



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

Handwritten signature or mark in blue ink.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۵	ب . مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۷	ت . یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ 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 ۵۰۴۴۱۶
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	بهراد مشار

خیابان نلسون ماندلا، نبش بلوار میای خرمی، پلاک ۲، ساختمان پانیذ صبا
طبقه ۲، واحد ۳، شرکت سبدگردان نوویرا

کد پستی: ۱۹۱۷۷۶۳۱۱۱
شماره ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴
تلفن: ۰۲۱-۷۹۲۷۶۰۰۰

info@noviraco.com

www.noviraco.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۵,۵۳۶,۲۶۵,۸۱۹	۸۰,۳۹۴,۵۵۴,۳۸۹	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و اختیار معامله صندوق
۰	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵	۷	حساب های دریافتی
۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	۱۰۸,۸۷۴,۰۹۴,۹۹۴	۸	جاری کارگزاران
۱,۳۹۸,۵۰۸,۷۹۸	۱,۰۸۰,۹۲۸,۷۸۰	۹	سایر دارایی ها
۱,۷۱۷,۰۴۶	۷۲,۶۲۹	۱۰	موجودی نقد
۷۶۸,۵۹۷,۵۷۶,۶۸۸	۷۱۱,۹۳۶,۲۲۴,۵۰۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۵۹۷,۲۲۰,۸۹۰	۳,۴۸۶,۳۷۹,۰۴۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۲۰۴,۸۳۲,۹۴۸	۱,۳۷۱,۵۵۲,۲۵۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۳۴,۰۴۰,۰۵۳,۸۳۸	۴,۸۵۷,۹۳۱,۲۹۲		جمع بدهی ها
۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۷۸۱,۱۶۴	۲,۲۸۶,۲۳۰		خالص دارایی های شر و اعد سرمایه گذاری

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



شرکت سید گردان نوویرا

(سهامی خاص)

شماره ثبت ۵/۴۴۲۶

بهراد مُشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	درآمدها
۱۵	۲۵۴,۰۵۱,۴۹۲,۸۷۷	۶۴۹,۱۵۵,۰۹۹,۰۹۳	سود فروش اوراق بهادار
۱۶	۱,۲۷۱,۹۵۶,۹۹۲	(۳۶۲,۷۹۶,۴۰۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۱,۳۷۱,۷۵۰,۲۷۱	۲,۳۴۲,۰۶۴,۵۴۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸	۱۰۲,۷۶۲,۷۷۶,۹۲۸	۴۹,۳۹۳,۱۸۶,۰۹۲	درآمد حاصل از بازارگردانی
۱۹	(۹۶۷,۶۷۷,۸۰۳)	۶,۱۹۹,۹۴۳	سود (زیان) حاصل از قراردادهای آتی
۲۰	۰	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲	سایر درآمدها
	۳۵۸,۴۹۰,۲۹۹,۲۶۵	۷۰۱,۹۴۰,۱۶۶,۱۹۶	جمع درآمدها
۲۱	(۷,۴۸۸,۴۸۱,۱۵۰)	(۱۳,۷۵۱,۶۹۱,۰۱۸)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۳,۶۵۸,۳۴۸,۶۰۴)	(۲,۱۳۶,۲۵۳,۹۳۰)	سایر هزینه ها
۲۳	(۲,۰۷۲,۷۰۹,۶۰۷)	(۴۳۶,۲۱۵,۱۲۹)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
	۳۴۵,۲۷۰,۷۵۹,۹۰۴	۶۸۶,۰۵۲,۲۲۱,۲۴۸	هزینه های مالی
	۴۸۸۰٪	۷۱۰۵٪	سود (زیان) خالص
	۴۸/۸۵٪	۱۲۸/۴۷٪	بازده میانگین سه ماهه گذار (۱)
			بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۰۰,۱۱۷	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۱,۷۰۰,۶۱۹	۸۰۲,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۲,۰۵۳,۸۶۶	۲,۰۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۹,۶۰۸	۳۸۹,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۳,۸۶۶	(۳,۴۵۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۴,۳۶۸)	(۳,۴۵۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
۳۸۰,۴۴۸	(۳۸۰,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۵,۲۷۰,۷۵۹,۹۰۴	۶۸۵,۶۱۶,۰۰۶,۱۱۹	-	-
-	(۱۸۱,۹۰۹,۹۸۹,۵۴۱)	-	۴۴۷,۲۷۵,۷۷۵,۴۷۲	-	-
۳۰۹,۲۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۳۰۰,۱۱۷	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۳۰۰,۱۱۷	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰

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

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 + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره



شرکت سپدگردان نوویرا
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۰۴۴۲۶

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

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 تأسیس صندوق تحت نام صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا ثبت شد. دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه سال شمسی (تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۳) ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ اساسنامه قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای پانزدهم آبان ماه هر سال تا انتهای چهاردهم آبان ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و در پایان اولین چهاردهم آبان ماه خاتمه می‌یابد.

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

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

۲-۱- اطلاع‌رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و با حضور نصف بعلاوه یک واحد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز رسمیت می‌یابد. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

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 و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

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.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

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

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

۴-۱-۵ سرمایه‌گذاری در اختیار معامله:

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و باز شدن نماد معاملاتی شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود 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.

۴-۲-۳ سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

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

۴-۳ درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

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

۴-۴ درآمد حاصل از بازارگردانی قراردادهای آتی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۵-۴- محاسبه هزینه‌ها و کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه							
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 ۱,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود .							
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۰۰ 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 آن ها	۱) ۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه							
	۲) ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ 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
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 ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی محاسبه نمی گردد. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر برای هر NAV (نماد) محاسبه می شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی شود. ۴) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵ میلیارد ریال می باشد.								

۶-۴- 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.

۷-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۸-۴- 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.

۹-۴- 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 نوویرا	کاج	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	-
۳	صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا	خوشه	۲ درصد	۱۸۷,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	-
۴	قراردادهای آتی پسته	PS	۴ درصد	حداقل ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) خرید و ۵ قرارداد (معادل ۵۰ کیلوگرم) فروش در تمامی نمادهای باز	حداقل ۵۰ قرارداد در مجموع تمامی نمادها	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۸
۵	قراردادهای اختیار معامله واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق طلای سرخ نوویرا	NL	برای نمادهای در سود ۱۰۰ درصد و برای نمادهای در زیان و بی تفاوت ۱۰۰ درصد	حداقل ۱۰۰ قرارداد در سمت خرید و ۱۰۰ قرارداد در سمت فروش در تمامی نمادهای فعال اختیار معامله در هر روز معاملاتی	حداقل ۱۰۰ قرارداد در تمامی نمادهای فعال در هر روز معاملاتی	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۵ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
خاورمیانه ۱۰۰۸-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۱۰۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	-	۵
خاورمیانه ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	-	۵
خاورمیانه ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	-	۵
توسعه تعاون ۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	-	۵
توسعه تعاون ۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	-	۵
سامان ۸۴۹-۸۴۱-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	۵
آینده ۲۰۳۶۲۸۵۶۸۰۰۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	-	۵
توسعه تعاون ۱۷۱۴۳۱۶۸۱۰۰۰۸۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	-	۵
۵۹۲	۴۵,۵۳۶,۲۶۵,۸۱۹	۱۱,۲۹	۸۰,۳۹۴,۵۵۴,۳۸۹

۶ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸	۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰
۶-۱	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸	۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰

۱- ۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
نام	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
نوع دوم نوویرا (کاج)	۴۴,۰۱۳,۳۸۲	۳۶۱,۹۴۲,۳۱۶,۶۶۷	۳۶۲,۴۲۶,۴۱۳,۱۲۵
طلای سرخ نوویرا (نهل)	۵,۲۸۵,۵۷۰	۲۴,۳۰۴,۸۲۴,۸۰۷	۲۴,۱۰۰,۸۶۱,۰۸۱
خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۶,۲۵۵,۲۸۱	۷۱,۰۷۴,۷۶۶,۵۱۰	۷۱,۱۰۶,۸۸۴,۵۶۲
نشان هامرز (نشان)	۱,۵۴۰,۱۱۶	۲۷,۰۱۴,۰۷۸,۴۷۱	۲۷,۶۱۹,۴۰۴,۵۸۰
کیمیا (اونیکس)	۱,۱۷۳,۷۴۷	۱۵,۹۹۹,۹۹۷,۲۹۱	۱۶,۳۵۴,۳۷۷,۳۹۰
ثبات ویستا (ثبات)	۰	۰	۰
۵۵,۳۹	۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	۴۲۶,۰۶۸,۵۰۷,۰۶۶	۷۰,۴۶

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۸/۱۴		۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
یادداشت	تاریخ	تاریخ	نرخ
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵	-
۷-۱	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵	۰

۷-۱- مبلغ فوق درآمد حاصل از بازارگردانی نمادهای نهال، کاج و خوشه می باشد که مبلغ ۶,۰۰۱,۳۳۲,۴۵۰ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد نهال و مبلغ ۱۰,۸۶۹,۰۵۷,۸۸۳ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد کاج و مبلغ ۳,۱۰۸,۲۴۲,۶۴۲ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد خوشه است.

۸- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
نام شرکت کارگزاری	ماترید	ماترید	ماترید
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	۱۱,۵۸۶,۳۷۰,۴۰۹,۴۷۰	۱۱,۵۸۶,۳۷۰,۴۰۹,۴۷۰
رضوی	۰	۹۰,۲۷۶,۲۷۴,۲۰۴,۴۵۵	۹۰,۲۷۶,۲۷۴,۲۰۴,۴۵۵
تامین سرمایه نوین	۰	۹,۹۷۲,۰۲۳,۴۳۵,۹۱۴	۹,۹۷۲,۰۲۳,۴۳۵,۹۱۴
۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	۱۱۱,۸۳۴,۶۶۸,۰۴۹,۸۳۹	۱۱۲,۰۲۱,۷۴۹,۳۲۹,۴۱۰	۱۰۸,۸۷۴,۰۹۴,۹۹۴

۸-۱- مانده پایان دوره بدهکار فوق به مبلغ ۱۰۸,۸۷۴,۰۹۴,۹۹۴ ریال طی دوره بعدی بابت خرید واحدهای صندوق های سرمایه گذاری مورد استفاده قرار گرفته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۱,۱۶۵,۰۴۸	۶,۸۷۵,۴۶۶,۵۶۲	۶,۹۷۸,۰۳۲,۸۶۷	۷۶۸,۵۹۸,۷۴۳
۵۲۷,۳۴۳,۷۵۰	۱,۱۶۸,۴۸۱,۲۴۰	۱,۳۸۳,۴۹۴,۹۵۳	۳۱۲,۳۳۰,۰۳۷
۱,۳۹۸,۵۰۸,۷۹۸	۸,۰۴۳,۹۴۷,۸۰۲	۸,۳۶۱,۵۲۷,۸۲۰	۱,۰۸۰,۹۲۸,۷۸۰

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

نام بانک و نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
		ریال	ریال
سامان (جاری)	۸۲۰-۴۰-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۷۳,۶۲۹	۷۳,۶۲۹
سامان (جاری)	۸۴۹-۴۰-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۰	۰
آینده (جاری)	۱۰۰۸۷۹۹۳۰۰۰۱	۰	۱,۵۱۴,۴۴۱
شهر (قرض الحسنه)	۴۰۰۱۰۰۱۳۳۴۱۳۰	۰	۱۲۹,۹۷۶
		۷۳,۶۲۹	۱,۷۱۷,۰۴۶

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
ریال	ریال
۲,۶۳۷,۵۲۳,۹۸۰	۹۹۹,۴۴۶,۳۴۰
۱۲۸,۲۱۸,۸۹۸	۱۶۱,۷۷۴,۵۵۰
۷۲۰,۶۳۶,۱۶۲	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۸۶,۳۷۹,۰۴۰	۱,۵۹۷,۲۲۰,۸۹۰

مدیر

متولی

حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
ریال	ریال
۰	۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
ریال	ریال
۱,۳۵۸,۶۰۲,۱۹۴	۱,۹۴۴,۰۷۲,۸۹۰
۱۲,۹۵۰,۰۵۸	۱۲,۹۵۰,۰۵۸
۰	۲۴۷,۸۱۰,۰۰۰
۱,۳۷۱,۵۵۲,۲۵۲	۲,۲۰۴,۸۳۲,۹۴۸

شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا - نرم افزار

ذخیره تصفیه

اختیار معاملات نهال

۱۴- خالص ارزش دارایی ها

۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
تعداد	ریال
۱۴۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۷۲,۱۷۱,۷۱۰
۱۶۹,۳۷۷	۳۸۷,۰۰۶,۱۲۱,۵۰۳
۳۰۹,۲۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۴۱۳

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

۱-۱۴- 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

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۱۵ - سود فروش اوراق بهادار :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴
	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
	ریال	ریال
۱- ۱۵	۰	۴۰۴,۹۳۹,۱۹۳,۱۹۰
۲- ۱۵	۲۵۶,۹۵۵,۲۶۳,۳۸۵	۲۴۴,۲۱۶,۰۵۴,۵۸۹
۳- ۱۵	(۲,۸۹۱,۱۰۷,۹۸۲)	(۱۴۸,۶۸۶)
۴- ۱۵	(۱۲,۶۶۲,۵۲۶)	۰
	۲۵۴,۰۵۱,۴۹۲,۸۷۷	۶۴۹,۱۵۵,۰۹۹,۰۹۳

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۴,۹۶۰,۹۰۸,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۷۱۴,۸۱۰)
	۰	۰	۰	۰	۴۰۴,۹۳۹,۱۹۳,۱۹۰

ذوب آهن اصفهان (ذوب)

ایران خودرو (خودرو)

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۰,۴۲۷,۸۹۱	۹,۵۲۳,۰۳۰,۹۸۴,۷۹۶	۹,۳۴۳,۹۱۶,۷۰۹,۹۰۵	(۱,۲۶۰,۸۴۰,۱۸۵)	۱۷۷,۸۵۳,۴۳۴,۷۰۶	۱۶۸,۱۵۴,۹۵۱,۸۳۴
۶,۶۶۴,۶۶۴,۹۷۸	۹۶,۸۲۰,۹۰۹,۳۲۸,۰۲۳	۹۶,۷۵۷,۴۴۴,۱۲۱,۵۳۷	(۱,۸۸۸,۷۹۸,۱۴۳)	۶۱,۵۷۶,۲۰۸,۳۴۳	۳۹,۴۲۹,۷۲۸,۲۰۲
۲۹۳,۶۴۱,۴۸۱	۳,۱۱۰,۹۰۷,۳۲۰,۲۹۲	۳,۰۹۹,۹۳۷,۲۸۰,۴۸۳	(۳۶۲,۳۹۰,۴۴۲)	۱۰,۶۰۷,۶۴۹,۳۶۷	۰
۱۳۱,۵۲۵,۰۰۰	۲,۳۷۶,۵۷۰,۸۵۴,۶۷۶	۲,۳۷۱,۵۹۷,۸۲۸,۱۲۶	(۴۴۵,۶۰۶,۶۷۹)	۴,۵۲۷,۴۱۹,۸۷۱	۱۳,۸۸۲,۰۷۸,۶۰۷
۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۶۷,۳۷۹,۵۱۰,۰۰۰	۳۶۵,۲۰۷,۰۶۳,۴۷۳	(۴۱۰,۳۹۸,۶۹۹)	۲,۱۳۱,۴۰۶,۶۵۸	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۰,۰۲۸۸,۱۸۱	(۶۶۷,۴۸۸)	۲۵۹,۰۴۴,۳۳۱	۰
۰	۱۳۷,۴۳۹	۱۳۷,۳۳۶	(۴)	۱۰۹	۴۰۷۰,۳۴۳,۲۹۶
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۴,۳۹۶,۳۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۱۵,۳۰۵,۳۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۴,۱۱۲,۶۱۵
۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۷۷,۷۶۵,۷۱۵
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۷,۳۶۲,۶۵۲
	۱۱۲,۲۱۶,۵۹۸,۰۳۵,۲۲۶	۱۱۱,۹۵۵,۶۴۳,۴۲۹,۰۲۱	(۳,۹۹۹,۳۴۲,۸۱۰)	۲۵۶,۹۵۵,۲۶۳,۳۸۵	۲۴۴,۲۱۶,۰۵۴,۵۸۹

طلای سرخ نوویرا (نهل)

نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)

خوشه گندم نوویرا (خوشه)

ثبات ویستا (ثبات)

اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)

نشان هامرز (نشان)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۰۰۰	۵۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۱۲۱,۰۷۰	(۱۱,۷۴۸,۷۲۰)	(۶۶۳,۱۶۹,۷۹۰)	۰
۳۵,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۷۰,۴۸۰	(۹۲,۴۰۰)	(۲۵۰,۷۹۷,۲۰۰)	(۸۲,۳۵۰)
۴۹,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۸۶,۹۰۰	(۱۹۰,۸۰۰)	(۱۹۰,۰۵۷,۷۰۰)	(۶۲,۴۰۰)
۴۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۶,۵۴۰	(۱۱,۴۰۰)	۵,۲۷۲,۰۶۰	۰
۷۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۱۱,۳۷۳	(۲۰,۷۶۸,۰۰۰)	(۶۸,۶۸۸,۱۷۳)	۰
۶۷,۰۰۰	۶۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۵۵۳,۸۰۰	(۴۰۰,۵۰۰)	(۲۵۶,۴۵۴,۳۰۰)	۰
۲۱,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۱۲,۶۰۰	(۶,۹۶۰)	(۹,۴۱۹,۵۶۰)	۰
۷۱,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۳۵۰,۴۰۰	(۲۰۶,۴۰۰)	(۲۴۰,۵۵۶,۸۰۰)	۰
۴۳,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۳۴۷,۸۰۰	(۱۸۷,۲۰۰)	(۱۰۱,۴۳۵,۰۰۰)	۰
۱۶۱,۰۰۰	۱,۳۸۹,۲۰۲,۰۰۰	۲,۴۹۸,۱۶۳,۹۹۹	(۸۳۳,۵۲۰)	(۱,۱۰۹,۷۹۵,۵۱۹)	۰
۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۴۸۰۰	(۱,۲۰۰)	(۶۰۰,۰۶۰,۰۰۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۳۶)
	۳,۸۲۹,۰۰۲,۰۰۰	۶,۷۰۴,۳۵۴,۰۸۲	(۱۵,۷۵۵,۹۰۰)	(۲,۸۹۱,۱۰۷,۹۸۲)	(۱۴۸,۶۸۶)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۲۱۰۰۰ (NLBA۰۲C۲۱)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۱۹۰۰۰ (NLBA۰۲C۱۹)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۱۷۰۰۰ (NLBA۰۲C۱۷)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۲۵۰۰۰ (NLBA۰۲C۲۵)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۲۳۰۰۰ (NLBA۰۲C۲۳)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۲۰۰۰۰ (NLOR۰۳C۲۰)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۳۲۰۰۰ (NLOR۰۳C۲۲)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۳۶۰۰۰ (NLOR۰۳C۲۶)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۳۴۰۰۰ (NLOR۰۳C۲۴)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۲۲۰۰۰ (NLOR۰۳C۲۲)

اختیار خرید نهال- ۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۲۸۰۰۰ (NLOR۰۳C۲۸)

اختیار فروش نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۲۱۰۰۰ (NLBA۰۲P۲۱)

۱۵-۴ - سود (زیان) ناشی از اعمال اعدم اعمال اختیار معامله صندوق

قیمت روز اعمال	تعداد	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	سود (زیان) ناشی از اعمال/عدم اعمال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴
ریال				ریال	ریال
۱۰۰	۹۸,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	(۶,۵۴۷,۸۶۰)	۰
۱۰۰	۱,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	(۶,۱۱۴,۶۶۶)	۰
				(۱۲,۶۶۲,۵۲۶)	۰

اختیار فروش نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۲۱۰۰۰ (NLBA۰۲P۲۱)

اختیار فروش نهال- ۱۴۰۲/۱۱/۲۸-۱۷۰۰۰ (NLBA۰۲P۱۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال
۱- ۱۶	۱,۲۷۱,۹۵۶,۹۹۲	(۳۶۲,۷۹۶,۴۰۶)
	۱,۲۷۱,۹۵۶,۹۹۲	(۳۶۲,۷۹۶,۴۰۶)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۸۹۸,۳۷۵	۳۶۲,۴۴۰,۰۴۶۲۵	۳۶۱,۹۴۲,۳۱۶۶۷	(۱۳,۵۹۱,۵۰۰)	۴۸۴,۰۹۶,۴۵۸	۱۳۸,۷۹۴,۲۰۸
۷۵۷,۲۶۱	۲۴,۱۰۶۶۴۶۶۷۴	۲۴,۳۰۴,۸۲۴,۸۰۷	(۵,۷۸۵,۵۹۳)	(۲۰۳,۹۶۳,۷۲۶)	(۴۷۶,۹۴۲,۹۶۴)
۶,۲۵۵,۲۸۱	۷۱,۱۱۶,۲۸۹,۶۸۹	۷۱,۰۷۴,۷۶۶,۵۱۰	(۹,۴۰۵,۱۲۷)	۳۲,۱۱۸,۰۵۲	.
۱,۱۷۳,۷۴۷	۱۶,۳۵۴,۹۹۰,۶۹۸	۱۵,۹۹۹,۹۹۷,۲۹۱	(۶۱۳,۳۰۸)	۳۵۴,۳۸۰,۰۹۹	.
۱,۵۴۰,۱۱۶	۲۷,۶۲۰,۴۴۰,۳۴۴	۲۷,۰۱۴,۰۷۸,۴۷۱	(۱,۰۳۵,۷۶۴)	۶۰۵,۳۲۶,۱۰۹	.
.	.	.	.	.	(۲۴,۶۴۷,۶۵۰)
	۵۰,۱۶۳,۸۳۷۲,۰۳۰	۵۰,۳۲۵,۹۸۳,۷۴۶	(۳۰,۴۳۱,۲۹۲)	۱,۲۷۱,۹۵۶,۹۹۲	(۳۶۲,۷۹۶,۴۰۶)

نوع دوم نوویرا (کاج)

طلای سرخ نوویرا (نهل)

خوشه گندم نوویرا (خوشه)

ثابت کیمیا (اونیکس)

نشان هامرز (نشان)

ثبات ویستا (ثبات)

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۳۷۱,۷۵۰,۲۷۱	۱,۲۲۹,۰۸۰,۹۷۹
.	.	۱,۱۱۲,۹۸۳,۵۶۳
	۱,۳۷۱,۷۵۰,۲۷۱	۲,۳۴۲,۰۶۴,۵۴۲

سود سپرده بانکی

سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (صایند)

۱- ۱۷- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴
	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵	۱,۰۰۴,۴۵۳,۷۲۲	۱,۱۷۳,۹۳۹,۴۸۳	۱,۱۷۳,۹۳۹,۴۸۳
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۵	۲۷۳,۹۰۹,۹۶۲	.	.
۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۵	۴۶,۸۶۲,۰۹۸	۱۳,۰۱۸,۰۹۷	۱۳,۰۱۸,۰۹۷
۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۵	۲۷,۲۵۷,۳۹۷	۳,۱۱۲,۹۰۳	۳,۱۱۲,۹۰۳
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵	۱۸,۶۵۴,۹۱۲	۲۶,۰۰۸,۳۲۶	۲۶,۰۰۸,۳۲۶
۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۵	۶۱۲,۱۸۰	.	.
-	-	.	۶,۵۵۴,۰۳۵	۶,۵۵۴,۰۳۵
-	-	.	۳۹	۳۹
-	-	.	۶,۳۴۱,۵۵۰	۶,۳۴۱,۵۵۰
-	-	.	۱۰۶,۵۴۶	۱۰۶,۵۴۶
		۱,۳۷۱,۷۵۰,۲۷۱	۱,۲۲۹,۰۸۰,۹۷۹	۱,۲۲۹,۰۸۰,۹۷۹

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۸۱۰۰۰۸۱۱)

سامان (۸۴۹-۸۴۱-۳۶۹۵۱۰۵-۱)

کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۲)

کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۹۱)

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۸۱۰۰۰۸۱۲)

کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۱۰۵)

کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۸۶۱)

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۶۸۱۰۰۰۸۱۲)

کوتاه مدت آینده (۰۲۰۳۶۲۸۵۶۸۰۰۹)

کوتاه مدت شهر (۷۰۰۱۰۱۱۷۸۵۱۲)

۱۸- درآمد حاصل از بازارگردانی

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 خوشه گندم نوویرا

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن

۱۹- زیان حاصل از قراردادهای آتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴
ریال	ریال
۱,۶۸۰,۱۹۱,۲۹۰	۲۲,۲۶۲,۰۰۰
(۲,۶۴۷,۸۶۹,۰۹۳)	(۱۶,۰۶۲,۰۵۷)
(۹۶۷,۶۷۷,۸۰۳)	۶,۱۹۹,۹۴۳

درآمد حاصل از موقعیت های قراردادهای آتی پسته

زیان حاصل از موقعیت های قراردادهای آتی پسته

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴
ریال	ریال
.	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲
.	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۳۲

تزیل سود دریافتی سهام ذوب آهن (ذوب)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۴,۲۷۸,۴۸۱,۱۵۰	۱۱,۳۶۶,۸۹۱,۰۱۵	هزینه کارمزد مدیر
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۴,۸۰۰,۰۰۳	هزینه حق الزحمه حسابرس
۷,۴۸۸,۴۸۱,۱۵۰	۱۳,۷۵۱,۶۹۱,۰۱۸	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۲,۷۷۷,۳۰۹,۸۶۷	۱,۵۹۰,۲۳۰,۳۶۰	هزینه نرم افزار و سایت
۷۹۹,۲۵۴,۳۳۵	۴۷۲,۶۵۶,۲۵۰	هزینه عضویت در کانون
۸۱,۷۸۴,۴۰۲	۷۳,۳۶۷,۳۲۰	کارمزد خدمات بانکی
۳,۶۵۸,۳۴۸,۶۰۴	۲,۱۳۶,۲۵۳,۹۳۰	

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۲,۰۷۲,۷۰۹,۶۰۷	۴۳۶,۲۱۵,۱۲۹	هزینه های مالی
۲,۰۷۲,۷۰۹,۶۰۷	۴۳۶,۲۱۵,۱۲۹	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۳۹۳,۸۰۳,۸۳۲,۵۳۱	(۸۲۰,۴۷۱,۴۸۶,۹۵۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
(۵۷۵,۷۱۳,۸۲۲,۰۷۲)	۱,۲۶۷,۷۴۷,۲۶۲,۴۲۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
(۱۸۱,۹۰۹,۹۸۹,۵۴۱)	۴۴۷,۲۷۵,۷۷۵,۴۷۲	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

سهام مورد بازار گردانی (نماد)	حد اقل سفارش انباشه سهم	حد اقل معاملات روزانه سهم	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهاد)	۱۷۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پایدار نوویرا (کاج)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۱۸۷,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲٪

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۸/۱۴			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	۱۳۹,۲۸۶	۴۵.۰۴٪	ممتاز	۸۴,۰۰۰	۲۷.۹۹٪
		عادی	۱۳۱,۸۵۴	۴۲.۶۳٪	عادی	۷۴,۷۱۹	۲۴.۹۰٪
شرکت سرمایه گذاری نوویرا	تحت مدیریت مشترک با مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰	۰.۲۳٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۱۸.۶۶٪
		عادی	۳۷,۴۲۳	۱۲.۱۰٪	عادی	۸۵,۳۹۸	۲۸.۴۵٪
محمد مهرزاد	وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱۴	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
جمع		-	۳۰۹,۲۷۷	۱۰۰٪	-	۳۰۰,۱۱۷	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴/۰۸/۱۴۰۳	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴/۰۸/۱۴۰۲
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)			
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۹۷۲,۶۳۸,۹۴۶	طی سال	۰	۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵
کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۳,۴۰۵,۹۷۷,۲۲۳	طی سال	۱۵,۳۹۵,۱۰۹,۵۷۵	۰
کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۱,۲۹۰,۷۹۰,۲۱۵	طی سال	۹۳,۴۷۸,۹۸۵,۴۱۹	۰
سببگردان نوویرا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۴,۲۷۸,۴۸۱,۱۵۰	طی سال	(۲,۶۳۷,۵۲۳,۹۸۰)	(۹۹۹,۴۴۶,۲۴۰)
		ابطال واحد سرمایه‌گذاری	۷۲۹,۹۱۰,۸۷۱,۱۴۰	طی سال	۰	۰
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۶۷۰,۲۹۴,۹۱۱,۹۵۰	طی سال	۰	۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	هزینه کارمزد متولی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۱۲۸,۳۱۸,۸۹۸)	(۱۶۱,۷۷۴,۵۵۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۷۲۰,۶۳۶,۱۶۳)	(۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۶۴,۴۱۸,۴۷۴,۶۰۲	طی سال	۱۰,۸۶۹,۰۵۷,۸۸۳	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳۶,۷۷۵,۸۹۶,۶۰۰,۰۰۰	طی سال	۰	(۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳۵,۶۷۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۳,۲۹۶,۱۲۵,۰۵۶	طی سال	۶,۰۰۱,۳۳۲,۴۵۰	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۴,۰۶۹,۴۲۰,۲۷۰,۰۰۰	طی سال	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۴,۲۶۶,۰۹۱,۴۴۰,۰۰۰	طی سال	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۵,۰۴۸,۱۷۷,۲۷۰	طی سال	۳,۱۰۸,۲۴۲,۶۴۲	۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۵,۵۷۲,۶۰۳,۷۰۰,۰۰۰	طی سال	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۳۷۰,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	طی سال	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری نوویرا	تحت مدیریت مشترک	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۱۱۱,۱۶۹,۳۰۷,۷۵۰	طی سال	۰	۰
		ابطال واحد سرمایه‌گذاری	۱۹۰,۷۴۷,۵۱۰,۹۳۲	طی سال	۰	۰

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۲۹- نسبت های کیفیت سرمایه:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۷۱۱,۹۳۶,۲۲۴,۵۰۵	۶۲۱,۰۱۶,۲۸۶,۵۷۰	۷۰۲,۲۸۷,۲۰۸,۳۶۱
۰	۰	۰
۷۱۱,۹۳۶,۲۲۴,۵۰۵	۶۲۱,۰۱۶,۲۸۶,۵۷۰	۷۰۲,۲۸۷,۲۰۸,۳۶۱
۴,۸۵۷,۹۳۱,۲۹۲	۴,۳۳۰,۴۲۶,۴۹۶	۴,۰۶۶,۶۷۴,۰۹۸
۰	۰	۰
۴,۸۵۷,۹۳۱,۲۹۲	۴,۳۳۰,۴۲۶,۴۹۶	۴,۰۶۶,۶۷۴,۰۹۸
۲۶۳,۸۵۳,۲۵۰,۰۰۰	۶۶,۸۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۶۸,۶۸۳,۵۰۰,۰۰۰
۲۶۸,۷۱۱,۱۸۱,۲۹۲	۷۱,۱۹۸,۷۷۶,۴۹۶	۶۷۲,۷۵۰,۱۷۴,۰۹۸
۲۶۵	۸,۷۲	-
۰,۳۸	-	۰,۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰- الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (انهال)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		بازارگردانی قراردادهای آتی پسته (ps)		بازارگردانی اختیار معاملات نهال (ml)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)		جمع کل	
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۳۴,۶۹۶,۴۳۰,۴۷۹	۹۶۸,۱۳۱,۷۱۰	۸۳۴,۹۴۵,۰۸۳	•	۴۴,۷۷۵,۲۲۶	۹۹۱,۵۹۱,۲۳۳	۲,۷۰۶,۲۵۳,۷۷۴	•	۶۰۰۶,۱۹۹,۹۴۳	۱,۲۴۷,۶۶۱,۳۱۴	۷۸,۴۳۴,۸۳۱,۴۴۶	•	۸۰,۳۹۴,۵۵۴,۳۸۹	۴۵,۵۳۶,۲۶۵,۸۱۹	ریال
•	•	۵۱,۷۲۰,۳۶۵,۶۶۱	۱۴۷,۴۱۳,۴۲۹,۴۷۰	•	•	۳۶۲,۴۲۶,۴۱۳,۱۲۵	۲۷۸,۲۹۲,۲۸۱,۱۹۰	•	•	•	۸۷۴۶۱۲۶۱۹۵۲	•	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸	۴۲۵,۷۰۵,۷۱۰,۶۶۰	ریال
•	•	۶۰۰۱,۳۳۲,۴۵۰	•	•	•	۱۰,۸۶۹,۰۵۷,۸۸۳	•	•	•	•	۳,۱۰۸,۲۴۲,۶۴۲	•	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵	•	ریال
•	•	۱۴۶,۵۶۴,۶۹۹,۸۵۳	۵۶,۸۳۵,۶۳۸,۰۰۸	•	•	۱۵,۳۹۵,۱۰۹,۵۷۵	۲۳۹,۱۱۹,۷۳۶,۳۵۷	•	•	•	•	•	۱۶۱,۹۵۹,۸۰۹,۴۲۸	۲۹۵,۹۵۵,۳۷۴,۳۶۵	ریال
•	•	۳۶۰,۳۰۹,۵۹۳	۴۸۱,۴۶۳,۱۳۷	•	•	۳۶۰,۳۰۹,۵۹۳	۴۸۱,۴۶۳,۱۳۷	•	۳۱۷,۷۹۱,۲۶۲	۲۱۷,۷۹۱,۲۶۲	۳۶۰,۳۰۹,۵۹۴	•	۱۰,۸۰۰,۹۳۸,۷۸۰	۱,۳۹۸,۵۰۸,۷۹۸	ریال
•	•	۷۲,۶۲۹	۱,۷۱۷,۰۴۶	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۷۲,۶۲۹	۱,۷۱۷,۰۴۶	ریال
•	۳۴,۶۹۶,۴۳۰,۴۷۹	۲۰۵,۶۱۴,۸۱۱,۸۹۶	۲۰۵,۵۶۷,۱۹۲,۷۴۴	•	۴۴,۷۷۵,۲۲۶	۳۹۰,۰۴۲,۴۸۱,۴۰۹	۵۲۰,۵۹۹,۷۲۴,۴۵۸	•	۶,۲۲۳,۹۹۱,۲۰۵	۱,۴۶۵,۴۵۲,۵۷۶	۱۶۹,۳۴۴,۶۴۵,۶۳۴	•	۷۶۵,۰۲۱,۹۳۸,۹۳۹	۷۶۸,۵۹۷,۵۷۶,۶۸۸	ریال
بدهی‌ها															
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۱۸۱,۰۳۹,۷۰۱	۱,۷۹۸,۳۵۲,۹۵۱	۸۱۰,۲۵۳,۰۱۵	•	۱۳,۰۲۳,۲۷۸	۱,۳۵۱,۷۳۵,۸۹۳	۵۹۲,۲۸۰,۰۱۵	•	۵۹۹,۰۵۲	۲۵,۸۲۹	۳۳۶,۲۹۰,۱۹۶	•	۳,۴۸۶,۳۷۹,۰۴۰	۱,۵۹۷,۲۲۰,۸۹۰	ریال
•	•	•	•	•	•	•	۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	۲۳۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
•	۱۵,۸۲۰,۰۰۰	۵۰۴,۹۹۲,۱۴۲	۷۱۷,۹۴۲,۳۴۶	•	۳۱,۷۵۱,۹۴۸	۴۷۵,۹۷۹,۶۰۴	۶۸۸,۹۲۹,۸۰۸	•	۲۷۰,۶۱۷,۹۸۸	۴۷۹,۷۷۰,۸۵۸	۳۹۰,۵۸۰,۵۰۶	•	۱,۳۷۱,۵۵۲,۲۵۲	۲,۲۰۴,۸۳۲,۹۴۸	ریال
•	۱۹۶,۸۵۹,۷۰۱	۲,۳۰۳,۳۴۵,۰۹۳	۱,۵۲۸,۱۹۵,۳۶۱	•	۴۴,۷۷۵,۲۲۶	۱,۸۲۷,۷۱۵,۴۹۷	۲۳۱,۵۱۹,۲۰۹,۸۲۳	•	۳۷۱,۲۱۷,۰۴۰	۴۷۹,۷۹۶,۶۸۷	۵۳,۸۱۲,۵۸۵,۱۲۶	•	۵۷,۹۴۳,۶۴۵,۷۲۶	۲۳۴,۰۴۰,۵۳,۸۳۸	ریال
•	۳۴,۴۹۹,۵۷۰,۷۷۸	۲۰۳,۳۱۱,۴۶۶,۸۰۳	۲۰۴,۰۳۸,۹۹۷,۳۸۳	•	•	۳۸۸,۲۱۴,۷۶۶,۹۱۲	۲۸۹,۰۸۰,۵۲۴,۶۳۵	•	۵,۹۵۲,۷۷۴,۱۶۵	۹۸۵,۶۵۵,۸۸۹	۱۱۵,۵۵۲,۰۶۰,۴۹۸	•	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۵۲۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	ریال
•	۶۱۶,۰۶۴	۶۹,۹۱۴,۵۳۵	۱۲,۰۹۵,۵۰۰	•	•	۱,۸۶۲,۵۹۳	۱,۳۱۲,۵۲۳	•	۹۹۲,۱۲۹	۹۸۵,۶۵۶	۱,۱۷۹,۸۰۱	•	۲,۲۸۶,۲۳۰	۱,۷۸۱,۱۶۴	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

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

بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (تهال)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)		بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		بازارگردان قراردادهای آتی پسته (ps)		بازارگردان اختیار معاملات نهال (ml)		بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۱۴
درآمدها		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۲۶,۴۹۴,۷۷۷,۸۵۱	۱۷۸,۱۱۲,۴۷۹,۰۳۷	۱۶۸,۱۷۵,۶۲۹,۲۷۴	۱۰۹	۵,۴۸۴,۷۳۹,۶۲۵	۶۸,۳۲۵,۱۳۴,۸۷۲	۴۹,۰۰۰,۱۰۱,۰۲۹	۰	۰	۲,۹۰۳,۷۷۰,۵۰۸	۱۴۸,۶۸۶	۰	۱۰,۶۰۷,۶۴۹,۳۶۷	۲۵۴,۰۵۱,۴۹۲,۸۷۷	۶۴۹,۱۵۵,۰۹۹,۰۹۳
۰	۰	۴۰۱,۳۶۲,۳۸۳	(۴۷۶,۹۴۲,۹۶۴)	۰	۰	۴۸۴,۰۹۶,۴۵۸	۱۱۴,۱۴۶,۵۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۶,۴۹۸,۱۵۱	۱,۲۷۱,۹۵۶,۹۹۲	(۳۶۲,۷۹۶,۴۰۶)
۱,۰۰۴,۴۵۳,۷۲۲	۱,۱۸۰,۶۰۰,۰۶۴	۴۵,۹۱۲,۳۰۹	۲۹,۱۲۱,۲۶۸	۰	۱,۱۱۹,۳۲۵,۱۱۳	۴۶,۸۶۲,۰۹۸	۱۳,۰۱۸,۰۹۷	۲۲۵,۰۴۱,۶۱۹	۰	۴۸,۸۶۸,۳۴۳	۰	۰	۶۱۲,۱۸۰	۱,۳۷۱,۷۵۰,۲۷۱	۲,۳۴۲,۰۶۴,۵۴۲
۰	۰	۳۳,۲۹۶,۱۲۵,۰۵۶	۱۹,۸۰۹,۸۳۷,۰۷۴	۰	۶,۸۸۴,۹۲۰,۸۴۳	۶۴,۴۱۸,۴۷۴,۶۰۲	۲۲,۶۹۸,۴۲۸,۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۴۸۱,۱۷۷,۲۷۰	۱۰۳,۷۶۲,۷۷۶,۹۲۸	۴۹,۳۹۳,۱۸۶,۰۹۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶۷,۶۷۷,۸۰۳)	۶,۱۹۹,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶۷,۶۷۷,۸۰۳)	۶,۱۹۹,۹۴۳
۰	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۶,۴۱۲,۹۲۲
جمع درآمدها	۱,۰۰۴,۴۵۳,۷۲۲	۴۲۹,۰۸۱,۷۹۰,۸۴۷	۱۸۷,۵۳۷,۶۴۴,۶۵۲	۰	۱۳,۴۸۸,۹۸۵,۵۸۱	۱۳۳,۱۸۴,۵۶۸,۰۳۰	۷۱,۸۲۵,۶۹۳,۸۵۹	۶,۱۹۹,۹۴۳	(۷۴۲,۶۳۶,۱۸۴)	(۲,۸۵۴,۹۰۲,۱۶۵)	(۱۴۸,۶۸۶)	۱۶,۰۴۲,۹۳۶,۹۶۸	۳۵۸,۴۹۰,۲۹۹,۲۶۵	۷۰۱,۹۴۰,۱۶۶,۱۹۶	۷۰۱,۹۴۰,۱۶۶,۱۹۶
هزینه‌ها		۰	(۱۰,۶۱۴,۱۴۷,۱۱۴)	(۳,۶۹۷,۸۹۷,۶۰۱)	(۱,۷۵۳,۶۰۹,۷۳۴)	۰	(۱۳۶,۷۲۲,۰۸۹)	(۳,۴۱۸,۷۲۱,۰۰۴)	(۱,۳۴۶,۵۸۷,۲۱۰)	(۷,۹۱۹,۱۵۷)	(۲۵۸,۸۲۹)	(۳۳۶,۲۹۰,۱۹۶)	(۷,۴۸۸,۴۸۱,۱۵۰)	(۱۳,۷۵۱,۶۹۱,۰۱۸)	(۱۳,۷۵۱,۶۹۱,۰۱۸)
سایر هزینه‌ها	(۵۸۴,۵۰۰)	(۱۴۰,۰۶۴,۹۶۹)	(۱۰,۵۶۰,۹۴۲,۰۴۴)	(۸۹۲,۸۹۴,۸۷۴)	(۱۰۹)	(۱۲۷,۸۲۴,۰۱۷)	(۹۰۸,۴۷۳,۷۴۸)	(۶۸۹,۱۱۴,۷۸۹)	(۵۲,۸۲۶,۷۲۶)	(۶۸۹,۴۰۲,۵۸۴)	(۱۴,۱۶۹,۵۹۶)	(۱۵۳,۵۷۴,۷۴۰)	(۳,۶۵۸,۳۴۸,۶۰۴)	(۳,۱۳۶,۲۵۳,۳۰۰)	(۳,۱۳۶,۲۵۳,۳۰۰)
جمع هزینه‌ها	(۵۸۴,۵۰۰)	(۱۰,۷۵۴,۲۱۲,۰۸۳)	(۴,۷۵۴,۸۳۹,۶۴۵)	(۲,۶۴۶,۵۰۴,۵۹۸)	۰	(۲۶۴,۵۴۶,۱۰۶)	(۳,۱۵۵,۰۶۰,۹۵۸)	(۷۱۶,۷۶۷,۹۸۱)	(۵۳,۴۲۵,۷۷۸)	(۶۹۷,۳۲۱,۷۴۱)	(۱۴,۱۹۵,۴۲۵)	(۴۸۹,۸۶۴,۹۳۶)	(۱۱,۱۴۶,۸۲۹,۶۴۵)	(۱۵,۸۸۷,۹۴۴,۹۴۸)	(۱۵,۸۸۷,۹۴۴,۹۴۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱,۰۰۳,۸۶۹,۲۲۲	۴۱۸,۳۲۷,۵۷۸,۷۶۴	۲۰۷,۱۰۱,۰۳۹,۱۴۰	۱۸۴,۸۹۱,۱۴۰,۰۵۴	۰	۱۳,۲۲۴,۴۳۹,۴۷۵	۱۲۸,۶۹۷,۱۱۷,۱۸۸	۶۹,۶۷۰,۶۳۲,۹۰۱	(۱,۴۵۹,۴۰۴,۱۶۵)	(۳,۵۵۲,۲۲۳,۹۰۶)	(۱۴,۳۴۴,۱۱۱)	۱۵,۵۵۳,۰۷۲,۰۲۲	۳۴۷,۳۴۳,۴۶۹,۵۱۱	۶۸۶,۰۵۲,۲۲۱,۲۴۸	۶۸۶,۰۵۲,۲۲۱,۲۴۸
هزینه‌های مالی	۰	(۶۷,۱۰۲,۱۲۴)	۰	۰	۰	(۲,۰۶۷,۸۰۶,۳۲۵)	(۳۶۹,۱۱۳,۰۰۵)	۰	۰	(۴,۹۰۳,۳۷۲)	۰	۰	(۲,۰۷۲,۷۰۹,۶۰۷)	(۴۳۶,۲۱۵,۱۲۹)	(۴۳۶,۲۱۵,۱۲۹)
سود (زیان) خالص	۱,۰۰۳,۸۶۹,۲۲۲	۴۱۸,۳۶۰,۴۷۶,۶۴۰	۲۰۷,۱۰۱,۰۳۹,۱۴۰	۱۸۴,۸۹۱,۱۴۰,۰۵۴	۰	۱۳,۲۲۴,۴۳۹,۴۷۵	۱۲۶,۶۲۹,۳۱۰,۹۵۳	۶۹,۳۰۱,۵۱۹,۸۹۶	(۱,۴۵۹,۴۰۴,۱۶۵)	(۳,۵۵۷,۱۲۷,۲۷۸)	(۱۴,۳۴۴,۱۱۱)	۱۵,۵۵۳,۰۷۲,۰۲۲	۳۴۵,۲۷۰,۷۵۹,۹۰۴	۶۸۵,۶۱۶,۰۰۶,۱۱۹	۶۸۵,۶۱۶,۰۰۶,۱۱۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳,۶۰ %	۶۹,۹۴ %	۱۰۶,۱۶ %	۱۶۲,۶۱ %	۰	۳۰,۷۲ %	۲۸,۷۵ %	(۲۹,۶۱ %)	(۰,۸۳ %)	(۲۳,۰۵۴ %)	۰	۱۷,۷۹ %	۴۸,۸۰ %	۷۱,۰۵ %	۷۱,۰۵ %
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)	۰	۱۲۱۴,۸۷ %	۱۰۱,۸۹ %	۹۰,۶۲ %	۰	۳۲,۶۳ %	۲۳,۹۹ %	۰	(۰,۷۹ %)	۰	۰	۱۳,۴۶ %	۴۸,۸۵ %	۱۲۸,۴۷ %	۱۲۸,۴۷ %

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ آبان ۱۴۰۳

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

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)				بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۴۴,۳۹۴,۵۳۹,۷۷۷	۲۲,۲۱۰	۲۰۴,۰۳۸,۹۹۷,۳۸۳	۱۶,۸۶۹	۷۰,۴۶۹,۸۵۵,۸۱۴	۱,۶۳۴,۴۸۸	۳۴,۴۹۹,۵۷۰,۷۷۸	۵۶,۰۰۰
۲۲,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۹	۹,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۶	۱,۵۴۸,۴۲۸	۰	۰	۰
(۲۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۲۰)	(۲۳,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۷۷)	(۳,۱۲۶,۹۱۶)	(۳,۱۲۶,۹۱۶)	(۵۶,۰۰۰)	(۵۶,۰۰۰)
۱۸۴,۸۹۱,۱۴۰,۰۵۴	-	۲۰۷,۱۰۳,۹۹,۱۴۰	-	۴۱۸,۲۶۰,۴۷۶,۶۴۰	-	۱,۰۰۳,۸۶۹,۳۲۲	-
(۱۹,۹۰۵,۶۸۲,۴۴۸)	-	(۱۹۳,۸۶۷,۵۶۹,۷۲۰)	-	۴۸۹,۹۵۷,۲۳۸,۳۲۴	-	۲۰,۴۹۶,۵۶۰,۰۰۰	-
۲۰۴,۰۳۸,۹۹۷,۳۸۳	۱۶,۸۶۹	۲۰۴,۳۱۱,۴۶۶,۸۰۳	۲,۹۰۸	۳۴,۴۹۹,۵۷۰,۷۷۸	۵۶,۰۰۰	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 صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاچ)				بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۰	۰	۲۸۹,۰۸۰,۵۲۴,۶۳۵	۲۲۰,۲۴۸	۵۳,۰۰۳,۳۴۵,۶۶۸	۴۳,۹۲۱	۰	۰
۴۷۶,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۲۵۹	۲۷۵,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۳۱	۰	۰	۰	۰
(۲۵۶,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۱۱)	(۲۸۶,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۶,۸۵۲)	(۴۳,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۹۲۱)	۰	۰
۶۹,۳۰۱,۵۱۹,۸۹۶	-	۱۲۶,۶۲۹,۳۱۰,۹۵۳	-	۱۳,۳۲۴,۴۳۹,۴۷۵	-	۰	-
(۴۶۸,۹۹۵,۲۶۱)	-	(۱۵,۶۷۴,۰۶۹,۶۷۶)	-	(۲۲,۳۰۶,۷۸۵,۱۴۳)	-	۰	-
۲۸۹,۰۸۰,۵۲۴,۶۳۵	۲۲۰,۲۴۸	۳۸۸,۲۱۴,۷۶۵,۹۱۲	۲۰۸,۴۲۷	۰	۰	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 نهال (nl)				بازارگردانی قرارداد های آتی پسته (ps)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۰	۰	۹۸۵,۶۵۵,۸۸۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۵۲,۷۷۴,۱۶۵	۶,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۹	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	۰
۰	۰	(۸,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۱۹)	۰	۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)
(۱۴,۳۴۴,۱۱۱)	-	(۳,۵۵۷,۱۲۷,۲۷۸)	-	(۴۷,۲۲۵,۸۳۵)	-	(۱,۴۵۹,۴۰۴,۱۶۵)	-
۰	-	۳,۵۷۱,۴۷۱,۳۸۹	-	۰	-	۱,۵۰۶,۶۳۰,۰۰۰	-
۹۸۵,۶۵۵,۸۸۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۵۲,۷۷۴,۱۶۵	۶,۰۰۰	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			
جمع کل				بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۸۰۳,۱۶۷,۷۴۱,۲۵۹	۱,۷۰۰,۶۱۹	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۳۰۰,۱۱۷	۰	۰	۰	۰
۲۰,۵۳۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۸,۶۶۰	۳۸۹,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۶۰۸	۰	۰	۹۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۲
(۳,۴۵۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۴,۳۶۸)	(۳۸۰,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۰,۴۴۸)	۰	۰	۰	۰
۶۸۵,۶۱۶,۰۰۶,۱۱۹	-	۳۴۵,۲۷۰,۷۵۹,۹۰۴	-	۰	-	۱۵,۵۵۳,۰۷۲,۰۴۲	-
۴۴۷,۲۷۵,۷۷۵,۴۷۲	-	(۱۸۱,۹۰۹,۹۸۹,۵۴۱)	-	۰	-	۲۰,۵۶۹,۸۸۸,۴۶۶	-
۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	۳۰۰,۱۱۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۲,۲۱۳	۳۰۹,۲۷۷	۰	۰	۱۱۵,۵۵۳,۰۶۰,۴۹۸	۹۷,۹۴۲
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			