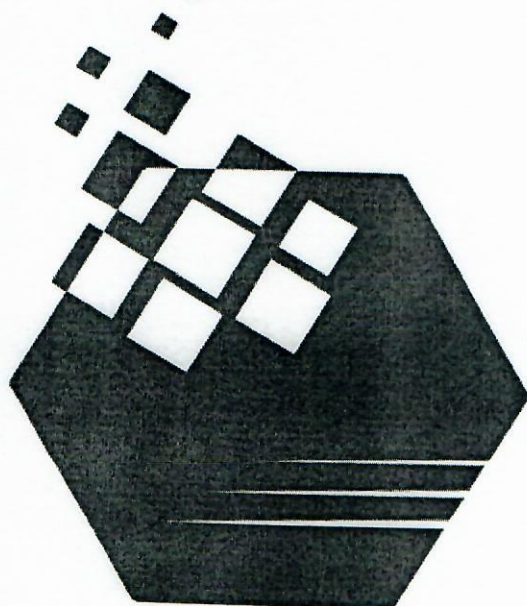




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
سال مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی گسترش نوویرا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴/۰۸/۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی :

۴-۵

الف . اطلاعات کلی صندوق

۵

ب . مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۰

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

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



شرکت سبدگردان نوویرا

(سهامی خاص)

شماره ثبت ۴۰۲۲۲۶

آقای نادر بوالحسنی

شرکت سبدگردان نوویرا

مدیر صندوق

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

مجید رضا بیرجندی

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۸/۱۴	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	۷	حساب های دریافتی
۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	۸	جاری کارگزاران
۱۴۸,۴۸۷,۳۱۴	۹	موجودی نقد
۱,۰۵۹,۷۱۷,۴۸۷,۹۳۵		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱	۱۰	جاری کارگزاران
۶,۸۱۳,۳۶۱,۷۲۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۱۱,۸۱۰,۴۷۲	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۶,۸۹۶,۵۱۶,۰۵۳		جمع بدهی ها
۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	۱۳	خالص دارایی ها
۷۷۸,۳۹۳		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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

درآمدها	یادداشت	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال ۱۹,۴۰۸,۳۸۳,۷۸۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۶۷,۶۳۴,۱۴۳,۵۸۱)
سود سهام	۱۶	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲,۷۹۱,۸۲۰,۱۵۳
جمع درآمدها		(۳۹,۶۷۳,۵۹۳,۰۹۰)
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۷,۲۹۶,۸۱۹,۴۱۶)
سایر هزینه ها	۱۹	(۶۴۵,۶۸۳,۵۷۴)
زیان قبل از هزینه های مالی		(۴۷,۶۱۶,۰۹۶,۰۸۰)
هزینه های مالی	۲۰	(۱,۷۰۱,۸۹۹,۳۰۲)
زیان خالص		(۴۹,۳۱۷,۹۹۵,۳۸۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۱.۸۶٪-
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۸.۴۶-

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
واحد های صادر شده طی دوره	۱,۲۲۴,۰۸۷	۱,۲۲۴,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰
زیان خالص	-	(۴۹,۳۱۷,۹۹۵,۳۸۲)
تعدیلات	-	(۳۲۱,۹۴۸,۰۳۲,۷۳۶)
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱,۲۲۴,۰۸۷	۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲

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

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۵۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان 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 سال صندوق است و بنابراین اقلام مقایسه ای ندارد.

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

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را 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	نهال	۲ درصد	۱۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰

مرکز اصلی صندوق تهران، بلوار نلسون ماندلا، بلوار صبا غربی، ساختمان پانیز 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-mmf.ir ارائه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان 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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد های 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، نبش صبا غربی، ساختمان پانیز صبا، پلاک ۲، واحد ۳.

متولی، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان فجر (جم سابق)، پلاک ۲۷.

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 پانیز 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان 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 کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ 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 اوراق 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان 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 تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۰۸/۱۴			
نام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۱,۰۸۶,۲۸۹,۹۵۹,۸۶۰	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	۹۷.۵۱%
جمع	۱,۰۸۶,۲۸۹,۹۵۹,۸۶۰	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	۹۷.۵۱%

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب) بابت تعداد ۲۶۱.۳۷۴.۲۳۵ می باشد

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۸/۱۴			
نام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	۱۹,۱۹۹,۶۴۵,۰۷۶	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۱.۹۲%
جمع	۱۹,۱۹۹,۶۴۵,۰۷۶	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۱.۹۲%

۱-۶- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری بابت تعداد ۱.۴۴۸.۹۹۵ واحد در صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهاد) می باشد

۷- حساب های دریافتنی:

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۸/۱۴		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال		ریال
۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴	۲۵	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴
۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴		۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴

سود سهام دریافتنی از شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۸ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری فارابی	۰	۱۶۶,۶۵۴,۱۵۰,۹۳۰	۱۵۰,۷۰۰,۹۵۸,۲۱۸	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲
	۰	۱۶۶,۶۵۴,۱۵۰,۹۳۰	۱۵۰,۷۰۰,۹۵۸,۲۱۸	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲

۸-۱- مانده پایان دوره به مبلغ ۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲ ریال بخشی از دارایی های صندوق در حساب کارگزاری بابت انجام عملیات بازارگردانی بوده که طی دوره بعد مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

۹ - موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۰۸/۱۴	
ریال	
کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۸۶۱)	۱۴۱,۰۲۸,۱۸۵
جاری سامان (۸۲۰۴۰۳۴۹۶۹۵۳۱)	۲,۶۶۰,۰۰۰
جاری آینده (۰۱۰۰۸۷۹۹۳۰۰۱)	۴,۷۹۹,۱۲۹
	۱۴۸,۴۸۷,۳۱۴

۱۰ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری پارسیان	۰	۲,۸۰۱,۵۸۱,۵۴۴,۹۵۲	۲,۹۰۱,۴۵۲,۸۸۸,۸۱۳	(۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱)
	۰	۲,۸۰۱,۵۸۱,۵۴۴,۹۵۲	۲,۹۰۱,۴۵۲,۸۸۸,۸۱۳	(۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱)

۱۰-۱- مانده پایان دوره به مبلغ ۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱ ریال بدهی صندوق بابت خرید اعتباری در حساب کارگزاری بابت انجام عملیات بازارگردانی طی دوره بوده که از محل واریز وجه یا فروش دارایی های موضوع بازارگردانی تسویه خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

ریال	مدیر
۱۴۰۰/۰۸/۱۴	
۶,۴۲۲,۹۴۹,۴۱۶	مدیر
۲۲۶,۹۱۲,۳۰۴	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس
۶,۸۱۳,۳۶۱,۷۲۰	جمع

۱۲ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	نرم افزار صندوق
۱۴۰۰/۰۸/۱۴	
۷۶,۲۴۶,۸۹۰	ذخیره تصفیه
۱۳۵,۵۶۳,۵۸۲	جمع
۲۱۱,۸۱۰,۴۷۲	

۱۳ - 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:

ریال	تعداد	
۱۴۰۰/۰۸/۱۴		
۱۰۸,۹۷۵,۰۴۵,۱۲۶	۱۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۴۳,۸۴۵,۹۲۶,۷۵۶	۱,۰۸۴,۰۸۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	۱,۲۲۴,۰۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۰۰۹,۹۶۸	۱۳۶,۸۶۵,۷۷۵,۷۷۸	(۱۳۱,۵۰۱,۳۱۳,۱۴۲)	(۱۳۲,۴۴۴,۸۴۸)	۵,۲۳۲,۰۳۷,۷۸۸	صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (تهال)
۵۱۰,۴۱۹,۴۰۸	۲,۰۶۲,۹۰۷,۹۶۸,۳۸۲	(۲,۰۴۷,۱۶۳,۸۴۱,۰۶۱)	(۱,۵۶۷,۷۸۱,۳۲۵)	۱۴,۱۷۶,۳۴۵,۹۹۶	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
	۲,۱۹۹,۷۷۳,۷۴۴,۱۶۰	(۲,۱۷۸,۶۶۵,۱۵۴,۲۰۳)	(۱,۷۰۰,۲۰۶,۱۷۳)	۱۹,۴۰۸,۳۸۳,۷۸۴	جمع

۱۵ - سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۱,۳۷۴,۲۳۵	۱,۰۱۸,۵۷۵,۳۹۳,۷۹۵	(۱,۰۸۶,۲۸۹,۹۵۹,۸۶۰)	(۷۷۴,۱۱۷,۳۹۶)	(۶۸,۴۸۸,۶۸۳,۳۶۱)	شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۱,۴۴۸,۹۹۵	۲۰,۰۷۷,۲۷۴,۷۲۰	(۱۹,۱۹۹,۶۴۵,۰۷۶)	(۲۳,۰۸۸,۸۶۴)	۸۵۴,۵۴۰,۷۸۰	صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (تهال)
	۱,۰۳۸,۶۵۲,۶۶۸,۵۱۵	(۱,۱۰۵,۴۸۹,۶۰۴,۹۳۶)	(۷۹۷,۲۰۶,۱۶۰)	(۶۷,۶۴۴,۱۴۲,۵۸۱)	جمع

۱۶ - سود سهام

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰						
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	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	۱۱,۶۰۷,۱۰۲	۵۶	۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴	(۴۹۳,۱۸۰,۳۷۰)	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴
				۶,۲۵۳,۵۲۵,۸۲۴	(۴۹۳,۱۸۰,۳۷۰)	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴

۱۷ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود سرورده بانکی	
			ریال		
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۸٪	۲,۷۹۱,۸۲۰,۱۵۳	سپرده کوتاه مدت خاورمیانه (۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۳۸۶۱)	
			۲,۷۹۱,۸۲۰,۱۵۳	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰		
ریال		هزینه کارمزد مدیر
۶,۴۱۹,۸۱۹,۴۱۶		هزینه کارمزد متولی
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق الزحمه حسابرس
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰		جمع
۷,۲۹۶,۸۱۹,۴۱۶		

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰		
ریال		هزینه تصفیه
۱۳۵,۵۶۳,۵۸۲		هزینه نرم افزار و سایت
۵۱۰,۱۱۹,۹۹۲		جمع
۶۴۵,۶۸۳,۵۷۴		

۲۰- هزینه های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰		
ریال		هزینه های مالی
۱,۷۰۱,۸۹۹,۳۰۲		جمع
۱,۷۰۱,۸۹۹,۳۰۲		

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰		
ریال		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور وارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری
۲۲۱,۹۴۸,۰۳۲,۷۳۶		
۲۲۱,۹۴۸,۰۳۲,۷۳۶		

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار صندوق به شرح زیر است:

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

۱-۲۱: با توجه به تصمیم مجمع صندوق و تغییرات بند ۲-۲-۱ امید نامه موجود در تارنما مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۸ نماد نهاد به فهرست بازارگردانی افزوده شده است

۲-۲۱: صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری با اختصاصی بازار گسترش نوویرا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۸/۱۴		
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
شرکت سیدگردان نوویرا	مدیر صندوق / دارنده واحد های ممتاز سرمایه گذاری	۶۸٪	۸۲,۰۰۰	ممتاز
		۲.۳٪	۲,۸۶۱۰	عادی
		۴.۵٪	۵۶,۰۰۰	ممتاز
		۲۲.۳٪	۲۸۵,۹۲۳	عادی
		۶۲.۸٪	۷۶۹,۵۲۴	عادی
سید شرکت پوشش معادن چوب آهن اصفهان	دارنده واحد های ممتاز سرمایه گذاری	۱۰۰.۰٪	۱,۲۲۴,۰۸۷	عادی و ممتاز
جمع				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مفاد طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله		
در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۴					
(۹۹,۸۷۱,۲۲۲,۸۶۱)	طی دوره	۳,۰۱۶,۰۰۰,۶۲۷۷	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری بانک پارسیان
۱۵,۵۵۳,۱۹۲,۷۱۲	طی دوره	۱۹۲,۲۱۶,۰۱۳	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری فارابی
(۶,۲۲۲,۴۹۹,۴۱۶)	طی دوره	۶,۴۱۹,۸۱۹,۲۱۶	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگردان نوویرا
(۲۲۶,۹۱۲,۳۰۴)	طی دوره	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی بهرام منار
(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار معین

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل ارقام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذار اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۵- نسبت های کفایت سرمایه

۲۵-۱- نسبت های کفایت سرمایه کلیه نمادهای صندوق

نسبت‌های کفایت سرمایه کلی نمادها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	ارقام بدون تعدیل (ریال)	
۸۴۸,۰۴۷,۸۵۱,۸۸۴	۵۸۶,۳۹۶,۰۵۷,۰۴۶	۱,۰۵۹,۷۱۷,۴۸۷,۹۳۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۸۴۸,۰۴۷,۸۵۱,۸۸۴	۵۸۶,۳۹۶,۰۵۷,۰۴۶	۱,۰۵۹,۷۱۷,۴۸۷,۹۳۵	جمع کل دارایی ها
۱۰۴,۸۵۲,۵۰۷,۵۳۷	۱۰۵,۵۳۳,۸۴۳,۷۰۹	۱۰۶,۸۹۶,۵۱۶,۰۵۳	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱۰۴,۸۵۲,۵۰۷,۵۳۷	۱۰۵,۵۳۳,۸۴۳,۷۰۹	۱۰۶,۸۹۶,۵۱۶,۰۵۳	جمع کل بدهی ها
۲۶۰,۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۴۴,۹۵۰,۰۰۰	۵۴,۸۶۱,۱۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۶۵,۳۰۲,۰۰۷,۵۳۷	۱۳۱,۵۷۸,۷۹۳,۷۰۹	۱۶۱,۷۵۷,۶۱۶,۰۵۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴,۴۶	۶,۵۵	نسبت جاری
۰,۴۳		۰,۱۵	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذار اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۲-۲۵- نسبت های کفایت سرمایه نماد ذوب

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده بدون تعدیل (ریال)	
۸۱۸,۴۱۴,۲۹۱,۲۷۲	۵۶۳,۹۶۳,۹۷۲,۱۴۷	۱,۰۲۳,۷۰۲,۶۵۰,۲۳۸	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۸۱۸,۴۱۴,۲۹۱,۲۷۲	۵۶۳,۹۶۳,۹۷۲,۱۴۷	۱,۰۲۳,۷۰۲,۶۵۰,۲۳۸	جمع کل دارایی ها
۱۰۵,۴۵۸,۰۳۱,۴۲۵	۱۰۶,۱۵۱,۶۰۱,۹۴۰	۱۰۶,۸۴۵,۱۷۲,۴۵۵	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱۰۵,۴۵۸,۰۳۱,۴۲۵	۱۰۶,۱۵۱,۶۰۱,۹۴۰	۱۰۶,۸۴۵,۱۷۲,۴۵۵	جمع کل بدهی ها
۲۳۹,۶۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۶۶,۵۵۰,۰۰۰	۴۷,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۴۵,۱۲۳,۵۳۱,۴۲۵	۱۳۰,۱۱۸,۱۵۱,۹۴۰	۱۵۴,۷۷۸,۲۷۲,۴۵۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴.۳۳	۶۶۱	نسبت جاری
۰.۴۲		۰.۱۵	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذار اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۵-۳- نسبت های کفایت سرمایه نماد نهال

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل بدون تعدیل (ریال)	
۲۷,۶۲۸,۱۴۲,۰۲۷	۱۹,۴۲۳,۹۵۷,۰۲۰	۳۶,۰۱۴,۸۳۷,۶۹۷	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۲۷,۶۲۸,۱۴۲,۰۲۷	۱۹,۴۲۳,۹۵۷,۰۲۰	۳۶,۰۱۴,۸۳۷,۶۹۷	جمع کل دارایی ها
۴۷,۳۷۷,۵۵۲	۴۸,۶۹۹,۵۶۷	۵۱,۳۴۳,۵۹۸	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۴۷,۳۷۷,۵۵۲	۴۸,۶۹۹,۵۶۷	۵۱,۳۴۳,۵۹۸	جمع کل بدهی ها
۲۰,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲۰,۸۳۱,۳۷۷,۵۵۲	۲,۱۲۷,۰۹۹,۵۶۷	۶,۹۷۹,۳۴۳,۵۹۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۰.۰۰	۹.۱۳	۵.۱۶	نسبت جاری
۰.۷۵	۰.۰۰	۰.۱۹	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذار با اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۶- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۶-الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۴
جمع	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)	بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن اصفهان (ذوب)
ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹	.	۱,۰۱۷,۸۰۱,۲۷۶,۴۹۹
۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	۲۰,۰۵۴,۱۸۵,۸۵۶	.
۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	.	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴
۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	۱۵,۹۵۳,۱۹۲,۷۱۲	.
۱۴۸,۴۸۷,۳۱۴	۷,۴۵۹,۱۲۹	۱۴۱,۰۲۸,۱۸۵
۱,۰۵۹,۷۱۷,۴۸۷,۹۳۵	۳۶,۰۱۴,۸۳۷,۶۹۷	۱,۰۲۳,۷۰۲,۶۵۰,۲۳۸
۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱	.	۹۹,۸۷۱,۳۴۳,۸۶۱
۶,۸۱۳,۳۶۱,۷۲۰	۹,۴۸۴,۷۲۱	۶,۸۰۳,۸۷۶,۹۹۹
۲۱۱,۸۱۰,۴۷۲	۴۱,۸۵۸,۸۷۷	۱۶۹,۹۵۱,۵۹۵
۱۰۶,۸۹۶,۵۱۶,۰۵۳	۵۱,۳۴۳,۵۹۸	۱۰۶,۸۴۵,۱۷۲,۴۵۵
۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	۳۵,۹۶۳,۴۹۴,۰۹۹	۹۱۶,۸۵۷,۴۷۷,۷۸۳
۷۷۸,۳۹۳	۱,۲۵۷,۰۲۵	۷۶۶,۹۳۹

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوویرا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۶-ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰	
جمع	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا (نهال)	بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن نوویرا (ذوب)	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۴۰۸,۳۸۳,۷۸۴	۵,۲۳۲,۰۳۷,۷۸۸	۱۴,۱۷۶,۳۴۵,۹۹۶	درآمدها
(۶۷,۶۳۴,۱۴۲,۵۸۱)	۸۵۴,۵۴۰,۷۸۰	(۶۸,۴۸۸,۶۸۳,۳۶۱)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	.	۵,۷۶۰,۳۴۵,۵۵۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۷۹۱,۸۲۰,۱۵۳	.	۲,۷۹۱,۸۲۰,۱۵۳	سود سهام
(۳۹,۶۷۳,۵۹۳,۰۹۰)	۶,۰۸۶,۵۷۸,۵۶۸	(۴۵,۷۶۰,۱۷۱,۶۵۸)	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
			جمع درآمدها
(۷,۲۹۶,۸۱۹,۴۱۶)	(۸,۳۵۴,۷۲۱)	(۷,۲۸۸,۴۶۴,۶۹۵)	هزینه ها
(۶۴۵,۶۸۳,۵۷۴)	(۱۱۲,۹۰۷,۲۰۳)	(۵۳۲,۷۷۶,۳۷۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۷,۶۱۶,۰۹۶,۰۸۰)	۵,۹۶۵,۳۱۶,۶۴۴	(۵۳,۵۸۱,۴۱۲,۷۲۴)	سایر هزینه ها
(۱,۷۰۱,۸۹۹,۳۰۲)	(۷۰۱,۱۰۰)	(۱,۷۰۱,۱۹۸,۲۰۲)	سود(زیان) قبل از هزینه های مالی
(۴۹,۳۱۷,۹۹۵,۳۸۲)	۵,۹۶۴,۶۱۵,۵۴۴	(۵۵,۲۸۲,۶۱۰,۹۲۶)	هزینه های مالی
۱۱.۸۹٪-	۲۲.۳۴٪	۱۳.۶۹٪-	سود (زیان) خالص
۰.۲۸٪-	۰.۲۰٪	۰.۳۰٪-	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
			بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گسترش نوین را

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰

ج ۲۶ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴ آبان ماه ۱۴۰۰	
جمع		بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوین را (پال)		بازارگردانی سهم شرکت ذوب آهن نوین را (ذوب)	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۲۴,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۰۸۷	۲۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۱۰	۱,۱۹۵,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۴۷۷
(۳۹,۳۱۷,۹۹۵,۳۸۱)	-	۵,۹۶۴,۱۵۵,۴۴۴	-	(۵۵,۲۸۲,۶۱۰,۹۲۶)	-
(۳۳۱,۹۴۸,۰۳۳,۷۲۶)	-	۱,۳۸۸,۸۷۸,۵۵۵	-	(۲۲۲,۳۲۶,۹۱۱,۲۹۱)	-
۹۵۲,۸۲۰,۹۷۱,۸۸۲	۱,۲۲۴,۰۸۷	۳۵,۹۶۳,۴۹۴,۰۹۹	۲۸,۶۱۰	۹۱۶,۸۵۷,۴۷۷,۰۸۳	۱,۱۹۵,۴۷۷

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