



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

صورت‌های مالی

دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

با سلام

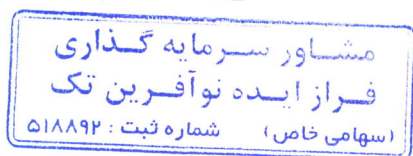
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین مربوط به دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۳ و ۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۴ الی ۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷ الی ۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۸ به تایید مدیر صندوق رسیده است.

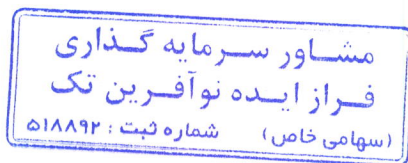
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین (تک‌فاینتک)	مهدی فرازمند	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	ریال ۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۲۸۲
حساب های دریافتی	۶	۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲
جمع دارایی ها		۱۱۳,۷۷۳,۰۷۷,۹۹۴
بدهی ها:		
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۳,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها	۸	۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۱۳۷,۷۰۱

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	۱۳,۷۷۱,۳۴۷,۹۹۴
جمع درآمدها		۱۳,۷۷۱,۳۴۷,۹۹۴
هزینه ها:		
سایر هزینه ها	۱۰	(۱,۲۷۰,۰۰۰)
جمع هزینه ها		(۱,۲۷۰,۰۰۰)
سود خالص		۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۲.۱۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۱۲.۱۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها		
دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تعداد واحدهای	ریال	
سرمایه گذاری		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	-	۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴

بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ تحت شماره ۱۲۱۷۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۶ نزد اداره ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۹۳۵۳۰ و با شماره ۵۶۰۷۱ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام های مورد تعهد بازارگردانی و اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، پنج سال شمسی است که به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۴۰۰۷۲ تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۵/۲۵ معتبر خواهد بود.

مرکز اصلی صندوق در استان تهران - منطقه ۱۴، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس (غرب) - درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه دوم واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای bhnfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک	۳۵.۷۰۰	۵۱
۲	شرکت ملی نفت ایران	۳۴.۳۰۰	۴۹
		۷۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ با شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۹۵۴۶۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس (غرب) - درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه سوم

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت‌است از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت‌است از: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری تهیه شده‌است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده 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 و 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 تعدیل‌شده 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 هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل‌شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت 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 شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت‌نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل‌شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین‌شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت‌زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. سود در پایان هر ماه بر اساس سود تعیین شده توسط بانک بر مبنای حداقل موجودی تعدیل می‌شود. مبلغ محاسبه‌شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 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
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مطابق صورتحساب شرکت نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی صندوق هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را دربرمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در صورت خالص دارائیه‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، حامی نو آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۵- سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده بانکی
ریال		
۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۷۸۲	۵-۱	سپرده‌های بانکی
۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۷۸۲		

۵-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ-ریال	درصد از کل دارایی‌ها
بانک گردشگری-سپرده ۱۴۶۶۵۴۳.۱	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۷,۱۴۶,۹۰۱,۷۸۲	۶.۳۸
بانک گردشگری-سپرده ۱۴۸,۳۳۲,۱۴۶۶۵۴۳.۱	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۳۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۴۶
بانک گردشگری-سپرده ۱۴۸,۱۴۰,۵۱۴۶۶۵۴۳.۱	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱.۵۳
			۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۷۸۲	۹۸.۳۶

۵-۱-۱- نرخ سود سپرده کوتاه مدت بانکی به حداقل مانده حساب در ماه ۱۰ درصد می‌باشد.

۶- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲	۲۵	۰	۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲
	۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲		۰	۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲

۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
بدهی به مدیر صندوق	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردانی حامی نوآفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری علای و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	ریال
۷۹,۶۳۹,۰۵۴,۵۹۶	۷۰,۰۰۰	۷۹,۶۳۹,۰۵۴,۵۹۶
۳۴,۱۳۱,۰۲۳,۳۹۸	۳۰,۰۰۰	۳۴,۱۳۱,۰۲۳,۳۹۸
۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 واحدهای سرمایه گذاری علای

۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	
۱۳,۷۷۱,۳۴۷,۹۹۴	۹-۱

سود سیرده بانکی

۹-۱- سود سیرده بانکی

دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سیرده	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۶,۷۱۲,۳۷۷	۰	۰	۱۶,۷۱۲,۳۷۷	۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	سیرده بانکی: سیرده کوتاه مدت ۱۴۸,۹۹۶۷,۱۴۶,۵۴۳,۱
۲,۷۴۱,۶۲۱,۹۱۹	۰	۰	۲,۷۴۱,۶۲۱,۹۱۹	۲۷,۵	۱۴۰۵/۰۹/۱۵	سیرده بلندمدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۴۶,۵۴۳,۱
۱۱,۰۱۳,۰۱۳,۶۹۸	۰	۰	۱۱,۰۱۳,۰۱۳,۶۹۸	۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	سیرده بلندمدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۴۶,۵۴۳,۱
۱۳,۷۷۱,۳۴۷,۹۹۴	۰	۰	۱۳,۷۷۱,۳۴۷,۹۹۴			سیرده بلندمدت ۱۴۸,۱۴۰,۵۱۴,۶۵۴,۳۳,۱

سیرده بانکی:
 سیرده کوتاه مدت ۱۴۸,۹۹۶۷,۱۴۶,۵۴۳,۱ بانک گردشگری
 سیرده بلندمدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۴۶,۵۴۳,۱ بانک گردشگری
 سیرده بلندمدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۴۶,۵۴۳,۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۷ ماه و ۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- سایر هزینه ها

دوره ۷ ماه و ۵ روز	
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۲۷۰,۰۰۰	
۱,۲۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰۰۰۱	۳۵,۷۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰۰۰۰	۱۵,۳۰۰	عادی	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
	۳۴,۳۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت ملی نفت ایران	سایر اشخاص وابسته
۰۰۰۰	۱۴,۷۰۰	عادی	دارنده واحد عادی	شرکت ملی نفت ایران	سایر اشخاص وابسته

۱۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هر گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۱۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.