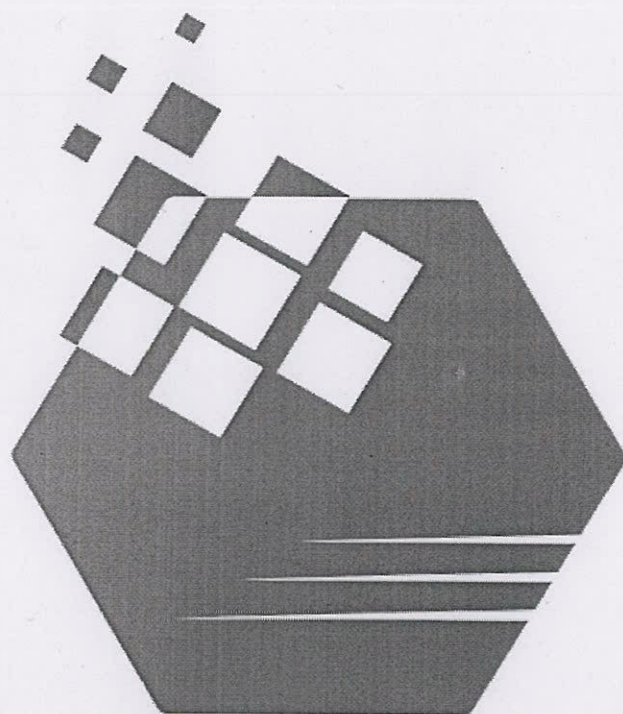




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۲

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 ۱۳/۱۲/۱۴۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوویرا (سهامی خاص)	نادر بوالحسنی	 شرکت سبدگردان نوویرا (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۰۴۴۲۶ NOVIRA ASSET MANAGEMENT
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	 بهراد مشار حسابداران رسمی شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

خیابان نلسون ماندلا، نیش بلوار صبا، ساختمان پانیذ صبا،
پلاک ۲، طبقه اول، کد پستی: ۱۹۱۷۷۶۳۱۱۱
تلفن: ۰۲۱-۷۹۲۷۶۰۰۰ | فکس: ۲۲۶۶۱۵۸۴
شماره ثبت: ۵۰۸۴۸ | شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴
وبسایت: www.novira-mmf.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴ بهمن ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۵,۵۳۶,۲۶۵,۸۱۹	۵۲,۳۱۲,۲۲۰,۹۳۹	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	۴۳۳,۳۴۳,۲۷۷,۹۰۳	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
.	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۷	حساب های دریافتنی
۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	۱۵۷,۰۴۴,۹۹۹,۹۲۱	۸	جاری کارگزاران
۱,۳۹۸,۵۰۸,۷۹۸	۴۶۶,۱۶۹,۴۵۸	۹	سایر دارایی ها
۱,۷۱۷,۰۴۶	۱۱,۵۴۸,۳۳۱	۱۰	موجودی نقد
۷۶۸,۵۹۷,۵۷۶,۶۸۸	۶۷۲,۴۶۶,۷۱۶,۵۵۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۵۹۷,۲۲۰,۸۹۰	۳,۱۶۵,۷۲۶,۹۸۸	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختنی به نمادهای تحت بازارگردانی
۲,۲۰۴,۸۳۲,۹۴۸	۱,۵۲۸,۱۵۲,۳۶۸	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۳۴,۰۴۰,۰۵۳,۸۳۸	۱۰۷,۴۸۳,۸۷۹,۳۵۶		جمع بدهی ها
۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۷۸۱,۱۶۴	۱,۷۴۵,۱۰۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	درآمدها
۱۵	۵۳,۰۹۹,۶۵۲,۴۲۶	۱۸۰,۹۳۳,۸۵۸,۱۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۱۶	۱,۱۲۴,۰۶۱,۰۳۳	۹۴,۵۷۵,۵۵۶,۸۳۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵	۱,۱۲۰,۹۸۹,۴۵۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸	۱۶,۶۸۶,۵۴۹,۴۱۵	۷,۱۶۲,۰۸۹,۶۱۹	درآمد حاصل از بازارگردانی
۱۹	(۴۲۱,۳۰۹,۷۷۴)	.	زیان حاصل از قراردادهای آتی
۲۰	.	۹۸۸,۹۱۰,۵۵۱	سایر درآمدها
	۷۰,۹۸۴,۵۳۱,۴۹۵	۲۸۴,۷۸۱,۴۰۴,۵۷۲	جمع درآمدها
۲۱	(۱,۵۸۱,۵۲۹,۳۷۶)	(۴,۶۹۸,۵۸۴,۱۶۱)	هزینه ها
۲۲	(۱,۱۰۹,۵۲۶,۲۷۴)	(۲۰۳,۰۰۴,۴۰۰)	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	۲۷۹,۸۷۹,۸۱۶,۰۱۱	سایر هزینه ها
	.	(۴۱,۵۲۸,۱۲۳)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	۲۷۹,۸۳۸,۲۸۷,۸۸۸	هزینه های مالی
	۱۳/۶۳ %	۲۵/۹۸ %	سود (زیان) خالص
	۱۲/۰۹ %	۲۱/۶۷ %	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
			بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۳۰۰,۱۱۷	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۱,۷۰۰,۶۱۹	۸۰۲,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۳۱,۹۵۹	۱۳۱,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۳۰۵	۱,۸۱۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص
(۱۰۸,۳۲۳)	(۱۰۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۴,۹۴۳)	(۱,۵۲۴,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات
-	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	-	۲۷۹,۸۳۸,۲۸۷,۸۸۸	خالص دارایی ها در پایان سال مالی
-	(۶۱,۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)	-	(۷۶,۴۹۱,۷۳۲,۵۰۸)	
۳۲۳,۷۵۳	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۱,۹۹۰,۹۸۱	۱,۲۹۵,۸۷۶,۲۹۶,۶۳۹	

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


شرکت سید گرو نوویرا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت ۵۰۴۴۲۶
بهراد مشار
 حسابداران رسمی
 شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 (تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳) ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ اساسنامه قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای پانزدهم آبان ماه هر سال تا انتهای چهاردهم آبان ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و در پایان اولین چهاردهم آبان ماه خاتمه می‌یابد.

هدف از تشکیل صندوق، 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 دارایی های 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	تاریخ افزودن نماد	تاریخ حذف نماد
۱	صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نو ویرا	نهاد	۴ درصد	۱۷۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	-
۲	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نو ویرا	کاج	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	-
۳	قراردادهای آتی پسته	PS	۴ درصد	حداقل ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) خرید و ۵۰ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) فروش در تمامی نمادهای باز	حداقل ۵۰ قرارداد در مجموع تمامی نمادها	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	-
۴	قراردادهای اختیار معامله واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق طلای سرخ نوویرا	NL	برای نمادهای در سود ۱۰۰ درصد و برای نمادهای در زیان و بی تفاوت ۱۰۰ درصد	حداقل ۱۰۰ قرارداد در سمت خرید و ۱۰۰ قرارداد در سمت فروش در تمامی نمادهای فعال اختیار معامله در هر روز معاملاتی	حداقل ۱۰۰ قرارداد در تمامی نمادهای فعال در هر روز معاملاتی	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	-
۵	شرکت ذوب آهن اصفهان	ذوب	۲ درصد	۴۱۴,۷۵۰	۸,۲۹۵,۰۰۰	از ابتدای تاسیس صندوق	۱۴۰۲/۰۳/۰۲
۶	صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن	صایند	۱ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰
۷	صندوق سرمایه گذاری ثمر نوویرا	ثمر	۱ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۲

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 واحد های 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 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 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.

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 اندازه‌گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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 سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 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 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۲

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								
هزینه های 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								
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام، مختلط و صندوق های کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 تصفیة صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های 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) ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه								
	۲) ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)								
	۳) ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰					
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
• در صورتی که مبلغ خالص ارزش دارایی کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی محاسبه نمی گردد. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می شود.									
۴) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۴ میلیارد ریال می باشد.									
۵) آموزش مجدد کاربری و راهبری سامانه (در صورت نیاز): ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال (به ازای هر ساعت آموزش)									
۶) خدمات ویژه، حسب مورد									

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 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.

۴-۷- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۵ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۱۱/۱۴		نرخ سود		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه گذاری		نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	ریال	تاریخ سررسید	ریال	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	ریال
۴.۵۱٪	۳۴,۶۹۶,۴۳۰,۴۷۹	۵.۲۳٪	۳۵,۱۲۴,۱۷۷,۷۷۸	۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	کوتاه مدت	توسعه تعاون	۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۱
۰.۹۴٪	۷,۲۵۳,۸۶۱,۲۵۷	۱.۰۳٪	۶,۹۰۸,۴۷۰,۳۲۲	۵	۵	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	کوتاه مدت	سامان	۸۴۹-۸۴۱-۳۶۹۵۱۰۵-۱
۰.۳۵٪	۲,۷۰۶,۲۵۳,۷۷۴	۱.۳۱٪	۸,۷۹۴,۸۷۷,۲۸۳	۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	کوتاه مدت	خاورمیانه	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۲
۰.۱۰٪	۷۹۳,۲۴۲,۷۶۲	۰.۱۶٪	۱,۰۵۰,۹۳۱,۱۳۶	۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	کوتاه مدت	خاورمیانه	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۱
۰.۰۱٪	۴۴,۷۷۵,۲۲۶	۰.۰۰٪	۰	۵	۵	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	کوتاه مدت	آینده	۲۰۳۶۲۸۵۶۸۰۰۹
۰.۰۱٪	۴۱,۳۶۲,۲۷۵	۰.۰۶٪	۴۳۳,۷۶۴,۴۲۰	۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	کوتاه مدت	توسعه تعاون	۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۲
۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۴۶	۰.۰۰٪	۰	۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	کوتاه مدت	توسعه تعاون	۱۷۱۴۳۱۶۸۱۰۰۰۸۱۲
۵.۹۳٪	۴۵,۵۳۶,۲۶۵,۸۱۹	۷.۷۸٪	۵۲,۳۱۲,۲۲۰,۹۳۹								

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و اختیار معاملات صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۱۱/۱۴		یادداشت	
۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	۴۳۳,۲۷۸,۰۰۶,۰۸۹	۶-۱	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری		
۰	۶۵,۲۷۱,۸۱۴	۶-۲	سرمایه گذاری در اختیار معاملات صندوق		
۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	۴۳۳,۳۴۳,۲۷۷,۹۰۳				

۶-۱ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۱۱/۱۴		نام	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد	بهای تمام شده
	ریال		ریال		ریال
۲۸.۸۷٪	۲۲۱,۹۱۰,۸۵۴,۶۹۰	۵۳.۱۶٪	۳۵۷,۴۷۳,۲۰۵,۳۸۴	۲۶,۳۵۳,۶۰۲	۳۵۶,۳۱۴,۳۸۶,۱۱۲
۱۹.۱۸٪	۱۴۷,۴۱۳,۴۲۹,۴۷۰	۱۱.۲۷٪	۷۵,۸۰۴,۸۰۰,۷۰۵	۲,۶۱۶,۲۱۰	۷۵,۸۸۵,۹۱۵,۴۱۵
۷.۳۴٪	۵۶,۳۸۱,۴۲۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۵۵.۳۹٪	۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	۶۴.۴۳٪	۴۳۳,۲۷۸,۰۰۶,۰۸۹	۴۳۲,۲۰۰,۳۰۱,۵۲۷	۴۳۳,۲۷۸,۰۰۶,۰۸۹

۶-۲ سرمایه گذاری در اختیار معاملات صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۱۱/۱۴		نام	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد	بهای تمام شده
	ریال		ریال		ریال
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۵۸,۷۶۴,۷۲۰	۹۸,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۴۳۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۶,۱۰۷,۳۳۴	۱,۰۰۰	۶,۱۱۴,۶۶۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳۹۹,۷۶۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۳۴۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۶۵,۲۷۱,۸۱۴	۱۸,۹۱۵,۳۴۲	۶۵,۲۷۱,۸۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال		ریال		
۰	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱	صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهای)
۰	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰		۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰		

۸-۱ جهت انجام عملیات بازارگردانی در صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا با نماد نهال صندوق مذکور اقدام به درخواست ابطال واحدهای صندوق نهال نموده که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ واحد ابطال و تسویه گردید.

۸- جاری کارگزاران

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴					نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	۱۱,۲۲۹,۹۶۸,۱۰۸,۲۰۸	۱۱,۴۶۲,۲۸۲,۲۹۵,۲۲۹	۶۳,۶۴۱,۱۸۷,۳۴۴		بانک پارسیان
۰	۱۵,۳۲۴,۸۳۸,۱۹۸,۷۶۰	۱۵,۲۳۱,۴۳۴,۳۸۶,۱۸۳	۹۳,۴۰۳,۸۱۲,۵۷۷		رضوی
۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	۲۶,۵۵۴,۸۰۶,۳۰۶,۹۶۸	۲۶,۶۹۳,۷۱۶,۶۸۱,۴۱۲	۱۵۷,۰۴۴,۹۹۹,۹۲۱		

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.

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴					
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۷۱,۱۶۵,۰۴۸	۰	۵۸۰,۷۷۶,۸۴۰	۲۹۰,۳۸۸,۲۰۸		مخارج نرم افزار و سایت
۵۲۷,۳۴۳,۷۵۰	۰	۳۵۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۷۵,۷۸۱,۲۵۰		مخارج عضویت در کانون ها
۱,۳۹۸,۵۰۸,۷۹۸	۰	۹۳۲,۳۳۹,۳۴۰	۴۶۶,۱۶۹,۴۵۸		

۱۰- موجودی نقد

			۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	نام بانک و نوع حساب
			شماره حساب	ریال	
			۸۴۹۴۰۳۶۹۵۱۰۵۱	۱۱,۴۷۵,۷۰۲	سامان (جاری)
			۸۲۰-۴۰-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۷۲,۶۲۹	سامان (جاری)
			۱۰۰۸۷۹۹۳۰۰۰۱	۱,۵۱۴,۴۴۱	آینده (جاری)
			۴۰۰۱۰۰۱۳۳۴۱۳۰	۱۲۹,۹۷۶	شهر (قرض الحسنه)
				۱,۷۱۷,۰۴۶	
				۱۱,۵۴۸,۳۳۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴
ریال	ریال
۹۹۹,۴۴۶,۳۴۰	۱,۸۱۲,۷۱۳,۱۲۵
۱۶۱,۷۷۴,۵۵۰	۷۲۵,۱۴۲,۸۳۶
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۷,۸۷۱,۰۲۷
۱,۵۹۷,۲۲۰,۸۹۰	۳,۱۶۵,۷۲۶,۹۸۸

مدیر

متولی

حسابرس

۱۲ - پرداختنی به نمادهای تحت بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱
۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)

۱۲-۱ - جهت انجام عملیات بازارگردانی در صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا با نماد کاج، صندوق مذکور اقدام به درخواست صدور واحدهای صندوق کاج نموده که در دوره بعد واحد صادر و تسویه گردید.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۴۴,۰۷۲,۸۹۰	۷۳۹,۷۳۲,۸۱۶	
۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲,۹۵۰,۰۵۸	۱۲,۹۵۰,۰۵۸	
۲۴۷,۸۱۰,۰۰۰	۷۶۳,۴۶۹,۴۹۴	۱۳-۱
۲,۲۰۴,۸۳۲,۹۴۸	۱,۵۲۸,۱۵۲,۳۶۸	

شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا - نرم افزار

بدهی به مدیر صندوق جهت افتتاح حساب

ذخیره تصفیه

اختیار معاملات نهال

۱۳-۱ - بدهی اختیار معاملات نهال بابت موقعیت فروش مطابق توضیحات ذیل می باشد.

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	تعداد	قیمت تسویه	مبلغ فروش حق اختیار خرید	مبلغ فروش حق اختیار خرید
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۸۰۳,۹۲۱	۶,۱۹۲	۲۵,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	اختیار خرید نهال/ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ ۱۷۰۰۰/۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ (NLBA۰۲C۱۷)
۱۳۷,۲۵۰,۰۰۰	۹۶,۳۹۰,۰۰۰	۳,۵۷۰	۲۷,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	اختیار خرید نهال/ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ ۱۹۰۰۰/۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ (NLBA۰۲C۱۹)
۰	۳۵۹,۱۷۵,۵۷۳	۲,۸۰۶	۱۲۸,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	اختیار خرید نهال/ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ ۲۱۰۰۰/۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ (NLBA۰۲C۲۱)
۰	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اختیار خرید نهال/ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ ۲۳۰۰۰/۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ (NLBA۰۲C۲۳)
۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	اختیار خرید نهال/ ۱۴۰۳/۰۲/۲۳/ ۲۰۰۰۰/۱۴۰۳/۰۲/۲۳/ (NLOR۰۳C۲۰)
۶,۵۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فروش نهال/ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ ۲۱۰۰۰/۱۴۰۲/۱۱/۲۸/ (NLBA۰۲P۲۱)
۲۴۷,۸۱۰,۰۰۰	۷۶۳,۴۶۹,۴۹۴				

۱۴-خالص ارزش دارایی ها

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	تعداد	ریال	تعداد	ریال
ریال	ریال		ریال		ریال
۲۴۹,۳۶۲,۹۲۵,۷۸۹	۱۴۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۱۴,۶۳۸,۶۵۲	۱۴۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۱۴,۶۳۸,۶۵۲	۱۴۰,۰۰۰
۲۸۵,۱۹۴,۵۹۷,۰۶۱	۱۶۰,۱۱۷	۳۲۰,۶۶۸,۱۹۸,۵۴۴	۱۸۳,۷۵۳	۳۲۰,۶۶۸,۱۹۸,۵۴۴	۱۸۳,۷۵۳
۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۳۰۰,۱۱۷	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۳۲۳,۷۵۳	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۳۲۳,۷۵۳

۱۴-۱ - ارزش واحدهای سرمایه گذاری به تفکیک هر نماد در یادداشت ۳۰ افشا گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۵ - سود فروش اوراق بهادار :

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴
	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
	ریال	ریال
۱- ۱۵	۰	۱۱۰,۳۶۴,۰۲۹,۷۸۶
۲- ۱۵	۵۳,۳۱۴,۶۹۰,۰۰۷	۷۰,۵۶۹,۸۲۸,۳۳۰
۳- ۱۵	(۲۱۵,۰۳۷,۵۸۱)	۰
	۵۳,۰۹۹,۶۵۳,۴۲۶	۱۸۰,۹۳۳,۸۵۸,۱۱۶

سود (زیان) فروش سهام
سودفروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) ناشی از اعمال یا فروش اختیار معامله سهام

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود و زیان فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۳۸۵,۷۴۴,۵۹۶
۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۷۱۴,۸۱۰)
	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۳۶۴,۰۲۹,۷۸۶

ذوب آهن اصفهان (ذوب)
ایران خودرو (خودرو)

۱۵-۲ - سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود و زیان فروش
۱۰۸,۱۰۳,۵۲۳	۲,۷۶۳,۳۰۳,۱۳۸,۰۶۸	(۲,۷۲۰,۳۱۵,۷۱۱,۵۳۶)	(۴۲۶,۹۳۱,۳۵۰)	۴۲,۵۶۰,۴۹۵,۲۸۲	۵۳,۳۵۴,۰۳۱,۰۲۸
۱,۸۳۹,۹۸۵,۲۹۲	۲۴,۱۴۲,۷۸۵,۱۱۷,۴۵۵	(۲۴,۱۳۲,۴۱۰,۲۶۸,۸۴۴)	(۵۴۰,۴۲۷,۲۹۱)	۹,۸۳۴,۴۲۱,۳۲۰	۷,۶۱۳,۸۸۹,۹۷۵
۳۵,۸۵۰,۰۰۰	۵۸۹,۸۴۰,۶۰۰,۰۰۰	(۵۸۸,۸۱۰,۳۳۱,۵۵۴)	(۱۱۰,۵۹۵,۰۴۱)	۹۱۹,۷۷۳,۴۰۵	۲,۷۰۲,۱۴۲,۵۶۴
۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۳,۷۴۷,۷۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۳,۹۹۳,۱۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۵۴,۴۳۲,۵۹۲
۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۹,۴۷۸,۹۰۵
۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۷۴۹,۷۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۷,۳۶۲,۶۵۲
	۲۷,۴۹۵,۹۲۸,۸۵۵,۵۲۳	(۲۷,۴۴۱,۵۳۶,۲۱۱,۹۳۴)	(۱۰,۷۷,۹۵۳,۵۸۲)	۵۳,۳۱۴,۶۹۰,۰۰۷	۷۰,۵۶۹,۸۲۸,۳۳۰

طلای سرخ نوویرا (نهل)
نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)
ثبات ویستا (ثبات)
گنجینه آینده روشن (صایند)
آوای فردای زاگرس (فردا)
کامیاب آشنا (کامیاب)
افرا نماد پایدار (افران)
فیروزه آسیا (فیروزا)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اختیار معامله صندوق

قیمت روز اعمال	تعداد موقعیت خرید	تعداد موقعیت فروش	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	سود (زیان) ناشی از اعمال/عدم اعمال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴
ریال					ریال	سود (زیان) ناشی از اعمال/عدم اعمال
۱۷,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	(۸۵,۷۰۶,۳۲۱)	۰
۱۹,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	(۱۳۶,۴۳۱,۰۰۰)	۰
۲۱,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰	۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	(۷,۷۴۷,۹۰۶)	۰
۲۳,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۸,۰۹۳,۶۷۰	۰
۲۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۹۷۷,۸۰۰	۰
۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	(۷۶,۵۰۰)	۰
۳۱,۰۰۰	۰	-	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۵,۸۵۲,۵۷۶	۰
					(۳۱۵,۰۳۷,۵۸۱)	۰

اختیار خرید نهل (NLBA۰۲C۱۷)
اختیار خرید نهل (NLBA۰۲C۱۹)
اختیار خرید نهل (NLBA۰۲C۲۱)
اختیار خرید نهل (NLBA۰۲C۲۳)
اختیار خرید نهل (NLBA۰۲C۲۵)
اختیار خرید نهل (NLOR۰۲C۲۰)
اختیار فروش نهل (NLBA۰۲P۲۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	یادداشت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	
۹۲,۲۰۸,۴۰۳,۷۰۲	۰	۱۶ - ۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۲,۳۶۷,۱۵۳,۱۳۳	۱,۰۷۷,۷۰۴,۵۶۱	۱۶ - ۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۰	۴۶,۳۵۶,۴۷۲	۱۶ - ۳ سود تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام
۹۴,۵۷۵,۵۵۶,۸۳۵	۱,۱۲۴,۰۶۱,۰۳۳	

۱ - ۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	۰	۰	۰	۰	۰
۹۲,۲۰۸,۴۰۳,۷۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۲,۲۰۸,۴۰۳,۷۰۲	-	-	-	-	-	-

شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)

۲ - ۱۶ - زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	۲۶,۳۵۳,۶۰۲	۳۵۷,۴۸۶,۶۱۱,۱۳۰	(۳۵۶,۳۱۴,۳۸۶,۱۱۲)	(۱۳,۴۰۵,۷۴۶)	۱,۱۵۸,۸۱۹,۳۷۲
۶,۸۲۸,۴۳۷	(۱۸,۱۹۷,۵۱۵)	۲,۶۱۶,۳۱۰	۷۵,۸۲۲,۹۹۸,۲۲۰	(۷۵,۸۸۵,۹۱۵,۴۱۶)	(۱۸,۱۹۷,۵۱۵)	(۸۱,۱۱۴,۷۱۱)
۶۷۵,۳۵۴,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۸۰۷,۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹۲,۷۷۰,۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰,۷۹۷,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۹۴,۰۱۵,۰۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۶,۴۲۰,۳۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۳۶۷,۱۵۳,۱۳۳	۱,۰۷۷,۷۰۴,۵۶۱	۴۳۳,۳۰۹,۶۰۹,۳۵۰	(۴۳۲,۲۰۰,۳۰۱,۵۲۸)	(۳۱,۶۰۳,۲۶۱)	(۳۱,۶۰۳,۲۶۱)	۱,۰۷۷,۷۰۴,۵۶۱

نوع دوم نوویرا (کاج)

طلای سرخ نوویرا (نهل)

آوای فردای زاگرس (فردا)

کامیاب آشنا (کامیاب)

فیروزه آسیا (فیروزا)

ثبات ویستا (ثبات)

گنجینه آینده روشن (صایند)

۳ - ۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته اختیار معامله صندوق

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	۹۸,۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۰۰,۴۳۶)	(۳۵,۲۸۰)	۴۶,۳۶۴,۲۸۴
۰	(۶,۱۱۴,۶۶۶)	۱,۰۰۰	۶,۱۱۱,۰۰۰	(۶,۱۱۴,۶۶۶)	(۳,۶۶۶)	(۷,۳۳۲)
۰	(۴۰۰,۲۴۰)	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۲۴۰)	(۲۴۰)	(۴۸۰)
۰	(۱۸,۹۱۵,۳۴۲)	۶۵,۳۱۱,۰۰۰	۶۵,۳۱۱,۰۰۰	(۱۸,۹۱۵,۳۴۲)	(۳۹,۱۸۶)	۴۶,۳۵۶,۴۷۲

اختیار فروش نهال (NLBA۰۲P۲۱)

اختیار فروش نهال (NLBA۰۲P۱۷)

ختیار خرید نهال (NLBA۰۲C۲۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴
	ریال	ریال
۱۷-۱	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵	۸,۰۰۵,۸۸۸
	۰	۱,۱۱۲,۹۸۳,۵۶۳
	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵	۱,۱۲۰,۹۸۹,۴۵۱

سود سپرده بانکی

سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (صایند)

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴	
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵	۴۲۷,۷۴۷,۲۹۹	۵,۱۶۷,۶۷۲
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۵	۵۵,۸۸۴,۴۲۱	۰
۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۵	۶,۰۰۴,۲۳۵	۱,۸۲۶,۳۴۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۵	۳,۸۳۰,۰۵۲	۰
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵	۲,۱۱۲,۳۸۸	۳۶۳,۸۱۷
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۵	۰	۷۵,۶۴۱
۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۵	۰	۱۲۸,۹۰۴
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵	۰	۴۴۳,۵۰۵
۱۴۰۱/۰۶/۰۹	۵	۰	۹
		۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵	۸,۰۰۵,۸۸۸

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۱)

سامان (۱-۳۶۹۵۱۰۵-۸۴۹-۸۴۱)

کوتاه مدت خاورمیانه (۷۰۷۰۷۴۸۹۲-۷۰۷۰۷۴۸۹۲-۸۱۰-۱۰۰۷-۱۰۰۷)

کوتاه مدت خاورمیانه (۷۰۷۰۷۴۸۹۱-۷۰۷۰۷۴۸۹۱-۸۱۰-۱۰۰۷-۱۰۰۷)

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۲)

کوتاه مدت شهر (۷۰۰۱۰۰۱۱۷۸۵۱۲)

کوتاه مدت آینده (۰۱۰۰۸۷۹۹۳۰۰۰۱)

کوتاه مدت خاورمیانه (۷۰۷۰۷۳۸۶۱-۷۰۷۰۷۳۸۶۱-۸۱۰-۱۰۰۷-۱۰۰۷)

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۶۸۱۰۰۰۸۱۲)

۱۸- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴
ریال	ریال
۱۱,۰۴۸,۶۵۴,۲۶۵	۰
۵,۶۳۷,۸۹۵,۱۵۰	۲,۴۱۷,۷۵۱,۶۲۸
۰	۴,۷۴۴,۳۳۷,۹۹۱
۱۶,۶۸۶,۵۴۹,۴۱۵	۷,۱۶۲,۰۸۹,۶۱۹

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن

۱۹- زیان حاصل از قراردادهای آتی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴
ریال	ریال
۶۱۴,۵۵۷,۴۰۰	۰
(۱,۰۳۵,۸۶۷,۱۷۴)	۰
(۴۲۱,۳۰۹,۷۷۴)	۰

درآمد حاصل از موقعیت های قراردادهای آتی پسته

زیان حاصل از موقعیت های قراردادهای آتی پسته

۲۰- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴
ریال	ریال
۰	۹۸۸,۹۱۰,۵۵۱
۰	۹۸۸,۹۱۰,۵۵۱

تنزیل سود دریافتی سهام ذوب آهن (ذوب)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه	دوره سه ماهه	
منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۸۱۳,۲۶۶,۷۸۵	۳,۵۸۹,۵۸۴,۱۵۸	هزینه کارمزد مدیر
۵۷۴,۷۵۰,۲۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱۹۳,۵۱۲,۳۳۵	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۳	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱,۵۸۱,۵۲۹,۳۷۶	۴,۶۹۸,۵۸۴,۱۶۱	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه	دوره سه ماهه	
منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۷۲۸,۷۲۲,۰۸۰	۱۹۰,۳۶۳,۵۹۰	هزینه نرم افزار و سایت
۳۵۱,۵۶۲,۵۰۰	.	هزینه عضویت در کانون
۲۹,۲۴۱,۶۹۴	۱۲,۶۴۰,۸۱۰	کارمزد خدمات بانکی
۱,۱۰۹,۵۲۶,۲۷۴	۲۰۳,۰۰۴,۴۰۰	

۲۳- هزینه های مالی

دوره سه ماهه	دوره سه ماهه	
منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
.	۴۱,۵۲۸,۱۲۳	هزینه های مالی
.	۴۱,۵۲۸,۱۲۳	

۲۴- تعدیلات

دوره سه ماهه	دوره سه ماهه	
منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲	منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۱۹,۰۳۷,۹۶۸,۵۵۸	(۸۴۳,۰۴۳,۶۰۳,۹۵۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
(۱۸۰,۵۴۲,۱۳۰,۰۵۷)	۷۶۶,۵۵۱,۸۷۱,۴۴۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
(۶۱,۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)	(۷۶,۴۹۱,۷۳۲,۵۰۸)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۵ - تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق به استثنای بند ۲۵-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است و تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار صندوق به شرح زیر

سهام مورد بازار گردانی (نماد)	حد اقل سفارش انباشه سهم	حد اقل معاملات روزانه سهم	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهاد)	۱۷۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پایدار نوویرا (کاج)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
قراردادهای آتی پسته (PS)	حداقل ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) خرید و ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) فروش در تمامی نمادهای باز	حداقل ۵۰ قرارداد در مجموع تمامی نمادها	۴٪
قراردادهای اختیار معامله واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (NL)	حداقل ۱۰۰ قرارداد در سمت خرید و ۱۰۰ قرارداد در سمت فروش در تمامی نمادهای فعال اختیار معامله در هر روز معاملاتی	حداقل ۱۰۰ قرارداد در تمامی نمادهای فعال در هر روز معاملاتی	برای نمادهای در سود ۱۰۰ درصد و برای نمادهای در زیان و بی تفاوت ۱۰۰ درصد

۱-۲۵ بدهی اختیار معاملات نهاد بابت موقعیت فروش به تعداد ۱۵,۰۰۰ در نماد NLOR۰۳C۲۰، به تعداد ۲۵,۰۰۰ در نماد NLBA۰۲C۱۷، به تعداد ۲۷,۰۰۰ در نماد NLBA۰۲C۱۹، به تعداد ۱۲۸,۰۰۰ در نماد NLBA۰۲C۲۱ و به تعداد ۱۶,۰۰۰ در نماد NLBA۰۲C۲۳ می‌باشد و همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ دارای ۵۳ موقعیت باز در قرارداد آتی پسته بادامی تحویل فروردین ماه ۱۴۰۳ با نماد (PSFA۰۳) می‌باشد.

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۱/۱۴				۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
		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	۲۵.۹۵٪	ممتاز	۸۴,۰۰۰	۲۷.۹۹٪
		عادی	۱۱۹,۷۱۹	۳۶.۹۸٪	عادی	۷۴,۷۱۹	۲۴.۹۰٪
شرکت ذوب آهن اصفهان	دارنده واحد های ممتاز	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۱۷.۳۰٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۱۸.۶۶٪
شرکت سرمایه‌گذاری نوویرا	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۶۴,۰۳۴	۱۹.۷۸٪	عادی	۸۵,۳۹۸	۲۸.۴۵٪
جمع			۳۲۳,۷۵۳	۱۰۰٪		۳۰۰,۱۱۷	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)			
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۸۹۶,۷۷۴,۱۵۷	طی دوره	۶۳,۶۴۱,۱۸۷,۳۴۴	۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵
کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۵۷۶,۵۶۶,۴۹۵	طی دوره	۹۳,۴۰۳,۸۱۲,۵۷۷	۰
سببگردان نوویرا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۸۱۳,۲۶۶,۷۸۵	طی دوره	(۱,۸۱۲,۷۱۳,۱۲۵)	(۹۹۹,۴۴۶,۳۴۰)
		ابطال واحد	۱۶۹,۴۴۰,۸۰۹,۳۴۵	طی دوره	۰	۰
		صدور واحد	۱۶۰,۹۹۷,۸۸۵,۹۳۲	طی دوره	۰	۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	هزینه کارمزد متولی	۵۷۴,۷۵۰,۲۵۶	طی دوره	(۷۲۵,۱۴۲,۸۳۶)	(۱۶۱,۷۷۴,۵۵۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۱۹۳,۵۱۲,۳۳۵	طی دوره	(۶۲۷,۸۷۱,۰۲۷)	(۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۱,۰۴۸,۶۵۴,۳۶۵	طی دوره	۰	۰
		صدور واحدهای صندوق	۱۱,۳۱۹,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰ □	طی دوره	۰	۰
		ابطال واحدهای صندوق	۶,۳۸۷,۷۹۱,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		بدهی بابت صدور واحدهای صندوق	۱۰۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۰۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۵,۶۳۷,۸۹۵,۱۵۰	طی دوره	۰	۰
		صدور واحدهای صندوق	۹۹۹,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال واحدهای صندوق	۱,۲۷۳,۲۷۲,۹۸۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		مطالبات بابت ابطال واحدهای صندوق	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری نوویرا	سایر اشخاص وابسته به مدیر صندوق	صدور واحد	۸۹,۹۹۹,۰۸۲,۶۲۶	طی دوره	۰	۰
		ابطال واحد	۱۱۹,۴۴۴,۳۲۰,۷۱۲	طی دوره	۰	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۲۹- نسبت های کفایت سرمایه:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۶۷۲,۴۶۶,۷۱۶,۵۵۲	۵۸۹,۸۱۰,۰۶۲,۹۰۵	۶۷۲,۲۳۳,۶۳۱,۸۲۳
۰	۰	۰
۶۷۲,۴۶۶,۷۱۶,۵۵۲	۵۸۹,۸۱۰,۰۶۲,۹۰۵	۶۷۲,۲۳۳,۶۳۱,۸۲۳
۱۰۷,۴۸۳,۸۷۹,۳۵۶	۱۰۷,۴۸۳,۸۷۹,۳۵۶	۷۶,۱۰۳,۰۶۵,۴۱۹
۰	۰	۰
۱۰۷,۴۸۳,۸۷۹,۳۵۶	۱۰۷,۴۸۳,۸۷۹,۳۵۶	۷۶,۱۰۳,۰۶۵,۴۱۹
۱۸۹,۷۲۱,۶۳۳,۵۰۰	۴۳,۳۵۱,۴۹۰,۰۵۰	۴۳۳,۵۱۴,۹۰۰,۵۰۰
۲۹۷,۲۰۵,۵۱۲,۸۵۶	۱۵۰,۸۳۵,۳۶۹,۴۰۶	۵۰۹,۶۱۷,۹۶۵,۹۱۹
۲.۲۶	۳.۹۱	-
۰.۴۴	-	۰.۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱-۲۹- نسبت های کفایت سرمایه نماد کاج

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۴۵۹,۷۵۲,۱۳۹,۰۸۳	۴۰۵,۲۹۱,۹۵۸,۴۹۳	۴۵۹,۸۳۲,۳۸۲,۹۲۱	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۴۵۹,۷۵۲,۱۳۹,۰۸۳	۴۰۵,۲۹۱,۹۵۸,۴۹۳	۴۵۹,۸۳۲,۳۸۲,۹۲۱	جمع کل دارایی ها
۷۳,۲۹۲,۴۳۱,۱۷۲	۸۳,۶۳۰,۴۸۸,۰۵۱	۱۰۴,۳۰۶,۶۰۱,۸۰۹	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۷۳,۲۹۲,۴۳۱,۱۷۲	۸۳,۶۳۰,۴۸۸,۰۵۱	۱۰۴,۳۰۶,۶۰۱,۸۰۹	جمع کل بدهی ها
۲۷۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۴۴,۵۹۲,۴۳۱,۱۷۲	۱۱۰,۷۶۰,۴۸۸,۰۵۱	۲۳۹,۹۵۶,۶۰۱,۸۰۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
—	۳.۶۶	۱.۹۲	نسبت جاری
۰.۷۵	—	۰.۵۲	نسبت بدهی و تعهدات

۲-۲۹- نسبت های کفایت سرمایه نماد نهال:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۷۰,۵۸۵,۲۵۹,۷۲۴	۱۴۲,۶۶۳,۹۶۴,۵۷۸	۱۷۰,۶۶۵,۵۰۳,۵۶۲	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۷۰,۵۸۵,۲۵۹,۷۲۴	۱۴۲,۶۶۳,۹۶۴,۵۷۸	۱۷۰,۶۶۵,۵۰۳,۵۶۲	جمع کل دارایی ها
۱,۵۰۳,۷۸۴,۰۷۵	۱,۶۲۵,۹۹۸,۵۰۸	۱,۸۷۰,۴۲۷,۳۷۵	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۵۰۳,۷۸۴,۰۷۵	۱,۶۲۵,۹۹۸,۵۰۸	۱,۸۷۰,۴۲۷,۳۷۵	جمع کل بدهی ها
۱۵۲,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۵,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۱۸,۵۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱۵۳,۶۵۹,۲۸۴,۰۷۵	۱۶,۸۴۱,۵۴۸,۵۰۸	۵۲,۵۸۸,۹۲۷,۳۷۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
—	۸.۴۷	۳.۲۵	نسبت جاری
۰.۹۰	—	۰.۳۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳-۲۹- نسبت های کفایت سرمایه نماد ps:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۵,۵۶۴,۸۹۶,۴۷۶	۵,۵۲۸,۵۹۷,۹۵۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵,۵۶۴,۸۹۶,۴۷۶	۵,۵۲۸,۵۹۷,۹۵۰
جمع بدهی های جاری	۱۸۳,۴۲۵,۵۲۶	۱۸۳,۴۲۵,۵۲۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۸۳,۴۲۵,۵۲۶	۱۸۳,۴۲۵,۵۲۶
جمع کل تعهدات	۲,۱۱۹,۱۲۳,۰۰۰	۶,۳۵۷,۳۶۹,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۳۰۲,۵۴۸,۵۲۶	۶,۵۴۰,۷۹۴,۵۲۶
نسبت جاری	۲.۴۲	۰.۷۳
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۱	۱.۱۸

۴-۲۹- نسبت های کفایت سرمایه نماد nl:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۵۶۵,۵۱۵,۴۶۶	۱,۵۲۹,۲۱۶,۹۴۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۵۶۵,۵۱۵,۴۶۶	۱,۵۲۹,۲۱۶,۹۴۰
جمع بدهی های جاری	۹۲۶,۵۶۴,۹۴۵	۹۲۶,۵۶۴,۹۴۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۹۲۶,۵۶۴,۹۴۵	۹۲۶,۵۶۴,۹۴۵
جمع کل تعهدات	۶۲۰,۸۶۲,۵۰۰	۱,۸۶۲,۵۸۷,۵۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۵۴۷,۴۲۷,۴۴۵	۲,۷۸۹,۱۵۲,۴۴۵
نسبت جاری	۱.۰۱	۱.۳۵
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۹۹	۱.۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰- الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم شرکت		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردانی سهم شرکت	
ذوب آهن اصفهان (ذوب)		طلای سرخ نوویرا (نهایل)		گنجینه آینده روشن(صایند)		نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		بازارگردانی قراردادهای آتی بسته (ps)		بازارگردانی اختیار معاملات نهایل (nl)		جمع کل	
۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۸۳۸,۴۱۸,۱۲۷	۳۴,۶۹۶,۴۳۰,۴۷۹	۱,۷۷۰,۴۵۵,۲۰۷	۸۳۴,۹۴۵,۰۸۳	۰	۴۴,۷۷۵,۲۳۶	۸,۷۹۴,۸۷۷,۲۸۳	۲,۷۰۶,۲۵۳,۷۷۴	۵,۴۸۱,۵۳۹,۶۳۸	۱۴۰,۲۱۷,۰۴۰	۶۵,۲۷۱,۸۱۴	۱,۲۴۷,۶۶۱,۳۱۴	۵۲,۳۱۲,۲۲۰,۹۳۹	۴۵,۵۳۶,۲۶۵,۸۱۹
۰	۰	۷۵۸,۰۴۸۰,۰۷۰۵	۱۴۷,۴۱۳,۴۲۹,۴۷۰	۰	۰	۳۵۷,۴۷۳,۲۰۵,۳۸۴	۲۷۸,۲۹۲,۲۸۱,۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۳,۳۴۳,۲۷۷,۹۰۳	۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰
۰	۰	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
۰	۰	۶۳,۶۴۱,۱۸۷,۳۴۴	۵۶,۸۳۵,۶۳۸,۰۰۸	۰	۰	۹۳,۴۰۳,۸۱۲,۵۷۷	۲۳۹,۱۱۹,۷۳۶,۳۵۷	۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۰۴۴,۹۹۹,۹۲۱	۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵
۰	۰	۱۶۰,۴۸۷,۶۷۷	۴۸۱,۴۶۳,۱۳۷	۰	۰	۱۶۰,۴۸۷,۶۷۷	۴۸۱,۴۶۳,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۴۶۶,۱۶۹,۴۵۸	۱,۳۹۸,۵۰۸,۷۹۸
۰	۰	۷۲,۶۲۹	۱,۷۱۷,۰۰۴۶	۰	۰	۰	۱۰,۷۵۹,۷۸۶	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۴۸,۳۳۱	۱,۷۱۷,۰۰۴۶
۳۴,۸۳۸,۴۱۸,۱۲۷	۳۴,۶۹۶,۴۳۰,۴۷۹	۱۷۰,۶۶۵,۵۰۳,۵۶۲	۲۰۵,۵۶۷,۱۹۲,۷۴۴	۰	۴۴,۷۷۵,۲۳۶	۴۵۹,۸۳۲,۳۸۲,۹۲۱	۵۲۰,۵۹۹,۷۳۴,۴۵۸	۵,۵۶۴,۸۹۶,۴۷۶	۶,۲۲۳,۹۹۱,۲۰۵	۱,۵۶۵,۵۱۵,۴۶۶	۱,۴۶۵,۴۵۲,۵۷۶	۶۷۲,۴۶۶,۷۱۶,۵۵۲	۷۶۸,۵۹۷,۵۷۶,۶۸۸
بدهی‌ها													
۱۸۱,۰۳۹,۷۰۱	۱۸۱,۰۳۹,۷۰۱	۱,۶۴۹,۱۵۲,۷۵۳	۸۱۰,۲۵۳,۰۱۵	۰	۱۳۰,۲۳۲,۳۷۸	۱,۳۲۴,۳۳۹,۷۲۵	۵۹۲,۳۸۰,۰۱۵	۹,۷۶۲,۴۴۲	۵۹۹,۰۵۲	۱,۴۳۲,۳۶۷	۳۵,۸۲۹	۳,۱۶۵,۷۲۶,۹۸۸	۱,۵۹۷,۲۲۰,۸۹۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۸۲۰,۰۰۰	۱۵,۸۲۰,۰۰۰	۲۲۱,۲۷۴,۶۲۲	۷۱۷,۹۴۲,۳۴۶	۰	۳۱,۷۵۱,۹۴۸	۱۹۲,۲۶۲,۰۸۴	۶۸۸,۹۲۹,۸۰۸	۱۷۳,۶۶۳,۰۸۴	۲۷۰,۶۱۷,۹۸۸	۹۲۵,۱۳۲,۵۷۸	۴۷۹,۷۷۰,۸۵۸	۱,۵۲۸,۱۵۲,۳۶۸	۲,۲۰۴,۸۳۲,۹۴۸
۱۹۶,۸۵۹,۷۰۱	۱۹۶,۸۵۹,۷۰۱	۱,۸۷۰,۴۲۷,۳۷۵	۱,۵۲۸,۱۹۵,۳۶۱	۰	۴۴,۷۷۵,۲۳۶	۱۰۴,۳۰۶۰۱,۸۰۹	۲۳۱,۵۱۹,۲۰۹,۸۲۳	۱۸۳,۴۲۵,۵۲۶	۲۷۱,۲۱۷,۰۴۰	۹۲۶,۵۶۴,۹۴۵	۴۷۹,۷۹۶,۶۸۷	۱۰۷,۴۸۲,۸۷۹,۳۵۶	۲۳۴,۰۴۰,۵۳۰,۸۳۸
۳۴,۶۴۱,۵۵۸,۴۲۶	۳۴,۴۹۹,۵۷۰,۷۷۸	۱۶۸,۷۹۵,۰۷۶,۱۸۷	۲۰۴,۰۳۸,۹۹۷,۳۸۳	۰	۰	۳۵۵,۵۲۵,۷۸۱,۱۱۲	۲۸۹,۰۰۸,۵۲۴,۶۳۵	۵,۳۸۱,۴۷۰,۹۵۰	۵,۹۵۲,۷۷۴,۱۶۵	۶۳۸,۹۵۰,۵۲۱	۹۸۵,۶۵۵,۸۸۹	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۵۲۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰
۶۱۸,۵۹۹	۶۱۶,۰۶۴	۱۶,۲۸۳,۵۳۰	۱۲,۰۹۵,۵۰۰	۰	۰	۱,۴۱۹,۹۰۵	۱,۳۱۲,۵۲۳	۸۹۶,۹۱۲	۹۹۲,۱۲۹	۶۳۸,۹۵۱	۹۸۵,۶۵۶	۱,۷۴۵,۱۰۴	۱,۷۸۱,۱۶۴

۱- ۳۰- الف- نماد ذوب از ابتدای تأسیس صندوق، نماد نهایل طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۸، نماد صایند طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹، نماد کاج و ثمر طی مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۳، نماد PS طی مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ و نماد nl نیز طی مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۳ به لیست نمادهای تحت عملیات بازارگردانی اضافه شده‌اند و طی مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ نماد ثمر، طی مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ نماد صایند و طی مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۲ نماد ذوب از لیست نمادهای تحت عملیات بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا حذف گردیدند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳۰- (ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهای)				بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)			
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۴۴,۳۹۴,۵۳۹,۷۷۷	۲۲,۲۱۰	۲۰۴,۰۳۸,۹۹۷,۳۸۳	۱۶,۸۶۹	۷۰۴,۷۶۹,۸۵۵,۸۱۴	۱,۶۳۴,۴۸۸	۳۴,۴۹۹,۵۷۰,۷۷۸	۵۶,۰۰۰
۲۲,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۹	۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۲	۱,۵۴۸,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸,۴۲۸	۰	۰
(۲۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۱۰)	(۱۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۷۵)	(۱,۴۹۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۴,۴۸۸)	۰	۰
۵۶,۱۶۷,۱۹۶,۸۷۲	-	۴۷,۳۰۴,۱۴۸,۸۸۷	-	۲۰۵,۲۹۹,۰۷۱,۰۱۲	-	۱۴۱,۹۸۷,۶۴۸	-
(۳۱,۱۴۶,۳۳۸)	-	(۷۵,۹۴۵,۰۷۰,۰۸۳)	-	(۷۴,۹۹۵,۹۳۱,۹۳۲)	-	۰	-
۱۰۰,۴۹۹,۵۹۰,۳۱۱	۲۲,۱۷۹	۱۶۸,۷۹۵,۰۷۶,۱۸۷	۱۰,۳۶۶	۸۸۹,۰۱۲,۹۹۴,۸۹۴	۱,۶۸۸,۴۲۸	۳۴,۶۴۱,۵۵۸,۴۲۶	۵۶,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره				واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره			
واحد‌های صادر شده طی دوره				واحد‌های صادر شده طی دوره			
واحد‌های ابطال شده طی دوره				واحد‌های ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص				سود (زیان) خالص			
تعدیلات				تعدیلات			
خالص دارایی‌ها در پایان دوره				خالص دارایی‌ها در پایان دوره			
بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)				بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)			
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۰	۰	۲۸۹,۰۸۰,۵۲۴,۶۳۵	۲۲۰,۲۴۸	۵۳,۰۰۳,۳۴۵,۶۶۸	۴۳,۹۲۱	۰	۰
۳۴۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۶۹۸	۱۲۶,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۸۷	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۹۶,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۴۸)	(۸,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۴۵)	۰	۰
۱۱,۲۸۵,۶۲۵,۶۲۳	-	۲۱,۸۶۵,۳۴۷,۸۹۳	-	۷,۰۸۶,۳۹۴,۳۸۱	-	۰	-
۳۰۱,۵۵۶,۶۸۲	-	۱۴,۴۹۰,۰۰۸,۵۸۴	-	(۱,۷۶۶,۲۱۰,۹۲۰)	-	۰	-
۲۵۶,۳۸۵,۱۸۲,۳۰۵	۲۴۴,۶۹۸	۳۵۵,۵۲۵,۷۸۱,۱۱۲	۲۵۰,۳۸۷	۵۰,۰۷۸,۵۲۹,۱۲۹	۳۵,۶۷۶	۰	۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره				واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره			
واحد‌های صادر شده طی دوره				واحد‌های صادر شده طی دوره			
واحد‌های ابطال شده طی دوره				واحد‌های ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص				سود (زیان) خالص			
تعدیلات				تعدیلات			
خالص دارایی‌ها در پایان دوره				خالص دارایی‌ها در پایان دوره			
بازارگردانی اختیار معاملات نهای (nl)				بازارگردانی قرارداد های آتی پسته (ps)			
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۰	۰	۹۸۵,۶۵۵,۸۸۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۵۲,۷۷۴,۱۶۵	۶,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	-	(۳۴۶,۷۰۵,۳۶۸)	-	۰	-	(۵۷۱,۳۰۳,۲۱۵)	-
۰	-	۰	-	۰	-	۰	-
۰	۰	۶۳۸,۹۵۰,۵۲۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۵,۳۸۱,۴۷۰,۹۵۰	۶,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره				واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره			
واحد‌های صادر شده طی دوره				واحد‌های صادر شده طی دوره			
واحد‌های ابطال شده طی دوره				واحد‌های ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص				سود (زیان) خالص			
تعدیلات				تعدیلات			
خالص دارایی‌ها در پایان دوره				خالص دارایی‌ها در پایان دوره			
جمع کل				جمع کل			
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۸۰۳,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۱,۷۰۰,۶۱۹	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۳۰۰,۱۱۷	۱۸۱۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۵۹	۱۳۱,۹۵۹
(۱,۵۲۴,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۴,۹۴۳)	(۱۰۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۲۳)	۲۷۹,۸۳۸,۲۸۷,۸۸۸	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	-	-
(۷۶,۴۹۱,۷۳۲,۵۰۸)	-	(۶۱۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)	-	(۷۶,۴۹۱,۷۳۲,۵۰۸)	-	-	-
۱,۳۹۵,۸۷۶,۲۹۶,۶۳۹	۱,۹۹۰,۹۸۱	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۳۲۳,۷۵۳	۱,۳۹۵,۸۷۶,۲۹۶,۶۳۹	۱,۹۹۰,۹۸۱	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	۳۲۳,۷۵۳
واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره				واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره			
واحد‌های صادر شده طی دوره				واحد‌های صادر شده طی دوره			
واحد‌های ابطال شده طی دوره				واحد‌های ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص				سود (زیان) خالص			
تعدیلات				تعدیلات			
خالص دارایی‌ها در پایان دوره				خالص دارایی‌ها در پایان دوره			