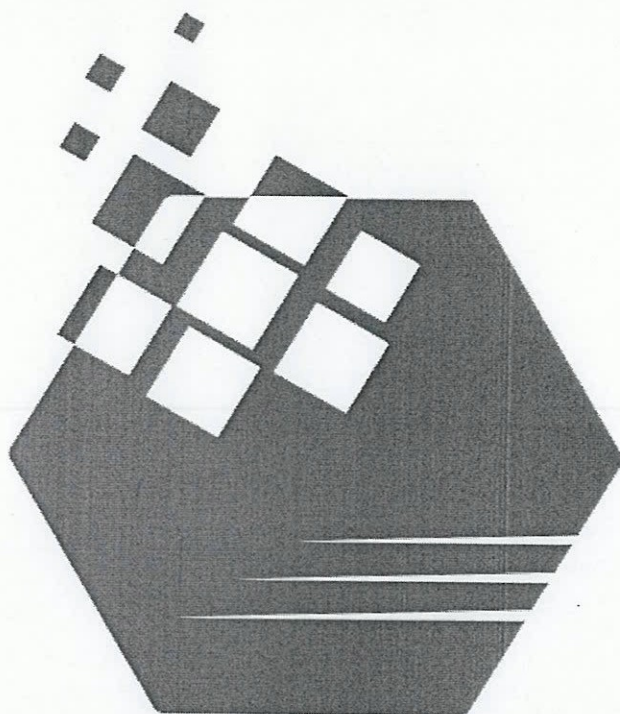




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴ 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی :

۴-۵

الف . اطلاعات کلی صندوق

۵

ب . مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۱

ت . یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

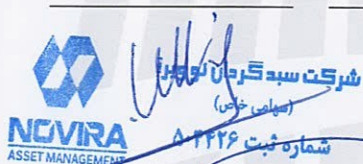
این صورت های مالی، در چارچوب اختتامی استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



نادر بوالحسنی

شرکت سبدگردان نوویرا

مدیر صندوق

رضا یعقوبی

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	۶۲۴,۴۵۰,۳۵۸,۴۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۶۳,۳۵۷,۱۱۴,۰۵۴	۶	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۷	حساب های دریافتی
.	۵۰۳,۸۰۶,۵۷۰	۸	سایر دارایی ها
۱۴۸,۴۸۷,۳۱۴	۲۳,۱۳۲,۵۰۷,۸۸۸	۹	موجودی نقد
۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	۵۷,۸۹۴,۲۴۰,۶۵۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۰۵۹,۷۱۷,۴۸۷,۹۳۵	۷۸۴,۸۶۳,۷۵۲,۹۵۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱	.	۱۱	جاری کارگزاران
۶,۸۱۳,۳۶۱,۷۲۰	۵,۷۳۱,۳۲۷,۶۷۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲۱۱,۸۱۰,۴۷۲	۱,۶۱۴,۴۳۸,۱۸۳	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۶,۸۹۶,۵۱۶,۰۵۳	۷,۳۴۵,۷۶۵,۸۵۳		جمع بدهی ها
۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	۷۷۷,۵۱۷,۹۸۷,۰۹۸	۱۴	خالص دارایی ها
۷۷۸,۳۹۳	۴۵۲,۸۱۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴
درآمدها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ (۲۰۱,۷۹۶,۹۹۷,۷۱۰)	(۳۴,۷۲۹,۷۲۰,۷۸۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۲۴۴,۱۴۸,۳۸۳,۰۴۵)	۵۲,۹۴۲,۹۴۰,۶۲۰
سود سهام	۱۷ ۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۵,۲۸۵,۴۵۵,۱۲۶	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹ ۹,۲۵۸,۴۳۶,۳۲۷	.
سایر درآمدها	۲۰ ۳,۴۱۴,۲۸۳,۹۱۷	.
جمع درآمدها	(۴۱۲,۴۶۱,۴۸۰,۰۸۳)	۲۶,۴۳۱,۹۴۶,۹۲۶
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۱۳,۶۷۸,۷۰۹,۷۹۷)	(۳,۱۵۳,۹۹۰,۸۴۲)
سایر هزینه ها	۲۲ (۱,۴۷۰,۳۶۸,۲۵۹)	(۴۰۶,۳۶۹,۱۵۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱۵,۱۴۹,۰۷۸,۰۵۶)	۲۲,۸۷۱,۵۸۶,۹۲۹
هزینه های مالی	۲۳ (۶,۱۰۹,۱۵۰,۷۶۱)	(۳۹۹,۹۵۴,۲۱۹)
سود (زیان) خالص	(۴۳۳,۷۱۹,۷۰۸,۹۰۰)	۲۲,۴۷۱,۶۳۲,۷۱۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۴۲.۴۴٪)	۸.۹۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	(۵۱.۸۸٪)	(۱۹.۶۸٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۲۲۴,۰۸۷	۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۵۳,۲۱۵	۵۵۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۶۰,۲۳۸	(۶۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	(۴۳۳,۷۱۹,۷۰۸,۹۰۰)
تعدیلات	-	(۲۳۴,۵۶۰,۲۷۵,۸۸۴)
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱,۷۱۷,۰۶۴	۷۷۷,۵۱۷,۹۸۷,۰۹۸

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ 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. با توجه به تاریخ تاسیس صندوق، ارقام مقایسه‌ای مندرج در صورتهای مالی از قابلیت مقایسه برخوردار نمی‌باشد.

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.

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط ذیل انجام دهد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حد اقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ذوب آهن اصفهان	ذوب	۳ درصد	۶۱۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا	نهال	۲ درصد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله گنجینه آینده روشن	صایند	۱ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

مرکز اصلی صندوق تهران، بلوار نلسون ماندلا، بلوار صبا غربی، ساختمان پانیز صبا، پلاک ۲، واحد ۳ واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.novira-mmf.ir ارائه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبدگردان نوویرا	۸۴,۰۰۰	۶۰
شرکت پویش معادن ذوب آهن اصفهان	۵۶,۰۰۰	۴۰
جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰

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 نلسون ماندلا، نبش صبا غربی، ساختمان پانیز صبا، پلاک ۲، واحد ۳.

متولی، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱.

حسابرس، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۱۳۸۶/۰۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار 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.

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 ۸ 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 علی الحساب 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۳-۲-۴- 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.

۳-۴- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سالانه درصدی از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق‌های تحت بازارگردانی می‌باشد که در دوره‌های سه ماهه شناسایی می‌گردد.

۴-۴- 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
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 ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱ میلیارد ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ 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	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۴-۵- 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.

۴-۶- مخارج تامین 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.

۴-۷- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۸/۱۴				۱۴۰۱/۰۵/۱۴				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	صنعت
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۹۷.۵۱٪	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	۱,۰۸۶,۲۸۹,۹۵۹,۸۶۰	۲۶۱,۳۷۴,۲۳۵	۷۹.۵۶٪	۶۲۴,۴۵۰,۳۵۸,۴۸۷	۸۸۲,۵۱۵,۱۲۷,۲۰۳	۲۹۰,۷۹۸,۱۸۶	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۹۷.۵۱٪	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	۱,۰۸۶,۲۸۹,۹۵۹,۸۶۰		۷۹.۵۶٪	۶۲۴,۴۵۰,۳۵۸,۴۸۷	۸۸۲,۵۱۵,۱۲۷,۲۰۳		

۶ - سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۸/۱۴				۱۴۰۱/۰۵/۱۴				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نام
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۵.۷۸٪	۴۵,۳۷۸,۹۷۳,۵۶۸	۴۵,۴۲۹,۴۸۰,۹۴۵	۴,۵۳۳,۵۳۴	گنجینه آینده روشن (صایند)
۱.۹۲٪	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۱۹,۱۹۹,۶۴۵,۰۷۶	۱,۴۴۸,۹۹۵	۲.۲۹٪	۱۷,۹۷۸,۱۴۰,۴۸۶	۱۷,۹۲۱,۵۳۷,۵۱۵	۷۸۷,۸۶۷	طلای سرخ نوویرا (نهاد)
۱.۹۲٪	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۱۹,۱۹۹,۶۴۵,۰۷۶		۸.۰۷٪	۶۳,۳۵۷,۱۱۴,۰۵۴	۶۳,۳۵۱,۰۱۸,۴۶۰		

۷ - حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۸/۱۴		۱۴۰۱/۰۵/۱۴		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		ریال	
۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۲۵٪	۱۷,۸۳۳,۳۱۵,۹۸۰	سود سهام دریافتنی از شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲		۱۷,۸۳۳,۳۱۵,۹۸۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۸- 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.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۶۵,۲۳۸,۰۸۴	۲۸۴,۷۶۱,۹۱۷
۰	۷۷۳,۷۳۰,۰۰۰	۵۵۴,۶۸۵,۳۴۷	۲۱۹,۰۴۴,۶۵۳
۰	۱,۴۲۳,۷۳۰,۰۰۱	۹۱۹,۹۲۳,۴۳۱	۵۰۳,۸۰۶,۵۷۰

عضویت در کانون

مخارج نرم افزار و سایت

۹- موجودی نقد

نام بانک و نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴
نام بانک و نوع حساب	شماره حساب	ریال	ریال
آینده (کوتاه مدت)	۲۰۳۶۲۸۵۶۸۰۰۹	۱۳,۴۵۴,۴۸۹,۴۸۴	-
شهر (قرض الحسنه)	۴۰۰۱۰۰۱۳۳۴۱۳۰	۴,۸۸۷,۵۹۳,۰۱۱	-
شهر (کوتاه مدت)	۷۰۰۷۰۰۱۱۷۸۵۱۲	۴,۶۳۷,۱۲۵,۱۷۴	-
سامان (جاری)	۸۲۰-۴۰-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۶۴,۳۱۵,۹۲۹	۲,۶۶۰,۰۰۰
خاور میانه (جاری)	۱۰۰۷-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۴۳۹۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خاورمیانه (کوتاه مدت)	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۸۶۱	۳۴,۳۰۵,۱۶۱	۱۴۱,۰۲۸,۱۸۵
آینده (جاری)	۱۰۰۸۷۹۹۳۰۰۱	۳,۸۷۹,۱۲۹	۴,۷۹۹,۱۲۹
شهر (جاری)	۴۰۰۱۰۰۱۱۷۱۳۳۴	۸۰۰,۰۰۰	-
		۲۳,۱۳۲,۵۰۷,۸۸۸	۱۴۸,۴۸۷,۳۱۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
نام شرکت کارگزاری	ریال	ریال	ریال	ریال
فارابی	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	۳,۴۱۱,۹۳۹,۹۵۱,۸۳۶	۳,۳۸۱,۱۴۵,۳۱۹,۸۳۰	۴۶,۷۴۷,۸۲۴,۷۱۸
آینده (تات)	۰	۱,۲۷۲,۳۰۶,۷۳۶,۸۲۱	۱,۲۶۱,۱۶۰,۳۲۰,۸۸۹	۱۱,۱۴۶,۴۱۵,۹۳۲
	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	۴,۶۸۴,۲۴۶,۶۸۸,۶۵۷	۴,۶۴۲,۳۰۵,۶۴۰,۷۱۹	۵۷,۸۹۴,۲۴۰,۶۵۰

۱-۱- مانده پایان دوره به مبلغ ۴۶,۷۴۷,۸۲۴,۷۱۸ بخشی از دارایی های صندوق در حساب کارگزاری فارابی بابت انجام عملیات بازارگردانی بوده که طی دوره بعد مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

۱-۲- مانده پایان دوره به مبلغ ۱۱,۱۴۶,۴۱۵,۹۳۲ بخشی از دارایی های صندوق در حساب کارگزاری آینده (تات) بابت انجام عملیات بازارگردانی بوده که طی دوره بعد مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاران

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱)	۶۴۱,۳۷۶,۷۸۳,۷۳۷	۵۴۱,۵۰۵,۴۳۹,۸۷۶	۰	پارسیان
(۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱)	۶۴۱,۳۷۶,۷۸۳,۷۳۷	۵۴۱,۵۰۵,۴۳۹,۸۷۶	۰	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۴,۶۴۶,۸۳۰,۷۰۵	۶,۴۲۲,۹۴۹,۴۱۶	مدیر
۶۶۸,۴۴۹,۳۳۵	۲۲۶,۹۱۲,۳۰۴	متولی
۴۱۶,۰۴۷,۶۳۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵,۷۳۱,۳۲۷,۶۷۰	۶,۸۱۳,۳۶۱,۷۲۰	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۴۶۴,۴۳۸,۱۸۲	۷۶,۲۴۶,۸۹۰	نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۶۳,۵۸۲	ذخیره تصفیه
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۰	عضویت در کانون کارگزاران
۱,۶۱۴,۴۳۸,۱۸۳	۲۱۱,۸۱۰,۴۷۲	

۱۴- خالص ارزش دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۵/۱۴		۱۴۰۰/۰۸/۱۴		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۴۰,۰۰۰	۶۳,۳۹۴,۵۶۰,۸۲۸	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۸,۹۷۵,۰۴۵,۱۲۶	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۵۷۷,۰۶۴	۷۱۴,۱۲۳,۴۲۶,۲۷۰	۱,۰۸۴,۰۸۷	۸۴۳,۸۴۵,۹۲۶,۷۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۷۱۷,۰۶۴	۷۷۷,۵۱۷,۹۸۷,۰۹۸	۱,۲۲۴,۰۸۷	۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵ - سود(زیان) فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴					یادداشت
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵,۳۹۲,۷۷۲,۰۵۸)	(۲۱۸,۸۴۸,۹۳۱,۴۳۹)	(۹۱۲,۶۱۳,۴۳۲)	۱,۴۶۱,۲۱۱,۱۲۹,۳۸۶	۱,۲۴۳,۲۷۴,۸۱۱,۳۷۹	۴۳۳,۵۳۲,۵۹۰	۱۵ -۱ زیان فروش سهام
۶۶۳,۰۵۱,۲۷۳	۱۷,۰۶۳,۷۶۵,۲۹۷	(۱,۴۰۳,۹۴۳,۴۱۴)	۳,۵۲۳,۰۸۸,۰۹۲,۸۱۳	۳,۵۴۱,۵۵۵,۸۰۱,۵۲۴	۲۳۵,۹۶۸,۳۳۱	۱۵ -۲ سود فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری
.	(۱۱,۸۳۱,۵۶۸)	(۱۲,۵۸۲,۰۰۰)	۵,۲۴۱,۷۴۹,۵۶۸	۵,۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵ -۳ زیان فروش گواهی سپرده کالایی
(۳۴,۷۲۹,۷۲۰,۷۸۵)	(۲۰۱,۷۹۶,۹۹۷,۷۱۰)	(۲,۳۲۹,۱۳۸,۸۴۶)	۴,۹۸۹,۵۴۰,۹۷۱,۷۶۷	۴,۷۹۰,۰۷۳,۱۱۲,۹۰۳		

۱ - ۱۵ زیان فروش سهام

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵,۳۹۲,۷۷۲,۰۵۸)	(۲۱۸,۸۴۸,۹۳۱,۴۳۹)	(۹۱۲,۶۱۳,۴۳۲)	۱,۴۶۱,۲۱۱,۱۲۹,۳۸۶	۱,۲۴۳,۲۷۴,۸۱۱,۳۷۹	۴۳۳,۵۳۲,۵۹۰	ذوب آهن اصفهان (ذوب)
(۳۵,۳۹۲,۷۷۲,۰۵۸)	(۲۱۸,۸۴۸,۹۳۱,۴۳۹)	(۹۱۲,۶۱۳,۴۳۲)	۱,۴۶۱,۲۱۱,۱۲۹,۳۸۶	۱,۲۴۳,۲۷۴,۸۱۱,۳۷۹		

۲-۱۵ سود فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۶۳,۰۵۱,۲۷۳	۱۶,۵۷۷,۶۵۷,۹۲۸	(۱,۳۶۶,۸۴۳,۴۶۳)	۲,۳۵۵,۶۲۵,۸۶۴,۸۷۵	۲,۳۷۳,۵۷۰,۳۶۶,۲۶۶	۱۲۰,۲۵۶,۳۳۰	طلای سرخ نوویرا (نهل)
.	۴۸۶,۱۰۷,۳۶۹	(۳۷,۰۹۹,۹۵۱)	۱,۱۶۷,۴۶۲,۲۲۷,۹۳۸	۱,۱۶۷,۹۸۵,۴۳۵,۲۵۸	۱۱۵,۷۱۲,۰۰۱	گنجینه آینده روشن (صایند)
۶۶۳,۰۵۱,۲۷۳	۱۷,۰۶۳,۷۶۵,۲۹۷	(۱,۴۰۳,۹۴۳,۴۱۴)	۳,۵۲۳,۰۸۸,۰۹۲,۸۱۳	۳,۵۴۱,۵۵۵,۸۰۱,۵۲۴		

۳-۱۵ زیان فروش گواهی سپرده کالایی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱۱,۸۳۱,۵۶۸)	(۱۲,۵۸۲,۰۰۰)	۵,۲۴۱,۷۴۹,۵۶۸	۵,۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ تگین وحدت جام(پ) (زعف ۱۱۰ پ ۲۰)
.	(۱۱,۸۳۱,۵۶۸)	(۱۲,۵۸۲,۰۰۰)	۵,۲۴۱,۷۴۹,۵۶۸	۵,۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

در تاریخ ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۹ ماهه	
					منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۱	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱- ۱۶	۲۹۰,۷۹۸,۱۸۶	۶۲۴,۹۲۵,۳۰۱,۷۱۴	۸۶۸,۶۰۴,۸۳۷,۱۲۶	۴۷۴,۹۴۳,۲۲۷	(۲۴۴,۱۵۴,۴۷۸,۶۳۹)	ریال ۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰
۲- ۱۶	۵,۳۲۱,۴۰۱	۶۳,۳۶۲,۹۵۱,۷۴۸	۶۳,۳۵۱,۰۱۸,۴۶۰	۵,۸۳۷,۶۹۴	۶,۰۹۵,۵۹۴	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰
		۶۸۸,۲۸۸,۲۵۳,۴۶۲	۹۳۱,۹۵۵,۸۵۵,۵۸۶	۴۸۰,۷۸۰,۹۲۱	(۲۴۴,۱۴۸,۳۸۳,۰۴۵)	۵۲,۹۴۲,۹۴۰,۶۲۰

۱- ۱۶ - زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه	
					منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۱	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰
شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۲۹۰,۷۹۸,۱۸۶	۶۲۴,۹۲۵,۳۰۱,۷۱۴	۸۶۸,۶۰۴,۸۳۷,۱۲۶	۴۷۴,۹۴۳,۲۲۷	(۲۴۴,۱۵۴,۴۷۸,۶۳۹)	۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰	ریال ۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰
	۶۲۴,۹۲۵,۳۰۱,۷۱۴	۸۶۸,۶۰۴,۸۳۷,۱۲۶	۴۷۴,۹۴۳,۲۲۷	(۲۴۴,۱۵۴,۴۷۸,۶۳۹)	۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰	۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰

۲- ۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه	
					منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۱	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰
گنجینه آینده روشن (صایند)	گنجینه آینده روشن (صایند)	گنجینه آینده روشن (صایند)	گنجینه آینده روشن (صایند)	گنجینه آینده روشن (صایند)	گنجینه آینده روشن (صایند)	گنجینه آینده روشن (صایند)
۴,۵۳۳,۵۳۴	۴۵,۳۸۰,۶۷۵,۳۴۰	۴۵,۴۲۹,۴۸۰,۹۴۵	۱,۷۰۱,۷۷۲	(۵۰,۵۰۷,۳۷۷)	۰	ریال ۰
۷۸۷,۸۶۷	۱۷,۹۸۲,۲۷۶,۴۰۸	۱۷,۹۲۱,۵۳۷,۵۱۵	۴,۱۳۵,۹۲۲	۵۶,۶۰۲,۹۷۱	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰
	۶۳,۳۶۲,۹۵۱,۷۴۸	۶۳,۳۵۱,۰۱۸,۴۶۰	۵,۸۳۷,۶۹۴	۶,۰۹۵,۵۹۴	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰

۱۷- سود سهام

شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	دوره مالی ۹ ماهه							دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه	
	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴							منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ 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	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۲۹۷,۲۲۱,۹۳۳	۶۰	۱۷,۸۳۳,۳۱۵,۹۸۰	(۲,۳۰۷,۵۹۰,۶۷۸)	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	
					۱۷,۸۳۳,۳۱۵,۹۸۰	(۲,۳۰۷,۵۹۰,۶۷۸)	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	یادداشت
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۵۰۹,۴۳۱,۳۶۶	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	۱۸-۱ سود سپرده بانکی
۴,۷۷۶,۰۲۳,۷۶۰	۰	۱۸-۲ سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (صایند)
۵,۲۸۵,۴۵۵,۱۲۶	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	

۱۸-۱ سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال			
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۸٪	۶۸,۱۲۳,۰۳۹	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	ریال	کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۸۶۱)
۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۰	۸٪	۴۸,۹۰۵,۸۵۵	۰	ریال	کوتاه مدت آینده (۰۲۰۳۶۲۸۵۶۸۰۰۹)
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۰	۸٪	۳۹۲,۴۰۲,۴۷۲	۰	ریال	کوتاه مدت شهر (۷۰۰۱۰۰۱۱۷۸۵۱۲)
			۵۰۹,۴۳۱,۳۶۶		۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	

۱۸-۲ سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (صایند)

سود صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن در روز دهم هر ماه به نسبت تعداد واحدهای تحت تملک هر سرمایه گذار از کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق به وی تعلق می گیرد . مبلغ سود متعلقه در اولین روز کاری بعد از دوره تقسیم سود به حساب سرمایه گذاران واریز می گردد.

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	شرح
ریال	ریال	
۵,۳۲۷,۵۲۲,۰۶۲	۰	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا
۳,۹۳۰,۹۱۴,۲۶۵	۰	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن
۹,۲۵۸,۴۳۶,۳۲۷	۰	

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۱۳,۸۰۳,۴۱۹	۰	۲۰-۱ درآمد حاصل از رسوب مانده در کارگزاری فارابی
۷,۳۰۰,۲۲۸	۰	تخفیف کارمزد کارگزاری
۴۹۳,۱۸۰,۲۷۰	۰	تنزیل سود دریافتی سهام ذوب آهن (ذوب)
۳,۴۱۴,۲۸۳,۹۱۷	۰	

۲۰-۱ طبق توافق با کارگزاری، این سود ماهانه به مانده مثبت همان ماه نزد شرکت کارگزاری تعلق می گیرد که پس از پایان ماه شناسایی می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴
۱۲,۲۶۲,۶۶۲,۱۶۷	۲,۴۱۰,۱۶۴,۴۶۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۶,۰۴۷,۶۳۰	۱۹۳,۸۲۶,۳۷۹
۱۳,۶۷۸,۷۰۹,۷۹۷	۳,۱۵۳,۹۹۰,۸۴۲

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴
ریال	ریال
۳۶۴,۴۳۶,۴۱۸	۵۳,۳۴۷,۲۷۱
۶۰۲,۱۴۵,۳۴۷	۳۵۰,۶۹۴,۵۷۴
۴۹۴,۴۳۸,۰۸۴	.
۹,۳۴۸,۴۱۰	۲,۳۲۷,۳۱۰
۱,۴۷۰,۳۶۸,۲۵۹	۴۰۶,۳۶۹,۱۵۵

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه عضویت در کانون

کارمزد خدمات بانکی

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴
ریال	ریال
۶,۱۰۹,۱۵۰,۷۶۱	۳۹۹,۹۵۴,۲۱۹
۶,۱۰۹,۱۵۰,۷۶۱	۳۹۹,۹۵۴,۲۱۹

هزینه های مالی

۲۳-۱ هزینه های مالی ذکر شده بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری های پارسیان و فارابی می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه
ریال	ریال
(۲۲۶,۷۱۷,۲۹۱,۵۷۶)	(۱۴۰,۰۱۹,۱۱۰,۰۹۶)
(۷,۸۴۲,۹۸۴,۳۰۸)	۶۵۶,۸۶۸,۹۵۸
(۲۳۴,۵۶۰,۲۷۵,۸۸۴)	(۱۳۹,۳۶۲,۲۴۱,۱۳۸)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق فاقد 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
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۶۱۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳٪
طلای سرخ نوویرا (نهل)	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴٪
گنجینه آینده روشن (صایند)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪

۲۵-۱ با توجه به تصمیم مجمع صندوق و تغییرات بند ۱-۲-۳ امیدنامه موجود در تارنما، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ نماد صایند به فهرست نمادهای تحت بازارگردانی افزوده شده است.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۵/۱۴			۱۴۰۰/۰۸/۱۴		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق / دارنده واحدهای ممتاز	ممتاز	۸۴,۰۰۰	۵٪	ممتاز	۸۴,۰۰۰	۶۸۶٪
		عادی	۴۱,۰۷۷	۳٪	عادی	۲۸,۶۱۰	۲۳۴٪
پویش معادن ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد های ممتاز	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۳٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۴۵۷٪
		عادی	۷۱۵,۶۱۹	۴۳٪	عادی	۲۸۵,۹۴۳	۲۳۳۶٪
سید شرکت پویش معادن ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد های ممتاز	عادی	۷۷۸,۳۷۴	۴۵٪	عادی	۷۶۹,۵۲۴	۶۲۸۷٪
شرکت کارگزاری بانک آینده	کارگزار صندوق	عادی	۹,۹۹۴	۱٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
شرکت نوویرا تک ایده	وابسته به اعضای هیات مدیره مدیر صندوق	عادی	۳۲,۰۰۰	۲٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
جمع		عادی و ممتاز	۱,۷۱۷,۰۶۴	۱۰۰٪	عادی و ممتاز	۱,۲۲۴,۰۸۷	۱۰۰.۰۰٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)			
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۵۹۶,۹۴۳,۶۹۹	طی دوره	۰	(۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱)
کارگزاری بانک فارابی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۲,۲۱۴,۶۸۵,۹۸۴	طی دوره	۴۶,۷۴۷,۸۲۴,۷۱۸	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲
کارگزاری بانک آینده (تات)	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۵۶,۷۶۸,۶۹۲	طی دوره	۱۱,۱۴۶,۴۱۵,۹۳۲	۰
سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۱۲,۲۶۲,۶۶۲,۱۶۷	طی دوره	(۴,۶۴۶,۸۳۰,۷۰۵)	(۶,۴۳۲,۹۴۹,۴۱۶)
		ابطال واحد	۴۸,۰۴۶,۵۵۲,۳۰۸	طی دوره	۰	۰
		صدور واحد	۶۰,۹۹۹,۴۰۷,۷۴۲	طی دوره	۰	۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	هزینه کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۶۶۸,۴۴۹,۳۳۵)	(۳۲۶,۹۱۲,۳۰۴)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۴۱۶,۰۴۷,۶۳۰	طی دوره	(۴۱۶,۰۴۷,۶۳۰)	(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)
شرکت نوویرا تک آینده	وابسته به اعضای هیات مدیره مدیر صندوق	صدور واحد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال واحد	۳۰,۰۳۴,۴۳۲,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
شرکت کارگزاری بانک آینده	کارگزار صندوق	صدور واحد	۹,۹۹۹,۲۶۶,۸۳۸	طی دوره	۰	۰
پویش معادن ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد سرمایه گذاری	صدور واحد	۱۹۹,۹۹۹,۳۲۵,۰۸۴	طی دوره	۰	۰
سید شرکت پویش معادن ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد سرمایه گذاری	صدور واحد	۵,۴۹۹,۷۰۸,۷۶۰	طی دوره	۰	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص د ارایه ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل ارقام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۹- نسبت های کفایت سرمایه:

نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۷۸۴,۸۶۳,۷۵۲,۹۵۱	۶۷۸,۴۴۶,۴۱۴,۲۱۲
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۷۸۴,۸۶۳,۷۵۲,۹۵۱	۶۷۸,۴۴۶,۴۱۴,۲۱۲
جمع بدهی های جاری	۷,۳۴۵,۷۶۵,۸۵۳	۵,۶۲۶,۳۶۷,۵۵۲
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۷,۳۴۵,۷۶۵,۸۵۳	۵,۶۲۶,۳۶۷,۵۵۲
جمع کل تعهدات	۸۷,۸۹۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۵,۲۴۰,۴۶۵,۸۵۳	۲۷۲,۱۲۵,۸۶۷,۵۵۲
نسبت جاری	۸.۲۴	۱۶.۵۸
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۲	۰.۴۰

۳۰- نسبت های کفایت سرمایه نماد ذوب:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶۶۳,۶۹۷,۸۰۸,۲۸۲	۵۹۶,۵۱۱,۰۸۷,۰۸۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶۶۳,۶۹۷,۸۰۸,۲۸۲	۵۹۶,۵۱۱,۰۸۷,۰۸۱
جمع بدهی های جاری	۶,۲۶۵,۰۹۹,۲۱۲	۴,۶۲۹,۱۳۷,۸۹۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۶,۲۶۵,۰۹۹,۲۱۲	۴,۶۲۹,۱۳۷,۸۹۶
جمع کل تعهدات	۲۶,۴۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۲,۶۹۷,۷۹۹,۲۱۲	۱۳۶,۷۹۲,۶۳۷,۸۹۶
نسبت جاری	۲۰.۳۰	۲۳.۷۸
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵	۰.۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱- نسبت های کفایت سرمایه نماد نهال:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۳,۰۱۷,۸۹۶,۳۱۷	۴۱,۷۲۱,۶۹۳,۹۸۱	۵۱,۰۱۸,۱۳۰,۱۶۱	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۲۳,۰۱۷,۸۹۶,۳۱۷	۴۱,۷۲۱,۶۹۳,۹۸۱	۵۱,۰۱۸,۱۳۰,۱۶۱	جمع کل دارایی ها
۵۰۶,۰۷۰,۰۴۰	۵۲۳,۴۴۷,۲۶۶	۵۵۸,۲۰۱,۷۲۰	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۵۰۶,۰۷۰,۰۴۰	۵۲۳,۴۴۷,۲۶۶	۵۵۸,۲۰۱,۷۲۰	جمع کل بدهی ها
۳۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۴,۷۴۲,۰۷۰,۰۴۰	۳,۹۴۷,۰۴۷,۲۶۶	۱۱,۹۷۰,۲۰۱,۷۲۰	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۱۰.۵۷	۴.۲۶	نسبت جاری
۱.۵۱	-	۰.۲۳	نسبت بدهی و تعهدات

۳۲- نسبت های کفایت سرمایه نماد صابند:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵۸,۹۱۷,۴۳۰,۸۱۴	۶۵,۵۳۲,۰۲۷,۷۷۶	۷۰,۱۴۷,۸۱۴,۵۰۸	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۵۸,۹۱۷,۴۳۰,۸۱۴	۶۵,۵۳۲,۰۲۷,۷۷۶	۷۰,۱۴۷,۸۱۴,۵۰۸	جمع کل دارایی ها
۴۹۱,۱۵۹,۶۱۶	۵۰۱,۵۹۴,۷۱۸	۵۲۲,۴۶۴,۹۲۱	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۴۹۱,۱۵۹,۶۱۶	۵۰۱,۵۹۴,۷۱۸	۵۲۲,۴۶۴,۹۲۱	جمع کل بدهی ها
۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱۰۰,۵۹۱,۱۵۹,۶۱۶	۱۰,۵۱۱,۵۹۴,۷۱۸	۵۰,۵۷۲,۴۶۴,۹۲۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۶.۲۳	۱.۳۹	نسبت جاری
۱.۷۱	-	۰.۷۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

۳۳- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۳- الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهای)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)		جمع کل	
۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۴,۴۵۰,۳۵۸,۴۸۷	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	.	.	.	.	۶۲۴,۴۵۰,۳۵۸,۴۸۷	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹
۰	۰	۱۷,۹۷۸,۱۴۰,۴۸۶	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۴۵,۳۷۸,۹۷۳,۵۶۸	.	۶۳,۳۵۷,۱۱۴,۰۵۴	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶
۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	.	.	.	.	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴
۱۶۷,۹۳۵,۵۲۳	.	۱۶۷,۹۳۵,۵۲۳	.	۱۶۷,۹۳۵,۵۲۴	.	۵۰۳,۸۰۶,۵۷۰	.
۴,۷۲۲,۲۳۰,۳۳۵	۱۴۱,۰۲۸,۱۸۵	۴,۹۵۵,۷۸۸,۰۶۹	۷,۴۵۹,۱۲۹	۱۳,۴۵۴,۴۸۹,۴۸۴	.	۲۳,۱۳۲,۵۰۷,۸۸۸	۱۴۸,۴۸۷,۳۱۴
۱۸,۸۳۱,۵۵۸,۶۳۵	.	۲۷,۹۱۶,۲۶۶,۰۸۳	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	۱۱,۱۴۶,۴۱۵,۹۳۲	.	۵۷,۸۹۴,۲۴۰,۶۵۰	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲
۶۶۳,۶۹۷,۸۰۸,۲۸۲	۱۰,۲۳۳,۷۰۲,۶۵۰,۲۳۸	۵۱,۰۱۸,۱۳۰,۱۶۱	۳۶,۰۱۴,۸۳۷,۶۹۷	۷۰,۱۴۷,۸۱۴,۵۰۸	.	۷۸۴,۸۶۳,۷۵۲,۹۵۱	۱۰,۵۹,۷۱۷,۴۸۷,۹۳۵
بدهی‌ها							
۰	۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱	.	.	.	.	.	۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱
۵,۴۵۳,۲۰۴,۳۸۶	۶,۸۰۳,۸۷۶,۹۹۹	۱۷۳,۷۷۲,۲۶۸	۹,۴۸۴,۷۲۱	۱۰۴,۳۵۱,۰۱۶	.	۵,۷۳۱,۳۲۷,۶۷۰	۶,۸۱۳,۳۶۱,۷۲۰
۸۱۱,۸۹۴,۸۲۶	۱۶۹,۹۵۱,۵۹۵	۳۸۴,۴۲۹,۴۵۲	۴۱,۸۵۸,۸۷۷	۴۱۸,۱۱۳,۹۰۵	.	۱,۶۱۴,۴۳۸,۱۸۳	۲۱۱,۸۱۰,۴۷۲
۶,۳۶۵,۰۹۹,۲۱۲	۱۰۶,۸۴۵,۱۷۲,۴۵۵	۵۵۸,۲۰۱,۷۲۰	۵۱,۳۴۳,۵۹۸	۵۲۲,۴۶۴,۹۲۱	.	۷,۳۴۵,۷۶۵,۸۵۳	۱۰۶,۸۹۶,۵۱۶,۰۵۳
۶۵۷,۴۳۲,۷۰۹,۰۷۰	۹۱۶,۸۵۷,۴۷۷,۷۸۳	۵۰,۴۵۹,۹۲۸,۴۴۱	۳۵,۹۶۳,۴۹۴,۰۹۹	۶۹,۶۲۵,۳۴۹,۵۸۷	.	۷۷۷,۵۱۷,۹۸۷,۰۹۸	۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲
۴۰۲,۳۴۷	۷۶۶,۹۳۹	۲,۲۷۱,۹۴۶	۱,۲۵۷,۰۲۵	۱,۱۴۴,۰۰۶	.	۴۵۲,۸۱۸	۷۷۸,۳۹۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری							

۳۳-۱ با توجه به تصمیم مجمع صندوق و تغییرات بند ۱-۲-۲ امیدنامه موجود در تارنما مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ نماد صایند به فهرست نمادهای تحت بازارگردانی افزوده شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ۱۴۰۱

۳۳- ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهای)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)		جمع کل	
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۱۸,۸۴۸,۹۳۱,۴۳۹)	(۳۵,۳۹۲,۷۷۲,۰۵۸)	۱۶,۵۶۵,۸۲۶,۳۶۰	۶۶۳,۰۵۱,۲۷۳	۴۸۶,۱۰۷,۳۶۹	.	(۲۰۱,۷۹۶,۹۹۷,۷۱۰)	(۳۴,۷۲۹,۷۲۰,۷۸۵)
(۲۴۴,۱۵۴,۴۷۸,۶۳۹)	۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰	۵۶,۶۰۲,۹۷۱	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰	(۵۰,۵۰۷,۳۷۷)	.	(۲۴۴,۱۴۸,۳۸۳,۰۴۵)	۵۲,۹۴۲,۹۴۰,۶۲۰
۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	.	.	.	.	۱۵,۵۲۵,۷۲۵,۳۰۲	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳
۴۶۰,۵۲۵,۵۱۱	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	.	.	۴,۸۲۴,۹۲۹,۶۱۵	.	۵,۲۸۵,۴۵۵,۱۲۶	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸
.	.	۵,۳۲۷,۵۲۲,۰۶۲	.	۳,۹۳۰,۹۱۴,۲۶۵	.	۹,۲۵۸,۴۳۶,۳۲۷	.
۲,۰۲۱,۵۸۹,۸۱۹	.	۱,۳۸۵,۳۹۳,۸۷۰	.	۷,۳۰۰,۲۲۸	.	۳,۴۱۴,۲۸۳,۹۱۷	.
(۴۴۴,۹۹۵,۵۶۹,۴۴۶)	۲۵,۵۸۷,۱۱۵,۸۷۳	۲۳,۳۲۵,۳۴۵,۲۶۳	۸۴۴,۸۳۱,۰۵۳	۹,۱۹۸,۷۴۴,۱۰۰	.	(۴۱۲,۴۶۱,۴۸۰,۰۸۳)	۲۶,۴۳۱,۹۴۶,۹۲۶
هزینه‌ها							
(۱۳,۱۲۲,۵۸۳,۰۸۵)	(۳,۱۵۳,۰۲۷,۳۱۳)	(۳۹۰,۲۴۸,۵۶۸)	(۹۶۳,۵۲۹)	(۱۶۵,۸۷۸,۱۴۴)	.	(۱۳,۶۷۸,۷۰۹,۷۹۷)	(۳,۱۵۳,۹۹۰,۸۴۲)
(۷۰۳,۴۱۴,۷۰۹)	(۳۷۶,۵۶۸,۷۹۵)	(۴۰۳,۲۶۷,۱۵۳)	(۲۹,۸۰۰,۳۶۰)	(۳۶۳,۶۸۶,۳۹۷)	.	(۱,۴۷۰,۳۶۸,۲۵۹)	(۴۰۶,۳۶۹,۱۵۵)
(۱۳,۸۲۵,۹۹۷,۷۹۴)	(۳,۵۲۹,۵۹۶,۱۰۸)	(۷۹۳,۵۱۵,۷۲۱)	(۳۰,۷۶۳,۸۸۹)	(۵۲۹,۵۶۴,۵۴۱)	.	(۱۵,۱۴۹,۰۷۸,۰۵۶)	(۳,۵۶۰,۳۵۹,۹۹۷)
(۴۳۱,۱۶۹,۵۷۱,۶۵۲)	۲۲,۰۵۷,۵۱۹,۷۶۵	۲۲,۵۴۱,۸۲۹,۵۴۲	۸۱۴,۰۶۷,۱۶۴	۸,۶۶۹,۱۷۹,۵۵۹	.	(۳۹۹,۹۵۸,۵۶۲,۵۵۱)	۲۲,۸۷۱,۵۸۶,۹۲۹
(۶,۱۰۲,۲۳۵,۳۱۷)	(۳۹۹,۹۵۴,۲۱۹)	.	.	(۶,۹۱۵,۴۴۴)	.	(۶,۱۰۹,۱۵۰,۷۶۱)	(۳۹۹,۹۵۴,۲۱۹)
(۴۶۴,۹۲۳,۸۰۲,۵۵۷)	۲۱,۶۵۷,۵۶۵,۵۴۶	۲۲,۵۴۱,۸۲۹,۵۴۲	۸۱۴,۰۶۷,۱۶۴	۸,۶۶۲,۲۶۴,۱۱۵	.	(۴۳۳,۷۱۹,۷۰۸,۹۰۰)	۲۲,۴۷۱,۶۳۲,۷۱۰
(۵۹,۵۶٪)	۸,۶۷٪	۶۱,۱۰٪	۸,۴۸٪	۱۳,۵۷٪	۰,۰۰٪	(۴۲,۴۴٪)	۸,۹۴٪
(۷۰,۶۷٪)	(۲۰,۶۵٪)	۴۴,۶۷٪	۷,۷۰٪	(۱۲,۴۴٪)	۰,۰۰٪	(۵۱,۸۸٪)	(۱۹,۶۸٪)

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۱

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

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴		دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۱۹۵,۴۷۷	۹۱۶,۸۵۷,۴۷۷,۷۸۳	.	.
۴۳۸,۵۱۶	۴۳۸,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۵۸۱	۶۹۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.
-	(۴۶۴,۹۲۳,۸۰۲,۵۵۷)	-	۲۱,۶۵۷,۵۶۵,۵۴۶
-	(۲۳۳,۰۱۶,۹۶۶,۱۵۶)	-	(۱۴۰,۰۱۹,۱۱۰,۰۹۶)
۱,۶۳۳,۹۹۳	۶۵۷,۴۳۲,۷۰۹,۰۷۰	۶۹۱,۵۸۱	۵۷۳,۲۱۹,۴۵۵,۴۵۰

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

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهل)			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴		دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۸,۶۱۰	۳۵,۹۶۳,۴۹۴,۰۹۹	.	.
.	.	۱۹,۳۴۳	۱۹,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۴۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
-	۲۲,۵۴۱,۸۲۹,۵۴۲	-	۸۱۴,۰۶۷,۱۶۴
-	(۱,۶۴۵,۳۹۵,۲۰۰)	-	۶۵۶,۸۶۸,۹۵۸
۲۲,۲۱۰	۵۰,۴۵۹,۹۲۸,۴۴۱	۱۹,۳۴۳	۲۰,۸۱۳,۹۳۶,۱۲۲

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

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴		دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
.	.	.	.
۱۱۴,۶۹۹	۱۱۴,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.
(۵۳,۸۳۸)	(۵۳,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
-	۸,۶۶۲,۲۶۴,۱۱۵	-	.
-	۱۰۲,۰۸۵,۴۷۲	-	.
۶۰,۸۶۱	۶۹,۶۲۵,۳۴۹,۵۸۷	.	.

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای صادر شده طی دوره
واحدهای ابطال شده طی دوره
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌های پایان دوره

جمع کل			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۱۴		دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۲۲۴,۰۸۷	۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	.	.
۵۵۳,۲۱۵	۵۵۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۹۲۴	۷۱۰,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰
(۶۰,۲۳۸)	(۶۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
-	(۴۳۳,۷۱۹,۷۰۸,۹۰۰)	-	۲۲,۴۷۱,۶۳۲,۷۱۰
-	(۲۳۴,۵۶۰,۲۷۵,۸۸۴)	-	(۱۳۹,۳۶۲,۲۴۱,۱۳۸)
۱,۷۱۷,۰۶۴	۷۷۷,۵۱۷,۹۸۷,۰۹۸	۷۱۰,۹۲۴	۵۹۴,۰۳۳,۳۹۱,۵۷۲

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای صادر شده طی دوره
واحدهای ابطال شده طی دوره
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌های پایان دوره