵۹,۲۲۹	-	۶۱,۹۳۹,۲۵۹,۲۲۹
دریافتی از سرمایه گذاران	۷۳۳,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰
	۷۶۶,۲۰۵,۴۴۱,۹۷۷	۳۰۹,۲۴۹,۶۵۹,۲۲۹	-	۳۰۹,۲۴۹,۶۵۹,۲۲۹

۷-۱ مبلغ فوق درآمد حاصل از بازارگردانی نمادهای نخال، کاج و خوشه می باشد که مبلغ ۳۳,۶۲۸,۵۶۶,۶۲۲ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد نخال و مبلغ ۲۰,۷۲۶,۹۴۱,۰۵۵ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد کاج و مبلغ ۷,۵۸۳,۷۵۱,۵۵۲ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد خوشه است.

۷-۲ مبلغ فوق حاصل از ابطال واحدهای سرمایه گذاری توسط صندوق می باشد که طی یک روز کاری تسویه خواهد شد که ۲۴,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال از آن بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا با نماد (نخال) و مبلغ ۲۲۲,۳۲۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال از آن بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا با نماد (خوشه) می باشد.

#### ۸- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۱۱/۱۴			
	مانده ابتدای دوره بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	گردش بدهکار ریال	مانده پایان دوره بدهکار ریال
بانک کشاورزی	(۴۸,۸۵۹,۰۵۵,۰۷۴)	۱۰,۲۴۸,۸۹۲,۶۳۳,۴۸۴	۱۰,۰۶۴,۰۶۰,۰۲۲,۰۲۲	(۳۳,۱۴۵,۶۸۶,۳۵۵)
بانک پارسیان	۹۴,۰۴۷,۱۵۴,۷۸۳	۷۵,۶۳۳,۸۰۰,۶۹۵,۱۴۷	۷۶۶,۰۰۰,۱۸۴,۰۸۹,۰۰۲	۱,۰۶۰,۴۳۰,۵۴۸,۶۳۸
هامرز	(۵۱۹,۹۰۵,۹۹۱,۳۸۷)	۱۳,۲۱۶,۳۶۸,۱۴۳,۷۵۲	۱۳,۷۲۴,۰۱۰,۴۵۷,۴۹۳	(۱۲,۲۶۳,۶۷۷,۶۴۷)
	(۴۷۴,۷۱۷,۸۹۱,۶۷۸)	۹۹,۰۹۹,۰۶۱,۴۷۲,۳۸۴	۱۰۰,۳۸۸,۸۰۰,۵۴۸,۶۹۸	۸۱۵,۰۲۱,۱۸۴,۶۳۶

۸-۱ مانده مطالبات پایان دوره طی دوره مالی بعدی بابت خرید واحدهای صندوق های سرمایه گذاری مورد استفاده قرار گرفته است.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴

#### ۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۱/۱۴

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	۴,۰۰۰,۶۸۴,۴۴۰	(۳,۰۲۸,۹۶۸,۴۷۴)	۲,۴۹۷,۴۰۰,۴۰۶
.	۷۸۵,۰۴۷,۴۴۲	(۱۰۴,۶۷۲,۹۸۸)	۶۸۰,۳۷۴,۴۵۴
۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	۴,۷۸۵,۷۳۱,۸۸۲	(۳,۱۳۳,۶۴۱,۴۶۲)	۳,۱۷۷,۷۷۴,۸۶۰

مخارج نرم افزار و سایت  
مخارج عضویت در کانون‌ها

#### ۱۰- موجودی نقد

نام بانک و نوع حساب	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
بانک سامان	ریال ۷۲,۶۲۹	ریال ۷۲,۶۲۹
	۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹

#### ۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
مدیر	ریال ۳,۴۱۱,۱۱۲,۰۶۸	ریال ۳,۱۶۸,۹۱۶,۴۲۸
متولی	۶۵۱,۸۲۶,۱۴۰	۶۱۲,۹۱۷,۸۱۶
حسابرس	۱,۴۱۰,۳۴۱,۴۰۶	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۴۷۳,۲۷۹,۶۱۴	۴,۷۷۱,۸۳۴,۲۴۴

#### ۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۴
حساب فی مابین بازارگردان با صندوق نوع دوم پایدار نوویرا	ریال ۸۱۰,۵۵۹,۲۰۰,۰۰۰	ریال .
شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا - نرم افزار	۵,۴۳۶,۸۹۲,۲۳۰	۲,۱۷۵,۷۸۸,۸۸۴
ذخیره تصفیه	۱۲,۹۵۰,۰۵۸	۱۲,۹۵۰,۰۵۸
هزینه مالی	۲۲۷,۵۷۳,۹۱۶	.
کارمزد بانکی	۸۳۴,۳۲۰	.
	۸۱۶,۲۳۷,۴۵۰,۵۳۴	۲,۱۸۸,۷۳۸,۹۴۲

#### ۱۳- خالص ارزش دارایی ها

	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد ۱۴۰,۰۰۰	ریال ۷۰۰,۶۷۹,۵۸۳,۹۶۸	ریال ۲۲۳,۸۸۲,۸۰۵,۳۷۴
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۲,۱۱۷	۲۶۰,۸۳۷,۹۸۴,۸۴۰	۵۹۷,۳۵۰,۷۷۹,۵۲۳
	۱۹۲,۱۱۷	۹۶۱,۵۱۷,۵۶۸,۸۰۸	۸۲۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷

۱۳-۱- ارزش واحدهای سرمایه گذاری به تفکیک هر نماد در یادداشت ۲۷ افشا گردیده است.

#### ۱۴- سود فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴
سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	ریال ۲۹۵,۹۸۶,۰۵۴,۷۷۵	ریال ۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶
	۲۹۵,۹۸۶,۰۵۴,۷۷۵	۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴**

۱۴- سود (زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۱۴		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال						
۱۸,۰۰۹,۵۳۹,۳۰۳	۴۲,۳۱۰,۲۹۳,۳۲۵	(۴,۵۷۷,۴۲۹,۳۹۵)	(۱۱,۱۹۵,۸۱۷,۷۹۵,۲۹۸)	۵۲۶,۶۸۷,۴۶۳	۱۱,۲۴۲,۶۰۵,۵۱۸,۰۱۹				خوشه گندم نو ویرا (خوشه)
۱۵۴,۵۱۳,۶۰۷,۳۰۲	۱۶۸,۵۹۲,۳۵۸,۶۸۴	(۳,۳۸۸,۹۶۳,۶۲۰)	(۱۳,۷۳۵,۸۵۴,۴۷۶,۴۲۵)	۳۲۳,۱۸۴,۹۱۴	۱۳,۹۰۶,۸۳۵,۷۹۸,۷۲۹				طلای سرخ نوویرا (نهال)
۲۰,۵۰۱,۱۵۰,۵۱۱	۸۴,۱۹۲,۰۷۶,۰۲۱	(۴,۱۶۴,۸۲۹,۳۸۰)	(۷۸,۳۳۱,۹۱۳,۷۷۵,۷۳۵)	۳,۳۹۴,۳۲۱,۴۶۹	۷۸,۴۲۰,۳۷۰,۶۸۱,۱۳۶				نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)
-	۱۳۸,۹۶۶,۹۲۲	(۲۲,۱۸۴,۳۸۴)	(۵۹,۹۹۹,۹۶۵,۸۹۳)	۸۵۴,۴۳۴	۶۰,۱۶۱,۱۱۷,۱۹۹				ارمغان فیروزه آسیا (فیروزه)
-	۸۵۳,۳۵۹,۸۲۳	(۹,۶۲۱,۹۴۷)	(۳۵,۳۳۱,۵۳۷,۰۱۶)	۶۲۲,۵۴۹	۲۶,۰۹۳,۵۱۸,۷۸۶				افرا نماد پایدار (افران)
۱۷۷,۲۳۹,۱۹۹	-	-	-	-	-				درآمد ثابت کیمیا (اونیکس)
۱,۳۸۴,۰۱۷,۶۲۱	-	-	-	-	-				مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)
۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶	۲۹۵,۹۸۶,۰۵۴,۷۷۵	(۱۱,۱۶۳,۰۲۸,۷۲۶)	(۱۰۳,۳۴۸,۸۱۷,۵۵۰,۳۶۷)	۱۰۳,۶۵۵,۹۶۶,۶۳۳,۸۶۹					

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه
ریال	ریال		
۳,۶۵۹,۸۸۰,۷۸۷	(۱,۲۳۵,۰۳۳,۹۲۷)	۱۵-۱	
۳,۶۵۹,۸۸۰,۷۸۷	(۱,۲۳۵,۰۳۳,۹۲۷)		

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۱۴		تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود/زیان (تحقق نیافته نگهداری)	سود/زیان (تحقق نیافته نگهداری)
ریال	ریال	ریال	ریال						
۱,۶۹۲,۶۵۰,۸۴۲	(۲۵۴,۶۵۲,۷۹۷)	(۴۴,۰۵۳,۸۲۴)	(۱۴۶,۸۰۹,۰۲۳,۳۹۷)	۶,۵۱۶,۶۴۴	۱۴۶,۵۹۸,۴۳۳,۴۲۴				خوشه گندم نوویرا (خوشه)
۸۱۷,۳۹۸,۰۲۹	(۳,۳۳۷,۱۳۰,۶۹۹)	(۱۲۵,۷۱۶,۱۹۹)	(۲۱۱,۶۳۸,۴۱۶,۴۴۶)	۴,۳۴۹,۷۸۲	۲۰۹,۵۲۷,۰۰۱,۹۴۶				طلای سرخ نوویرا (نهال)
۱,۱۴۹,۸۳۱,۹۱۶	۱,۲۵۶,۷۵۰,۵۶۹	(۱۹,۳۳۸,۰۷۶)	(۲۶,۷۹۹,۵۸۱,۰۶۱)	۱۰,۹۴۰,۷۸۹	۲۶۲,۰۷۵,۶۵۹,۷۰۶				نوع دوم نوویرا (کاج)
۳,۶۵۹,۸۸۰,۷۸۷	(۱,۲۳۵,۰۳۳,۹۲۷)	(۱۸۹,۰۹۷,۰۹۹)	(۶۱۹,۲۴۷,۰۳۰,۹۰۴)	۶۱۸,۳۰۱,۸۵۰,۷۶۶					

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	یادداشت	سود سپرده بانکی
ریال	ریال		
۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۲۹,۵۲۱,۵۷۱	۱۶-۱	
۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۲۹,۵۲۱,۵۷۱		

۱۶-۱- سود سپرده بانکی

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴		نرخ سود	مبلغ سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۴,۷۸۶,۰۵۹	۲۹,۱۱۴,۸۰۳	-	-	۵	۲۹,۱۱۴,۸۰۳		۱۴,۷۸۶,۰۵۹	بانک خاورمیانه
۶۰۷,۲۶۹	۴۰۶,۷۶۸	-	-	۵	۴۰۶,۷۶۸		۶۰۷,۲۶۹	بانک توسعه تعاون
۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۲۹,۵۲۱,۵۷۱	-	-		۲۹,۵۲۱,۵۷۱		۱۵,۳۹۳,۳۲۸	

۱۷- درآمد حاصل از بازارگردانی

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا
ریال	ریال	
۱۳,۲۴۴,۳۲۷,۶۷۶	۲۷,۸۷۱,۴۳۳,۷۱۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا
۲۰,۱۴۵,۶۳۹,۹۱۳	۳۲,۱۲۱,۱۳۱,۲۱۳	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا
۶۸۶۷۲۹۵۲۳۶	۱۱,۳۱۶,۰۴۲,۸۷۵	
۴۰,۳۵۷,۲۶۲,۸۱۵	۷۱,۳۰۸,۶۰۷,۷۹۹	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴**

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	ریال	
۱,۰۳۵,۳۱۹,۳۲۹	۱,۳۲۴,۱۳۱,۰۱۳	هزینه کارمزد مدیر
۸۴۴,۷۸۳,۲۶۵	۶۵۱,۸۲۶,۱۴۰	هزینه کارمزد متولی
۲۹۷,۵۴۰,۹۷۶	۴۲۰,۳۴۱,۴۰۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
<b>۲,۱۷۷,۶۴۳,۵۷۰</b>	<b>۲,۳۹۶,۲۹۸,۵۵۹</b>	

۱۹ - سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	ریال	
۲,۰۷۱,۷۴۷,۸۰۰	۲,۲۸۹,۳۸۷,۳۸۰	هزینه نرم افزار و سایت
۲۰۶,۶۸۹,۰۵۰	۱۰۴,۶۷۲,۹۸۸	هزینه عضویت در کانون
۳۰,۹۳۰,۲۲۰	۴۹,۴۱۲,۵۰۰	کارمزد خدمات بانکی
<b>۲,۳۰۹,۳۶۷,۰۷۰</b>	<b>۲,۴۴۳,۴۷۲,۸۶۸</b>	

۲۰- هزینه های مالی

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	ریال	
.	۶۹۹,۶۶۸,۷۸۰	هزینه های مالی
.	<b>۶۹۹,۶۶۸,۷۸۰</b>	

۲۱- تعدیلات

سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	ریال	
۲۲۲,۸۹۰,۷۴۸,۸۷۵	۳۰۲,۵۷۶,۰۹۶,۱۹۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی
(۴۲۸,۱۵۶,۶۰۱,۱۳۵)	(۵۲۲,۳۸۷,۸۲۳,۲۹۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی
<b>(۲۰۵,۲۶۵,۸۵۲,۲۶۰)</b>	<b>(۲۱۹,۸۱۱,۷۲۷,۱۰۰)</b>	

۲۲ - تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است و تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار صندوق به شرح زیر است:

سهام مورد بازار گردانی (نماد)	حد اقل سفارش انباشه سهم	حد اقل معاملات روزانه سهم	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهل)	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پایدار نوویرا (کاج)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۱۸۷,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲٪

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوپورا**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴**

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۱۱/۱۴			۱۴۰۴/۰۸/۱۴		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان نوپورا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳۹,۲۸۶	۷۲.۵۰٪	ممتاز	۱۳۹,۲۸۶	۷۲.۳۷٪
			عادی	۵۲,۱۱۷	۲۷.۱۳٪	عادی	۵۲,۴۷۱	۲۷.۲۶٪
	شرکت سرمایه‌گذاری نوپورا	تحت مدیریت مشترک با مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰	۰.۳۶٪	ممتاز	۷۰۰	۰.۳۶٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
	محمد مهرزاد	وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱۴	۰.۰۱٪	ممتاز	۱۴	۰.۰۱٪
جمع			۱۹۲,۱۱۷	۱۰۰٪	۱۹۲,۴۷۱	۱۰۰٪		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) -ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۴	مانده طلب (بدهی) -ریال در ۱۴۰۴/۱۱/۱۴
		نوع معامله	ارزش معامله (ریال)			
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۵,۸۴۳,۶۲۷,۷۰۶	طی دوره	۹۴,۱۷۴,۲۲۴,۷۶۹	۱,۰۶۰,۴۳۰,۵۴۸,۶۲۸
کارگزاری هامرز	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۵,۱۴۸,۲۳۳,۵۵۳	طی دوره	(۵۱۹,۹۰۵,۹۹۱,۳۸۷)	(۱۲,۲۶۳,۶۷۷,۶۴۷)
کارگزاری بانک کشاورزی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۵,۶۹۱,۸۳۵,۰۲۷	طی دوره	(۴۸,۸۵۹,۰۵۵,۰۷۴)	(۲۳۳,۱۴۵,۶۸۶,۳۵۵)
سیدگردان نوپورا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۱,۳۲۴,۱۳۱,۰۱۳	طی دوره	(۳,۱۶۸,۹۱۶,۴۲۸)	(۴۰,۲۶۳,۷۹۰,۲)
		ابطال واحد سرمایه‌گذاری	۵۷۴,۸۵۸,۸۲۳,۲۹۹	طی دوره	-	-
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
هزینه کارمزد حسابرسی	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرسی	۴۲۰,۳۴۱,۴۰۶	طی دوره	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۴۸۵,۰۳۷)
درآمد حاصل از بازارگردانی	مدیر صندوق	درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰,۷۲۶,۹۴۱,۰۵۵	طی دوره	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوپورا	تحت مدیریت مشترک	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳۳,۳۳۶,۵۳۱,۱۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۲,۳۹۱,۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوپورا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۳,۶۲۸,۵۶۶,۶۲۲	طی دوره	-	-
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳,۲۱۶,۱۴۴,۳۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوپورا	تحت مدیریت مشترک	ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۰,۸۹۱,۰۶۳,۵۵۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
		درآمد حاصل از بازارگردانی	۷,۵۸۳,۷۵۱,۵۵۲	طی دوره	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوپورا	تحت مدیریت مشترک	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۵,۸۰۲,۲۹۳,۴۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳,۴۹۲,۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-

۲۵- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشا بوده باشد، اتفاق نیافتاده است.

۲۶- نسبت‌های کفایت سرمایه:

نسبت جاری	نسبت جاری	نسبت جاری
جمع دارایی جاری	۲,۰۲۸,۶۳۷,۶۶۲,۹۴۸	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری
جمع دارایی غیر جاری	-	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی‌ها	۲,۰۲۸,۶۳۷,۶۶۲,۹۴۸	۱,۷۷۷,۸۴۳,۷۷۳,۹۴۵
جمع بدهی‌های جاری	۱,۰۶۷,۱۲۰,۰۹۴,۱۴۰	جمع کل بدهی‌های جاری
جمع بدهی‌های غیر جاری	-	۸۲۲,۹۲۹,۰۰۰,۵۲۰
جمع کل بدهی‌ها	۱,۰۶۷,۱۲۰,۰۹۴,۱۴۰	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
جمع کل تعهدات	۴۲۷,۴۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۶۸,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱,۴۹۴,۵۵۶,۳۹۴,۱۴۰	نسبت جاری
نسبت جاری	۱.۳۶	نسبت بدهی و تعهدات
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۷۴	۱.۰۵

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوپورا**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴**

۲۷ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی  
 ۲۷ - الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری		بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری		بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری		دارایی ها
	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
۷,۲۸۲,۷۸۰,۴۹۱	۳۷,۷۶۷,۶۱۹,۶۱۵	۱,۹۲۲,۲۴۴,۶۲۵	۱,۴۸۸,۳۸۸,۵۰۴	۵,۸۴۱,۴۵۰,۲۵۳	۳,۸۷۱,۹۶۷,۲۶۲	۶,۲۱۴,۳۱۲,۶۳۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۳۲۴	۶۱۸,۰۱۱,۹۸۷,۹۷۷	۱۱۶,۶۱۹,۱۶۴,۵۶۶	۳۰,۳۲۳,۴۷۰,۹۴۵	۲۶۲,۰۵۶,۳۰۱,۶۳۰	۱۰,۸۹۵,۴۴۴,۷۱۳	۲۰,۹۰۰,۱,۲۸۵,۷۴۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷۶۶,۲۰۵,۴۴۱,۹۷۷	۳۲۲,۷۸۳,۸۵۹,۳۲۹	۶۰۰,۹۳۸,۱۰۰,۳۷۱	۱۳,۸۲۱,۱۱۷,۵۱۳	۲۰,۷۲۶,۹۴۱,۰۵۵	۶۹,۴۲۰,۴۵۴,۰۹۳	۵۸,۶۱۶,۵۶۶,۶۲۲	حساب های دریافتی
۹۴,۰۴۷,۱۵۴,۷۸۳	۱,۰۶۰,۴۳۰,۵۴۸,۶۳۸	.	۹۴,۰۴۷,۱۵۴,۷۸۳	۱,۰۶۰,۴۳۰,۵۴۸,۶۳۸	.	.	جاری کارگزاران
۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	۳,۱۷۷,۷۷۴,۸۶۰	۵۰,۸۵۶,۱۴۸	۵۰,۸۵۶,۱۴۸	۱,۰۵۹,۲۵۸,۲۸۶	۵۰,۸۵۶,۱۴۸	۱,۰۵۹,۲۵۸,۲۸۸	سایر دارایی ها
۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹	.	.	.	۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹	موجودی نقد
۱,۳۹۶,۹۵۹,۳۰۴,۵۴۴	۲,۰۴۲,۱۷۱,۸۶۲,۹۴۸	۱۷۹,۱۴۳,۹۶۱,۰۴۲	۴۱۳,۲۴۸,۷۵۳,۲۲۵	۱,۳۵۰,۱۱۴,۵۳۱,۸۶۲	۸۰,۴۵۶,۴۹۰,۲۷۷	۲۷۵,۲۹۱,۴۹۵,۹۱۸	جمع دارایی ها
۵۶۸,۷۶۵,۰۴۶,۴۶۱	۲۳۵,۴۰۹,۲۶۴,۰۰۲	۴۸,۸۵۹,۰۵۵,۰۷۴	۲۳۳,۱۴۵,۶۶۶,۳۵۵	.	۵۱۰,۹۰۵,۹۹۱,۳۸۷	۱۲,۲۶۳,۶۷۷,۶۴۷	بدیهی ها
۴,۷۷۱,۸۲۴,۲۴۴	۵,۴۷۳,۳۷۹,۶۱۴	۷۰,۶۳۸,۳۱۴	۷۸۱,۶۸۲,۲۷۳	۱,۵۵۰,۶۶۵,۳۳۷	۱,۸۹۴,۲۹۰,۰۷۴	۲,۷۹۷,۳۰۳,۲۶۷	جاری کارگزاران
۲,۱۸۸,۷۳۸,۹۴۲	۸۲۹,۷۷۱,۶۵۰,۵۲۴	۶۹۹,۵۰۹,۴۶۸	۱,۹۶۷,۹۴۸,۰۸۶	۷۲۹,۸۰۸,۴۶۸	۸۲۵,۹۶۱,۷۳۷,۱۴۶	۱,۸۴۱,۹۵۵,۷۹۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۷۵,۷۲۵,۶۱۹,۶۴۷	۱,۰۸۰,۶۵۴,۲۹۴,۱۴۰	۵۰,۲۶۴,۹۴۷,۷۵۶	۲۳۵,۸۹۵,۳۱۶,۷۱۴	۲,۲۸۰,۴۳۳,۰۷۵	۵۲۳,۱۸۰,۳۳۸,۱۸۶	۱۶,۹۰۲,۹۳۶,۳۰۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۳۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷	۹۶۱,۵۱۷,۵۶۸,۸۰۸	۱۲۸,۸۷۹,۰۱۳,۲۸۶	۱۸۰,۸۷۰,۵۱۸,۴۵۴	۵۲۲,۲۵۸,۴۹۰,۶۴۲	۲۸۴,۲۸۶,۲۵۲,۰۹۱	۲۵۸,۳۸۸,۵۵۹,۷۱۲	جمع بدیهی ها
۴,۲۶۶,۷۹۱	۵,۰۰۴,۸۵۴	۲,۴۶۱,۰۷۳	۳,۴۷۳,۴۷۰	۲,۹۳۵,۴۸۷	۲,۳۰۵,۶۳۷,۰۳۹	۵,۷۴۱,۹۶۷,۹۹۴	خالص دارایی ها
				۳,۷۳۰,۶۱۸			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



**صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی بازارگردانی گسترش نوپورا**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۴**

۲۸- ج) صورت گردش دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوپورا (تهال)		سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۰۳,۳۱۱,۴۶۸,۰۳	۲,۹۰۸	۲۸۱,۳۸۶,۲۵۲,۹۱	۱۰۴
۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵
(۳,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۷)	(۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴)
۱۷۵,۰۰۰,۷۵۵,۰۷۱	-	۱۹۶,۵۳۵,۱۴۱,۸۹۰	-
(۱۳۹,۵۳۱,۵۸۱,۸۱۵)	-	(۳۱۹,۳۷۲,۸۴۴,۲۶۹)	-
<b>۲۳۷,۲۵۲,۴۲۵,۶۹۸</b>	<b>۱,۵۷۳</b>	<b>۲۵۸,۳۸۸,۵۵۹,۷۱۲</b>	<b>۴۵</b>

بازگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوپورا (سج)		سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۸۸,۲۱۴,۷۳۰,۹۱۲	۲۰,۸۴۲۷	۴۱۰,۹۶۸,۳۱۹,۵۲۰	۱۴,۰۰۰
(۶۸,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۴۳۷)	-	-
۳۳,۲۴۶,۱۴۰,۹۵۶	-	۱۱۱,۲۹۰,۱۷۱,۱۲۲	-
(۶۴,۶۶۸,۳۳۰,۳۷۸)	-	-	-
<b>۲۸۸,۳۶۵,۶۳۰,۶۹۰</b>	<b>۱۴,۰۰۰</b>	<b>۵۲۰,۲۵۸,۴۹۰,۶۴۲</b>	<b>۱۴,۰۰۰</b>

جمع کل		سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۰۷,۰۷۸,۳۹۳,۳۱۳	۳۰,۹۲۷۷	۸۲۱,۳۳۳,۵۴۴,۸۹۷	۱۹۲,۴۷۱
۷۷۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۸۳	۵۲۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۱۷
(۱۵۰,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۳۶)	(۵۲,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۴۷۱)
۲۳۳,۹۳۱,۷۰۰,۳۲۶	-	۳۶۰,۴۴۹,۷۱۱,۰۱۱	-
(۳۰۵,۲۶۵,۵۵۲,۲۶۰)	-	(۳۱۹,۸۱۱,۲۷۷,۱۰۰)	-
<b>۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹</b>	<b>۲۳۶,۳۳۴</b>	<b>۹۶۱,۵۱۷,۵۶۸,۸۰۸</b>	<b>۱۹۲,۱۱۷</b>

بازگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوپورا (خوت)		سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۱۴	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۱۵,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۲	۱۲۸,۸۷۹,۰۰۰,۳۷۶	۵۲,۳۶۷
۷۴,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۷۵۱	۵۲۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۷۲
(۷۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۹۴۲)	(۵۲,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۳۶۷)
۲۵,۶۷۷,۳۳۰,۵۶۰	-	۵۲,۶۳۳,۳۷۹,۹۹۹	-
(۱۰۰,۶۵۰,۹۴۸,۱۶۲)	-	(۳۳۷,۸۹۳,۸۳۱)	-
<b>۱۳۶,۹۷۲,۴۳۰,۸۹۱</b>	<b>۹۴,۷۵۱</b>	<b>۱۸۰,۸۷۰,۵۱۸,۳۵۴</b>	<b>۵۲۰,۷۲</b>