

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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

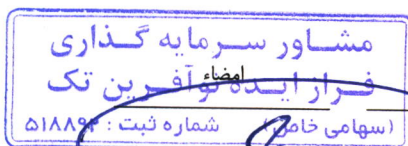
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ الی ۲۰

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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ به تایید مدیر صندوق رسیده است.



نماینده

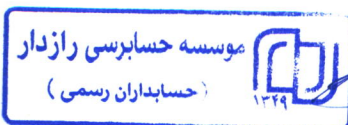
شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی فرازمند

مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین
تک (فاینتک)

مدیر صندوق



محمود محمدزاده

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

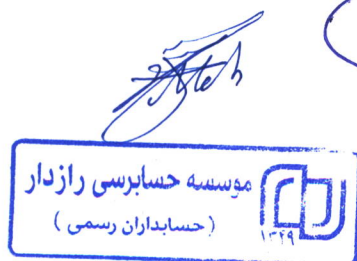
www.modirfund.ir

info@irfintech.com

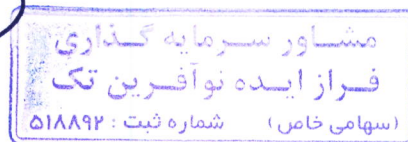
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳,۹۰۵,۱۱۳,۳۲۷	۱۹۸,۳۵۶,۲۹۱,۲۵۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۲,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۰۶,۷۴۶,۹۳۰	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۴۸۸,۹۰۱,۱۳۳	۷,۳۵۵,۶۷۷,۳۵۹	۷ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳,۰۰۷,۳۰۹,۲۴۱	۲,۹۹۲,۴۸۸,۰۹۶	۸ حساب‌های دریافتنی
۹۳,۷۵۶,۹۰۴	۴۲۷,۵۷۶,۶۴۰	۹ سایر دارایی‌ها
۳۸۵,۶۰۹,۳۱۰	.	۱۰ وجه نقد
۳۱۷,۲۳۷,۷۳۲	.	۱۱ پیش پرداخت‌ها
.	۱,۲۸۸,۱۱۰,۵۵۱	۱۲ جاری کارگزاران
۲۴۵,۴۳۵,۹۲۷,۶۴۷	۴۲۱,۹۲۶,۸۹۰,۸۳۴	جمع دارایی‌ها
۳۳۳,۹۶۵,۰۲۴	.	۱۲ جاری کارگزاران
۲,۱۱۹,۵۷۹,۳۲۱	۳,۳۹۳,۱۸۲,۹۸۸	۱۳ پرداختی به ارکان صندوق
۱,۳۵۳,۰۷۵,۴۸۳	۱,۵۵۶,۳۵۲,۹۵۰	۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳,۸۰۶,۶۱۹,۸۲۸	۵۴,۹۴۹,۵۳۵,۹۳۸	جمع بدهی‌ها
۲۴۱,۶۲۹,۳۰۷,۸۱۹	۳۶۶,۹۷۷,۳۵۴,۸۹۶	۱۶ خالص دارایی‌ها
۱,۲۹۵,۹۷۵	۱,۴۷۰,۰۷۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



(Signature)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
درآمدها:	
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۳,۴۲۴,۵۲۲,۶۴۰
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۱۱,۳۸۷,۷۶۹,۱۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۱۲,۹۰۲,۲۸۶,۴۱۸
سایر درآمدها	۲۰ ۳۲,۷۲۲,۰۸۴
جمع درآمدها	۲۷,۷۴۷,۳۰۰,۲۵۷
هزینه‌ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ ۱,۲۷۳,۵۶۳,۶۶۷
سایر هزینه‌ها	۲۲ ۱,۱۲۵,۴۲۵,۵۲۵
جمع هزینه‌ها	۲,۳۹۸,۹۸۹,۱۹۲
سود خالص	۲۵,۳۴۸,۳۱۱,۰۶۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۹/۳۷
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی	۶/۹۳

تعداد	ریال
۱۸۶,۴۴۶	۲۴۱,۶۲۹,۳۰۷,۸۱۹
۶۳,۱۸۵	۶۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۵,۳۴۸,۳۱۱,۰۶۵
.	۳۶,۸۱۴,۷۳۶,۰۱۲
۲۴۹,۶۳۱	۳۶۶,۹۷۷,۳۵۴,۸۹۶

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی =

خالص دارایی‌های پایان دوره مالی
موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۲۹

۳

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

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.

2-1- موضوع فعالیت صندوق

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده طبق امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه می باشد.

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.

۲-۱- 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 دارایی ها 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 سرمایه گذاری 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 ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران، سهروردی جنوبی، خ برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱

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 ۱۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰۰ 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 ۱۰۰۰ 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در صورت خالص دارائیها 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۴/۱۵	۳۴,۷۱۳,۲۵۷,۰۷۳	۴۲,۸۹۷,۲۰۷,۹۷۷	۱۰/۶۲	۴۴,۷۹۶,۹۶۹,۱۹۳	۴۲,۹۹۶,۳۶۸,۴۹۷	سایر واسطه‌گری های مالی
۷/۸۲	۱۹,۱۹۱,۸۵۶,۲۵۶	۱۸,۶۶۱,۳۶۴,۰۰۱	۳۶/۳۹	۱۵۳,۵۵۹,۳۲۲,۰۶۶	۱۴۹,۲۹۳,۵۲۰,۸۷۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲۱/۹۷	۵۳,۹۰۵,۱۱۳,۳۲۷	۶۱,۵۵۸,۵۷۱,۹۷۸	۴۷/۰۱	۱۹۸,۳۵۶,۲۹۱,۲۵۸	۱۹۲,۲۸۹,۸۸۹,۳۷۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۰۶,۷۴۶,۹۳۰	۶-۱

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
۰.۰۰	۰	۱۱.۸۲	۴۹,۸۷۰,۵۲۴,۹۰۸				
۷۰.۲۰	۱۷۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۳۱	۱۶۱,۶۳۶,۲۲۲,۰۲۲				
۷۰.۲۰	۱۷۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰.۱۳	۲۱۱,۵۰۶,۷۴۶,۹۳۰				

سپرده‌های بانکی

بانک ملت

بانک گردشگری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۶/۳۱	۱۵,۴۸۸,۹۰۱,۱۳۳	۷,۳۵۵,۶۷۷,۳۵۹	۶,۵۸۸,۲۰۹,۱۷۲
		۱/۷۴	۲۰۴,۶۶۴

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت (افران ۱)

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

سود سپرده بانکی

۹- سایر دارایی‌ها

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون‌ها
هزینه تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
جمع
۱۰- وجه نقد

بانک ملت
بانک گردشگری
جمع

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۰۷,۳۰۹,۳۴۱	۲,۹۹۲,۴۸۸,۰۹۶	۲۵٪	۳,۰۰۵,۴۲۰,۰۱۸
		(۱۲,۹۳۱,۹۲۲)	

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مستهلک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱۱,۴۹۶,۲۱۴	(۱۰,۶۵۰,۳۰۷,۸۶)	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰
۹۳۷۵۶۹,۰۴	۸۸,۶۶۳,۸۵۲	(۵,۰۹۳,۰۵۲)	۹۳,۷۵۶,۹۰۴
۰	۲۷,۴۱۶,۵۷۴	(۳,۵۴۷,۴۲۶)	۳۰,۹۶۴,۰۰۰
۹۳,۷۵۶,۹۰۴	۴۲۷,۵۷۶,۶۴۰	(۱۱۵,۱۴۴,۲۶۴)	۴۴۸,۹۶۴,۰۰۰
			۹۳,۷۵۶,۹۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۷۵۵,۷۸۲,۵	۰
۱۷۸,۰۵۱,۴۷۵	۰
۳۸۵,۶۰۹,۳۱۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳۱۷,۳۳۷,۷۳۲)	۰	۳۱۷,۳۳۷,۷۳۲

پیش پرداخت به شرکت تدبیرپرداز

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۸۸,۱۱۰,۵۵۱	(۱۶۴,۴۱۳,۹۳۹,۷۳۷)	۱۶۶,۰۳۶,۰۱۵,۳۱۲	(۳۳۳,۹۵۵,۰۲۴)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک کارآفرین

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۶۸۱,۹۴۱,۱۷۷	۱,۳۶۶,۸۹۱,۰۴۱
مدیر ثبت	۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
متولی	۳۳۷,۵۹۸,۲۹۴	۶۳۹,۳۷۹,۰۵۳
حسابرس	۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۵۰	۱,۳۹۶,۸۳۲,۸۹۴
جمع	۲,۱۱۹,۵۷۹,۳۲۱	۳,۳۹۳,۱۸۲,۹۸۸

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
نرم افزار صندوق	۱,۳۲۸,۸۴۴,۳۱۲	۱,۴۰۱,۳۰۰,۹۰۴
ذخیره کارمزد تصفیه	۳۴,۳۳۱,۱۷۱	۴۷,۰۸۸,۰۴۶
هزینه برگزاری مجامع	۰	۷,۹۶۴,۰۰۰
مخارج تالیس	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱,۳۵۳,۰۷۵,۴۸۳	۱,۵۵۶,۳۵۲,۹۵۰

۱۵- پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۵۰.۹۱۱.۰۷۵.۴۷۶	۱۱۶,۴۴۶	۲۶۴.۰۷۱.۸۰۶.۹۳۶	۱۷۹,۶۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۹۰.۷۱۸.۳۳۲.۳۴۳	۷۰.۰۰۰	۱۰۰.۳۹۰.۵۵۴.۷۹۶	۷۰.۰۰۰
	۲۴۱,۶۲۹,۳۰۷,۸۱۹	۱۸۶,۴۴۶	۳۶۴,۹۷۷,۳۵۴,۸۹۶	۲۴۹,۶۳۱

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود فروش سهام	۱۷-۱ ۲,۶۵۹,۷۶۴,۲۳۷
سود فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲ ۷۶۴,۷۵۸,۴۰۳
	۳,۴۲۴,۵۲۲,۶۴۰

۱۷-۱- سود فروش سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لیرینگ کارآفرین	۴۶۵۰.۰۰۰	۱۵,۶۳۵,۴۰۰.۰۰۰	۱۲,۹۶۳,۷۵۲,۹۳۳	۱۱,۸۸۲,۸۳۰	.	۲,۶۵۹,۷۶۴,۲۳۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۷-۲- سود فروش صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش
سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س افرا اسناد پایدار-ثابت	۳۷۴,۹۶۳	۱۳,۳۲۶,۲۱۷,۷۹۲	۱۲,۵۶۹,۳۶۲,۸۵۶	۲,۵۰۰.۵۳۳	.	۷۶۴,۷۵۸,۴۰۳

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	
(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱ ۱۰.۹۵۱,۶۴۸,۹۲۳
شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا	
سود تحقق نیافته نگهداری واحد	۱۸-۲ ۴۳۶,۱۲۰,۱۹۲
صندوق های سرمایه گذاری	۱۱,۳۸۷,۷۶۹,۱۱۵
جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
بانک کارآفرین	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لیزینگ کارآفرین	۴۷,۳۷۰,۴۱۴	۱۵۳,۶۷۶,۱۱۵,۹۱۴	۱۴۹,۸۲۴,۱۳,۱۳۱	۱۱۶,۷۹۳,۸۴۸	۰	۳,۷۳۵,۳۰۸,۹۳۵
جمع	۱۳,۴۸۰,۸۰۲	۴۴,۸۴۱,۴۰۰,۷۸۴	۳۷,۵۸۰,۶۴۹,۳۰۴	۳۴,۰۷۱,۵۹۱	۰	۷,۳۱۶,۳۹۹,۹۸۹
		۱۹۸,۵۰۷,۱۵۶,۶۹۸	۱۸۷,۴۰۶,۶۴۲,۳۳۵	۱۵۰,۸۶۵,۴۳۹		۱۰,۹۵۱,۶۴۸,۹۲۳

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س‌الو اتماد پایدار-ثابت	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۴۶۴	۷,۳۵۷,۰۵۶,۸۰۸	۶,۹۱۹,۵۵۷,۱۶۷	۱,۳۷۹,۴۴۸	۰	۴۳۶,۱۲۰,۱۹۲

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

یادداشت	ریال
۱۹-۱	۱۳,۹۰۳,۲۸۶,۴۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	مبلغ سود ناخالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خاص
	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۲,۸۹۸,۸۲۹,۵۰۷	(۱۲,۹۳۱,۹۲۲)	۱۲,۸۸۵,۸۹۷,۵۸۵
بانک ملت	۱۶,۳۸۸,۸۳۳	.	۱۶,۳۸۸,۸۳۳
جمع	۱۲,۹۱۵,۲۱۸,۳۴۰	(۱۲,۹۳۱,۹۲۲)	۱۲,۹۰۲,۲۸۶,۴۱۸

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال

۲۲,۷۲۲,۰۸۴

معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۱- هزینه کارمزد ارگان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال

۶۸۴,۹۴۹,۸۶۴

۲۹۱,۷۸۰,۷۵۹

۲۹۶,۸۳۳,۰۴۴

۱,۲۷۳,۵۶۳,۶۶۷

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال

۱,۰۸۹,۸۰۴,۶۹۰

۳,۸۱۵,۰۵۰

.

۳,۵۴۷,۴۲۶

۵,۰۹۳,۰۵۲

۳۰۸,۴۳۲

۲۲,۸۵۶,۸۷۵

۱,۱۲۵,۴۲۵,۵۲۵

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه تأسیس

هزینه تنزیل سود سپرده بانکی

هزینه تصفیه

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال

۳۶,۸۱۴,۷۳۶,۰۱۲

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی، دارایی‌های احتمالی
۱- ۲۴- 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 ندارد.

ردیف	نام شرکت	دامنه منطقه	حداقل سفارش	حداقل معاملات	تعهدات
۱	بانک کارآفرین	۲/۵٪	۱۰۴,۸۰۰	۲,۰۹۶,۰۰۰	۶,۸۱۴,۰۹۶,۰۰۰
۲	لیزینگ کارآفرین	۲/۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۴۰۰,۰۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق	ممتاز	۳۵,۷۰۰	۱۴,۹۰	ممتاز	۳۵,۷۰۰	۱۹,۱۵	ممتاز	۳۵,۷۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق	عادی	۱۵,۳۰۰	۶,۲۸	عادی	۱۵,۳۰۰	۸,۲۱	عادی	۱۵,۳۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت ملی نفت ایران	موسسین صندوق	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۱۴,۳۱	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۱۸,۴۰	عادی	۱۴,۷۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت ملی نفت ایران	موسسین صندوق	عادی	۱۴,۷۰۰	۶,۱۳	عادی	۱۴,۷۰۰	۷,۸۸	عادی	۸۶,۴۴۶
سایر اشخاص وابسته	بانک کارآفرین	دارنده واحد سرمایه‌گذاری	عادی	۱۳۹,۶۳۱	۵۸,۲۷	عادی	۸۶,۴۴۶	۴۶,۳۷	عادی	۸۶,۴۴۶
جمع				۳۳۹,۶۳۱	۱۰۰,۰۰		۱۸۶,۴۴۶	۱۰۰,۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مانده در

	طلب (بدهی)	شرح معامله			تاریخ معامله	موضوع معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	ریال	ریال					
(۶۸۱,۹۴۱,۱۷۷)	(۱,۳۶۶,۸۹۱,۰۴۱)	طی سال مالی	۶۸۴,۹۴۹,۸۶۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک			
(۴۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	طی سال مالی	۸۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک			
(۳۳۷,۵۹۸,۲۹۴)	(۶۲۹,۳۷۹,۰۵۳)	طی سال مالی	۲۹۱,۷۸۰,۷۵۹	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی حسابرین			
(۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۵۰)	(۱,۳۹۶,۸۳۲,۸۹۴)	طی سال مالی	۲۹۶,۸۳۳,۰۴۴	حق الزحمه حسابرین	حسابرس	موسسه حسابرسی ره یافت			
.	(۱,۲۸۸,۱۱۰,۵۵۱)	طی سال مالی	.	هزینه مالی تسهیلات اعطایی	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین			
		طی سال مالی	۱۰۴,۷۱۷,۸۶۷	کارمزد کارگزاری	کارگزار صندوق				
		طی سال مالی	۱۲۸,۳۱۴,۸۲۶	کارمزد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق				

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸-نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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
دارایی های جاری	۴۲۱,۹۲۶,۸۹۰,۸۳۴	۳۵۰,۴۹۰,۶۴۵,۷۸۷	۴۰۱,۳۱۰,۳۵۳,۶۵۹
دارایی های غیر جاری	-	-	-
بدهی های جاری	۵۴,۹۴۹,۸۳۵,۹۳۸	۵۴,۶۷۶,۱۴۱,۷۳۰	۵۴,۵۳۹,۴۴۴,۶۲۶
بدهی های غیر جاری	-	-	-
تعهدات خارج از صورت خالص دارایی	۸,۴۳۰,۴۹۶,۰۰۰	۴,۳۱۵,۱۲۴,۰۰۰	۴۲,۱۵۲,۴۸۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۳۵۰,۴۹۰,۶۴۵,۷۸۷	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از صورت خالص داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۵۸,۸۹۱,۲۸۹,۷۳۰	-
نسبت جاری		۵۹۵۱	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از صورت خالص داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۹۶,۶۹۱,۹۲۴,۶۲۶
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۴۰۱,۳۱۰,۳۵۳,۶۵۹
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰,۲۴۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تفکیک عملیات بازارگردانی:

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	بانک کارآفرین ریال ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	لیزینگ کارآفرین ریال ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	جمع ریال ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام	۱۵۳,۵۵۹,۳۲۲,۰۶۵	۴۴,۷۹۶,۹۶۹,۱۹۳	۱۹۸,۳۵۶,۲۹۱,۲۵۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	.	۷,۳۵۵,۶۷۷,۳۵۹	۷,۳۵۵,۶۷۷,۳۵۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۱۱,۳۱۱,۳۳۲,۴۷۵	۱۹۵,۴۱۴,۴۵۵	۲۱۱,۵۰۶,۷۴۶,۹۳۰
حساب های دریافتنی	۲,۹۹۲,۴۸۸,۰۹۶	.	۲,۹۹۲,۴۸۸,۰۹۶
سایر دارایی ها	۲۵۸,۱۲۰,۲۴۶	۱۶۹,۴۵۶,۳۹۴	۴۲۷,۵۷۶,۶۴۰
جاری کارگزاران	۱,۶۱۴,۵۴۹,۲۳۸	.	۱,۶۱۴,۵۴۹,۲۳۸
جمع دارایی ها	۳۶۹,۷۳۵,۸۱۲,۱۲۰	۵۲,۵۱۷,۵۱۷,۴۰۱	۴۲۲,۲۵۳,۳۲۹,۵۲۱
بازده سرمایه گذاری پایان سال			
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	.	۳۲۶,۴۳۸,۶۸۷	۳۲۶,۴۳۸,۶۸۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۰۴۰,۹۱۷,۳۴۶	۱,۳۵۲,۲۶۵,۶۴۲	۳,۳۹۳,۱۸۲,۹۸۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸۴۳,۰۳۶,۱۶۰	۷۱۳,۳۱۶,۷۹۰	۱,۵۵۶,۳۵۲,۹۵۰
جمع بدهی ها	۵۲,۸۸۳,۹۵۳,۵۰۶	۲,۳۹۲,۰۲۱,۱۱۹	۵۵,۲۷۵,۹۷۴,۶۲۵
خالص دارایی ها	۳۱۶,۸۵۱,۸۵۸,۶۱۴	۵۰,۱۲۵,۴۹۶,۲۸۲	۳۶۶,۹۷۷,۳۵۴,۸۹۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۸۷,۱۸۰	۱,۰۰۲,۵۳۰	۱,۴۷۰,۰۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	بانک کارآفرین	لیزینگ کارآفرین	جمع
	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۵۶۹,۰۷۱,۸۱۹	۲,۸۵۵,۴۵۰,۸۲۱	۳,۴۲۴,۵۲۲,۶۴۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۷۳۵,۳۰۸,۹۳۴	۷,۶۵۲,۴۶۰,۱۸۱	۱۱,۳۸۷,۷۶۹,۱۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۸۸۶,۰۳۸,۰۷۵	۱۶,۲۴۸,۳۴۳	۱۲,۹۰۲,۲۸۶,۴۱۸
سایر درآمدها	۳۲,۷۲۲,۰۸۴	.	۳۲,۷۲۲,۰۸۴
جمع درآمدها	۱۷,۲۲۳,۱۴۰,۹۱۲	۱۰,۵۲۴,۱۵۹,۳۴۵	۲۷,۷۴۷,۲۰۰,۲۵۷
هزینه‌ها:			
هزینه‌های کارمزد ارکان	۷۸۵,۶۳۰,۵۰۸	۴۸۷,۹۳۳,۱۵۹	۱,۲۷۳,۵۶۳,۶۶۷
سایر هزینه‌ها	۵۷۴,۴۹۱,۵۱۹	۵۵۰,۹۳۴,۰۰۶	۱,۱۲۵,۴۲۵,۵۲۵
جمع هزینه‌ها	۱,۳۶۰,۱۲۲,۰۲۷	۱,۰۳۸,۸۶۷,۱۶۵	۲,۳۹۸,۹۸۹,۱۹۲
سود(زیان) خالص	۱۵,۸۶۳,۰۱۸,۸۸۵	۹,۴۸۵,۲۹۲,۱۸۰	۲۵,۳۴۸,۳۱۱,۰۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		لیزینگ کارآفرین		بانک کارآفرین	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۳۴۱,۶۲۹,۳۰۷,۸۱۹	۱۸۶,۴۴۶	۴۰,۶۴۰,۲۰۴,۱۰۲	۴۹,۹۹۹	۲۰۰,۹۸۹,۱۰۳,۷۱۷	۱۳۶,۴۴۷
۶۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۸۵	.	.	۶۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۸۵
.	.	.	.	.	.
۲۵,۳۲۸,۳۱۱,۰۶۵	.	۹,۴۸۵,۳۹۲,۱۸۰	.	۱۵,۸۶۳,۰۱۸,۸۸۵	.
۳۶,۸۱۴,۷۳۶,۰۱۲	.	.	.	۳۶,۸۱۴,۷۳۶,۰۱۲	.
۳۶۶,۹۷۷,۳۵۴,۸۹۶	۲۴۹,۶۳۱	۵۰,۱۲۵,۴۹۶,۲۸۲	۴۹,۹۹۹	۳۱۶,۸۵۱,۸۵۸,۶۱۴	۱۹۹,۶۳۲

خالص دارایی ها/واحد سرمایه گذاری/اول سال
 واحد سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحد سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود(زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها/واحد سرمایه گذاری پایان سال