



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای
نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

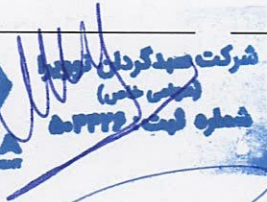
نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵ 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 رویه های 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، رای ارائه تصدیق و اطمینان و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوویرا	نادر بوالحسنی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	



تهران بلوار میرداماد بعد از کارون شمالی پلاک ۱۸۱ شرکت سبدگردان نوویرا

شماره ثبت: ۱۹۱۹۹۱۳۸۱۴
فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴
تلفن: ۰۲۱-۷۹۲۷۶۰۰۰
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴

info@noviraco.com

www.noviraco.com



NOVIRA
ASSET MANAGEMENT



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۳۷۶,۱۱۵,۶۴۷,۷۵۵	۷,۲۸۲,۷۸۰,۴۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۲,۳۰۱,۱۴۲,۹۳۰,۱۷۵	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴
حساب های دریافتی	۷	۱۵۷,۱۶۰,۹۵۳,۳۰۰	۷۶۶,۲۰۵,۴۴۱,۹۷۷
جاری کارگزاران	۸	۶۵,۳۱۱,۹۵۶,۰۰۴	.
سایر دارایی ها	۹	۵,۲۲۰,۷۵۳,۴۵۲	۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰
موجودی نقد	۱۰	.	۷۲,۶۲۹
جمع دارایی ها		۲,۹۰۴,۹۵۲,۲۴۰,۶۸۶	۱,۳۰۲,۹۱۲,۰۴۹,۷۶۱
جاری کارگزاران	۸	۳,۴۷۵,۰۰۰,۷۱۹	۴۷۴,۷۱۷,۸۹۱,۶۷۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۵,۱۰۶,۵۲۹,۰۱۹	۴,۷۷۱,۸۳۴,۲۴۴
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۶۵,۴۵۷,۵۱۵,۶۶۴	۲,۱۸۸,۷۳۸,۹۴۲
جمع بدهی ها		۲۳۷,۰۳۹,۰۴۵,۴۰۲	۴۸۱,۶۷۸,۴۶۴,۸۶۴
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۶۶۷,۹۱۳,۱۹۵,۲۸۴	۸۲۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۵,۹۳۰,۰۸۰	۴,۲۶۶,۷۹۱

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



شرکت سیدگردان نوویرا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۰۴۴۱۴

مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

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

کد پستی: ۱۹۱۹۹۱۳۸۱۳
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴

فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴
تلفن: ۰۲۱ - ۷۹۲۷۶۰۰۰

info@noviraco.com

www.noviraco.com



NOVIRA
ASSET MANAGEMENT



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

درآمدها	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۴
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۵۸۵,۰۴۳,۸۷۲,۴۱۵	۴۲۷,۹۰۰,۷۹۹,۷۶۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۰,۱۷۶,۷۳۷,۹۶۰	۴۳۴,۴۱۳,۴۸۵
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۵۴,۷۳۵,۴۴۲	۴۳,۴۱۱,۴۹۹
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۸	۱۹۸,۵۵۲,۳۴۰,۹۰۶	۱۳۴,۶۲۹,۸۶۵,۲۸۹
جمع درآمدها		۲,۸۳۴,۰۲۷,۶۸۶,۷۲۳	۵۶۳,۰۰۸,۴۹۰,۰۳۴
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۹,۸۳۴,۱۹۲,۰۶۳)	(۶,۷۰۹,۵۲۲,۹۵۸)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲۱,۴۵۲,۷۹۶,۲۰۴)	(۵,۳۳۸,۷۲۴,۹۸۱)
سود قبل از هزینه های مالی		۲,۸۰۲,۷۴۰,۶۹۸,۴۵۶	۵۵۰,۹۶۰,۲۲۲,۰۹۵
هزینه های مالی	۲۱	(۲,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۸)	(۲۵۹,۶۲۴,۰۳۳)
سود خالص		۲,۸۰۰,۶۹۵,۹۰۶,۳۵۸	۵۵۰,۷۰۰,۵۹۸,۰۶۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۱۱.۵۷ %	۷۵.۵۰ %
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۰۵.۰۹ %	۱۲.۱۰ %

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۴۷۱	۸۲۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷	۳۰۹,۲۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳
۱,۶۴۲,۵۸۵	۱,۶۴۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۸۲	۱۶۶,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۸۵,۱۶۱)	(۱,۳۸۵,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۸,۳۶۲)	(۲۷۸,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
-	۲,۸۰۰,۶۹۵,۹۰۶,۳۵۸	-	۵۵۰,۷۰۰,۵۹۸,۰۶۲
-	(۱,۲۱۱,۴۴۰,۲۹۵,۹۷۱)	-	(۴۶۸,۷۲۳,۳۵۷,۱۱۳)
۴۴۹,۸۹۵	۲,۶۶۷,۹۱۳,۱۹۵,۲۸۴	۱۹۷,۵۹۷	۶۷۷,۳۷۵,۵۳۴,۱۶۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها در پایان دوره

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



شرکت سبذگردان نوویرا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۲۶

تهران بلوار میرداماد بعد از کازرون شمالی پلاک ۱۸۱ شرکت سبذگردان نوویرا

کد پستی: ۱۹۱۹۹۱۳۸۱۳
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴

info@noviraco.com

فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴
تلفن: ۰۲۱ - ۷۹۲۷۶۰۰۰
www.noviraco.com

سود (زیان) خالص

میلنگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری *

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره *

مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوویرا
(سهامی خاص)



NOVIRA
ASSET MANAGEMENT

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

۴۴۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

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 است و ادامه 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 پشتوانه این تعهد خواهد بود.

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

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیده اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.novira-mmfi.ir ارائه گردیده است.

۲-۲- 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارندگان واحد های 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 نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 میان دوره‌ای

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه، 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؛ باتوجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

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.

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب، 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 فوق الذکر کسر می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۵-۴- 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																	
هزینه های تاسیس		معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق																	
هزینه‌های برگزاری مجامع		حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق																	
کارمزد مدیر		سالانه دو درصد (۰.۰۲) از 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 ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود .																	
کارمزد حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۲,۳۶۰ میلیون ریال																	
کارمزد تصفیۀ صندوق		معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق																	
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																	
هزینه های 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 (صندوق های 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><tr><td>ردیف</td><td>شاخص</td><td>مبلغ در سال ۱۴۰۴</td><td>نوع صندوق‌های مرتبط با هر شاخص</td></tr><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></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)																
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی آن‌ها		<table><tr><td>ردیف</td><td>پلکان</td><td>ضریب در سال ۱۴۰۴</td><td>روش محاسبه پلکانی</td></tr><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: ۱-مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.</td></tr><tr><td>۲</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۲-مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ پلکان دوم 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>۳-و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.</td></tr></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: ۱-مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۲-مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۳-و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، 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: ۱-مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.														
		۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۲-مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.														
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۳-و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، 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.																			
هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت		هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته بهادار با درآمد ثابت																	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

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 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 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 معاملات روزانه	تاریخ افزودن نماد
۱	صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی نوویرا	نهال	۴ درصد	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸
۲	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	کاج	۱ درصد	۶۹۴,۷۷۵	۱۳,۸۹۵,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳
۳	صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا	خوشه	۲ درصد	۱۱۵,۹۲۵	۲,۳۱۸,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۸
۴	صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی نوویرا	نقرین	۴ درصد	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۴
۵	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی زمرد نوویرا	ناوگان	۳ درصد	۲۶,۵۷۵	۵۳۱,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۴
۶	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳ - خط ۳	مشهد ۷۲۰۰	۱ درصد	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۷
۷	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۹ - خط ۳	مشهد ۰۰۷۲	۱ درصد	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۵/۱۴		۱۴۰۴/۰۸/۱۴	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک خاورمیانه	۳۱۳,۰۶۵,۱۳۰,۰۰۴	۱۰.۷۸٪	۷,۲۳۳,۱۸۵,۷۵۷	۰.۵۵٪
بانک توسعه تعاون	۵۰,۵۱۷,۷۵۱	۰.۰۰٪	۴۹,۵۹۴,۷۳۴	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۷٪	.	۰.۰۰٪
	۳۷۶,۱۱۵,۶۴۷,۷۵۵	۱۲.۹۵٪	۷,۲۸۲,۷۸۰,۴۹۱	۰.۵۵٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۵/۰۵/۱۴		۱۴۰۴/۰۸/۱۴	
	یادداشت	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶-۱	۲,۳۰۱,۱۴۲,۹۳۰,۱۷۵	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	
		۲,۳۰۱,۱۴۲,۹۳۰,۱۷۵	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	

۱- ۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام	۱۴۰۵/۰۵/۱۴				۱۴۰۴/۰۸/۱۴			
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
نوع دوم نوویرا (کاج)	۱۰,۵۴۷,۷۴۲	۲۹۷,۸۵۵,۲۰۳,۹۲۲	۲۹۷,۸۷۷,۹۰۷,۱۹۵	۱۰.۲۵٪	۱۳,۶۹۲,۹۵۷	۳۰۲,۸۵۳,۵۷۹,۳۴۷	۳۰۳,۳۸۳,۴۷۰,۹۴۵	۲۳.۲۹٪
چند کلایی نوویرا (نهاد)	۴,۶۷۸,۷۶۰	۳۰۶,۲۶۳,۷۱۵,۱۶۱	۳۰۲,۸۱۹,۳۷۵,۶۵۶	۱۰.۴۲٪	۲,۷۳۵,۱۷۸	۱۰۷,۷۴۴,۰۷۲,۴۶۲	۱۰۷,۸۹۵,۴۳۴,۷۱۳	۸.۲۸٪
خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۶,۸۴۸,۵۸۰	۱۸۲,۳۵۷,۷۱۰,۹۸۲	۱۸۵,۱۴۵,۶۹۰,۶۸۹	۶.۳۷٪	۵,۲۱۹,۵۶۰	۹۱,۴۲۷,۴۲۴,۶۲۲	۹۱,۳۸۷,۶۲۷,۵۵۰	۷.۰۱٪
چند کلایی نوویرا (تقرین)	۵۷,۳۵۴,۲۱۱	۴۸۳,۷۲۳,۰۳۷,۹۹۲	۵۲۳,۱۵۷,۸۰۰,۶۶۹	۱۸.۰۱٪	.	.	.	۰.۰۰٪
بخشی زمرد نوویرا (ناوگان)	۳۰,۵۹,۱۹۲	۳۶,۵۶۱,۶۸۰,۴۸۰	۳۸,۱۶۷,۲۶۹,۵۲۳	۱.۳۱٪	.	.	.	۰.۰۰٪
افرا نماد پایدار (افران)	.	.	.	۰.۰۰٪	۶۲۲,۵۴۹	۲۳,۲۱۳,۶۰۱,۰۰۰	۲۵,۲۳۱,۵۳۷,۰۱۶	۱.۹۴٪
اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)	۵,۳۳۴,۳۶۱	۷۱۶,۹۹۶,۰۷۸,۹۰۴	۷۱۶,۶۷۹,۹۵۷,۵۰۳	۲۴.۶۷٪	.	.	.	۰.۰۰٪
با درآمد ثابت کیان (کیان)	۲۳۶,۱۰۹	۲۴,۹۲۴,۱۷۸,۵۶۶	۲۵,۳۱۱,۷۰۰,۳۵۷	۰.۸۷٪	.	.	.	۰.۰۰٪
ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)	۱,۱۱۳,۵۸۴	۹۱,۹۰۸,۰۱۲,۹۵۶	۹۷,۶۰۵,۲۶۷,۰۷۳	۳.۳۶٪	.	.	.	۰.۰۰٪
نوع دوم کارا (کارا)	۲,۰۳۱,۱۹۵	۶۸,۸۲۴,۷۸۳,۵۶۲	۷۲,۲۰۷,۴۰۱,۷۹۱	۲.۴۹٪	.	.	.	۰.۰۰٪
با درآمد ثابت آریا (یارا)	۱,۳۳۷,۰۸۹	۴۱,۵۵۱,۷۸۹,۶۹۰	۴۲,۱۷۰,۵۵۹,۷۱۹	۱.۴۵٪	.	.	.	۰.۰۰٪
	۲,۲۵۰,۹۶۶,۱۹۲,۳۱۵	۲,۳۰۱,۱۴۲,۹۳۰,۱۷۵	۲,۳۰۱,۱۴۲,۹۳۰,۱۷۵	۷۹.۲۱٪	۵۲۵,۲۳۸,۶۷۷,۴۳۱	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	۴۰.۵۲٪

۷- حساب های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۵/۱۴				۱۴۰۴/۰۸/۱۴	
	یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
درآمد حاصل از بازارگردانی	۷-۱	۸۵,۲۷۰,۷۵۳,۳۰۰	-	۸۵,۲۷۰,۷۵۳,۳۰۰	۳۲,۷۶۷,۹۴۱,۹۷۷	ریال
دریافتنی از سرمایه گذاران	۷-۲	۷۱,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۷۱,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	ریال
		۱۵۷,۱۶۰,۹۵۳,۳۰۰		۱۵۷,۱۶۰,۹۵۳,۳۰۰	۷۶۶,۲۰۵,۴۴۱,۹۷۷	

۷-۱- مبلغ فوق درآمد حاصل از بازارگردانی نمادهای نهال، کاج و خوشه می باشد که مبلغ ۴۷,۱۵۹,۲۹۱,۳۰۱ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد نهال و مبلغ ۸,۴۶۸,۷۱۳,۰۱۶ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد کاج و مبلغ ۱۰,۶۵۸,۳۱۵,۸۷۱ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد خوشه، مبلغ ۱۷,۰۴۳,۷۷۲,۸۴۷ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد تقرین، مبلغ ۱,۹۴۰,۶۶۰,۲۶۵ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد ناوگان است.

۷-۲- مبلغ فوق حاصل از صدور واحدهای سرمایه گذاری توسط صندوق سرمایه گذاری چند کلایی با نماد نهال می باشد که طی یک روز کاری تسویه خواهد شد.

۸- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۵/۰۵/۱۴				مانده پایان دوره بدهکار	
	مانده ابتدای دوره بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار	ریال	ریال
بانک کشاورزی	(۴۸,۸۵۹,۰۵۵,۰۷۴)	۱۲,۸۱۰,۳۳۹,۸۷۳,۵۱۲	۱۲,۷۶۱,۴۸۰,۸۱۸,۴۳۸	.	۱,۹۸۴,۹۳۴,۸۷۴	.
بانک پارسیان	۹۴,۰۴۷,۱۵۴,۷۸۳	۳۲۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۹۲,۳۹۰	۳۲۲,۰۴۳,۱۱۲,۶۱۲,۱۹۹	۶۳,۳۰۷,۸۸۴,۸۱۷	(۳,۴۷۵,۰۰۰,۷۱۹)	۱۹,۱۳۶,۳۱۳
هامرز	(۵۱۹,۹۰۵,۹۹۱,۳۸۷)	۳۷,۷۷۹,۱۶۱,۷۱۰,۰۸۱	۳۷,۱۹۵,۹۴۷,۸۳۳,۸۷۷	.	.	.
رضوی	.	۳,۶۶۴,۹۰۸,۷۷۳,۹۷۸	۳,۶۶۸,۳۸۳,۷۷۴,۶۹۷	.	.	.
صبا جهاد	.	۸,۷۰۹,۲۱۸,۹۲۳,۵۷۸	۸,۷۰۹,۱۹۹,۷۸۷,۲۶۵	.	.	.
	(۴۷۴,۷۱۷,۸۹۱,۶۷۸)	۳۸۴,۹۱۴,۶۷۹,۶۷۳,۴۳۹	۳۸۴,۳۷۸,۱۲۴,۸۲۶,۴۷۶	۶۱,۸۳۶,۹۵۵,۲۸۵	۶۱,۸۳۶,۹۵۵,۲۸۵	۶۱,۸۳۶,۹۵۵,۲۸۵

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 دوره ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۰۵/۱۴			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	۲۹۰,۵۳,۷۹۶,۱۴۷	۲۵,۵۸۳,۰۲۶,۴۲۷	۴,۹۹۶,۴۵۴,۱۶۰
۰	۷۸۵,۰۴۷,۴۴۲	۵۶۰,۷۴۸,۱۵۰	۲۲۴,۲۹۹,۲۹۲
۰	۵۷,۱۴۳,۹۷۵,۱۰۰	۵۷,۱۴۳,۹۷۵,۱۰۰	۰
۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	۸۶,۹۸۲,۸۱۸,۶۸۹	۸۳,۲۸۷,۷۴۹,۶۷۷	۵,۲۲۰,۷۵۳,۴۵۲

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج تاسیس

۱۰- موجودی نقد

نام بانک و نوع حساب	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
بانک سامان	ریال	ریال
	۰	۷۲,۶۲۹
	۰	۷۲,۶۲۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
مدیر (شرکت سیدگردان نوویرا)	ریال	ریال
متولی (مشاور سرمایه گذاری نگین نوید)	۲,۰۷۶,۴۲۳,۷۹۰	۳,۱۶۸,۹۱۶,۴۲۸
حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)	۱,۱۵۹,۴۳۵,۶۷۳	۶۱۲,۹۱۷,۸۱۶
	۱,۸۷۰,۶۶۹,۵۵۶	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۱۰۶,۵۲۹,۰۱۹	۴,۷۷۱,۸۳۴,۲۴۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
بدهی به سیدگردان نوویرا بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی	ریال	ریال
	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
حساب فی مابین بازارگردان و صندوق س چند کالایی نوویرا (نقرین)	ریال	ریال
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۲۸,۷۵۰,۱۴۰,۰۰۰	۰
شرکت پردازش اطلاعات مالی مبنا - نرم افزار	۲۹,۵۶۶,۵۶۳,۵۷۶	۰
ذخیره تصفیه	۶,۹۸۴,۴۰۵,۸۶۷	۲,۱۷۵,۷۸۸,۸۸۴
هزینه مالی	۱۲,۹۵۰,۰۰۵۸	۱۲,۹۵۰,۰۰۵۸
کارمزد بانکی	۱۴۲,۶۲۱,۸۴۳	۰
	۸۳۴,۳۲۰	۰
	۱۶۵,۴۵۷,۵۱۵,۶۶۴	۲,۱۸۸,۷۳۸,۹۴۲

۱۴- خالص ارزش دارایی ها

۱۴۰۵/۰۵/۱۴		۱۴۰۴/۰۸/۱۴	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰,۰۰۰	۸۳۰,۲۱۱,۱۵۴,۴۶۹	۱۴۰,۰۰۰	۲۲۳,۸۸۲,۸۰۵,۳۷۴
۳۰۹,۸۹۵	۱,۸۳۷,۷۰۲,۰۴۰,۸۱۵	۵۲,۴۷۱	۵۹۷,۳۵۰,۷۷۹,۵۲۳
۴۴۹,۸۹۵	۲,۶۶۷,۹۱۳,۱۹۵,۲۸۴	۱۹۲,۴۷۱	۸۲۱,۲۳۳,۵۸۴,۸۹۷

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

۱-۱۴- ارزش واحدهای سرمایه گذاری به تفکیک هر نماد در یادداشت ۲۸ افشا گردیده است.

۱۵- سود فروش اوراق بهادار:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۴
۱- ۱۵	ریال	ریال
	۲,۵۸۵,۰۴۳,۸۷۲,۴۱۵	۴۲۷,۹۰۰,۷۹۹,۷۶۱
	۲,۵۸۵,۰۴۳,۸۷۲,۴۱۵	۴۲۷,۹۰۰,۷۹۹,۷۶۱

سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۱۵-۱ سود (زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۸,۲۷۳,۳۶۰,۳۰۸	۲,۹۸۰,۵۷۳	۴۸,۲۷۳,۳۶۰,۳۰۸	(۴۷,۶۸۴,۶۹۳,۸۷۳)	(۱۰,۵۵۹,۷۲۵)	۵۷۸,۱۰۶,۷۱۰	۰
۰	۵۲,۹۹۲,۲۲۲,۴۴۰	۲,۵۶۷,۰۸۰	۵۲,۹۹۲,۲۲۲,۴۴۰	(۵۲,۳۰۰,۳۹۰,۷۰۴)	(۱۱,۵۹۱,۹۶۹)	۶۸۰,۳۴۹,۷۶۷	۰
۰	۳,۶۵۱,۳۱۵,۸۱۱,۳۰۲	۳۲۴,۴۳۶,۰۳۰	۳,۶۵۱,۳۱۵,۸۱۱,۳۰۲	(۳,۶۴۱,۰۴۳,۵۰۳,۷۳۸)	(۱,۴۴۹,۹۹۱,۴۹۵)	۸,۸۲۲,۳۱۷,۰۷۰	۰
۰	۱۲۵,۰۶۶,۳۸۲,۴۵۳	۱,۱۸۴,۳۹۸	۱۲۵,۰۶۶,۳۸۲,۴۵۳	(۱۲۴,۰۵۶,۵۲۸,۷۶۷)	(۴۶,۱۱۸,۱۶۱)	۹۶۳,۷۳۵,۵۲۵	۰
۵۱,۹۶۶,۰۵۲,۷۱۲	۱۸,۵۰۶,۹۵۱,۵۲۱,۴۲۷	۸۳۰,۶۸۸,۵۰۵	۱۸,۵۰۶,۹۵۱,۵۲۱,۴۲۷	(۱۸,۳۹۱,۳۱۲,۹۸۴,۴۳۱)	(۵,۴۴۹,۰۷۰,۹۳۵)	۱۱۰,۱۸۹,۴۶۶,۰۶۱	۰
۳۲۸,۵۱۴,۶۴۳,۱۴۹	۳۰,۱۹۲,۳۳۹,۱۸۷,۱۴۶	۵۷۳,۲۸۹,۰۲۹	۳۰,۱۹۲,۳۳۹,۱۸۷,۱۴۶	(۲۹,۷۱۸,۱۵۸,۳۳۴,۹۳۳)	(۷,۲۶۰,۷۰۱,۳۳۲)	۴۶۶,۹۲۰,۱۵۰,۹۸۱	۰
۰	۱۶,۰۰۱,۱۹۳,۹۱۲	۴۷۱,۳۷۲	۱۶,۰۰۱,۱۹۳,۹۱۲	(۱۵,۷۵۲,۹۲۶,۴۶۰)	(۳,۵۰۰,۳۵۷)	۲۴۴,۷۶۷,۱۹۵	۰
۰	۱۶,۹۰۰,۵۲۱,۸۸۹	۴۷۷,۳۸۷	۱۶,۹۰۰,۵۲۱,۸۸۹	(۱۶,۹۱۵,۷۲۷,۵۶۴)	(۳,۶۹۷,۹۹۹)	۷۲۵,۷۹۳,۳۲۶	۰
۰	۱۳,۰۴۳,۱۸۲,۳۶۵,۵۳۳	۱,۳۴۸,۰۸۲,۲۵۱	۱۳,۰۴۳,۱۸۲,۳۶۵,۵۳۳	(۱۱,۹۰۹,۱۴۰,۹۸۶,۴۳۴)	(۷,۸۲۵,۱۲۴,۲۸۸)	۱,۱۲۶,۲۱۱,۰۴۲,۵۷۲	۰
۴۳,۰۱۶,۲۵۰,۳۷۶	۳۳۱,۳۵۲,۰۰۳,۵۱۹,۸۱۲	۱۳,۰۲۸,۴۷۵,۲۳۶	۳۳۱,۳۵۲,۰۰۳,۵۱۹,۸۱۲	(۳۳۰,۴۸۰,۴۶۲,۸۵۴,۹۹۶)	(۱۷,۸۸۴,۳۱۰,۹۹۸)	۸۵۳,۶۵۶,۳۵۳,۸۲۸	۰
۱,۵۲۰,۸۵۵,۶۱۰	۲۶۰,۹۳۵,۱۸,۷۸۶	۶۲۳,۵۴۹	۲۶۰,۹۳۵,۱۸,۷۸۶	(۲۵,۳۳۱,۵۳۷,۰۱۶)	(۹,۶۲۱,۹۴۷)	۸۵۳,۳۵۹,۸۱۳	۰
۰	۹۷,۱۴۶,۹۷۹,۲۵۷	۱,۳۰۲,۹۱۶	۹۷,۱۴۶,۹۷۹,۲۵۷	(۹۶,۹۹۹,۹۱۵,۱۱۳)	(۳۵,۸۲۳,۹۰۹)	۱۱۱,۲۴۱,۳۲۵	۰
۰	۳۹۱,۹۲۹,۴۹۵,۱۰۴	۹,۷۳۹,۷۶۶	۳۹۱,۹۲۹,۴۹۵,۱۰۴	(۳۸۱,۱۱۷,۴۰۷,۹۶۱)	(۱۴۴,۵۲۳,۹۹۵)	۱۰,۶۶۷,۵۶۳,۱۴۸	۰
۱,۳۵۵,۶۳۰,۰۵۷	۲,۳۵۸,۷۴۴,۵۹۰,۱۶۲	۱۷,۹۶۹,۶۰۱	۲,۳۵۸,۷۴۴,۵۹۰,۱۶۲	(۲,۳۵۳,۵۰۵,۹۹۰,۱۳۹)	(۵۱۵,۹۷۴,۸۵۰)	۴,۲۴۰,۶۲۵,۱۷۴	۰
۱۷۷,۲۲۹,۱۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۸۴,۰۱۷,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۶,۰۸۸,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳۷,۹۰۰,۷۹۹,۷۶۱	۳۹۹,۸۷۸,۹۴۳,۲۷۶,۵۳۳		۳۹۹,۸۷۸,۹۴۳,۲۷۶,۵۳۳	(۳۹۷,۲۵۳,۲۴۸,۷۹۲,۳۵۸)	(۴۰,۶۵۰,۶۱۰,۷۶۰)	۲,۵۸۵,۰۴۳,۸۷۲,۴۱۵	۴۳۷,۹۰۰,۷۹۹,۷۶۱

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۵۰,۱۷۶,۷۳۷,۹۶۰	۴۳۴,۴۱۳,۳۸۵
	۵۰,۱۷۶,۷۳۷,۹۶۰	۴۳۴,۴۱۳,۳۸۵

۱۶ - ۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۷,۶۴۱,۲۷۲,۲۸۸	۱,۱۱۳,۵۸۴	۹۷,۶۴۱,۲۷۲,۲۸۸	(۹۱,۹۰۸,۰۱۲,۹۵۶)	(۳۶,۰۰۵,۲۱۵)	۵,۶۹۷,۲۵۴,۱۱۷	۰
۰	۷۱۶,۸۳۶,۷۶۵,۵۴۱	۵,۳۳۴,۳۶۱	۷۱۶,۸۳۶,۷۶۵,۵۴۱	(۷۱۶,۹۹۶,۷۸۹,۰۴۴)	(۱۵۶,۸۰۸,۰۳۸)	(۳۱۶,۱۲۱,۴۰۱)	۰
۰	۴۲,۱۷۹,۷۸۶,۵۴۴	۱,۳۳۷,۰۸۹	۴۲,۱۷۹,۷۸۶,۵۴۴	(۴۱,۵۵۱,۷۸۹,۶۹۰)	(۹,۲۲۶,۸۲۵)	۶۱۸,۷۷۰,۰۲۹	۰
۰	۲۵,۳۳۱,۰۲۷,۴۸۷	۲۳۶,۱۰۹	۲۵,۳۳۱,۰۲۷,۴۸۷	(۲۴,۹۲۳,۱۷۸,۵۶۶)	(۹,۳۳۷,۱۳۰)	۳۸۷,۵۲۱,۷۹۱	۰
۰	۳۸,۱۸۴,۸۳۴,۵۴۴	۳۰,۵۹,۱۹۲	۳۸,۱۸۴,۸۳۴,۵۴۴	(۳۶,۵۶۱,۶۸۰,۴۸۰)	(۱۷,۵۶۵,۰۲۱)	۱,۶۰۵,۸۹۰,۰۴۳	۰
۳۹۰,۳۹۴,۱۲۰	۱۸۵,۱۹۲,۴۵۱,۷۸۰	۶,۸۴۸,۵۸۰	۱۸۵,۱۹۲,۴۵۱,۷۸۰	(۱۸۲,۳۵۷,۷۱۰,۹۸۲)	(۴۶,۷۶۱,۰۹۱)	۲,۷۸۷,۹۷۹,۷۰۷	۰
(۲,۳۲۳,۴۳۳,۸۵۲)	۳۰,۳۰۰,۱۱۷,۶۳۶	۴,۶۷۸,۷۶۰	۳۰,۳۰۰,۱۱۷,۶۳۶	(۳۰,۲۶۳,۷۱۵,۱۶۱)	(۱۸۱,۸۰۰,۷۰۴)	(۳,۴۴۴,۳۹۵,۰۵۵)	۰
۰	۵۲۳,۴۷۱,۸۸۳,۷۹۷	۵۷,۳۵۴,۲۱۱	۵۲۳,۴۷۱,۸۸۳,۷۹۷	(۴۸۳,۷۱۳,۰۳۷,۹۹۲)	(۳۱۴,۰۸۳,۱۲۸)	۳۹,۴۴۴,۷۶۲,۶۷۷	۰
۳,۳۵۵,۳۱۱,۱۶۶	۲۹۷,۸۹۹,۸۷۷,۳۰۶	۱۰,۵۴۷,۷۴۲	۲۹۷,۸۹۹,۸۷۷,۳۰۶	(۲۹۷,۸۵۵,۲۰۳,۹۲۳)	(۲۱,۹۷۰,۱۱۱)	۲۲,۷۰۳,۲۷۳	۰
۰	۷۲,۲۳۳,۲۰۰,۶۱۵	۲,۰۳۱,۱۹۵	۷۲,۲۳۳,۲۰۰,۶۱۵	(۶۸,۸۲۴,۷۸۳,۵۶۳)	(۱۵,۷۹۸,۸۲۴)	۳,۳۸۲,۸۱۸,۳۲۹	۰
۱۲۲,۳۸۳,۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳۴,۴۱۳,۳۸۵	۳,۳۰۱,۹۵۲,۳۸۶,۳۶۲		۳,۳۰۱,۹۵۲,۳۸۶,۳۶۲	(۳,۲۵۰,۹۶۶,۱۹۲,۳۱۵)	(۸۰۹,۳۵۶,۰۸۷)	۵۰,۱۷۶,۷۳۷,۹۶۰	۴۳۴,۴۱۳,۳۸۵

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود سپرده بانکی	۲۵۴,۷۳۵,۴۴۲	۴۳,۴۱۱,۴۹۹
	۲۵۴,۷۳۵,۴۴۲	۴۳,۴۱۱,۴۹۹

۱۷-۱ سود سپرده بانکی

نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۵۷۰,۹۵۹	۲۵۲,۳۵۵,۸۳۵	۵	۲۵۲,۳۵۵,۸۳۵	۰	۲۵۲,۳۵۵,۸۳۵	۰
۱,۸۴۰,۵۴۰	۲,۳۷۹,۶۰۷	۵	۲,۳۷۹,۶۰۷	۰	۲,۳۷۹,۶۰۷	۰
۴۳,۴۱۱,۴۹۹	۲۵۴,۷۳۵,۴۴۲		۲۵۴,۷۳۵,۴۴۲	۰	۲۵۴,۷۳۵,۴۴۲	۰

۱۸ - درآمد حاصل از بازارگردانی

نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	صندوق سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۴۸,۳۰۴,۵۳۵,۰۶۰	۱۵,۶۱۳,۲۰۵,۶۷۲	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)
۶۶,۰۵۰,۶۷۰,۳۹۹	۱۰۲,۳۳۸,۳۷۴,۷۷۲	صندوق سرمایه گذاری چند کالایی نوویرا (نهال)
۲۰,۳۷۴,۶۵۹,۹۳۰	۳۸۸,۰۲۰,۴۶,۳۴۶	صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)
۰	۱۷,۶۶۵,۵۶۶,۹۷۵	صندوق سرمایه گذاری چند کالایی نوویرا (تقرین)
۰	۲,۳۴۵,۴۴۹,۵۸۷	صندوق سرمایه گذاری بخشی زرمرد نوویرا (تلوگان)
۰	۱۰,۴۳۳,۴۳۶,۴۳۴	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۹ خط ۳
۰	۱۱,۲۵۴,۶۶۱,۱۳۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳ خط ۳
۱۳۴,۶۲۹,۸۶۵,۳۸۹	۱۹۸,۵۵۲,۳۴۰,۹۰۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳,۴۵۴,۷۰۷,۴۸۲	۵,۴۶۳,۵۲۲,۵۰۷	مدیر (شرکت سیدگردان نوویرا)
۱,۰۹۶,۷۵۷,۹۸۳	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (مشاور سرمایه گذاری نگین نوید)
۱,۰۵۱,۹۵۴,۱۰۹	.	متولی سابق (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۷۳۵,۸۳۰,۱۷۲	۱,۸۷۰,۶۶۹,۵۵۶	حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۳۷۰,۲۷۳,۲۱۲	.	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۶,۷۰۹,۵۲۲,۹۵۸	۹,۸۳۴,۱۹۲,۰۶۳	

۲۰- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴,۹۲۱,۸۳۲,۵۷۴	۸,۲۷۷,۱۸۱,۸۴۲	هزینه نرم افزار و سایت
۳۱۲,۳۰۰,۰۳۷	۱,۵۶۰,۷۴۸,۱۵۰	هزینه عضویت در کانون
۱۰۴,۵۸۲,۳۷۰	۱۶۰,۶۰۵,۰۸۲	کارمزد خدمات بانکی
.	۱۱,۴۵۴,۲۶۱,۱۳۰	بابت برگشت درآمد بازارگردانی
۵,۳۳۸,۷۴۴,۹۸۱	۲۱,۴۵۲,۷۹۶,۲۰۴	

۲۱- هزینه های مالی

نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲۵۹,۶۲۴,۰۳۳	۲,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۸	هزینه های مالی
۲۵۹,۶۲۴,۰۳۳	۲,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۸	

۲۲- تعدیلات

نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی ۱۴/۰۵/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۶۶۳,۱۴۱,۲۶۳,۴۲۸	۳,۸۳۷,۴۲۷,۱۰۷,۳۳۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی
(۱,۱۳۱,۸۶۴,۶۲۰,۵۴۱)	(۵,۰۴۸,۸۶۷,۴۰۳,۳۰۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی
(۴۶۸,۷۲۳,۳۵۷,۱۱۳)	(۱,۲۱۱,۴۴۰,۲۹۵,۹۷۱)	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۳-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است و تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار صندوق به شرح:

سهام مورد بازار گردانی (نماد)	حد اقل سفارش انباشه سهم	حد اقل معاملات روزانه سهم	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری چندکالایی نوویرا (نهال)	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پایدار نوویرا (کاج)	۶۹۴,۷۷۵	۱۳,۸۹۵,۵۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۱۱۵,۹۲۵	۲,۳۱۸,۵۰۰	۲٪
صندوق سرمایه گذاری چندکالایی نوویرا (نقرین)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری بخشی زمره نوویرا (ناوگان)	۲۶,۵۷۵	۵۳۱,۵۰۰	۳٪
اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳ خط ۳	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۹ خط ۴	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱٪

۲۳-۲- هیچ گونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده های بانکی، واحدهای صندوق های سرمایه گذاری و سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۵/۱۴			۱۴۰۴/۰۸/۱۴		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای تملک	درصد	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای تملک	درصد
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳۹,۲۸۶	۳۰.۹۶٪	ممتاز	۱۳۹,۲۸۶	۷۲.۳۷٪
	شرکت سرمایه‌گذاری نوویرا	تحت مدیریت مشترک با مدیر صندوق	عادی	۳۰۹,۸۹۵	۶۸.۸۸٪	عادی	۵۲,۴۷۱	۲۷.۲۶٪
			ممتاز	۷۰۰	۰.۱۶٪	ممتاز	۷۰۰	۰.۳۶٪
			عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪
	محمد مهرزاد	وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱۴	۰.۰۰٪	ممتاز	۱۴	۰.۰۱٪
جمع			-	۴۴۹,۸۹۵	۱۰۰٪	-	۱۹۲,۴۷۱	۱۰۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ	مانده طلب (بدهی) -ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)			
سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۵,۴۶۳,۵۲۲,۵۰۷	طی دوره	(۲,۰۷۶,۴۲۳,۷۹۰)	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (۳,۱۶۸,۹۱۶,۴۲۸)
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۵,۵۵۴,۹۸۳,۵۱۲,۹۶۸	طی دوره	۰	۰
مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی	هزینه کارمزد متولی	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۱۵۹,۴۳۵,۶۷۳)	(۶۱۲,۹۱۷,۸۱۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۱,۸۷۰,۶۶۹,۵۵۶	طی دوره	(۱,۸۷۰,۶۶۹,۵۵۶)	(۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۵,۶۱۳,۲۰۵,۶۷۲	طی دوره	۰	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۳۸,۶۰۷,۵۹۶,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۶۳,۴۶۰,۶۰۸,۶۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری چند کلایی نوویرا (نهال)	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۰۲,۲۳۸,۳۷۴,۷۷۲	طی دوره	۰	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۱,۰۵۸,۸۲۳,۰۵۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۹,۰۵۶,۹۵۹,۷۳۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری چند کلایی نوویرا (نقرین)	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۷,۶۶۵,۵۶۶,۹۷۵	طی دوره	۰	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۸,۳۲۹,۱۳۴,۵۹۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۸,۸۰۲,۰۴۶,۳۴۶	طی دوره	۰	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۹,۰۵۶,۹۷۳,۱۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۷,۳۱۴,۳۶۸,۸۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی زمرد نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۲,۳۴۵,۴۴۹,۵۸۷	طی دوره	۰	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳,۲۴۳,۹۲۴,۸۲۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۴۹۹,۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰

۲۶- 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 نیفتاده است.

۲۷- نسبت های کفایت سرمایه:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۲,۹۰۴,۹۵۲,۲۴۰,۶۸۶	۲,۵۹۲,۵۸۵,۳۹۱,۵۸۱	۲,۸۴۷,۹۸۲,۱۵۱,۴۳۹
۰	۰	۰
۲,۹۰۴,۹۵۲,۲۴۰,۶۸۶	۲,۵۹۲,۵۸۵,۳۹۱,۵۸۱	۲,۸۴۷,۹۸۲,۱۵۱,۴۳۹
۲۳۷,۰۳۹,۰۴۵,۴۰۲	۱۹۸,۲۷۳,۷۳۲,۶۴۴	۱۷۰,۰۲۱,۱۰۷,۱۹۲
۰	۰	۰
۲۳۷,۰۳۹,۰۴۵,۴۰۲	۱۹۸,۲۷۳,۷۳۲,۶۴۴	۱۷۰,۰۲۱,۱۰۷,۱۹۲
۷۹۲,۹۳۶,۴۴۸,۰۰۰	۱۹۵,۲۹۹,۲۹۲,۰۵۰	۱,۹۵۲,۹۹۲,۹۲۰,۵۰۰
۱,۰۲۹,۹۷۵,۴۹۳,۴۰۲	۳۹۳,۵۷۳,۰۲۴,۶۹۴	۲,۱۲۳,۰۱۴,۰۲۷,۶۹۲
۲.۸۲	۶.۵۹	-
۰.۳۵	-	۰.۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۲۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۸- الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی نوویرا (نهال)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی نوویرا (نهال)		دارایی‌ها
۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸,۸۱۵,۳۵۸,۴۹۵	۱,۹۲۲,۴۲۴,۶۲۵	۴۶,۹۶۱,۰۵۰,۴۰۰	۱,۴۸۸,۳۸۸,۵۰۴	۱۳۶,۷۰۹,۲۴۱,۸۸۳	۳,۸۷۱,۹۶۷,۳۶۲	۷,۶۱۱,۲۴۴,۷۱۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۵۲۳,۱۵۷,۸۰۰,۶۶۹	۱۱۶,۶۱۹,۱۶۴,۵۶۶	۱۸۵,۱۴۵,۶۹۰,۶۸۹	۳۰۳,۳۸۳,۴۷۰,۹۴۵	۱,۰۱۴,۵۵۷,۸۶۴,۶۹۸	۱۰۷,۸۹۵,۴۳۴,۷۱۳	۴۰۰,۴۲۴,۶۴۲,۷۲۹	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۱۷,۰۴۳,۷۷۲,۸۴۷	۶۰,۰۹۳,۸۱۰,۳۷۱	۱۰,۶۵۸,۳۱۵,۸۷۱	۱۳,۸۲۱,۱۷۷,۵۱۳	۸,۴۶۸,۷۱۳,۰۱۶	۶۹۲,۲۹۰,۴۵۴,۰۹۳	۱۵۹,۶۸۹,۴۹۱,۳۰۱	حساب‌های دریافتی
۰	۱۸۲,۱۴۵,۸۰۱,۳۰۰	۰	۰	۹۴,۰۴۷,۱۵۴,۷۸۳	۱,۹۳۴,۱۶۸,۲۹۱	۰	۰	جاری کارگزاران
۰	۶۸۴,۱۰۹,۵۹۲	۵۰۸,۵۶۱,۴۸۰	۹۶۴,۵۷۰,۶۵۰	۵۰۸,۵۶۱,۴۸۰	۱,۱۰۴,۹۸۵,۰۱۳	۵۰۸,۵۶۱,۴۸۰	۱,۰۹۸,۸۶۹,۰۱۳	سایر دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۶۲۹	۰	موجودی نقد
۰	۷۳۱,۸۴۶,۷۴۲,۸۰۳	۱۷۹,۱۴۳,۹۶۱,۰۴۲	۲۴۳,۷۲۹,۶۲۷,۶۱۰	۴۱۳,۲۴۸,۷۵۳,۲۲۵	۱,۱۶۲,۷۷۴,۹۷۲,۹۰۱	۸۰۴,۵۶۶,۴۹۰,۲۷۷	۵۶۸,۸۲۴,۲۴۷,۷۵۴	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها								
۰	۰	۴۸,۸۵۹,۰۵۵,۰۷۴	۳,۴۷۵,۰۴۲,۲۳۹	۰	۰	۵۱۹,۹۰۵,۹۹۱,۳۸۷	۱۱۸,۸۳۷,۸۷۵,۰۱۵	جاری کارگزاران
۰	۳۸۱,۵۰۳,۵۵۲	۷۰۶,۶۶۵,۲۱۴	۹۰۶,۶۶۵,۸۲۶	۱,۵۵۰,۶۲۵,۲۳۷	۲,۱۰۹,۴۸۷,۵۹۴	۲,۵۱۴,۸۲۵,۷۹۳	۱,۶۹۰,۴۴۹,۰۸۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۰	۱۷۰,۴۶۰,۱۵۴,۱۸۹	۶۹۹,۵۰۹,۴۶۸	۱,۴۹۳,۲۷۴,۵۹۹	۷۲۹,۸۰۸,۴۶۸	۱,۴۸۵,۹۲۸,۷۰۴	۷۵۹,۴۲۱,۰۰۶	۱,۳۸۷,۷۸۶,۳۸۸	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۰	۱۷۰,۸۴۱,۶۵۷,۷۴۱	۵۰,۲۶۴,۹۴۷,۷۵۶	۵,۸۷۵,۰۸۲,۶۶۴	۲,۳۸۰,۴۳۳,۷۰۵	۳,۵۹۵,۴۱۶,۲۹۸	۵۲۳,۱۸۰,۲۳۸,۱۸۶	۱۲۱,۹۱۶,۱۱۱,۱۱۱	جمع بدهی‌ها
۰	۵۶۱,۰۰۵,۰۸۵,۰۶۲	۱۳۸,۸۷۹,۰۱۳,۲۸۶	۲۳۷,۸۵۴,۵۴۴,۹۴۶	۴۱۰,۹۶۸,۳۱۹,۵۲۰	۱,۱۵۹,۱۷۹,۵۵۶,۶۰۳	۲۸۱,۳۸۶,۳۵۲,۰۹۱	۴۴۶,۹۰۸,۱۳۶,۶۴۳	خالص دارایی‌ها
۰	۵,۸۳۹,۵۴۵	۲,۴۶۱,۰۷۳	۵,۰۲۶,۵۱۲	۳,۹۳۵,۴۸۷	۹,۲۳۴,۲۹۶	۲,۷۰۵,۶۳۷,۰۳۹	۱۸,۶۲۱,۱۷۲,۳۶۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی زمرد نوویرا (ناوگان)		اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳		اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۹		جمع کل		دارایی‌ها
۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۱۱,۱۶۱,۴۵۷,۷۰۹	۰	۹۲,۶۳۰,۷۳۷	۰	۳۸,۶۳۳,۸۰۸	۳۷۶,۱۱۵,۶۴۷,۷۵۵	۷,۲۸۲,۷۸۰,۴۹۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۶۳,۴۷۸,۹۶۹,۸۸۰	۰	۷۲,۳۰۷,۴۰۱,۷۹۱	۰	۴۲,۱۷۰,۵۵۹,۷۱۹	۲۳۰,۱۰۱,۴۲۲,۹۳۰,۱۷۵	۵۲۷,۸۹۸,۰۷۰,۲۲۴	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۱,۹۴۰,۶۶۰,۳۶۵	۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۱۶۰,۹۵۳,۳۰۰	۷۶۶,۲۰۵,۴۴۱,۹۷۷	حساب‌های دریافتی
۰	۱۹,۱۳۶,۴۶۵	۰	۱۴,۳۰۳,۲۰۱	۰	۶,۲۷۸,۹۱۷	۶۵,۳۱۱,۹۵۶,۰۰۴	۰	جاری کارگزاران
۰	۶۸۴,۱۰۹,۵۹۲	۰	۰	۰	۰	۵,۲۲۰,۷۵۳,۴۵۲	۱,۵۲۵,۶۸۴,۴۴۰	سایر دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۶۲۹	موجودی نقد
۰	۱۷۷,۲۸۴,۳۳۳,۹۱۱	۰	۷۲,۳۱۴,۳۲۵,۷۲۹	۰	۴۲,۲۱۵,۴۷۲,۴۴۴	۲,۹۰۴,۹۵۲,۲۴۰,۶۸۶	۱,۳۰۲,۹۱۲,۰۴۹,۷۶۱	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها								
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۵,۰۰۰,۷۱۹	۴۷۴,۷۱۷,۸۹۱,۶۷۸	جاری کارگزاران
۰	۱۸,۴۲۲,۲۳۹	۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۶,۵۲۹,۰۱۹	۴,۷۷۱,۸۳۴,۲۴۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۰	۹۱۷,۴۲۲,۲۵۲	۰	۲۹,۵۶۶,۵۶۳,۵۷۶	۰	۰	۱۶۵,۵۵۷,۵۱۵,۶۶۴	۲,۱۸۸,۷۳۸,۹۴۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۰	۹۳۵,۸۴۴,۴۹۱	۰	۲۹,۵۶۶,۵۶۳,۵۷۶	۰	۰	۲۳۷,۰۳۹,۰۴۵,۴۰۲	۴۸۱,۶۷۸,۴۶۴,۸۶۴	جمع بدهی‌ها
۰	۱۷۶,۳۴۸,۴۸۹,۴۲۰	۰	۴۲,۷۴۷,۷۷۲,۱۵۳	۰	۴۲,۲۱۵,۴۷۲,۴۴۴	۲,۶۶۷,۹۱۳,۱۹۵,۲۸۴	۸۲۱,۲۳۲,۵۸۴,۸۹۷	خالص دارایی‌ها
۰	۱,۲۶۶,۰۸۹	۰	۲۶,۰۴۹,۸۳۱	۰	۱,۰۳۲,۹۴۶	۵,۹۳۰,۰۸۰	۴,۲۶۶,۷۹۱	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۲۸- ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی نووبرا (نهال)	بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نووبرا (کاج)	بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نووبرا (خوشه)	بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی نووبرا (تقریر)
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۱۴	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۷,۰۳۱,۳۹۲,۲۱۶	۳۲۹,۹۶۴,۷۴۸,۹۰۷	۸۵۸,۰۷۶,۹۱۹,۰۰۲	۱,۱۳۶,۸۷۶,۸۰۵,۷۲۰
۲,۲۵۲,۹۱۴,۶۱۲	(۲,۲۳۳,۴۷۳,۸۵۲)	(۲۳,۴۱۸,۱۲۸)	۳۹,۴۴۴,۷۶۲,۶۷۷
۳۱,۳۶۸,۲۱۱	۲۵,۷۷۵,۷۴۳	۲۲,۸۱۷,۶۰۲	۴,۲۷۷,۱۵۱
۱۰۲,۲۳۸,۳۷۴,۷۷۲	۶۶,۰۵۰,۶۷۰,۲۹۹	۱۵,۶۱۳,۲۰۵,۶۷۲	۱۷,۶۶۵,۵۶۶,۹۷۵
۵۷۱,۵۵۴,۰۴۹,۸۱۱	۳۹۲,۷۰۷,۷۲۱,۰۹۷	۸۷۳,۴۱۹,۵۹۴,۱۴۸	۱,۱۹۳,۹۸۳,۲۱۲,۵۲۳
۴,۷۴۸,۰۵۰,۹۴۴)	(۳,۳۶۵,۹۴۰,۴۴۷)	(۳,۹۷۵,۰۲۷,۹۶۴)	(۳۸۱,۵۰۳,۵۵۲)
(۳,۸۹۵,۷۱۲,۴۵۹)	(۱,۷۸۲,۴۴۸,۳۵۲)	(۳,۰۵۵,۴۴۰,۶۱۳)	(۶۹۷,۱۰۹,۹۳۲)
۵۶۳,۹۱۰,۲۸۶,۴۰۸	۳۸۸,۵۵۹,۵۳۶,۸۱۵	۸۶۶,۳۸۹,۱۲۵,۵۷۱	۱,۱۹۲,۹۰۴,۵۹۹,۷۳۹
(۷۴۶,۰۱۰,۰۶۳)	۰	(۲۰۰,۳۰۹,۳۴۰)	۰
۵۶۳,۱۶۴,۲۷۶,۳۴۵	۳۸۸,۵۵۹,۵۳۶,۸۱۵	۸۶۶,۱۸۸,۸۱۶,۲۳۱	۱,۱۹۲,۹۰۴,۵۹۹,۷۳۹
۱۷۹,۱۲ %	۵۹,۶۴ %	۱۳۷,۷۵ %	۲۸۲,۴۸ %
۱۲۶,۲۹ %	۶۱,۸۴ %	۷۴,۷۴ %	۲۱۲,۷۶ %

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی زمرد نوویرا (ناوگان)	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۹	جمع کل
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۷۸۶,۰۵۲,۵۹۵	۲۴۴,۷۶۷,۱۹۵	۷۲۵,۷۹۳,۳۲۶	۴۲۷,۹۰۰,۷۹۹,۷۶۱
۱,۹۹۳,۱۱۰,۸۳۴	۶۱۸,۷۷۰,۰۲۹	۳,۳۸۲,۶۱۸,۲۲۹	۴۴۴,۴۱۳,۴۸۵
۶۴,۵۲۳	۸,۴۸۶,۶۸۲	۱۸۰,۴۹۶,۲۹۰	۴۳,۴۱۱,۴۹۹
۲,۳۴۵,۴۴۹,۵۸۷	۱۱,۴۵۴,۲۶۱,۱۳۰	۱۰,۴۳۲,۴۳۶,۴۴۴	۱۲۴,۶۲۹,۸۶۵,۳۸۹
۱۴,۱۲۴,۶۷۷,۵۳۹	۱۲,۳۲۶,۲۸۵,۰۳۶	۱۴,۷۲۲,۳۴۴,۲۶۹	۵۶۳,۰۰۸,۴۹۰,۰۳۴
جمع درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب			
درآمد حاصل از بازارگردانی			
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان			
سایر هزینه‌ها			
سود زیان قبل از هزینه‌های مالی			
هزینه مالی			
سود (زیان) خالص			
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)			
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

نه ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۵

۲۸- ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی نوویرا (کاج)					بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)				
نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴			نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۲۰۳,۳۱۱,۴۶۶,۸۰۳	۲,۹۰۸	۲۸۱,۳۸۶,۲۵۲,۰۹۱	۱۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۳۸۸,۲۱۴,۷۶۵,۹۱۲	۲۰۸,۴۲۷	۴۱۰,۹۶۸,۳۱۹,۵۲۰	۱۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۴,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۳	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳	واحدهای صادر شده طی دوره	۵,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۱	۲۲۹,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۳۴	واحدهای صادر شده طی دوره
(۶,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۳۱)	(۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۳)	واحدهای ابطال شده طی دوره	(۷۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۸۲۸)	(۲۴۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۱۴۹)	واحدهای ابطال شده طی دوره
۳۸۸,۵۵۹,۵۳۶,۸۱۵	-	۵۶۳,۱۶۴,۲۷۶,۳۴۵	-	سود (زیان) خالص	۹۰,۳۱۸,۹۷۴,۴۴۳	-	۸۶۶,۱۸۸,۸۱۶,۳۳۱	-	سود (زیان) خالص
(۳۷۰,۷۲۷,۸۳۴,۴۵۳)	-	(۳۹۷,۵۶۲,۳۹۱,۷۹۳)	-	تعدیلات	(۶۳,۳۰۴,۸۳۹,۸۲۸)	-	(۱۰۳,۱۶۲,۵۷۹,۱۴۸)	-	تعدیلات
۲۱۸,۸۳۵,۱۶۹,۱۶۵	۶۰۰	۴۴۶,۹۰۸,۱۳۶,۶۴۳	۲۴	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۳۴۶,۸۰۱,۹۰۰,۵۲۷	۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۱۷۹,۵۵۶,۶۰۳	۱۲۴,۱۸۵	خالص دارایی‌ها در پایان دوره

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی نوویرا (نقرین)					بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)				
نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴			نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۱۱۵,۵۵۲,۰۶۰,۴۹۸	۹۷,۹۴۲	۱۲۸,۸۷۹,۰۱۳,۲۸۶	۵۲,۳۶۷	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
.	.	۹۹۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۳,۸۳۲	واحدهای صادر شده طی دوره	۱۵۷,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۱۵۸	۱۴۹,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۶۴	واحدهای صادر شده طی دوره
.	.	(۸۹۷,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۷,۷۶۲)	واحدهای ابطال شده طی دوره	(۱۹۸,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۸,۱۰۳)	(۱۵۴,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۸۱۱)	واحدهای ابطال شده طی دوره
.	-	۱,۱۹۲,۹۰۴,۵۹۹,۷۳۹	-	سود (زیان) خالص	۷۱,۸۲۲,۰۸۶,۸۰۴	-	۱۴۸,۲۱۶,۵۳۷,۴۶۳	-	سود (زیان) خالص
.	-	(۷۲۷,۹۶۹,۵۱۴,۶۷۷)	-	تعدیلات	(۳۴,۶۹۰,۶۸۲,۸۳۲)	-	(۳۴,۱۹۴,۰۰۵,۸۰۳)	-	تعدیلات
.	.	۵۶۱,۰۰۵,۰۸۵,۰۶۲	۹۶,۰۷۰	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۱۱۱,۷۳۸,۴۶۴,۴۷۰	۵۶,۹۹۷	۲۳۷,۸۵۴,۵۴۴,۹۶۶	۴۷,۳۲۰	خالص دارایی‌ها در پایان دوره

اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۹					اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳				
نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴			نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
.	.	۳,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۶	واحدهای صادر شده طی دوره	.	.	۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۰۰	واحدهای صادر شده طی دوره
.	.	(۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۵)	واحدهای ابطال شده طی دوره	.	.	(۴۴,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۹۳۱)	واحدهای ابطال شده طی دوره
.	-	۱۴,۷۲۰,۴۱۳,۲۶۹	-	سود (زیان) خالص	.	-	۸۷۰,۴۶۷,۹۰۶	-	سود (زیان) خالص
.	-	۲۶۳,۸۶۳,۵۸۸,۸۴	-	تعدیلات	.	-	۴۷۶,۰۰۴,۵۳۸	-	تعدیلات
.	.	۴۲,۷۴۷,۷۷۲,۱۵۳	۱,۶۴۱	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	.	.	۴۲,۳۱۵,۴۷۲,۴۴۴	۴۰,۸۶۹	خالص دارایی‌ها در پایان دوره

جمع کل					صندوق سرمایه‌گذاری بخشی زمرد نوویرا (ناوگان)				
نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴			نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۵/۱۴		نه ماهه منتهی ۱۴۰۵/۰۵/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۷۰۷,۰۷۸,۳۹۳,۲۱۳	۳۰,۹۲۷	۸۲۱,۳۳۵,۸۴,۸۹۷	۱۹۲,۴۷۱	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۱۶۶,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۸۲	۱,۶۴۳,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۳,۵۸۵	واحدهای صادر شده طی دوره	.	.	۱۷۹,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۸۶	واحدهای صادر شده طی دوره
(۳۷۸,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۳۶۲)	(۱,۳۸۵,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۵,۱۶۱)	واحدهای ابطال شده طی دوره	.	.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	واحدهای ابطال شده طی دوره
۵۵۰,۷۰۰,۵۹۸,۰۶۲	-	۲,۸۰۰,۶۹۵,۹۰۶,۳۵۸	-	سود (زیان) خالص	.	-	۱۳,۴۷۶,۶۵۷,۳۹۲	-	سود (زیان) خالص
(۴۶۸,۷۲۳,۳۵۷,۱۱۳)	-	(۱,۳۱۱,۴۴۰,۳۹۵,۹۷۱)	-	تعدیلات	.	-	۳۳۵,۸۵۸,۳۲۰,۲۸۸	-	تعدیلات
۶۷۷,۳۷۵,۵۳۴,۱۶۲	۱۹۷,۵۹۷	۲,۶۶۷,۹۱۳,۱۹۵,۲۸۴	۴۴۹,۸۹۵	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	.	.	۱۷۶,۳۴۸,۴۸۹,۴۲۰	۱۳۹,۲۸۶	خالص دارایی‌ها در پایان دوره