

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان

۳

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۵ و ۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

۵ الی ۷

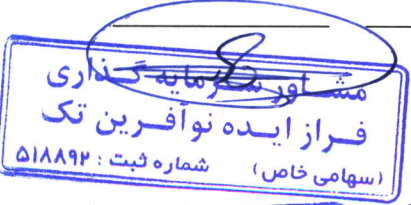
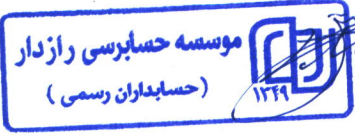
پ. خلاصه اهم رويه های حسابداری

۸ الی ۱۹

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۴ به تایید مدیر صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی فرازمند	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک)	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
.	۲۵,۹۷۳,۸۲۶,۰۷۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۲۸۲	۱۹۹,۳۰۸,۸۸۵,۰۱۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۵,۱۴۴,۱۳۸,۴۷۲	۷	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲	۲,۰۷۸,۵۷۷,۵۸۰	۸	حساب‌های دریافتنی
.	۹۵۹,۵۸۸,۰۶۴	۹	سایر دارایی‌ها
۱۱۳,۷۷۳,۰۷۷,۹۹۴	۲۴۳,۴۶۵,۰۱۵,۲۰۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۳,۱۷۶,۱۳۲,۵۷۴	۱۰	جاری کارگزاران
.	۲۱۱,۳۷۱,۸۷۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۶۲۲,۴۱۹	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۲,۱۲۶,۸۷۲		جمع بدهی‌ها
۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴	۲۳۹,۰۷۲,۸۸۸,۳۲۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۱۳۷,۷۰۱	۱,۲۸۲,۲۶۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مشاور سرمایه‌گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
درآمدها:	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴ (۳۱۹,۳۲۵,۶۱۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵ ۲۶,۱۹۳,۹۸۶,۳۰۲
جمع درآمدها	۲۵,۸۷۴,۶۶۰,۶۸۳
هزینه‌ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۱۶ ۲۱۱,۳۳۱,۸۷۹
سایر هزینه‌ها	۱۷ ۳۵۸,۱۶۹,۱۱۵
سود خالص	۲۵,۳۰۵,۱۵۹,۶۸۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۲/۱۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۰/۶۲٪

تعداد	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴
۸۶,۴۴۶	۸۶,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰
.	.
.	۲۵,۳۰۵,۱۵۹,۶۸۹
.	۱۳,۵۵۱,۶۵۰,۶۴۶
۱۸ ۱۸۶,۴۴۶	۲۳۹,۰۷۲,۸۸۸,۳۲۹

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

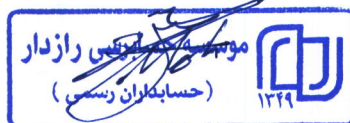
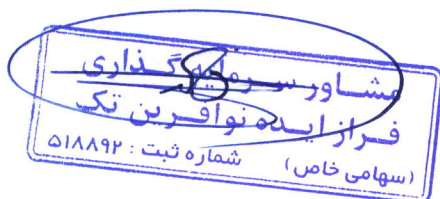
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ تحت شماره ۱۲۱۷۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده‌است و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۹۳۵۳۰ و با شماره ۵۶۰۷۱ به ثبت رسیده‌است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام های مورد تعهد بازارگردانی و اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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 شده‌است.

۲-۱- موضوع فعالیت صندوق

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده طبق امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه می‌باشد.

۳-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس bhnfund.ir درج گردیده‌است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده‌است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ با شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۲۱۹۶۳۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. نشانی مدیر عبارت‌است 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)، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، طبقه ۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت‌است از: تهران، باغ صبا، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان شهید برادران نوبخت، شماره ۲۹، 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 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 ۴ 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 صندوق های 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 صندوق های 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 ۱۰۰۰۰ 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

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 دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارائیه‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام:

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۰/۰۰	۰	۰	۱۰/۴۴	۲۵,۴۲۳,۸۴۴,۳۸۰	۲۵,۹۵۱,۹۵۹,۹۰۶
۰/۰۰	۰	۰	۰/۲۳	۵۴۹,۹۸۱,۶۹۶	۴۸۵,۳۶۰,۰۶۴
۰/۰۰	۰	۰	۱۰/۶۷	۲۵,۹۷۳,۸۲۶,۰۷۵	۲۶,۴۳۷,۳۱۹,۹۷۰
					جمع

سایر واسطه‌گری‌های مالی
بانکها و موسسات اعتباری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال		ریال	
درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	۶-۱
۹۸/۲۶	۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۲۸۲	۱۹۹,۳۰۸,۸۸۵,۰۱۰	
۰/۰۰	۰	۱۹۹,۳۰۸,۸۸۵,۰۱۰	
۹۸/۲۶	۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۲۸۲	۱۹۹,۳۰۸,۸۸۵,۰۱۰	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	مبلغ	
درصد	ریال	ریال	
۹۸/۲۶	۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۲۸۲	۱۳۷,۵۹۶,۱۴۱,۵۵۶	
۰/۰۰	۰	۶۱,۷۱۲,۷۴۳,۴۵۴	
۹۸/۲۶	۱۱۱,۷۹۶,۹۰۱,۲۸۲	۱۹۹,۳۰۸,۸۸۵,۰۱۰	

سپرده‌های بانکی

بانک گردشگری

بانک ملت

جمع

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۶/۲۲	۱۵,۱۴۴,۱۳۸,۴۷۲	۱۴,۹۹۹,۹۷۰,۱۹۶
			۴۸۸,۰۱۴

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت (افران ۱)

۸- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲	۲۰,۷۸,۵۷۷,۵۸۰	(۸,۶۶۶,۲۱۶)	۲۰,۸۷,۲۴۳,۷۹۶
۱,۹۷۶,۱۷۶,۷۱۲	۲۰,۷۸,۵۷۷,۵۸۰	(۸,۶۶۶,۲۱۶)	۲۰,۸۷,۲۴۳,۷۹۶

سود سپرده بانکی
جمع

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۰,۷۸۶,۹۳۸	(۲۳,۹۸۳,۵۵۴)	۱۲۶,۷۷۰,۴۹۲	۰
۲۳۸,۶۳۰,۹۲۰	(۵۳,۰۲۹,۰۸۰)	۲۹۱,۶۶۰,۰۰۰	۰
۹۸,۶۸۵,۶۶۴	(۱,۳۱۴,۳۲۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۹,۴۸۴,۵۴۲	(۱,۵۱۵,۴۵۸)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹۵۹,۵۸۸,۰۶۴	(۷۹,۸۴۲,۴۲۸)	۱,۰۳۹,۴۳۰,۴۹۲	۰

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج تاسیس
مخارج برگزاری مجامع
پیش پرداخت به شرکت تدبیرپرداز
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۷۶,۱۳۲,۵۷۴	۴۱,۴۳۷,۲۹۰,۱۶۶	(۳۸,۲۶۱,۱۵۷,۵۹۲)	۰
۳,۱۷۶,۱۳۲,۵۷۴	۴۱,۴۳۷,۲۹۰,۱۶۶	(۳۸,۲۶۱,۱۵۷,۵۹۲)	۰

نام شرکت کارگزاری
کارگزاری بانک کارآفرین
جمع

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۱- بدهی به اركان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت دارایی‌ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	۶۹,۵۴۰,۵۸۴
کارمند مدیر ثبت	۴۰,۰۰۰
متولی	۳۵,۲۵۸,۰۳۳
حسابرس	۱۰۶,۵۲۶,۲۶۲
جمع	۳۱۱,۳۷۱,۸۷۹

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی، و ذخایر به شرح زیر است:

روزانه	۱۴۰۲/۱۳/۲۹	ریال
نرم اقرار صندوق	.	۳۹۷,۶۶۳,۳۰۰
ذخیره کارمزن تصفیه	.	۴,۳۶۰,۱۱۹
پدیی به مدیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰
هزینه تأسیس	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۶۲۳,۴۱۹

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۹,۶۳۹,۰۵۴,۵۹۶	۷,۰۰۰	۱۴۹,۳۱۴,۴۰۷,۹۰۶	۱۱۶,۴۴۶
۳۴,۱۳۱,۰۲۳,۳۲۸	۳,۰۰۰	۸۹,۷۵۸,۴۴۰,۴۲۳	۷,۰۰۰
۱۱۳,۷۷۰,۷۷,۹۹۴	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۰۷۳,۸۸۸,۳۲۹	۱۸۶,۴۴۶

۱۴-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

تاریخ	شرح	مبلغ
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بدهی به ماهی منجمد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال		
	۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۴۶۳,۴۹۳,۸۹۵)
	۱۴-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۴۴,۱۶۸,۱۲۶
	جمع	(۳۱۹,۳۲۵,۶۱۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	
۶۴۶۲۱,۶۳۱	۰	(۴۱۸,۳۰۴)	۴۸۵,۳۶۰,۰۶۴	۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
(۵۲۸,۱۱۵,۵۲۶)	۰	(۹۶,۹۷۹,۱۲۹)	۲۵,۹۵۱,۹۵۹,۰۰۶	۲۵,۵۲۰,۸۲۳,۵۰۹	۷,۲۶۸,۸۱۹	لیزینگ کارآفرین
(۴۶۳,۴۹۳,۸۹۵)		(۹۷,۳۹۷,۴۳۳)	۲۶,۴۳۷,۳۱۹,۹۷۰	۲۶,۰۷۱,۳۲۳,۵۰۹		

۱۴-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	
۱۴۴,۱۶۸,۲۷۶	۰	۲,۸۴۰,۰۶۰	۱۴,۹۹۹,۹۷۰,۱۹۶	۱۵,۱۴۶,۹۷۸,۵۳۲	۴۸۸,۰۱۴	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۱۴۴,۱۶۸,۲۷۶	۰	۲,۸۴۰,۰۶۰	۱۴,۹۹۹,۹۷۰,۱۹۶	۱۵,۱۴۶,۹۷۸,۵۳۲		جمع

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

یادداشت	ریال
۱۵-۱	۲۶,۱۹۳,۹۸۶,۳۰۲
	۲۶,۱۹۳,۹۸۶,۳۰۲

سود سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱-۱۵- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			نام
سود خاص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود ناخالص	
ریال	ریال	ریال	
۲۶,۱۹۳,۹۸۶,۳۰۲	(۸,۶۶۶,۲۱۶)	۲۶,۲۰۲,۶۵۲,۵۱۸	بانک گردشگری
۲۶,۱۹۳,۹۸۶,۳۰۲	(۸,۶۶۶,۲۱۶)	۲۶,۲۰۲,۶۵۲,۵۱۸	

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	
۶۹,۵۴۰,۵۸۴	مدیر
۳۵,۲۶۵,۰۳۳	متولی
۱۰۶,۵۲۶,۲۶۲	حسابرس
۲۱۱,۳۳۱,۸۷۹	جمع

۱۷- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	
۲۹۴,۴۷۵,۳۶۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۴۷۴,۷۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۳,۰۲۹,۰۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۵۱۵,۴۵۸	هزینه برگزاری مجامع
۱,۳۱۴,۳۳۶	هزینه تاسیس
۴,۳۶۰,۱۱۹	هزینه تصفیه
۳۵۸,۱۶۹,۱۱۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۸- تعدیلات

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال

۱۳,۵۵۱,۶۵۰,۶۴۶

.

۱۳,۵۵۱,۶۵۰,۶۴۶

جمع

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۹- تعهدات، بدهی‌های احتمالی، دارایی‌های احتمالی
۱۹-۱ در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ (تعهدات بازارگردانی)، هیچ‌گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود

ردیف	نام شرکت	دامنه مظنه	حداقل سفارش	حداقل معاملات
۱	بانک کارآفرین	۲/۵٪	۱۰۴,۸۰۰	۲,۰۹۶,۰۰۰
۲	بیمه کارآفرین	۲/۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰

۲۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳۵/۷۰	۳۵,۷۰۰	۱۹/۱۵	۳۵,۷۰۰	ممتاز		مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱۵/۳۰	۱۵,۳۰۰	۸/۲۱	۱۵,۳۰۰	عادی		مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳۴/۳۰	۳۴,۳۰۰	۱۸/۴۰	۳۴,۳۰۰	ممتاز		موسسین صندوق	شرکت ملی نفت ایران	سایر اشخاص وابسته
۱۴/۷۰	۱۴,۷۰۰	۷/۸۸	۱۴,۷۰۰	عادی		موسسین صندوق	شرکت ملی نفت ایران	سایر اشخاص وابسته
۰/۰۰	۰	۴۶/۳۷	۸۶,۴۴۶	عادی		دارنده واحد سرمایه‌گذاری	بانک کارآفرین	سایر اشخاص وابسته
۱۰۰/۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰/۰۰	۱۸۶,۴۴۶			جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۲۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

طلب (بدهی)	شرح معامله		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال						
(۶۹,۵۴۰,۵۸۴)	طی دوره مالی	۶۹,۵۴۰,۵۸۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک		
(۴۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۴۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک		
(۳۵,۲۶۵,۰۳۳)	طی دوره مالی	۳۵,۲۶۵,۰۳۳	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی حسابرسین		
(۱۰۶,۵۲۶,۲۶۲)	طی دوره مالی	۱۰۶,۵۲۶,۲۶۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی ره‌یافت		
(۳,۱۷۶,۱۳۲,۵۷۴)	طی دوره مالی	۰	هزینه مالی تسهیلات اعطایی	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین		
	طی دوره مالی	۸۱,۱۴۶,۶۱۱	کارمزد معاملات	کارگزار صندوق			
	طی دوره مالی	۹۹,۱۴۹,۳۳۳	کارمزد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق			

۲۲-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۳- نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی‌های جاری	۲۴۳,۴۶۵,۰۱۵,۲۰۱	۲۳۲,۸۷۱,۰۳۳,۳۹۸	۲۳۹,۹۷۲,۱۲۳,۰۴۶
دارایی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری	۴,۳۹۲,۱۲۶,۸۷۲	۳,۶۴۲,۳۸۴,۲۴۰	۳,۲۶۷,۵۱۲,۹۲۵
بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
تعهدات خارج از ترازنامه	۷,۳۴۸,۱۴۲,۰۰۰	۳,۶۷۴,۰۷۱,۰۰۰	۳۶,۷۴۰,۷۱۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۲۳۲,۸۷۱,۰۳۳,۳۹۸	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۷,۳۱۶,۴۵۵,۲۴۰	-
نسبت جاری		۳۱/۸۲۸	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۴۰,۰۰۸,۲۲۲,۹۲۵
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲۳۹,۹۷۲,۱۲۳,۰۴۶
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰/۱۶۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی:

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لیزینک کارآفرین ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بانک کارآفرین ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دارایی‌ها:
ریال	ریال	
۲۵,۴۲۳,۸۴۴,۳۷۹	۵۴۹,۹۸۱,۶۹۶	سرمایه‌گذاری در سهام
۷,۵۷۲,۰۶۹,۲۳۶	۷,۵۷۲,۰۶۹,۲۳۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۹,۷۱۰,۰۲۲,۷۷۰	۱۷۹,۵۹۸,۸۶۲,۲۴۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
.	۲,۰۷۸,۵۷۷,۵۸۰	حساب‌های دریافتی
۶۱,۱۳۵,۷۳۶	۸۹۸,۴۵۲,۳۲۸	سایر دارایی‌ها
۵۲,۷۶۷,۰۷۲,۱۲۱	۱۹۰,۶۹۷,۹۴۳,۰۸۰	جمع دارایی‌ها
۳,۱۷۶,۱۳۲,۵۷۴	.	بدهی‌ها:
۷۲,۲۱۱,۱۴۳	۱۳۹,۱۶۰,۷۳۶	جاری کارگزاران
۱۶۳,۸۳۴,۵۶۵	۸۴۰,۷۸۷,۸۵۴	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۴۱۲,۱۷۸,۲۸۲	۹۷۹,۹۴۸,۵۹۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۹,۳۵۴,۸۹۳,۸۳۹	۱۸۹,۷۱۷,۹۹۴,۴۹۰	جمع بدهی‌ها
۹۸۷,۱۱۸	۱,۳۹۰,۴۱۵	خالص دارایی‌ها
		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	بانک کارآفرین	لیزینگ کارآفرین
	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۶,۷۰۵,۷۷۰	(۴۵۶,۰۳۱,۳۸۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۶,۱۹۳,۹۸۶,۳۰۲	.
سایر درآمدها	.	.
جمع درآمدها	۲۶۳۳۰۶۹۲۰۷۲	(۴۵۶,۰۳۱,۳۸۹)
هزینه ها:		
هزینه های کارمزد ارکان	۱۳۹,۱۴۰,۷۳۶	۷۲,۱۹۱,۱۴۳
سایر هزینه ها	۲۴۲,۲۸۵,۴۸۶	۱۱۵,۸۸۳,۶۲۹
جمع هزینه ها	۳۸۱,۴۲۶,۲۲۲	۱۸۸,۰۷۴,۷۷۲
سود(زیان) خالص	۲۵,۹۴۹,۲۶۵,۸۵۰	(۶۴۴,۱۰۶,۱۶۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ج) صورت‌گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لیزینگ کارآفرین		بانک کارآفرین	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
دوره نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
۰	۰	۱۱۳,۷۷۰,۰۷۷,۹۹۴	۱۰۰,۰۰۰
۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۹	۳۶,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۴۷
۰	۰	۰	۰
(۶۴۴,۱۰۶,۱۶۱)	۰	۲۵,۹۴۹,۳۶۵,۸۵۰	۰
۰	۰	۱۳,۵۵۱,۶۵۰,۶۴۶	۰
۴۹,۳۵۴,۸۹۳,۸۳۹	۴۹,۹۹۹	۱۸۹,۷۱۷,۹۹۴,۴۹۰	۱۳۶,۴۴۷

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال
 واحد سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
 واحد سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
 سود(زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال