



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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
۹-۱۶	ت . یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا بر این باور است که این صورت‌های مالی 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 ۱۴۰۳/۱۲/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوویرا (سهامی خاص)	نادر بوالحسنی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی

مشاور
سرمایه‌گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

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

کد پستی: ۱۹۱۷۷۶۳۱۱۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴
info@noviraco.com

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



NOVIRA
ASSET MANAGEMENT

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۶,۴۳۱,۸۰۹,۹۵۶	۸۰,۳۹۴,۵۵۴,۳۸۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۷۸۵,۲۲۹,۶۰۸,۲۸۴	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸
حساب های دریافتی	۷	۳۰,۹۳۸,۷۸۳,۸۸۳	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵
جاری کارگزاران	۸	۱۳۳,۱۸۸,۷۱۶,۶۲۴	۱۰۸,۸۷۴,۰۹۴,۹۹۴
سایر دارایی ها	۹	۱,۰۶۳,۲۱۸,۶۴۰	۱,۰۸۰,۹۲۸,۷۸۰
موجودی نقد	۱۰	۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹
جمع دارایی ها		۹۵۶,۸۵۲,۲۱۰,۰۱۶	۷۱۱,۹۳۶,۲۲۴,۵۰۵
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۸	۲۸۶,۳۵۶,۷۶۴,۸۶۲	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۴,۹۴۳,۳۸۶,۴۴۸	۳,۴۸۶,۳۷۹,۰۴۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۷۶۱,۵۴۷,۵۲۷	۱,۳۷۱,۵۵۲,۲۵۲
جمع بدهی ها		۲۹۴,۰۶۱,۶۹۸,۸۳۷	۴,۸۵۷,۹۳۱,۲۹۲
خالص دارایی ها	۱۳	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۸۰۴,۵۸۴	۲,۲۸۶,۲۳۰

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

درآمدها	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶	۵۳,۰۹۹,۶۵۲,۴۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳,۶۵۹,۸۸۰,۷۸۷	۱,۱۲۴,۰۶۱,۰۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۷	۴۰,۲۵۷,۲۶۲,۸۱۵	۱۶,۶۸۶,۵۴۹,۴۱۵
زیان حاصل از قراردادهای آتی	۱۸	۰	(۴۲۱,۳۰۹,۷۷۴)
جمع درآمدها		۲۳۸,۴۱۸,۰۸۰,۸۶۶	۷۰,۹۸۴,۵۳۱,۴۹۵
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲,۱۷۷,۶۴۳,۵۷۰)	(۱,۵۸۱,۵۲۹,۳۷۶)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲,۳۰۹,۳۶۷,۰۷۰)	(۱,۱۰۹,۵۲۶,۲۷۴)
سود (زیان) خالص		۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۴/۰۷ %	۱۳/۶۳ %
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۳۵/۳۰ %	۱۲/۰۹ %

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۰۹,۳۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۳۰۰,۱۱۷	۱۳۱,۹۵۹	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۵۰,۰۳۶)	(۷۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۲۳)	(۱۰۸,۳۲۳)	(۱۰۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) خالص	-	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶	-	-	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	
تعدیلات	۲۱	(۲۰۵,۲۶۵,۸۵۲,۲۶۰)	-	-	(۶۱,۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)	
خالص دارایی ها در پایان دوره	۲۳۶,۳۲۴	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹	۳۲۳,۷۵۳	۳۲۳,۷۵۳	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 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 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 میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه چهارم واحد ۷.

حسابرس، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان پرچم، خیابان توحید پلاک ۶۸، طبقه اول.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحات آن اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی، با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۳ سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

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

۴-۳ درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سالانه درصدی از ارزش روزانه خالص دارایی‌های 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 میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

۴-۵- 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 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 ۱,۵۰۰ 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 داراییهای صندوق			
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد			
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی آنها	۱) 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 داراییها طبق جدول زیر:			
	ارزش داراییها 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 نمی‌گردد. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر برای هر NAV (نماد) محاسبه می‌شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی‌شود.				
۴) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵ میلیارد ریال می‌باشد.				

۴-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان، به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۷- 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 میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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 نوویرا	نهایل	۴ درصد	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	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 میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

۵ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۱۴		۱۴۰۳/۰۸/۱۴	
نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال
خاورمیانه ۱۰۵-۷۶۷۰۷۰۷-۸۱۰-۱۰۸-۱۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	-
خاورمیانه ۸۹۲-۷۴۸۹۲-۷۰۷۰۷-۸۱۰-۱۰۷-۱۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	-
خاورمیانه ۸۹۱-۷۴۸۹۱-۷۰۷۰۷-۸۱۰-۱۰۷-۱۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	-
توسعه تعاون ۱۲-۸۱۲۰۰۱۱۸۱۴۳۱۷	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	-
۵۹,۳۶۱,۱۰۴,۳۶۱	۰.۰۲	۴۸,۴۳۴,۸۳۱,۴۴۶	۱۱.۰۲
۲,۷۳۳,۸۲۱,۶۲۴	۰.۲۹	۹۹۱,۵۹۱,۲۳۳	۰.۱۴
۳,۵۰۰,۳۲۳,۷۵۸	۰.۳۷	۹۱۸,۶۷۴,۷۶۶	۰.۱۳
۴۹,۵۶۰,۲۱۳	۰.۰۱	۴۹,۴۵۶,۹۴۴	۰.۰۱
۶,۴۳۱,۸۰۹,۹۵۶	۰.۶۷	۸۰,۳۹۴,۵۵۴,۳۸۹	۱۱.۲۹

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶-۱۵	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸
	۷۸۵,۲۲۹,۶۰۸,۲۸۴	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸
	۷۸۵,۲۲۹,۶۰۸,۲۸۴	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸

۱۱- ۶- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۱۱/۱۴		۱۴۰۳/۰۸/۱۴	
نام	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال
نوع دوم نوویرا (کاج)	۳۲,۰۷۰,۸۰۸	۵۶۶,۸۶۷,۰۱۷,۹۵۳	۵۶۸,۰۱۶,۸۴۹,۸۶۹
طلای سرخ نوویرا (نهل)	۳,۵۱۱,۳۲۰	۱۲۰,۶۲۰,۵۴۲,۶۳۲	۱۲۱,۴۳۷,۹۴۰,۶۶۱
خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۷,۱۳۰,۷۵۹	۹۴,۰۸۲,۱۶۶,۹۱۲	۹۵,۷۷۴,۸۱۷,۷۵۴
نشان هامرز (نشان)	۰	۰	۰
کیمیا (اونیکیس)	۰	۰	۰
۳۶۲,۴۲۶,۴۱۳,۱۲۵	۵۰.۹۱	۳۶۱,۹۴۲,۳۱۶,۶۶۷	۲۱,۸۹۸,۳۷۵
۲۴,۱۰۰,۸۶۱,۰۸۱	۳.۳۹	۲۴,۳۰۴,۸۲۴,۸۰۷	۷۵۷,۲۶۱
۷۱,۱۰۶,۸۸۴,۵۶۲	۹.۹۹	۷۱,۰۷۴,۷۶۶,۵۱۰	۶,۲۵۵,۲۸۱
۲۷,۶۱۹,۴۰۴,۵۸۰	۳.۸۸	۲۷,۰۱۴,۰۷۸,۴۷۱	۱,۵۴۰,۱۱۶
۱۶,۳۵۴,۳۷۷,۳۹۰	۲.۳۰	۱۵,۹۹۹,۹۹۷,۲۹۱	۱,۱۷۳,۷۴۷
۷۰.۴۷	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸	۵۰۰,۳۳۵,۹۸۳,۷۴۶	۸۲.۰۶

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۸/۱۴		۱۴۰۳/۰۸/۱۴	
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
درآمد حاصل از بازارگردانی	۷-۱	-	۳۰,۹۳۸,۷۸۳,۸۸۳
	۳۰,۹۳۸,۷۸۳,۸۸۳		۳۰,۹۳۸,۷۸۳,۸۸۳

۱۱- ۷- مبلغ فوق درآمد حاصل از بازارگردانی نمادهای نهال، کاج و خوشه می‌باشد که مبلغ ۲۰,۷۴۵,۷۷۳,۱۵۸ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد نهال و مبلغ ۶,۳۲۸,۱۸۶,۶۳۶ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد کاج و مبلغ ۳,۸۶۴,۸۲۴,۰۸۹ ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی نماد خوشه است.

۸- جاری کارگزاران

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	۰	۱۰,۶۴۹,۸۱۲,۰۹۲,۵۰۵	۱۰,۹۳۶۱۶۸۸۵۷۳۶۷
رضوی	۱۵,۳۹۵,۱۰۹,۵۷۵	۱۲,۱۴۳,۱۹۵,۶۳۵,۷۳۶	۱۲,۱۵۸,۵۹۰,۷۴۵,۳۱۱
تامین سرمایه نوین	۹۳,۴۷۸,۹۸۵,۴۱۹	۱۶,۰۳۷,۹۹۱,۷۱۱,۸۷۷	۱۵,۹۹۸,۲۸۱,۹۸۰,۶۷۲
۱۰۸,۸۷۴,۰۹۴,۹۹۴	۳۸,۸۳۰,۹۹۹,۴۴۰,۱۱۸	۳۹,۰۹۳,۰۴۱,۵۸۳,۳۵۰	(۱۵۳,۱۶۸,۰۴۸,۲۳۸)

۱۱- ۸- مانده مطالبات پایان دوره طی دوره مالی بعدی بابت خرید واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری مورد استفاده قرار گرفته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن 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.

۱۴۰۳/۱۱/۱۴			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۸,۵۹۸,۷۴۳	۲,۸۳۱,۰۹۸,۷۴۳	۲,۶۴۲,۱۱۹,۸۳۳	۹۵۷,۵۷۷,۶۵۳
۳۱۲,۳۳۰,۰۳۷	۰	۲۰۶,۶۸۹,۰۵۰	۱۰۵,۶۴۰,۹۸۷
۱,۰۸۰,۹۲۸,۷۸۰	۲,۸۳۱,۰۹۸,۷۴۳	۲,۸۴۸,۸۰۸,۸۸۳	۱,۰۶۳,۲۱۸,۶۴۰

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

نام بانک و نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
		ریال	ریال
سامان (جاری)	۸۲۰-۴۰-۳۶۹۵۱۰۵-۱	۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹
		۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
مدیر	ریال	ریال
متولی	۳,۶۷۲,۸۴۳,۳۰۹	۲,۶۳۷,۵۲۳,۹۸۰
حسابرس	۹۷۳,۰۰۲,۱۶۳	۱۲۸,۲۱۸,۸۹۸
	۲۹۷,۵۴۰,۹۷۶	۷۲۰,۶۳۶,۱۶۲
	۴,۹۴۳,۳۸۶,۴۴۸	۳,۴۸۶,۳۷۹,۰۴۰

۱۲-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
شرکت پردازش اطلاعات مالی مبنا - نرم افزار	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۲,۳۷۵,۷۵۶,۷۷۳	۱,۳۵۸,۶۰۲,۱۹۴
مالیات بر ارزش افزوده	۱۲,۹۵۰,۰۵۸	۱۲,۹۵۰,۰۵۸
	۳۷۲,۸۴۰,۶۹۶	۰
	۲,۷۶۱,۵۴۷,۵۲۷	۱,۳۷۱,۵۵۲,۲۵۲

۱۳-خالص ارزش دارایی ها

	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد	ریال
۱۴۰,۰۰۰	۳۹۲,۶۴۱,۷۶۱,۱۶۳	۱۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۶,۳۲۴	۲۷۰,۱۴۸,۷۵۰,۰۱۶
	۲۳۶,۳۲۴	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹
		۳۰۹,۲۷۷
		۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳

۱-۱۳- ارزش واحدهای سرمایه گذاری به تفکیک هر نماد در یادداشت ۲۷ افشا گردیده است.

۱۴ - سود فروش اوراق بهادار :

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴
	ریال	ریال
سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۱	۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶
سود (زیان) فروش اختیار معامله صندوق	۱۴-۲	۰
	۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶	۵۳,۰۹۹,۶۵۲,۴۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱-۱۶	۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵
سود سپرده بانکی	۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵

۱-۱۶- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲	ریال	ریال
درصد	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۵	۶,۴۰۸,۲۳۵	۳,۸۳۰,۰۵۲
۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۵	۵,۸۰۳,۰۲۲	۶,۰۰۴,۲۳۵
۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۵	۲,۵۷۴,۸۰۲	۰
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵	۶۰۷,۲۶۹	۲,۱۱۲,۳۸۸
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۵	۰	۴۲۷,۷۴۷,۲۹۹
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۵	۰	۵۵,۸۸۴,۴۲۱
		۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵

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

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

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

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۲)

کوتاه مدت توسعه تعاون (۱۷۱۴۳۱۱۸۱۰۰۰۸۱۱)

سامان (۱-۱۰۵-۳۶۹۵۱-۸۴۱-۸۴۹)

۱۷- درآمد حاصل از بازارگردانی

سه ماهه منتهی به ۱۴/۰۸/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۳,۲۴۴,۳۲۷,۶۷۶	۱۱,۰۴۸,۶۵۴,۲۶۵
۲۰,۱۴۵,۶۳۹,۹۱۳	۵,۶۳۷,۸۹۵,۱۵۰
۶,۸۶۷,۲۹۵,۲۲۶	۰
۴۰,۲۵۷,۲۶۲,۸۱۵	۱۶,۶۸۶,۵۴۹,۴۱۵

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا

۱۸- زیان حاصل از قراردادهای آتی

سه ماهه منتهی به ۱۴/۰۸/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
ریال	ریال
۰	۶۱۴,۵۵۷,۴۰۰
۰	(۱,۰۳۵,۸۶۷,۱۷۴)
۰	(۴۲۱,۳۰۹,۷۷۴)

درآمد حاصل از موقعیت‌های قراردادهای آتی پسته

زیان حاصل از موقعیت‌های قراردادهای آتی پسته

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
ریال	ریال
۱,۰۳۵,۳۱۹,۳۲۹	۸۱۳,۲۶۶,۷۸۵
۸۴۴,۷۸۳,۲۶۵	۵۷۴,۷۵۰,۲۵۶
۲۹۷,۵۴۰,۹۷۶	۱۹۳,۵۱۲,۳۳۵
۲,۱۷۷,۶۴۳,۵۷۰	۱,۵۸۱,۵۲۹,۳۷۶

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
ریال	ریال
۲,۰۷۱,۷۴۷,۸۰۰	۷۲۸,۷۲۲,۰۸۰
۲۰۶,۶۸۹,۰۵۰	۳۵۱,۵۶۲,۵۰۰
۳۰,۹۳۰,۲۲۰	۲۹,۲۴۱,۶۹۴
۲,۳۰۹,۳۶۷,۰۷۰	۱,۱۰۹,۵۲۶,۲۷۴

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه عضویت در کانون

کارمزد خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۱۴/۱۱/۱۴۰۲
ریال	ریال
۲۲۲,۸۹۰,۷۴۸,۸۷۵	۱۱۹,۰۳۷,۹۶۸,۵۵۸
(۴۲۸,۱۵۶,۶۰۱,۱۳۵)	(۱۸۰,۵۴۲,۱۳۰,۰۵۷)
(۲۰۵,۲۶۵,۸۵۲,۲۶۰)	(۶۱,۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ارزش اسمی واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال و ارزش اسمی واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

۲۲ – تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های 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:

سهم مورد بازار گردانی (نماد)	حد اقل سفارش انباشه سهم	حد اقل معاملات روزانه سهم	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهل)	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پایدار نوویرا (کاج)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)	۱۸۷,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲٪

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۱/۱۴			۱۴۰۳/۰۸/۱۴		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای تملک	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳۹,۲۸۶	۵۸.۹۴٪	ممتاز	۱۳۹,۲۸۶	۴۵.۰۴٪
			عادی	۷۶,۳۲۴	۳۲.۳۰٪	عادی	۱۳۱,۸۵۴	۴۲.۶۳٪
	شرکت سرمایه‌گذاری نوویرا	تحت مدیریت مشترک با مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰	۰.۳۰٪	ممتاز	۷۰۰	۰.۲۳٪
			عادی	۲۰,۰۰۰	۸.۴۶٪	عادی	۳۷,۴۲۳	۱۲.۱۰٪
	محمد مهرزاد	وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱۴	۰.۰۱٪	عادی	۱۴	۰.۰۰٪
	جمع		–	۲۳۶,۳۲۴	۱۰۰٪	–	۳۰۹,۳۷۷	۱۰۰٪

۲۴ – معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)–ریال	مانده طلب (بدهی)–ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)		در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۴	در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۴۸۵,۱۸۹,۷۹۳	طی دوره	(۲۸۶,۳۵۶,۷۶۴,۸۶۲)	۰
کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۴۹۷,۷۳۰,۰۳۲	طی دوره	۰	۱۵,۳۹۵,۱۰۹,۵۷۵
کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۲,۳۵۵,۹۲۰,۴۷۶	طی دوره	۱۳۳,۱۸۸,۷۱۶,۶۲۴	۹۳,۴۷۸,۹۸۵,۴۱۹
سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۱,۰۳۵,۳۱۹,۳۲۹	طی دوره	(۳,۶۷۲,۸۴۳,۳۰۹)	(۲,۶۳۷,۵۲۳,۹۸۰)
		ابطال واحد سرمایه‌گذاری	۵۴۴,۳۵۳,۶۱۳,۰۵۷	طی دوره	۰	۰
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	۸۴۴,۷۸۳,۲۶۵	طی دوره	(۹۷۳,۰۰۲,۱۶۳)	(۱۲۸,۲۱۸,۸۹۸)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۳۹۷,۵۴۰,۹۷۶	طی دوره	(۲۹۷,۵۴۰,۹۷۶)	(۷۲۰,۶۳۶,۱۶۲)
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۳,۲۴۴,۳۲۷,۶۷۶	طی دوره	۶,۳۲۸,۱۸۶,۶۳۶	۱۰,۸۶۹,۰۰۵۷,۸۸۳
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۶,۶۴۴,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۷,۹۶۲,۷۷۹,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰,۱۴۵,۶۳۹,۹۱۳	طی دوره	۲۰,۷۴۵,۷۷۳,۱۵۸	۶,۰۰۱,۳۳۲,۴۵۰
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۱۰,۵۶۱,۴۱۷,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۵۲۴,۳۰۸,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری خوشه گندم نوویرا	تحت مدیریت مشترک	درآمد حاصل از بازارگردانی	۶,۸۶۷,۲۹۵,۲۲۶	طی دوره	۳,۸۶۴,۸۲۴,۰۸۹	۳,۱۰۸,۲۴۲,۶۴۲
		سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۵۹۳,۲۴۷,۴۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	۲,۲۶۰,۰۰۴,۴۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰
		ابطال واحد سرمایه‌گذاری	۳۳,۸۳۸,۹۸۸,۰۷۸	طی دوره	۰	۰

۲۵ – رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۲۶ – نسبت های کفایت سرمایه:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
۹۵۶,۸۵۲,۲۱۰,۰۱۶	۸۶۳,۴۲۷,۱۵۵,۱۳۳	۹۳۹,۹۰۷,۸۵۰,۶۴۵
۰	۰	۰
۹۵۶,۸۵۲,۲۱۰,۰۱۶	۸۶۳,۴۲۷,۱۵۵,۱۳۳	۹۳۹,۹۰۷,۸۵۰,۶۴۵
۲۹۴,۰۶۱,۶۹۸,۸۳۷	۲۳۶,۰۵۵,۷۷۷,۲۰۳	۲۰۷,۰۵۲,۸۱۶,۳۸۶
۰	۰	۰
۲۹۴,۰۶۱,۶۹۸,۸۳۷	۲۳۶,۰۵۵,۷۷۷,۲۰۳	۲۰۷,۰۵۲,۸۱۶,۳۸۶
۳۰۰,۱۳۹,۰۵۰,۰۰۰	۷۲,۳۲۹,۷۱۵,۰۰۰	۷۲۳,۲۹۷,۱۵۰,۰۰۰
۵۹۴,۲۰۰,۷۴۸,۸۳۷	۳۰۸,۳۸۵,۴۹۲,۲۰۳	۹۳۰,۳۴۹,۹۶۶,۳۸۶
۱.۶۱	۲.۸۰	–
۰.۶۲	–	۰.۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

۲۷- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۷- الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا (نهای)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)		جمع کل	
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۸,۱۳۱,۷۱۰	۳,۵۴۹,۸۸۳,۹۷۱	۲,۷۳۳,۸۲۱,۶۲۴	۹۹۱,۵۹۱,۲۳۳	۱۴۸,۱۰۴,۳۶۱	۷۸,۴۳۴,۸۳۱,۴۴۶	۶,۴۳۱,۸۰۹,۹۵۶	۸۰,۳۹۴,۵۵۴,۳۸۹
۵۱,۷۲۰,۲۶۵,۶۶۱	۱۲۱,۴۳۷,۹۴۰,۶۶۱	۵۶۸,۰۱۶,۸۴۹,۸۶۹	۳۶۲,۴۲۶,۴۱۳,۱۲۵	۹۵,۷۷۴,۸۱۷,۷۵۴	۸۷۴۶۱۲۶۱۹۵۲	۷۸۵,۲۲۹,۶۰۸,۲۸۴	۵۰۱,۶۰۷,۹۴۰,۷۳۸
۶,۰۰۱,۳۳۲,۴۵۰	۲۰,۷۴۵,۷۷۳,۱۵۸	۶,۳۲۸,۱۸۶,۶۳۶	۱۰,۸۶۹,۰۵۷,۸۸۳	۳,۸۶۴,۸۲۴,۰۸۹	۳,۱۰۸,۲۴۲,۶۴۲	۳۰,۹۳۸,۷۸۳,۸۸۳	۱۹,۹۷۸,۶۳۲,۹۷۵
۱۴۶,۵۶۴,۶۹۹,۸۵۳	۹۴,۸۶۷,۵۶۷,۵۱۶	۰	۱۵,۳۹۵,۱۰۹,۵۷۵	۳۸,۳۲۱,۱۴۹,۱۰۸	۰	۱۳۳,۱۸۸,۷۱۶,۶۲۴	۱۶۱,۹۵۹,۸۰۹,۴۲۸
۳۶۰,۳۰۹,۵۹۳	۳۵۴,۴۰۶,۲۱۳	۳۶۰,۳۰۹,۵۹۳	۳۶۰,۳۰۹,۵۹۳	۳۵۴,۴۰۶,۲۱۴	۳۶۰,۳۰۹,۵۹۴	۱,۰۶۳,۲۱۸,۶۴۰	۱,۰۸۰,۹۲۸,۷۸۰
۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹	۰	۰	۰	۰	۷۲,۶۲۹	۷۲,۶۲۹
۲۰۵,۶۱۴,۸۱۱,۸۹۶	۲۴۰,۹۵۵,۶۴۴,۱۴۸	۵۷۷,۴۳۳,۲۶۴,۳۴۲	۳۹۰,۰۴۲,۴۸۱,۴۰۹	۱۳۸,۴۶۳,۳۰۱,۵۲۶	۱۶۹,۳۶۴,۶۴۵,۶۳۴	۹۵۶,۸۵۲,۲۱۰,۰۱۶	۷۶۵,۰۲۱,۹۳۸,۹۳۹
بدهی‌ها							
۰	۰	۲۸۶,۳۵۶,۷۶۴,۸۶۲	۰	۰	۵۳,۰۸۵,۷۱۴,۴۳۴	۲۸۶,۳۵۶,۷۶۴,۸۶۲	۵۳,۰۸۵,۷۱۴,۴۳۴
۱,۷۹۸,۳۵۲,۹۵۱	۲,۵۴۷,۳۲۷,۱۴۲	۱,۷۸۴,۵۹۳,۱۲۰	۱,۳۵۱,۷۳۵,۸۹۳	۶۱۱,۴۶۶,۱۸۶	۳۳۶,۲۹۰,۱۹۶	۴,۹۴۳,۳۸۶,۴۴۸	۳,۴۸۶,۳۷۹,۰۴۰
۵۰۴,۹۹۲,۱۴۲	۹۵۵,۸۸۱,۳۰۸	۹۲۶,۲۶۸,۷۷۰	۴۷۵,۹۷۹,۶۰۴	۸۷۹,۳۹۷,۴۴۹	۳۹۰,۵۸۰,۵۰۶	۲,۷۶۱,۵۴۷,۵۲۷	۱,۳۷۱,۵۵۲,۲۵۲
۲,۳۰۳,۳۴۵,۰۹۳	۳,۵۰۳,۲۰۸,۴۵۰	۲۸۹,۰۶۷,۶۲۶,۷۵۲	۱,۸۲۷,۷۱۵,۴۹۷	۱,۴۹۰,۸۶۳,۶۳۵	۵۳,۸۱۲,۵۸۵,۱۳۶	۲۹۴,۰۶۱,۶۹۸,۸۳۷	۵۷,۹۴۳,۶۴۵,۷۲۶
۲۰۳,۳۱۱,۴۶۶,۸۰۳	۲۳۷,۴۵۲,۴۳۵,۶۹۸	۲۸۸,۳۶۵,۶۳۷,۵۹۰	۳۸۸,۲۱۴,۷۶۵,۹۱۲	۱۳۶,۹۷۲,۴۳۷,۸۹۱	۱۱۵,۵۵۲,۰۶۰,۴۹۸	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳
۶۹,۹۱۴,۵۳۵	۱۵۰,۹۵۵,۱۴۰	۲,۰۵۹,۷۵۵	۱,۸۶۲,۵۹۳	۱,۴۴۵,۶۰۴	۱,۱۷۹,۸۰۱	۲,۸۰۴,۵۸۴	۲,۲۸۶,۲۳۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

۲۷- ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار^۲

بازارگردانی سهم شرکت		بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری		بازارگردان قراردادهای		بازارگردان		بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری		جمع کل	
ذوب آهن اصفهان (ذوب)		طلای سرخ نوویرا (نهال)		نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)		آتی پسته (ps)		اختیار معاملات نهال (nl)		خوشه گندم نوویرا (خوشه)			
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵۵,۷۹۷,۶۲۴,۹۲۳	۴۲,۵۶۰,۴۹۵,۲۸۲	۲۰,۵۰۱,۱۵۰,۵۱۱	۱۰,۷۵۴,۱۹۴,۷۲۵	•	•	•	(۲۱۵,۰۳۷,۵۸۱)	۱۸,۱۸۶,۷۶۸,۵۰۲	•	•	۱۹۴,۴۸۵,۵۴۳,۹۳۶	۵۳,۰۹۹,۶۵۲,۴۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۱۷,۳۹۸,۰۲۹	(۸۱,۱۱۴,۷۱۱)	۱,۱۴۹,۸۳۱,۹۱۶	۱,۱۵۸,۸۱۹,۲۷۲	•	•	•	۴۶,۳۵۶,۴۷۲	۱,۶۹۲,۶۵۰,۸۴۲	•	•	۳,۶۵۹,۸۸۰,۷۸۷	۱,۱۲۴,۰۶۱,۰۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴۱,۹۸۷,۶۴۸	۷,۰۱۵,۵۰۴	۲۹۱,۷۰۲,۰۹۱	۶,۰۰۴,۲۳۵	•	۵۰,۳۲۱,۶۲۲	•	۵,۵۶۲,۷۹۹	۲,۵۷۴,۸۰۲	•	•	۱۵,۳۹۳,۳۲۸	۴۹۵,۵۷۸,۳۹۵
درآمد حاصل از بازارگردانی	•	۲۰,۱۴۵,۶۳۹,۹۱۳	۵,۶۳۷,۸۹۵,۱۵۰	۱۳,۲۴۴,۳۲۷,۶۷۶	•	•	•	•	۶,۸۶۷,۲۹۵,۲۲۶	•	•	۴۰,۲۵۷,۲۶۲,۸۱۵	۱۶,۶۸۶,۵۴۹,۴۱۵
زیان حاصل از قراردادهای آتی	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	(۴۲۱,۳۰۹,۷۷۴)
•	۱۴۱,۹۸۷,۶۴۸	۱۷۶,۷۶۷,۶۷۸,۳۶۹	۴۸,۴۰۸,۹۷۷,۸۱۲	۲۲,۹۶۷,۶۷۲,۴۹۷	•	(۳۷۰,۹۸۸,۱۵۲)	•	(۱۶۳,۱۱۸,۳۱۰)	۲۶,۷۴۹,۲۸۹,۳۷۲	•	•	۲۳۸,۴۱۸,۰۸۰,۸۶۶	۷۰,۹۸۴,۵۳۱,۴۹۵
هزینه‌ها													
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
هزینه کارمزد ارکان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سایر هزینه‌ها	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع هزینه‌ها	(۱,۷۶۰,۱۲۷,۶۵۹)	(۱,۲۰۴,۸۲۸,۹۲۵)	(۱,۶۵۴,۹۱۹,۱۶۹)	(۱,۱۰۲,۳۲۴,۶۰۴)	•	(۲۰۰,۳۳۷,۴۶۳)	•	(۱۸۳,۵۸۷,۰۵۸)	(۱,۰۷۱,۹۶۳,۸۱۲)	•	•	(۴,۴۸۷,۰۱۰,۶۴۰)	(۲,۶۹۱,۰۷۸,۰۵۰)
•	۱۴۱,۹۸۷,۶۴۸	۱۷۵,۰۰۷,۵۵۰,۷۱۰	۴۷,۲۰۴,۱۴۸,۸۸۷	۲۱,۸۶۵,۳۴۷,۸۹۳	•	(۵۷۱,۳۲۵,۶۱۵)	•	(۳۴۶,۷۰۵,۳۶۸)	۲۵,۶۷۷,۳۲۵,۵۶۰	•	•	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶	۶۸,۲۹۳,۴۵۳,۴۴۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۰.۴۱ %	۷۹.۵۴ %	۲۷.۴۶ %	۹.۷۵ %	–	(۱۰.۳۰ %)	–	(۴۰.۸۷ %)	۲۰.۴۴ %	–	–	۳۴.۰۷ %	۱۳.۶۳ %
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)	۰.۴۱ %	۷۳.۷۱ %	۲۷.۹۸ %	۱۱.۵۳ %	–	(۱۰.۶۲ %)	–	(۵۴.۲۶ %)	۱۸.۷۶ %	–	–	۳۵.۳۰ %	۱۲.۰۹ %

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۱۴ بهمن ۱۴۰۳

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

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم پایدار نوویرا (کاج)					بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)				
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۲۰۸,۴۲۷	۳۸۸,۲۱۴,۷۶۵,۹۱۲	۲۲۰,۲۴۸	۲۸۹,۰۸۰,۵۲۴,۶۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۹۷,۹۴۲	۱۱۵,۵۵۲,۰۶۰,۴۹۸	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۰	۰	۱۲۶,۱۸۷	۱۲۶,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای صادر شده طی دوره	۷۴,۷۵۱	۷۴,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره
(۶۸,۴۲۷)	(۶۸,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۴۸)	(۹۶,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای ابطال شده طی دوره	(۷۷,۹۴۲)	(۷۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره
-	۳۳,۲۴۶,۱۹۳,۹۵۶	-	۲۱,۸۶۵,۳۴۷,۸۹۳	سود (زیان) خالص	-	۲۵,۶۷۷,۳۲۵,۵۶۰	-	۰	سود (زیان) خالص
-	(۶۴,۶۶۸,۳۲۲,۲۷۸)	-	۱۴,۴۴۰,۹۰۸,۵۸۴	تعدیلات	-	(۱,۰۶۵,۹۴۸,۱۶۷)	-	۰	تعدیلات
۱۴۰,۰۰۰	۲۸۸,۳۶۵,۶۳۷,۵۹۰	۲۵۰,۳۸۷	۳۵۵,۵۲۵,۷۸۱,۱۱۲	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۹۴,۷۵۱	۱۳۶,۹۷۲,۴۳۷,۸۹۱	۰	۰	خالص دارایی‌ها در پایان دوره

بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)					بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری خوشه گندم نوویرا (خوشه)				
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		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	۰	۳۴,۴۹۹,۵۷۰,۷۷۸	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۰	۰	۵۶,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۰	۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره
۰	۰	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره
-	۰	-	۱۴۱,۹۸۷,۶۴۸	سود (زیان) خالص	-	۰	-	۰	سود (زیان) خالص
-	۰	-	۰	تعدیلات	-	۰	-	۰	تعدیلات
۰	۰	۰	۳۴,۶۴۱,۵۵۸,۴۲۶	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۰	۰	۵۶,۰۰۰	۳۴,۶۴۱,۵۵۸,۴۲۶	خالص دارایی‌ها در پایان دوره

بازارگردانی قرارداد های آتی پسته (ps)					بازارگردانی قرارداد های آتی پسته (ps)				
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		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	۶,۰۰۰	۵,۹۵۲,۷۷۴,۱۶۵	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۰	۰	۰	۹۸۵,۶۵۵,۸۸۹	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۰	۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره
۰	۰	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	واحدهای ابطال شده طی دوره
-	۰	-	(۵۷۱,۳۰۳,۲۱۵)	سود (زیان) خالص	-	۰	-	(۳۴۶,۷۰۵,۳۶۸)	سود (زیان) خالص
-	۰	-	۰	تعدیلات	-	۰	-	۰	تعدیلات
۰	۰	۶,۰۰۰	۵,۳۸۱,۴۷۰,۹۵۰	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۳۸,۹۵۰,۵۲۱	خالص دارایی‌ها در پایان دوره

جمع کل					جمع کل				
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۴		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۳۰۹,۳۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۳۰۰,۱۱۷	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۳۰۹,۳۷۷	۷۰۷,۰۷۸,۲۹۳,۲۱۳	۳۰۰,۱۱۷	۵۳۴,۵۵۷,۵۲۲,۸۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۷۷,۰۸۳	۷۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۵۹	۱۳۱,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای صادر شده طی دوره	۷۷,۰۸۳	۷۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۵۹	۱۳۱,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای صادر شده طی دوره
(۱۵۰,۰۳۶)	(۱۵۰,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۲۳)	(۱۰۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای ابطال شده طی دوره	(۱۵۰,۰۳۶)	(۱۵۰,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۲۳)	(۱۰۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای ابطال شده طی دوره
-	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶	-	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	سود (زیان) خالص	-	۲۳۳,۹۳۱,۰۷۰,۲۲۶	-	۶۸,۲۹۳,۴۷۵,۸۴۵	سود (زیان) خالص
-	(۲۰۵,۲۶۵,۸۵۲,۲۶۰)	-	(۶۱,۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)	تعدیلات	-	(۲۰۵,۲۶۵,۸۵۲,۲۶۰)	-	(۶۱,۵۰۴,۱۶۱,۴۹۹)	تعدیلات
۲۳۶,۳۲۴	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹	۳۲۳,۷۵۳	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۲۳۶,۳۲۴	۶۶۲,۷۹۰,۵۱۱,۱۷۹	۳۲۳,۷۵۳	۵۶۴,۹۸۲,۸۳۷,۱۹۶	خالص دارایی‌ها در پایان دوره