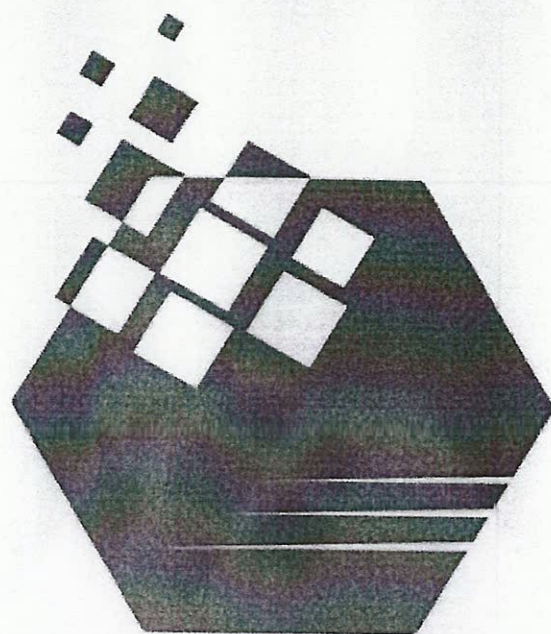




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

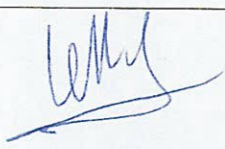
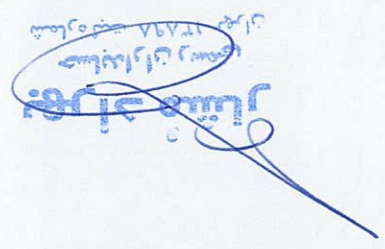
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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
۶-۸	پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۸	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 بازارگردانی 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 صورت های مالی افشا گردیده اند صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوویرا	نادر بوالحسنی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	رضا یعقوبی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۵۱۶,۹۱۱,۴۱۴,۵۷۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۴,۳۴۴,۱۲۶,۵۲۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	۷	حساب های دریافتی
۵۹,۹۱۷,۳۸۴,۰۷۲	۸	جاری کارگزاران
۱۵۹,۴۲۵,۴۱۸	۹	سایر دارایی ها
۴۸۹,۷۰۸,۶۸۱	۱۰	موجودی نقد
۶۰۷,۱۶۶,۲۹۲,۰۲۳		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲,۶۶۹,۴۰۳,۱۴۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰,۰۰۰,۱۳۱,۰۴۲	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۶۳,۴۶۷,۲۶۳	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱		جمع بدهی ها
۵۹۴,۰۳۳,۳۹۱,۵۷۲	۱۴	خالص دارایی ها
۸۳۵,۵۷۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴	ریال
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۳۴,۷۲۹,۷۲۰,۷۸۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۲,۹۴۲,۹۴۰,۶۲۰
سود سهام	۱۷	۵,۴۴۴,۳۳۲,۷۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸
جمع درآمدها		۲۶,۴۳۱,۹۴۶,۹۲۶
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳,۱۵۳,۹۹۰,۸۴۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۸۰۶,۳۲۳,۳۷۴)
جمع هزینه ها		(۳,۹۶۰,۳۱۴,۲۱۶)
سود خالص		۲۲,۴۷۱,۶۳۲,۷۱۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۸.۹۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		(۱۹.۶۸)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
واحد های صادر شده طی دوره	۷۱۰,۹۲۴	۷۱۰,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	۲۲,۴۷۱,۶۳۲,۷۱۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	-	(۱۳۹,۳۶۲,۲۴۱,۱۳۸)
خالص دارایی ها در پایان دوره	۷۱۰,۹۲۴	۵۹۴,۰۳۳,۳۹۱,۵۷۲

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

بهراد مشار

حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ تحت شماره ۱۱۷۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ تحت شماره ۵۰۸۴۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۷۸۹۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. در تاریخ تاسیس صندوق تحت نام صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا ثبت شد. دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای پانزدهم آبان ماه هر سال تا انتهای چهاردهم آبان ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و در پایان اولین چهاردهم آبان ماه خاتمه می‌یابد. این صورت‌های مالی اولین صورت مالی ۹ ماهه صندوق است بنابر این اقلام مقایسه ای ندارد.

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 موسوع بازارگردانی مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق پشتوانه این تعهد خواهد بود.

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حد اقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ذوب آهن اصفهان	ذوب	۳ درصد	۶۱۵.۰۰۰	۱۲.۳۰۰.۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری طلای سرخ نوویرا	نهاد	۲ درصد	۱۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

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

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان نوویرا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۵۰۴۴۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، بلوار نلسون ماندلا، لبش 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، خیابان فجر (جم سابق)، پلاک ۲۷ طبقه دوم.

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.

مدیر ثبت، 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 ثبت عبارت است از: تهران، بلوار نلسون ماندلا، نبش صبا غربی، ساختمان پانیذ صبا، پلاک ۲، واحد ۳.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۰۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزدها، سالیات و سایر هزینه‌ها. با توجه 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. با توجه 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 ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و باز شدن نماد معاملاتی شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- محاسبه هزینه‌ها و کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم و واحد صندوقهای سرمایه‌گذاری در سهام، مختلط و صندوقهای کالایی تحت تملک صندوق به علاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد صندوق‌های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۵۰ میلیون
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۴-۴- 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.

۴-۵- 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.

۴-۶- 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰			
نام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۴۶۴,۱۵۰,۲۵۳,۷۳۴	۵۱۶,۹۱۱,۴۱۴,۵۷۴	۸۵٪
جمع	۴۶۴,۱۵۰,۲۵۳,۷۳۴	۵۱۶,۹۱۱,۴۱۴,۵۷۴	۸۵٪

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب) بابت تعداد ۱۲۱,۱۷۶,۹۸۹ می باشد

۶ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰			
نام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	۲۴,۱۶۲,۳۴۶,۷۴۵	۲۴,۳۴۴,۱۲۶,۵۲۵	۴٪
جمع	۲۴,۱۶۲,۳۴۶,۷۴۵	۲۴,۳۴۴,۱۲۶,۵۲۵	۴٪

۱-۶- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری بابت تعداد ۲,۴۲۵,۰۹۰ واحد در صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال) می باشد

۷- حساب های دریافتنی:

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۵/۱۴			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	
ریال		ریال	
۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴	۲۵	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	سود سهام دریافتنی شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴		۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۸ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری پارسیان	۰	۱,۶۹۸,۰۵۴,۹۷۵,۷۴۸	۱,۶۴۴,۶۳۷,۷۹۶,۲۰۴	۵۳,۴۱۷,۱۷۹,۵۴۴
شرکت کارگزاری فارابی	۰	۳۵,۳۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۹,۹۹۵,۴۷۲	۶,۵۰۰,۲۰۴,۵۲۸
	۰	۱,۷۳۳,۴۳۵,۱۷۵,۷۴۸	۱,۶۷۳,۵۱۷,۷۹۱,۶۷۶	۵۹,۹۱۷,۳۸۴,۰۷۲

مانده پایان دوره به مبلغ ۵۹,۹۱۷,۳۸۴,۰۷۲ ریال در حساب کارگزاری بابت انجام عملیات بازارگردانی می باشد .

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و سایت می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل و تا پایان سال مالی مستهلک می شود.

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰				
مخارج نرم افزار و سایت	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار و سایت	۰	۴۹۰,۴۹۹,۹۹۲	(۳۳۱,۰۷۴,۵۷۴)	۱۵۹,۴۲۵,۴۱۸
جمع	۰	۴۹۰,۴۹۹,۹۹۲	(۳۳۱,۰۷۴,۵۷۴)	۱۵۹,۴۲۵,۴۱۸

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
	ریال
بانک خاورمیانه کوتاه مدت	۴۸۹,۲۰۸,۶۸۱
بانک آینده جاری	۵۰۰,۰۰۰
جمع	۴۸۹,۷۰۸,۶۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
ریال	
مدیر	۲,۴۱۲,۱۶۴,۴۶۳
متولی	۲۲۶,۹۱۲,۳۰۴
حسابرس	۳۰,۳۲۶,۳۷۹
جمع	۲,۶۶۹,۴۰۳,۱۴۶

۱۲ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
ریال	
بابت تئمه واحدهای صادر شده	۱۳۱,۰۴۲
بابت درخواست صدور	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۰,۰۰۰,۱۳۱,۰۴۲

۱۲-۱: درخواست سیدگردان نوویرا برای صدور واحد های عادی نماد نهال در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۲ دریافت و در تاریخ

۱۴۰۰/۰۵/۱۶ ثبت گردید.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
ریال	
نرم افزار صندوق	۵۱۰,۱۱۹,۹۹۲
ذخیره تصفیه	۵۳,۳۴۷,۲۷۱
جمع	۵۶۳,۴۶۷,۲۶۳

۱۴- خالص ارزش دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
ریال	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۴۰,۰۰۰
۱۴۴,۴۲۵,۲۶۷,۰۸۸	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۷۰,۹۲۴
۴۴۹,۶۰۸,۱۲۴,۴۸۴	
جمع	۷۱۰,۹۲۴
۵۹۴,۰۳۳,۳۹۱,۵۷۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گش مالی میان دورای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۷,۶۴۸,۷۲۷)	۰	۶۶۳,۰۵۱,۲۷۳	صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)
۳۰۰,۷۸۵,۵۲۲	۱,۲۲۶,۵۳۲,۴۱۴,۳۲۷	(۱,۱۸۰,۰۰۸۷,۵۸۸,۲۵۱)	(۸۱,۸۲۷,۵۹۸,۱۳۴)	(۳۵,۳۹۲,۷۷۲,۰۵۸)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
	۱,۲۳۱,۹۱۳,۱۱۴,۳۲۷	(۱,۱۸۲,۸۰۵,۲۳۶,۹۷۸)	(۸۱,۸۲۷,۵۹۸,۱۳۴)	(۳۴,۷۲۹,۷۲۰,۷۸۵)	جمع

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۱,۱۷۶,۹۸۹	۵۱۷,۲۰۴,۵۶۶,۰۴۱	(۴۶۴,۱۵۰,۲۵۳,۷۳۴)	(۳۹۳,۱۵۱,۴۶۷)	۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۲,۴۲۵,۰۹۰	۲۴,۳۷۲,۱۵۴,۵۰۰	(۲۴,۱۶۲,۳۴۶,۷۴۵)	(۲۸۰,۲۷,۹۷۵)	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰	صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)
	۵۴۱,۶۷۶,۷۲۰,۵۴۱	(۴۸۸,۳۱۲,۶۰۰,۴۷۹)	(۴۲۱,۱۷۹,۴۴۲)	۵۲,۹۴۲,۹۴۰,۶۲۰	جمع

۱۷ - سود سهام

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴							
ریال مالی	تاریخ تسکول مجموع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجموع	سود متعلق به هر سهم (ریال)	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱۱۱,۶۷۰,۱۰۲	۵۶	۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴	(۸۰۹,۱۹۲,۰۷۱)	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
				۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴	(۸۰۹,۱۹۲,۰۷۱)	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	جمع

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴					
سود سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	
				ریال	
سپرده کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۳۸۶۱)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	%	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	
جمع				۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به

۱۴۰۰/۰۵/۱۴

ریال	
۲,۴۱۰,۱۶۴,۴۶۳	هزینه کارمزد مدیر
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱۹۳,۸۲۶,۳۷۹	هزینه حق الزحمه حسابرس
<u>۳,۱۵۳,۹۹۰,۸۴۲</u>	جمع

۲۰ - سایر هزینه ها

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به

۱۴۰۰/۰۵/۱۴

ریال	
۵۳,۳۴۷,۲۷۱	هزینه تصفیه
۳۵۰,۶۹۴,۵۷۴	هزینه نرم افزار و سایت
۴۰۲,۲۸۱,۵۲۹	سایر هزینه ها
<u>۸۰۶,۳۲۳,۳۷۴</u>	جمع

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه

منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۱۴

ریال	
۱۳۹,۳۶۲,۲۴۱,۱۳۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
<u>۱۳۹,۳۶۲,۲۴۱,۱۳۸</u>	

۲۲ - تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۲-۱: تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار صندوق به شرح زیر است:

سهام مورد بازار گردانی	نماد	حد اقل سفارش	حد اقل معاملات	دامنه مظنه
ذوب آهن اصفهان	ذوب	۶۱۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳٪
طلای سرخ نوویرا	نزال	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪

۲۲-۱-۱: با توجه به تصمیم مجمع و تغییرات بند ۲-۲-۱ امید نامه موجود در تارنما مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۸ نماد نزال به فهرست بازارگردانی افزوده شده است

۲۲-۲: صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد

صندوق سرمایه گذار اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۵/۱۴			نوع وابستگی	نام
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۱۲	۸۲,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق / دارنده واحد های ممتاز سرمایه گذاری	شرکت سیدگران نوویرا
۰.۰۳	۱۹,۳۳۳	عادی		
۰.۰۸	۵۶,۰۰۰	ممتاز		
۰.۴۰	۲۸۵,۹۴۳	عادی		
۰.۳۷	۲۶۵,۶۲۸	عادی	دارنده واحد های عادی سرمایه گذاری	پوش معادن ذوب آهن اصفهان
۱۰۰٪	۷۱۰,۹۲۴	عادی و ممتاز	جمع	سید شرکت پوش معادن ذوب آهن اصفهان

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله		
۵۳,۴۱۷,۱۷۹,۵۴۴	طی دوره	۱,۸۴۳,۳۷۷,۱۲۶	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری پنتک پارسیان
۶,۵۰۰,۳۰۴,۵۲۸	طی دوره	۲۱,۶۳۴,۹۲۹	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری فارابی
(۳,۴۱۲,۱۶۴,۴۶۳)	طی دوره	۲,۴۱۰,۱۶۴,۴۶۳	حزینة کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگران نوویرا
۱۰,۰۰۰,۱۳۱,۰۴۲	طی دوره	۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور	مدیر صندوق	سیدگران نوویرا
(۲۲۶,۹۱۲,۳۰۴)	طی دوره	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حزینة کارمزد حسابی	مدیر صندوق	مؤسسه حسابرسی پیراد مشار
(۳۰,۳۲۶,۳۷۹)	طی دوره	۱۹۳,۸۱۶,۳۷۹	حزینة کارمزد حسابی	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار معین

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص د آرایس ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص د آرایس ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتخاذ و مستلزم تعدیل ارقام صورتهای مالی و یا اتصاف در یادداشتهای همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذار اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲۶- نسبت های کفایت سرمایه

نسبتهای کفایت سرمایه در تاریخ صورت خلاص طایی ها به شرح جدول ذیل می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	ترقام بدون تعدیل (ریال)	
۴۷۹,۳۲۷,۰۵۶,۷۴۷	۳۳۰,۹۰۸,۹۴۲,۸۲۳	۶۰۷,۲۶۶,۳۹۳,۰۲۰	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۴۷۹,۳۲۷,۰۵۶,۷۴۷	۳۳۰,۹۰۸,۹۴۲,۸۲۳	۶۰۷,۲۶۶,۳۹۳,۰۲۰	جمع کل دارایی ها
۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	جمع کل بدهی ها
۳۰۶,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۵,۸۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۲۰,۱۱۲,۰۰۱,۴۵۱	۴۳,۹۲۰,۹۰۱,۴۵۱	۷۴,۶۰۸,۸۰۱,۴۵۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۷,۵۳	۸,۱۳	نسبت جاری
۰,۶۷		۰,۱۳	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذار با اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲۷- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴	
جمع	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)	بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن نوویرا (ذوب)	دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۱۶,۹۱۱,۴۱۴,۵۷۴	.	۵۱۶,۹۱۱,۴۱۴,۵۷۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۴,۳۴۴,۱۲۶,۵۲۵	۲۴,۳۴۴,۱۲۶,۵۲۵	.	حساب‌های دریافتی
۵,۴۴۴,۳۳۲,۷۵۳	.	۵,۴۴۴,۳۳۲,۷۵۳	جاری کارگزاران
۵۹,۹۱۷,۳۸۴,۰۷۲	۶,۵۰۰,۲۰۴,۵۲۸	۵۳,۴۱۷,۱۷۹,۵۴۴	سایر دارایی ها
۱۵۹,۴۲۵,۴۱۸	۷۹,۷۱۲,۷۰۹	۷۹,۷۱۲,۷۰۹	موجودی نقد
۴۸۹,۷۰۸,۶۸۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۲۰۸,۶۸۱	جمع دارایی‌ها
۶۰۷,۲۶۶,۳۹۳,۰۲۳	۳۰,۹۲۴,۵۴۳,۷۶۲	۵۷۶,۳۴۱,۸۴۹,۲۶۱	بدهی‌ها
			پرداختی به ارکان صندوق
۲,۶۶۹,۴۰۳,۱۴۶	۹۶۳,۵۲۹	۲,۶۶۸,۴۳۹,۶۱۷	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۰,۰۰۰,۱۳۱,۰۴۲	۱۰,۰۰۰,۱۳۱,۰۴۲	.	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۶۳,۴۶۷,۲۶۳	۱۰۹,۵۱۳,۰۶۹	۴۵۳,۹۵۴,۱۹۴	جمع بدهی‌ها
۱۳,۲۳۳,۰۰۱,۴۵۱	۱۰,۱۱۰,۶۰۷,۶۴۰	۳,۱۲۲,۳۹۳,۸۱۱	خالص دارایی‌ها
۵۹۴,۰۳۳,۳۹۱,۵۷۲	۲۰,۸۱۳,۹۳۶,۱۲۲	۵۷۳,۲۱۹,۴۵۵,۴۵۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری
۸۳۵,۵۷۹	۱,۰۷۶,۰۴۵	۸۲۸,۸۵۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲۷-ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰	دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۵/۱۴۰۰	
جمع	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نپال)	بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن نوویرا (ذوب)	
ریال	ریال	ریال	
			درآمدها
(۳۴,۷۲۹,۷۲۰,۷۸۵)	۶۶۳,۰۵۱,۲۷۳	(۳۵,۳۹۲,۷۷۲,۰۵۸)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۲,۹۴۲,۹۴۰,۶۲۰	۱۸۱,۷۷۹,۷۸۰	۵۲,۷۶۱,۱۶۰,۸۴۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	.	۵,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۳	سود سهام
۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	.	۲,۷۷۴,۳۹۳,۳۳۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۴۳۱,۹۴۶,۹۲۶	۸۴۴,۸۳۱,۰۵۳	۲۵,۵۸۷,۱۱۵,۸۷۳	جمع درآمدها
			هزینه ها
(۳,۱۵۳,۹۹۰,۸۴۲)	(۹۶۳,۵۲۹)	(۳,۱۵۳,۰۲۷,۳۱۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۸۰۶,۳۲۳,۳۷۴)	(۳۹,۸۰۰,۳۶۰)	(۷۷۶,۵۲۳,۱۴)	سایر هزینه ها
(۳,۹۶۰,۳۱۴,۲۱۶)	(۳۰,۷۶۳,۸۸۱)	(۳,۹۲۹,۵۵۰,۳۱۷)	جمع هزینه ها
۲۲,۴۷۱,۶۳۲,۷۱۰	۸۱۴,۰۶۷,۱۶۴	۲۱,۶۵۷,۵۶۵,۵۴۶	سود خالص
۸.۹۴٪	۸.۴۸٪	۸.۶۷٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
(۱۹.۶۸)٪	۷.۷۰٪	(۲۰.۶۵)٪	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
 گزارش مالی دوره ای
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲۷- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۵/۱۴۰۰		دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۵/۱۴۰۰		دوره مالی ۷ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۵/۱۴۰۰	
جمع		بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نخال)		بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن نوویرا (ذوب)	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۱۰.۹۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۷۱۰.۹۲۴	۱۹.۳۴۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۳۴۳	۶۹۱.۵۸۱.۰۰۰.۰۰۰	۶۹۱.۵۸۱
۲۲.۴۷۱.۶۳۳.۷۱۰	-	۸۱۴.۰۶۷.۱۶۳	-	۳۱.۶۵۷.۵۶۵.۵۴۶	-
(۱۳۹.۳۶۳.۳۴۱.۱۳۸)	-	۶۵۶.۸۶۸.۹۵۹	-	(۱۴۰.۰۱۹.۱۱۰.۰۹۶)	-
۵۹۴.۰۳۲.۳۹۱.۵۷۳	۷۱۰.۹۲۴	۲۰.۸۱۳.۹۳۶.۱۳۰	۱۹.۳۴۳	۵۷۳.۳۱۹.۴۵۵.۴۵۰	۶۹۱.۵۸۱

واحد های صادر شده طی دوره
 سود خالص
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
 خالص دارایی ها در پایان دوره