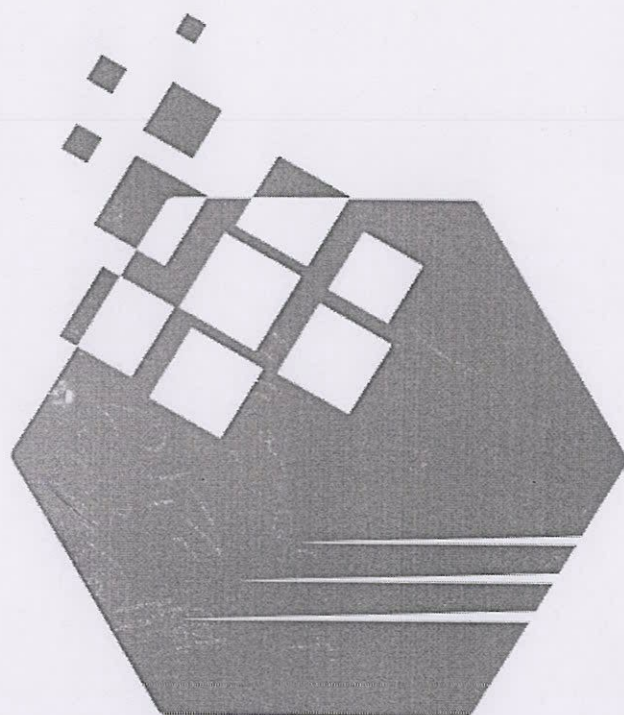




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ۱۴۰۲ 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

۵-۸

پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۲

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

این صورت های مالی در چارچوب 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 آن ها 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 ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



شرکت سبدگردان نوویرا
(سوابق خاص)
شماره ثبت ۱۴۴۲۴

نادر بوالحسنی

شرکت سبدگردان نوویرا (سهامی خاص)

مدیر صندوق

مجیدرضا بیرجندی

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

بهراد مشار

حسابدار رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

خیابان نلسون ماندلا، نبش بلوار صبا، ساختمان پانید صبا،
پلاک ۲، طبقه اول، کد پستی: ۱۹۱۷۷۳۱۱۱
تلفن: ۷۹۲۷۶۰۰۰ - ۰۲۱ | فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴
شماره ثبت: ۵۰۸۴۸ | شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۶۷۸۹۴
وبسایت: www.novira-mmf.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶۳۳,۷۱۸,۲۴۸,۶۰۷	۹۸۲,۷۷۶,۳۶۴,۴۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۰۱,۶۳۶,۰۱۱,۴۰۹	۴۸۵,۴۸۰,۲۸۱,۴۵۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۶,۴۲۶,۹۰۳,۰۴۸	.		حساب های دریافتنی
۵۱,۷۵۳,۰۵۹,۰۰۸	۲۲۹,۴۶۵,۷۶۶,۵۷۵	۷	جاری کارگزاران
.	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲	۸	سایر دارایی ها
۴,۴۶۲,۱۳۸,۲۸۹	۸۰,۰۲۲,۴۹۷,۱۸۷	۹	موجودی نقد
۸۰۷,۹۹۶,۳۶۰,۳۶۱	۱,۷۷۸,۱۳۸,۰۴۸,۱۱۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۵,۱۳۷,۴۴۷,۶۸۲	۵,۸۰۰,۷۵۳,۱۸۹	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۹۱,۱۷۱,۴۲۰	۱۷۱,۱۲۰,۴۶۴,۵۲۲	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۸۲۸,۶۱۹,۱۰۲	۱۷۶,۹۲۱,۲۱۷,۷۱۱		جمع بدهی ها
۸۰۲,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۱,۶۰۱,۲۱۶,۸۳۰,۳۹۹	۱۲	خالص دارایی ها
۴۷۱,۶۹۲	۹۴۰,۵۵۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

درآمد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳ ۶۰۲,۵۵۴,۰۷۸,۳۵۵	۱۷۹,۲۳۱,۷۲۷,۷۸۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴ ۲۵۴,۹۵۷,۵۵۳,۲۲۷	۶۲,۲۱۶,۶۲۹,۴۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵ ۱,۵۳۸,۲۸۷,۰۳۱	۳,۷۵۲,۴۳۱,۹۹۵
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۶ ۱۶,۱۳۶,۹۱۴,۶۰۱	۹۰۷,۹۲۶,۳۷۹
سایر درآمدها	۱۷ ۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲	۱,۲۴۳,۴۶۶,۶۴۷
جمع درآمدها	۸۷۶,۵۹۳,۲۴۶,۱۵۶	۲۳۵,۵۴۴,۵۳۲,۲۲۹
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸ (۹,۹۷۷,۵۵۹,۰۱۶)	(۹,۶۱۲,۷۴۴,۱۵۱)
سایر هزینه ها	۱۹ (۴۶۸,۶۷۵,۴۳۰)	(۹۱۰,۰۵۷,۲۳۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۸۶۶,۱۴۷,۰۱۱,۷۱۰	(۲۴۶,۰۶۷,۲۳۳,۶۱۰)
هزینه های مالی	۲۰ (۵۰,۴۵۱,۷۴۰)	(۶,۰۹۸,۹۶۹,۴۱۲)
زیان خالص	۸۶۶,۰۹۶,۵۵۹,۹۷۰	(۲۵۲,۱۶۶,۳۰۳,۰۲۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۶۶.۸۴ %	(۲۸.۹۵ %)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۵۴.۱۵ %	(۲۶.۳۲ %)

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۷۰۰,۶۱۹	۸۰۲,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۱,۲۳۴,۰۸۷	۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۸۷۷,۴۶۸)	(۱,۸۷۷,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۸,۵۱۰)	(۴۹۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)		
زیان خالص	-	۸۶۶,۰۹۶,۵۵۹,۹۷۰	-	(۲۵۲,۱۶۶,۳۰۳,۰۲۲)		
تعدیلات	-	(۶۸,۸۳۷,۴۷۰,۸۳۰)	-	(۲۳۴,۶۵۷,۰۹۴,۵۱۸)		
خالص دارایی ها در پایان سال مالی	۱,۷۰۲,۴۰۹	۱,۶۰۱,۲۱۶,۸۳۰,۳۹۹	۱,۷۱۶,۱۹۷	۹۵۸,۱۰۷,۵۷۴,۳۴۲		

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 / خالص دارایی های پایان دوره



شرکت سپرده گذاری نوویرا
(سهام خاص)
شماره ثبت ۵۰۴۴۲۶

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 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، جمع آوری 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 جمع آوری 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	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت ذوب آهن اصفهان	ذوب	۲ درصد	۴۱۴,۷۵۰	۸,۲۹۵,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نو ویرا	نهال	۴ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند	۱ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نو ویرا	کاج	۱ درصد	۲۵۰,۰۰۰	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-mmfi.ir ارائه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبدگردان نوویرا (سهامی خاص)	۸۴,۰۰۰	۶۰
شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	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 پانیذ 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.

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 و اصلاحات آن اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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.

۴-۱-۴- 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.

۴-۲- 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 سرمایه پذیر 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 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 مجمع	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 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 ۱ میلیارد ریال و حداکثر ۱ میلیارد و ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۲۰ 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۰۸/۱۴				۱۴۰۲/۰۲/۱۴				نام
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۷۸.۴۳٪	۶۳۳,۷۱۸,۲۴۸,۶۰۷	۷۷۰,۴۹۶,۸۶۳,۸۳۱	۲۷۸,۲۸۰,۰۵۳	۵۵.۲۷٪	۹۸۲,۷۷۶,۳۶۴,۴۴۲	۷۴۰,۳۲۸,۲۵۳,۲۳۹	۱۸۰,۷۹۴,۸۲۴	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۷۸.۴۳٪	۶۳۳,۷۱۸,۲۴۸,۶۰۷	۷۷۰,۴۹۶,۸۶۳,۸۳۱		۵۵.۲۷٪	۹۸۲,۷۷۶,۳۶۴,۴۴۲	۷۴۰,۳۲۸,۲۵۳,۲۳۹		

۶ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۱۴				۱۴۰۲/۰۲/۱۴				نام
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۱.۳۷٪	۱۱,۰۶۷,۳۰۸,۴۷۷	۱۱,۰۸۱,۱۸۱,۲۵۵	۱,۱۰۴,۴۵۳	۰.۲۶٪	۴,۶۰۸,۵۲۲,۴۱۱	۴,۶۲۹,۲۹۲,۱۰۳	۴۲۶,۲۱۸	گنجینه آینده روشن (صایند)
۱.۸۳٪	۱۴,۸۲۶,۱۵۸,۱۶۵	۱۶,۲۲۸,۴۹۰,۵۵۶	۸۶۸,۹۵۴	۳.۰۷٪	۵۴,۶۵۳,۳۴۷,۳۵۰	۵۳,۶۵۷,۱۹۲,۷۲۱	۳,۰۸۸,۸۵۰	طلای سرخ نوویرا (نهاد)
۰.۰۰٪	.	.	.	۳.۵۹٪	۶۳,۸۸۷,۶۶۹,۹۷۰	۶۳,۹۴۳,۱۵۲,۰۹۳	۵,۶۵۶,۴۹۱	نوع دوم نوویرا (کاج)
۴.۸۱٪	۳۸,۸۹۴,۳۰۵,۹۵۱	۳۸,۸۵۷,۵۸۴,۳۸۴	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲.۰۳٪	۳۶,۱۸۲,۶۱۹,۵۰۰	۳۶,۱۶۹,۷۸۳,۶۷۱	۲,۲۵۰,۳۰۵	آوای فردای زاگرس (فردا)
۴.۵۶٪	۳۶,۸۴۸,۲۳۸,۸۱۶	۳۶,۷۹۶,۲۴۶,۹۷۳	۲,۸۸۷,۶۷۵	۰.۰۰٪	.	.	.	ثبات ویستا (ثبات)
۰.۰۰٪	.	.	.	۶.۷۰٪	۱۱۹,۰۷۳,۶۶۹,۵۰۰	۱۱۹,۱۲۹,۳۳۲,۵۴۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	کامیاب آشنا (کامیاب)
۰.۰۰٪	.	.	.	۱۱.۶۵٪	۲۰۷,۰۷۴,۴۵۲,۷۲۳	۲۰۴,۸۳۱,۰۸۰,۵۱۸	۶,۰۰۱,۷۱۸	فیروزه آسیا (فیروزا)
۱۲.۵۸٪	۱۰۱,۶۳۶,۰۱۱,۴۰۹	۱۰۲,۹۶۳,۵۰۳,۱۶۸		۲۷.۳۰٪	۴۸۵,۴۸۰,۲۸۱,۴۵۴	۴۸۲,۳۵۹,۸۳۳,۶۵۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۷- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	یادداشت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	۷-۱	۰	۳۰,۵۲۰,۹۳۵,۹۷۰,۶۴۵	۳۰,۲۹۲,۲۶۲,۱۴۶,۹۵۰	۲۲۸,۶۷۳,۸۲۳,۶۹۵
بانک آینده (تات)	۷-۱	۳,۱۳۴,۶۶۴,۸۰۲	۱,۴۰۵,۶۶۶,۰۸۴,۰۵۴	۱,۴۰۸,۰۰۸,۸۰۵,۹۷۶	۷۹۱,۹۴۲,۸۸۰
بانک ملی ایران		۴۸,۶۱۸,۳۹۴,۲۰۶	۵۸۷,۵۶۹,۲۵۷,۹۳۳	۶۳۶,۱۸۷,۶۵۲,۱۳۹	۰
		۵۱,۷۵۳,۰۵۹,۰۰۸	۳۲,۵۱۴,۱۷۱,۳۱۲,۶۳۲	۳۲,۲۳۶,۴۵۸,۶۰۵,۰۶۵	۲۲۹,۴۶۵,۷۶۶,۵۷۵

۷-۱- مانده پایان دوره بخشی از دارایی های صندوق در حساب کارگزاری بانک پارسیان و کارگزاری بانک آینده (تات) بابت انجام عملیات بازارگردانی بوده که طی دوره بعد مورد استفاده قرار گرفته است..

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 سال های آتی منتقل می شود.

مخارج نرم افزار و سایت	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۵۴۷,۴۶۰,۰۰۲	۱,۱۵۴,۳۲۱,۵۵۰	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲
۰	۱,۵۴۷,۴۶۰,۰۰۲	۱,۱۵۴,۳۲۱,۵۵۰	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲

۹- موجودی نقد

نام بانک و نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴
		ریال	ریال
آینده (کوتاه مدت)	۲۰۳۶۲۸۵۶۸۰۰۹	۱,۲۲۴,۱۹۴,۱۱۱	۹۴,۲۱۹,۴۸۹
خاورمیانه (کوتاه مدت)	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۲	۸۷۶,۰۵۴,۶۹۸	۰
شهر (قرض الحسنه)	۴۰۰۱۰۰۱۳۳۴۱۳۰	۱۳۲,۳۷۶	۲۵۵,۲۱۰,۱۳۷
شهر (کوتاه مدت)	۷۰۰۱۰۰۱۱۷۸۵۱۲	۱,۲۴۳,۹۴۰	۴,۰۷۰,۴۸۹
سامان (جاری)	۸۲-۴۰-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۳۰۷,۶۲۹	۶۳,۳۱۳,۹۲۹
خاورمیانه (جاری)	۱۰۰۷-۱۱-۴۰-۷۰۷۰۷۴۳۹۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خاورمیانه (کوتاه مدت)	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۸۶۱	۴۹۲,۱۷۵,۶۷۲	۳۳,۶۱۴,۴۴۴
آینده (جاری)	۱۰۰۸۷۹۹۳۰۰۱	۱,۵۱۴,۴۴۱	۳,۸۷۹,۱۲۹
شهر (جاری)	۴۰۰۱۰۰۱۱۷۱۳۳۴	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
توسعه تعاون (کوتاه مدت)	۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۱	۷۳,۹۷۰,۲۸۳,۹۴۲	۳۱۲,۹۸۰,۷۵۱
توسعه تعاون (کوتاه مدت)	۱۷۱۴۳۱۶۸۱۰۰۰۸۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
توسعه تعاون (کوتاه مدت)	۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۲	۳,۴۰۵,۲۰۰,۳۵۲	۳,۶۴۳,۴۵۹,۹۱۴
توسعه تعاون (کوتاه مدت)	۱۷۱۴۳۱۶۸۱۰۰۰۸۱۲	۴۹۰,۰۲۶	۴۹۰,۰۰۷
		۸۰,۰۲۲,۴۹۷,۱۸۷	۴,۴۶۲,۱۳۸,۲۸۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹۱,۱۸۶,۰۰۶,۲۶۲)	۴۷۱,۹۸۵,۱۶۳,۲۳۲	(۱,۴۶۸,۶۱۱,۴۹۴)	۱,۴۵۸,۸۳۲,۵۶۶,۰۰۰	۱,۹۳۲,۲۸۶,۳۴۰,۷۲۶	۵۴۷,۴۰۱,۳۵۷	۱۳ - ۱ سود (زیان) فروش سهام
۱۱,۹۶۶,۱۱۰,۰۴۶	۱۳۰,۵۶۸,۹۱۵,۱۲۳	(۲,۲۵۵,۳۱۱,۸۸۶)	۳۰,۵۹۲,۹۹۷,۷۴۵,۷۴۵	۳۰,۷۲۵,۸۲۱,۹۷۲,۷۵۴	۲,۵۵۱,۲۹۶,۶۹۰	۱۳ - ۲ سود (زیان) فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری
(۱۱,۸۳۱,۵۶۸)	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی
(۱۷۹,۲۳۱,۷۲۷,۷۸۴)	۶۰۲,۵۵۴,۰۷۸,۳۵۵	(۳,۷۲۳,۹۲۳,۳۸۰)	۲۲,۰۵۱,۸۳۰,۳۱۱,۷۴۵	۳۲,۶۵۸,۱۰۸,۳۱۳,۴۸۰		

۱ - ۱۳ - سود (زیان) فروش سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹۱,۱۸۶,۰۰۶,۲۶۲)	۴۷۲,۰۰۶,۸۷۸,۰۴۲	(۱,۴۶۷,۱۶۳,۹۴۷)	۱,۴۵۶,۹۰۷,۵۷۹,۱۹۷	۱,۹۳۰,۳۸۱,۶۲۱,۱۸۶	۵۴۶,۸۴۴,۸۷۹	ذوب آهن اصفهان (ذوب)
.	(۲۱,۷۱۴,۸۱۰)	(۱,۴۴۷,۵۴۷)	۱,۹۲۴,۹۸۶,۸۰۳	۱,۹۰۴,۷۱۹,۵۴۰	۵۵۶,۴۷۸	ایران خودرو (خودرو)
(۱۹۱,۱۸۶,۰۰۶,۲۶۲)	۴۷۱,۹۸۵,۱۶۳,۲۳۲	(۱,۴۶۸,۶۱۱,۴۹۴)	۱,۴۵۸,۸۳۲,۵۶۶,۰۰۰	۱,۹۳۲,۲۸۶,۳۴۰,۷۲۶		

۲ - ۱۳ - سود (زیان) فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱,۲۳۵,۱۰۴,۶۱۵	۸۸,۷۷۱,۴۵۲,۵۱۳	(۷۳۸,۵۸۲,۶۶۷)	۳,۲۸۴,۹۲۹,۸۸۵,۸۳۹	۳,۳۷۴,۴۳۹,۹۲۱,۰۱۹	۲۱۶,۴۹۸,۵۴۳	طلای سرخ نوویرا (نهاد)
۷۳۱,۰۰۵,۴۳۱	۳,۱۶۲,۲۹۲,۳۵۹	(۳,۸۹۳,۱۸۴)	۱,۰۹۶,۸۸۷,۰۴۹,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۵۳,۲۳۴,۶۴۳	۱۰۴,۸۸۰,۴۴۹	گنجینه آینده روشن (صایند)
.	۱,۱۲۰,۵۴۸,۰۵۵	(۵۶,۶۷۵,۰۴۸)	۳۰۱,۰۹۴,۴۰۹,۱۷۲	۳۰۲,۲۷۱,۶۳۲,۲۷۵	۱۹,۹۳۲,۲۰۸	آوای فردای زاگرس (فردا)
.	۴۰۳۷,۳۶۸,۲۶۴	(۱۷۲,۷۸۵,۷۱۰)	۹۱۷,۳۱۵,۳۰۶,۰۲۶	۹۲۱,۵۲۵,۴۶۰,۰۰۰	۶۵,۲۰۰,۰۰۰	کامیاب آشنا (کامیاب)
.	۱,۰۸۴,۱۱۲,۶۱۵	(۵۶,۴۶۱,۵۰۵)	۲۹۹,۹۸۹,۷۲۵,۸۸۰	۳۰۱,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	افرا نماد پایدار (افران)
.	۶,۱۱۱,۵۰۲,۸۴۹	(۳۷۶,۸۳۱,۹۱۴)	۲,۰۰۳,۲۹۱,۶۳۱,۰۳۰	۲,۰۰۹,۷۷۹,۹۶۵,۷۹۳	۶۰,۱۵۳,۳۹۶	فیروزه آسیا (فیروزا)
.	۱۱,۶۲۰,۷۴۷,۹۵۸	(۶۵۵,۱۰۴,۲۸۹)	۲۱,۶۶۴,۴۵۹,۶۵۳,۵۸۳	۲۱,۶۷۶,۷۳۵,۵۰۵,۸۳۰	۱,۹۹۸,۴۵۱,۳۰۱	نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)
.	۱,۸۸۷,۳۶۲,۶۵۲	(۳۷,۲۵۶,۷۹۳)	۱۹۶,۷۸۱,۷۸۴,۶۶۸	۱۹۸,۷۰۶,۴۰۴,۱۱۳	۸,۷۰۰,۰۰۰	با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
.	۱۲,۷۷۳,۵۲۷,۸۵۸	(۱۵۷,۷۲۰,۷۷۶)	۸۲۸,۲۴۸,۳۰۰,۴۴۷	۸۴۱,۱۷۹,۵۴۹,۰۸۱	۶۱,۸۸۰,۷۹۳	ثبات ویستا (ثبات)
۱۱,۹۶۶,۱۱۰,۰۴۶	۱۳۰,۵۶۸,۹۱۵,۱۲۳	(۲,۲۵۵,۳۱۱,۸۸۶)	۳۰,۵۹۲,۹۹۷,۷۴۵,۷۴۵	۳۰,۷۲۵,۸۲۱,۹۷۲,۷۵۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸۰,۷۹۴,۸۲۴	۹۸۳,۵۲۳,۸۴۲,۵۶۰	۷۳۰,۹۳۹,۲۵۹,۰۰۵	(۷۴۷,۴۷۸,۱۱۸)	۲۵۱,۸۳۷,۱۰۵,۴۳۷	(۶۲,۱۲۱,۹۸۴,۵۴۷)
۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۵,۴۲۳,۵۸۲	۴۸۵,۵۶۳,۹۱۹,۸۵۱	۴۸۲,۳۵۹,۸۳۳,۶۵۴	(۸۳,۶۳۸,۳۹۷)	۳,۱۲۰,۴۴۷,۸۰۰	(۹۴,۶۴۴,۹۱۹)
		۱,۴۶۹,۰۸۷,۷۶۲,۴۱۱	۱,۲۱۳,۲۹۹,۰۹۲,۶۵۹	(۸۳۱,۱۱۶,۵۱۵)	۲۵۴,۹۵۷,۵۵۳,۲۳۷	(۶۲,۲۱۶,۶۲۹,۴۶۶)

۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰,۷۹۴,۸۲۴	۹۸۳,۵۲۳,۸۴۲,۵۶۰	۷۳۰,۹۳۹,۲۵۹,۰۰۵	(۷۴۷,۴۷۸,۱۱۸)	۲۵۱,۸۳۷,۱۰۵,۴۳۷	(۶۲,۱۲۱,۹۸۴,۵۴۷)
	۹۸۳,۵۲۳,۸۴۲,۵۶۰	۷۳۰,۹۳۹,۲۵۹,۰۰۵	(۷۴۷,۴۷۸,۱۱۸)	۲۵۱,۸۳۷,۱۰۵,۴۳۷	(۶۲,۱۲۱,۹۸۴,۵۴۷)

شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۸۸,۸۵۰	۵۴,۶۶۶,۴۶۷,۳۰۰	۵۳,۶۵۷,۱۹۲,۷۲۱	(۱۳,۱۱۹,۹۵۰)	۹۹۶,۱۵۴,۶۲۹	۱۹,۵۵۶,۲۴۶
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۲۹,۳۳۲,۵۴۸	(۲۲,۳۳۰,۵۰۰)	(۵۵,۶۶۳,۰۴۸)	۰
۵,۶۵۶,۴۹۱	۶۳,۸۹۰,۰۶۵,۸۴۵	۶۳,۹۴۳,۱۵۲,۰۹۳	(۲,۳۹۵,۸۷۵)	(۵۵,۴۸۲,۱۲۳)	۰
۶,۰۰۱,۷۱۸	۲۰۷,۱۱۳,۲۸۶,۴۶۲	۲۰۴,۸۳۱,۰۸۰,۵۱۸	(۳۸,۸۳۳,۷۳۹)	۲,۲۴۳,۳۷۲,۲۰۵	۰
۲,۲۵۰,۳۰۵	۳۶,۱۸۹,۴۰۵,۰۱۰	۳۶,۱۶۹,۷۸۳,۶۷۱	(۶,۷۸۵,۵۱۰)	۱۲,۸۳۵,۸۲۹	۰
۴۲۶,۲۱۸	۴,۶۰۸,۶۹۵,۲۳۴	۴,۶۲۹,۲۹۲,۱۰۳	(۱۷۲,۸۲۳)	(۲۰,۷۶۹,۶۹۲)	(۱۱۴,۲۰۱,۱۶۵)
-	۴۸۵,۵۶۳,۹۱۹,۸۵۱	۴۸۲,۳۵۹,۸۳۳,۶۵۴	(۸۳,۶۳۸,۳۹۷)	۳,۱۲۰,۴۴۷,۸۰۰	(۹۴,۶۴۴,۹۱۹)

طلای سرخ نوویرا (نهال)

کامیاب آشنا (کامیاب)

نوع دوم نوویرا (کاج)

فیروزه آسیا (فیروزا)

آوای فردای زاگرس (فردا)

گنجینه آینده روشن (صایند)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۷۵,۰۱۲,۲۰۵	۴۲۵,۳۰۳,۴۶۸	۱۵-۱
۳,۶۷۷,۴۱۹,۷۹۰	۱,۱۱۲,۹۸۳,۵۶۳	۱۵-۲
۳,۷۵۲,۴۳۱,۹۹۵	۱,۵۳۸,۲۸۷,۰۳۱	

سود سپرده بانکی

سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (صایند)

۱۵-۱ سود سپرده بانکی

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲			ریال	ریال
۰	۹۴,۰۵۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۸٪	۰	۰
۰	۴۰۵,۱۷۱,۹۴۷	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵٪	۰	۰
۷,۵۷۹,۰۳۰	۶,۰۵۱,۵۷۱	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۸٪	۰	۰
۶۷,۴۳۳,۱۷۵	۴,۴۶۳,۹۷۴	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۸٪	۰	۰
۰	۷,۱۰۸,۷۵۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵٪	۰	۰
۰	۲,۴۱۳,۱۵۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۸٪	۰	۰
۰	۱۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	۵٪	۰	۰
۷۵,۰۱۲,۲۰۵	۴۲۵,۳۰۳,۴۶۸				

۱۵-۲ سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (صایند)

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۱، صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن (صایند) به صندوق سرمایه گذاری بدون تقسیم سود تغییر نموده است. سابقاً 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 گرفت که مبلغ ۱,۱۱۲,۹۸۳,۵۶۳ ریال مربوط به سود ۲ دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۱۰ و ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ می باشد.

۱۶- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	درآمد حاصل از بازارگردانی
منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۵۶,۹۳۷,۰۴۴	۵,۱۵۱,۵۶۸,۰۳۲	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا
۶۵۰,۹۸۹,۳۳۵	۵,۹۰۰,۲۴۶,۷۱۶	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن
۰	۵,۰۸۵,۰۹۹,۸۵۳	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا
۹۰۷,۹۲۶,۳۷۹	۱۶,۱۳۶,۹۱۴,۶۰۱	

۱۷- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	تنزیل سود دریافتی سهام ذوب آهن (ذوب)
منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۰۲/۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۹۳,۱۸۰,۲۷۰	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲	درآمد حاصل از رسوب مانده کارگزاری سهم نهال
۱۷۴,۰۰۵۹,۹۸۰	۰	درآمد حاصل از رسوب مانده کارگزاری سهم ذوب
۵۶۸,۹۲۶,۱۶۹	۰	تخفیف کارمزد کارگزاری
۷,۳۰۰,۲۲۸	۰	
۱,۲۴۳,۴۶۶,۶۴۷	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	
ریال	ریال	
۸,۳۸۴,۴۱۸,۷۴۸	۸,۰۲۸,۷۵۹,۰۱۳	هزینه کارمزد مدیر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۲۲۸,۳۲۵,۴۰۳	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۳	هزینه حق الزحمه حسابرس
۹,۶۱۲,۷۴۴,۱۵۱	۹,۹۷۷,۵۵۹,۰۱۶	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	
ریال	ریال	
۳۲۲,۷۵۶,۷۷۲	۰	هزینه تصفیه
۳۸۰,۷۱۹,۵۰۸	۴۴۲,۵۴۷,۰۷۰	هزینه نرم افزار و سایت
۲۰۶,۵۸۰,۹۵۰	۰	هزینه عضویت در کانون
۰	۲۶,۱۲۸,۳۶۰	کارمزد خدمات بانکی
۹۱۰,۰۵۷,۲۳۰	۴۶۸,۶۷۵,۴۳۰	

۲۰- هزینه های مالی

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	یادداشت	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴		
ریال	ریال		
۶,۰۹۸,۹۶۹,۴۱۲	۵۰,۴۵۱,۷۴۰	۲۰-۱	هزینه های مالی
۶,۰۹۸,۹۶۹,۴۱۲	۵۰,۴۵۱,۷۴۰		

۲۰-۱ هزینه های مالی ذکر شده، بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک ملی (به مبلغ ۴۱,۵۲۸,۱۲۳ ریال) و کارگزاری بانک پارسیان (به مبلغ ۸,۹۲۳,۶۱۷ ریال) می باشد. مطابق با صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۳، مدیر صندوق می تواند برای اجرای موضوع صندوق و پس از تایید متولی تا سقف ۳۰ درصد ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران به نام صندوق تسهیلات مالی کوتاه مدت بگیرد.

۲۱- تعدیلات

دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	
ریال	ریال	
(۲۳۳,۰۱۱,۶۹۹,۳۱۸)	(۸۳۹,۲۰۸,۵۵۱,۲۷۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۶۴۵,۳۹۵,۲۰۰)	۷۷۰,۳۷۱,۰۸۰,۴۴۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
(۲۳۴,۶۵۷,۰۹۴,۵۱۸)	(۶۸,۸۳۷,۴۷۰,۸۳۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

سهام مورد بازارگردانی (نماد)	حد اقل سفارش انباشه سهم	حد اقل معاملات روزانه سهم	دامنه مظنه
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۴۱۴,۷۵۰	۸,۲۹۵,۰۰۰	۲٪
طلای سرخ نوویرا (نهل)	۱۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۴٪
گنجینه آینده روشن (صایند)	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪
پایدار نوویرا (کاج)	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۲/۱۴			۱۴۰۱/۰۸/۱۴		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان نوویرا	مدیر صندوق/دارنده واحدهای ممتاز	ممتاز	۸۴,۰۰۰	۴.۹۳٪	ممتاز	۸۴,۰۰۰	۴.۹۴٪
		عادی	۱۱۸,۹۵۵	۶.۹۹٪	عادی	۴۱,۰۷۷	۲.۴۲٪
شرکت ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد های ممتاز	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۳.۲۹٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۳.۲۹٪
		عادی	۱,۳۱۰,۹۲۸	۷۷.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
شرکت سرمایه‌گذاری نوویرا	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۱۲۳,۶۴۲	۷.۲۶٪	-	۰	۰.۰۰٪
شرکت کارگزاری بانک آینده	کارگزار صندوق	عادی	۸,۸۸۴	۰.۵۳٪	عادی	۹,۹۹۴	۰.۵۹٪
شرکت نوویرا تک ایده	وابسته به اعضای هیات مدیره مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۱۵,۰۶۰	۰.۸۹٪
پویش معادن ذوب آهن اصفهان	وابسته به شرکت ذوب آهن اصفهان	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۷۱۵,۶۱۹	۴۲.۰۸٪
سبد شرکت پویش معادن ذوب آهن اصفهان	وابسته به شرکت ذوب آهن اصفهان	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۷۷۸,۸۶۹	۴۵.۸۰٪
جمع		عادی و ممتاز	۱,۷۰۲,۴۰۹	۱۰۰٪	عادی و ممتاز	۱,۷۰۰,۶۱۹	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴/۰۸/۱۴۰۱	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴/۰۲/۱۴۰۲
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)			
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۴,۵۵۹,۸۸۳,۳۳۶	طی دوره	۲۲۸,۶۷۳,۸۲۳,۶۹۵	۰
کارگزاری بانک آینده (تات)	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۱۲۵,۰۶۴,۴۱۳	طی دوره	۷۹۱,۹۴۲,۸۸۰	۳,۱۳۴,۶۶۴,۸۰۲
		ابطال واحد	۱,۵۹۸,۷۶۶,۳۰۰	طی دوره	۰	۰
کارگزاری بانک ملی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۲۲۰,۶۷۳,۳۰۷	طی دوره	۰	۴۸,۶۱۸,۳۹۴,۲۰۶
سبگردان نوویرا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۸۰,۲۸,۷۵۹,۰۱۳	طی دوره	(۴,۷۵۰,۱۷۸,۶۳۶)	(۴,۷۶۴,۹۴۶,۸۶۵)
		ابطال واحد	۸۰,۲۴۴,۵۶۹,۷۶۰	طی دوره	۰	۰
		صدور واحد	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		صدور واحد	۶۷۲,۲۶۴,۰۴۲,۵۵۲	طی دوره	۰	۰
شرکت ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد سرمایه گذاری	ابطال واحد	۲۰۵,۴۰۵,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	هزینه کارمزد متولی	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۷۰۱,۷۷۴,۵۵۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۸۱۷)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۳	طی دوره	(۳۴۸,۸۰۰,۰۰۳)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
محمد مهرزاد	عضو هیات مدیره مدیر صندوق	صدور واحد	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال واحد	۱۰۴,۹۵۷,۴۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری نوویرا	وابسته به اعضای هیات مدیره مدیر صندوق	صدور واحد	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
شرکت نوویرا تک ایده	وابسته به اعضای هیات مدیره مدیر صندوق	ابطال واحد	۱۹,۷۸۱,۰۹۹,۵۱۰	طی دوره	۰	۰
پویش معادن ذوب آهن اصفهان	دارنده سابق واحد سرمایه‌گذاری	ابطال واحد	۳۳۱,۹۸۸,۶۲۵,۷۴۲	طی دوره	۰	۰
سبد شرکت پویش معادن ذوب آهن اصفهان	دارنده سابق واحد سرمایه‌گذاری	ابطال واحد	۳۶۱,۳۳۱,۳۴۸,۷۴۲	طی دوره	۰	۰

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

۲۶- نسبت‌های کفایت سرمایه:

جمع دارایی جاری	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱,۷۷۸,۱۳۸,۰۴۸,۱۱۰	۱,۳۷۳,۶۴۲,۴۹۱,۲۳۵	۱,۴۵۰,۱۹۸,۰۷۵,۸۶۵	
۰	۰	۰	
۱,۷۷۸,۱۳۸,۰۴۸,۱۱۰	۱,۳۷۳,۶۴۲,۴۹۱,۲۳۵	۱,۴۵۰,۱۹۸,۰۷۵,۸۶۵	
۱۷۶,۹۲۱,۲۱۷,۷۱۱	۱۴۱,۷۴۴,۰۶۷,۰۷۳	۱۲۴,۱۵۵,۴۹۱,۷۵۴	
۰	۰	۰	
۱۷۶,۹۲۱,۲۱۷,۷۱۱	۱۴۱,۷۴۴,۰۶۷,۰۷۳	۱۲۴,۱۵۵,۴۹۱,۷۵۴	
۱۵۰,۷۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۰۰,۶۵۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۶,۵۰۰,۰۰۰	
۳۲۷,۶۷۶,۰۱۷,۷۱۱	۱۸۷,۶۴۴,۷۱۷,۰۷۳	۵۸۳,۱۶۱,۹۹۱,۷۵۴	
۵,۴۳	۷,۳۲	-	
۰,۱۸	-	۰,۴۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۷- نسبت های کفایت سرمایه نماد ذوب

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۱۶۶,۱۳۶,۹۲۶,۵۸۱	۹۲۰,۴۲۳,۱۷۸,۵۴۸	۱,۲۶۴,۴۶۳,۷۰۵,۳۳۲	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱,۱۶۶,۱۳۶,۹۲۶,۵۸۱	۹۲۰,۴۲۳,۱۷۸,۵۴۸	۱,۲۶۴,۴۶۳,۷۰۵,۳۳۲	جمع کل دارایی ها
۴۶,۸۳۲,۱۰۵,۳۰۶	۴۷,۳۳۴,۵۷۴,۸۹۹	۴۸,۳۳۹,۵۱۴,۰۸۶	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۴۶,۸۳۲,۱۰۵,۳۰۶	۴۷,۳۳۴,۵۷۴,۸۹۹	۴۸,۳۳۹,۵۱۴,۰۸۶	جمع کل بدهی ها
۲۲۵,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲۷۲,۴۵۶,۱۰۵,۳۰۶	۶۹,۸۹۶,۹۷۴,۸۹۹	۹۳,۴۶۴,۳۱۴,۰۸۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۱۳.۱۷	۱۳.۵۳	نسبت جاری
۰.۲۳	-	۰.۰۷	نسبت بدهی و تعهدات

۲۸- نسبت های کفایت سرمایه نماد نهال:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵۸,۱۱۰,۱۳۴,۴۸۱	۹۱,۷۶۳,۲۱۵,۵۷۴	۱۱۳,۹۱۳,۵۳۶,۱۴۵	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۵۸,۱۱۰,۱۳۴,۴۸۱	۹۱,۷۶۳,۲۱۵,۵۷۴	۱۱۳,۹۱۳,۵۳۶,۱۴۵	جمع کل دارایی ها
۴۴۸,۲۸۹,۳۶۰	۴۹۰,۷۸۳,۱۰۲	۵۷۵,۷۷۰,۵۸۶	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۴۴۸,۲۸۹,۳۶۰	۴۹۰,۷۸۳,۱۰۲	۵۷۵,۷۷۰,۵۸۶	جمع کل بدهی ها
۶۶,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۶۶,۸۱۵,۷۸۹,۳۶۰	۷,۱۲۷,۵۳۳,۱۰۲	۲۲,۶۹۸,۲۷۰,۵۸۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۲.۸۷	۵.۰۲	نسبت جاری
۱.۱۵		۰.۲۰	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۹- نسبت های کفایت سرمایه نماد صایند:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۴۲,۴۴۷,۹۴۹,۵۸۹	۴۲,۰۶۴,۴۷۸,۳۲۹
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۴۲,۴۴۷,۹۴۹,۵۸۹	۴۲,۰۶۴,۴۷۸,۳۲۹
جمع بدهی های جاری	۲۲۳,۲۱۱,۰۳۰	۲۱۸,۳۷۴,۶۱۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۲۳,۲۱۱,۰۳۰	۲۱۸,۳۷۴,۶۱۴
جمع کل تعهدات	۲۷,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۷,۲۶۵,۳۸۳,۸۶۰	۵۴,۲۸۹,۳۷۴,۶۱۴
نسبت جاری	۱.۵۷	۷.۵۴
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۶۴	۱.۲۹

۳۰- نسبت های کفایت سرمایه نماد کاج:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۹۹,۵۹۱,۷۶۲,۷۲۹	۱۸۳,۸۸۶,۵۳۶,۴۷۵
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳۹۹,۵۹۱,۷۶۲,۷۲۹	۱۸۳,۸۸۶,۵۳۶,۴۷۵
جمع بدهی های جاری	۱۷۰,۵۰۹,۵۶۸,۷۹۰	۱۱۹,۳۹۳,۲۴۲,۰۸۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۷۰,۵۰۹,۵۶۸,۷۹۰	۱۱۹,۳۹۳,۲۴۲,۰۸۵
جمع کل تعهدات	۵۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۲۶,۹۸۴,۵۶۸,۷۹۰	۲۳۲,۳۴۳,۲۴۲,۰۸۵
نسبت جاری	۱.۷۶	۲.۳۹
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۷	۱.۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۳۱- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۱- الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن(صایند)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		جمع کل	
۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۳,۷۱۸,۲۴۸,۶۰۷	۹۸۲,۷۷۶,۳۶۴,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۷۱۸,۲۴۸,۶۰۷	۹۸۲,۷۷۶,۳۶۴,۴۴۲
۳۶,۸۴۸,۲۳۸,۸۱۶	۲۰۷,۰۷۴,۴۵۲,۷۲۳	۱۴,۸۲۶,۱۵۸,۱۶۵	۵۴,۶۵۳,۳۴۷,۳۵۰	۴۰,۷۹۱,۱۴۱,۹۱۱	۴۹,۹۶۱,۶۱۴,۴۲۸	۱۸۲,۹۶۱,۳۳۹,۴۷۰	۴۸۵,۴۸۰,۲۸۱,۴۵۴	۱۰۱,۶۳۶,۰۱۱,۴۰۹	۴۸۵,۴۸۰,۲۸۱,۴۵۴
۱۶,۴۲۶,۹۰۳,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۲۶,۹۰۳,۰۴۸	۰
۲۲,۷۳۱,۳۸۸,۲۹۶	۰	۲۵,۸۸۷,۰۰۵,۹۱۰	۵۵,۷۵۴,۲۵۹,۳۵۸	۷۹۱,۹۴۲,۸۸۰	۳,۱۳۴,۶۶۴,۸۰۲	۲۱۵,۶۵۶,۰۸۳,۹۴۸	۲۷۲,۲۰۲,۲۸۶,۱۸۶	۵۱,۷۵۳,۰۵۹,۰۰۸	۲۷۲,۲۰۲,۲۸۶,۱۸۶
۹۸,۲۸۴,۶۱۳	۰	۹۸,۲۸۴,۶۱۳	۰	۹۸,۲۸۴,۶۱۳	۰	۹۸,۲۸۴,۶۱۳	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲	۰	۳۹۳,۱۳۸,۴۵۲
۷۴,۵۱۴,۶۰۳,۵۵۴	۴۰۱,۵۶۵,۶۸۴	۳,۴۰۷,۶۴۴,۸۲۴	۳,۹۶۶,۳۵۳,۱۱۶	۱,۲۲۴,۱۹۴,۱۱۱	۹۴,۲۱۹,۴۸۹	۸۷۶,۰۵۴,۶۹۸	۸۰,۰۲۲,۴۹۷,۱۸۷	۴,۴۶۲,۱۳۸,۲۸۹	۸۰,۰۲۲,۴۹۷,۱۸۷
۱,۲۶۴,۴۶۳,۷۰۵,۳۳۲	۷۱۰,۱۲۶,۳۴۴,۴۵۱	۱۱۳,۹۱۳,۵۳۶,۱۴۵	۴۴,۶۷۹,۵۱۷,۱۹۱	۴۲,۹۰۵,۵۶۳,۵۱۵	۵۳,۱۹۰,۴۹۸,۷۱۹	۳۹۹,۵۹۱,۷۶۲,۷۲۹	۱,۸۲۰,۸۷۴,۵۶۷,۷۲۱	۸۰۷,۹۹۶,۳۶۰,۳۶۱	۱,۸۲۰,۸۷۴,۵۶۷,۷۲۱
بدهی‌ها									
۴۲,۷۳۶,۵۱۹,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۳۶,۵۱۹,۶۱۱	۰	۴۲,۷۳۶,۵۱۹,۶۱۱
۵,۰۲۴,۶۹۵,۹۳۵	۴,۸۵۱,۶۸۲,۷۳۲	۴۲۴,۹۳۷,۴۲۰	۲۰۷,۶۳۶,۸۸۳	۴۸,۳۶۴,۱۵۲	۷۸,۱۲۸,۰۶۷	۳۰۲,۷۵۵,۶۸۲	۵,۸۰۰,۷۵۳,۱۸۹	۵,۱۳۷,۴۴۷,۶۸۲	۵,۸۰۰,۷۵۳,۱۸۹
۵۷۸,۲۹۸,۵۴۰	۵۰۴,۸۰۵,۹۰۵	۱۵۰,۸۳۳,۱۶۶	۷۷,۳۴۰,۵۳۱	۱۸۴,۵۱۹,۷۰۸	۱۰۹,۰۲۴,۹۸۴	۱۷۰,۲۰۶,۸۱۳,۱۰۸	۱۷۱,۱۲۰,۴۶۴,۵۲۲	۶۹۱,۱۷۱,۴۲۰	۱۷۱,۱۲۰,۴۶۴,۵۲۲
۴۸,۳۳۹,۵۱۴,۰۸۶	۵۳,۳۵۶,۴۸۸,۶۳۷	۵۷۵,۷۷۰,۵۸۶	۲۸۴,۹۷۷,۴۱۴	۲۳۲,۸۸۳,۸۶۰	۱۸۷,۱۵۳,۰۵۱	۱۷۰,۵۰۹,۵۶۸,۷۹۰	۲۱۹,۶۵۷,۷۳۷,۳۲۲	۵,۸۲۸,۶۱۹,۱۰۲	۲۱۹,۶۵۷,۷۳۷,۳۲۲
۱,۳۱۶,۱۲۴,۱۹۱,۲۴۶	۷۰۴,۷۶۹,۸۵۵,۸۱۴	۱۱۳,۳۳۷,۷۶۵,۵۵۹	۴۴,۳۹۴,۵۳۹,۷۷۷	۴۲,۶۷۲,۶۷۹,۶۵۵	۵۳,۰۰۳,۳۴۵,۶۶۸	۲۲۹,۰۸۲,۱۹۳,۹۳۹	۱,۶۰۱,۲۱۶,۸۳۰,۳۹۹	۸۰۲,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۱,۶۰۱,۲۱۶,۸۳۰,۳۹۹
۸۳۸,۱۷۰	۴۳۱,۱۸۷	۶,۷۱۸,۷۰۱	۱,۹۹۸,۸۵۴	۱,۵۳۷,۶۹۹	۱,۲۰۶,۷۸۸	۱,۱۰۷,۴۲۱	۹۴۰,۵۵۹	۴۷۱,۶۹۲	۹۴۰,۵۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری									

۳۱-۱ الف- به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۳، صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا با نماد کاج به لیست نمادهای تحت عملیات بازارگردانی ذکر شده در بند ۲-۲ تا ۱-۲ امیدنامه اضافه گردیده است. با عنایت به اینکه تاریخ شروع فعالیت صندوق بعد از سال مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا بوده لذا صندوق مذکور (کاج) هیچ اثر مالی در هیچ یک از صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۱۴ نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۳۱- ب) صورت سود و زیان 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)		بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		جمع کل	
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰,۷۹۷,۳۳۹,۳۹۹	(۱۹۱,۱۸۶,۰۰۶,۲۶۲)	۸۸,۷۹۲,۱۲۹,۹۵۳	۱۱,۲۲۳,۲۷۳,۰۴۷	۴,۲۸۲,۸۴۰,۴۱۴	۷۳۱,۰۰۵,۴۳۱	۱۸,۶۸۱,۷۶۸,۵۸۹	۰	۶۰۳,۵۵۴,۰۷۸,۳۵۵	(۱۷۹,۲۳۱,۷۲۷,۷۸۴)
۲۵۴,۰۸۰,۴۷۷,۶۴۲	(۶۲,۱۲۱,۹۸۴,۵۴۷)	۹۹۶,۱۵۴,۶۲۹	۱۹,۵۵۶,۲۴۶	(۷,۹۳۳,۸۶۳)	(۱۱۴,۲۰۱,۱۶۵)	(۱۱۱,۱۴۵,۱۷۱)	۰	۲۵۴,۹۵۷,۵۵۳,۲۳۷	(۶۲,۳۱۶,۶۳۹,۴۶۶)
۴۰۹,۷۲۹,۹۷۲	۶۷,۴۳۳,۱۷۵	۷,۱۰۸,۷۷۰	۰	۱,۱۱۹,۰۳۵,۱۳۴	۳,۶۸۴,۹۹۸,۸۲۰	۲,۴۱۳,۱۵۵	۰	۱,۵۳۸,۲۸۷,۰۳۱	۳,۷۵۲,۴۳۱,۹۹۵
۰	۰	۵,۱۵۱,۵۶۸,۰۳۲	۳۵۶,۹۳۷,۰۴۴	۵,۹۰۰,۲۴۶,۷۱۶	۶۵۰,۹۸۹,۳۳۵	۵,۰۸۵,۰۹۹,۸۵۳	۰	۱۶,۱۳۶,۹۱۴,۶۰۱	۹۰۷,۹۲۶,۳۷۹
۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲	۱,۰۶۲,۱۰۶,۴۳۹	۰	۱۷۴,۰۵۹,۹۸۰	۰	۷,۳۰۰,۲۲۸	۰	۰	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲	۱,۲۴۳,۴۶۶,۶۴۷
۷۴۶,۶۹۳,۹۵۹,۹۴۵	(۲۵۲,۱۷۸,۴۵۱,۱۹۵)	۹۴,۹۴۶,۹۶۱,۳۸۴	۱۱,۶۷۳,۸۲۶,۳۱۷	۴,۹۶۰,۰۹۲,۶۴۹	۱۱,۲۹۴,۱۸۸,۴۰۱	۲۳,۶۵۸,۱۳۶,۴۲۶	۰	۸۷۶,۵۹۳,۲۴۶,۱۵۶	(۲۳۵,۵۴۴,۵۳۲,۲۲۹)
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									
سایر درآمدها									
جمع درآمدها									
هزینه‌ها									
هزینه کارمزد ارکان									
سایر هزینه‌ها									
۸,۷۱۰,۱۰۰,۲۲۷	(۹,۲۰۸,۸۹۹,۹۸۹)	(۶۳۹,۲۸۴,۰۴۰)	(۲۷۴,۳۰۵,۰۳۹)	(۱۲۹,۵۶۷,۹۵۰)	(۱۲۹,۵۳۹,۱۲۳)	(۴۹۸,۶۰۶,۷۹۹)	۰	(۹,۹۷۷,۵۵۹,۰۱۶)	(۹,۶۱۲,۷۴۴,۱۵۱)
(۱۱۷,۹۴۰,۶۱۴)	(۴۸۴,۴۷۶,۶۹۷)	(۱۱۷,۷۶۹,۱۱۴)	(۲۳۱,۹۶۶,۷۷۷)	(۱۱۵,۴۲۰,۶۵۴)	(۱۹۳,۶۱۳,۷۵۶)	(۱۱۷,۵۴۵,۰۴۸)	۰	(۴۶۸,۶۷۵,۴۳۰)	(۹۱۰,۰۵۷,۲۳۰)
(۸,۸۲۸,۰۴۰,۸۴۱)	(۹,۶۹۳,۳۷۶,۶۸۶)	(۷۵۷,۰۵۳,۱۵۴)	(۵۰۶,۲۷۱,۸۱۶)	(۲۴۴,۹۸۸,۶۰۴)	(۳۲۳,۱۵۲,۸۷۹)	(۶۱۶,۱۵۱,۸۴۷)	۰	(۱۰,۴۴۶,۲۳۴,۴۴۶)	(۱۰,۵۲۲,۸۰۱,۳۸۱)
۷۳۷,۸۶۵,۹۱۹,۱۰۴	(۲۶۱,۸۷۱,۸۲۷,۸۸۱)	۹۴,۱۸۹,۹۰۸,۲۳۰	۱۱,۱۶۷,۵۵۴,۵۰۱	۱۱,۰۴۹,۱۹۹,۷۹۷	۴,۶۳۶,۹۳۹,۷۷۰	۲۳,۰۴۱,۹۸۴,۵۷۹	۰	۸۶۶,۱۴۷,۰۱۱,۷۱۰	(۲۴۶,۰۶۷,۳۳۳,۶۱۰)
(۵۰,۴۵۱,۷۴۰)	(۶۰,۸۸۸,۸۵۳,۹۶۸)	۰	(۲,۷۷۸,۰۰۰)	۰	(۷,۳۳۷,۴۴۴)	۰	۰	(۵۰,۴۵۱,۷۴۰)	(۶۰,۹۸,۹۶۹,۴۱۲)
۷۳۷,۸۱۵,۴۶۷,۳۶۴	(۲۶۷,۹۶۰,۶۸۱,۸۴۹)	۹۴,۱۸۹,۹۰۸,۲۳۰	۱۱,۱۶۴,۷۷۶,۵۰۱	۱۱,۰۴۹,۱۹۹,۷۹۷	۴,۶۲۹,۶۰۲,۳۲۶	۲۳,۰۴۱,۹۸۴,۵۷۹	۰	۸۶۶,۰۹۶,۵۵۹,۹۷۰	(۲۵۲,۱۶۶,۳۰۳,۰۲۲)
۷۴.۹۹ %	(۳۴.۲۸ %)	۱۱۵.۲۴ %	۳۳.۵۲ %	۲۴.۱۲ %	۸.۲۵ %	۱۰.۸۹ %	۰.۰۰ %	۶۶.۸۴ %	(۲۸.۹۵ %)
۶۰.۷۴ %	(۳۱.۳۶ %)	۸۳.۱۲ %	۲۸.۵۷ %	۲۵.۸۹ %	۷.۱۶ %	۱۰.۰۷ %	۰.۰۰ %	۵۴.۱۵ %	(۲۶.۳۲ %)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)									
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)									

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)					بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)				
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۱,۶۳۴,۴۸۸	۷۰۴,۷۶۹,۸۵۵,۸۱۴	۱,۱۹۵,۴۷۷	۹۱۶,۸۵۷,۴۷۷,۷۸۳	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۴۳,۹۲۱	۵۳,۰۰۳,۳۴۵,۶۶۸	۰	۵۹,۹۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۱,۵۴۸,۴۲۸	۱,۵۴۸,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۵۱۶	۴۳۸,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۵۹,۹۹۴	واحدهای صادر شده طی دوره
(۱,۷۳۱,۹۸۸)	(۱,۷۳۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره	(۱,۶۱,۷۰)	(۱,۶۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره
-	۷۳۷,۸۱۵,۴۶۷,۳۶۴	-	(۲۶۷,۹۶۰,۶۸۱,۸۴۹)	سود خالص	-	۱۱,۰۴۹,۱۹۹,۷۹۷	-	۰	سود خالص
-	(۴۳,۹۰۱,۱۳۱,۹۳۳)	-	(۲۳۳,۰۱۶,۹۶۶,۱۵۶)	تعدیلات	-	(۵,۲۰۹,۸۶۵,۸۱۰)	-	۵,۲۶۶,۸۳۸	تعدیلات
۱,۴۵۰,۹۲۸	۱,۲۱۶,۱۲۴,۱۹۱,۲۴۶	۱,۶۳۳,۹۹۳	۸۵۴,۳۹۵,۸۲۹,۷۷۸	خالص دارایی‌ها در پایان سال	۲۷,۷۵۱	۴۲,۶۷۲,۶۷۹,۶۵۵	۵۹,۹۹۴	۶۴,۶۲۸,۸۶۹,۱۶۴	خالص دارایی‌ها در پایان سال

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهل)					بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)				
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۲۲,۳۱۰	۴۴,۳۹۴,۵۳۹,۷۷۷	۲۸,۶۱۰	۳۵,۹۶۳,۴۹۴,۰۹۹	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۲۲,۱۷۹	۲۲,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره	۳۰۶,۸۶۱	۳۰۶,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره
(۲۷,۵۲۰)	(۲۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای ابطال شده طی دوره	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره
-	۹۴,۱۸۹,۹۰۸,۲۳۰	-	۱۱,۱۶۴,۷۷۶,۵۰۱	سود خالص	-	۲۳,۰۴۱,۹۸۴,۵۷۹	-	۰	سود خالص
-	(۱۹,۹۰۵,۶۸۲,۴۴۸)	-	(۱,۶۴۵,۳۹۵,۲۰۰)	تعدیلات	-	(۸۲۰,۷۹۰,۶۴۰)	-	۰	تعدیلات
۱۶,۸۶۹	۱۱۳,۳۲۷,۷۶۵,۵۵۹	۲۲,۳۱۰	۳۹,۰۸۲,۸۷۵,۴۰۰	خالص دارایی‌ها در پایان سال	۲۰۶,۸۶۱	۲۲۹,۰۸۲,۱۹۳,۹۳۹	۰	۰	خالص دارایی‌ها در پایان سال

جمع کل			
دوره مالی ۶ ماهه		دوره مالی ۶ ماهه	
منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۱۴		منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴	
تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
سرمایه گذاری		سرمایه گذاری	
۱,۷۰۰,۶۱۹	۸۰۲,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۱,۲۲۴,۰۸۷	۹۵۳,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۳
۱,۸۷۷,۴۶۸	۱,۸۷۷,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۵۱۰	۴۹۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۸۷۵,۶۷۸)	(۱,۸۷۵,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	۸۶۶,۰۹۶,۵۵۹,۹۷۰	-	(۲۵۲,۱۶۶,۳۰۳,۰۲۲)
-	(۶۸,۸۳۷,۴۷۰,۸۳۰)	-	(۲۳۴,۶۵۷,۰۹۴,۵۱۸)
۱,۷۰۳,۴۰۹	۱,۶۰۱,۳۱۶,۸۳۰,۳۹۹	۱,۷۱۶,۱۹۷	۹۵۸,۱۰۷,۵۷۴,۳۴۲