



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای بند ۲۳ ماده ۳۲ 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 سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	جریان های نقدی
۶-۲۱	یادداشت های توضیحی

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 اعتبار سرمایه 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ به تایید هیات مدیره در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک(فاین تک)	مهدی فرازمنگ	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاریبند	



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	دوره ۱۰ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال	یادداشت	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
	ریال		ریال			
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۷,۷۵۲,۳۵۸,۲۸۷	سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۲۱,۷۵۲,۶۸۹,۸۱۸	۵		۲۱,۷۵۲,۶۸۹,۸۱۸
سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۴,۵۵۳,۰۳۷,۲۸۷	سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۵,۹۲۲,۱۹۶,۰۵۵	۶		۵,۹۲۲,۱۹۶,۰۵۵
سود تحقق نیافته تکمیل اوراق بهادار	-	سود تحقق نیافته تکمیل اوراق بهادار	۳۲۷,۳۱۹,۸۱۶	۷		۳۲۷,۳۱۹,۸۱۶
سایر درآمدها(هزینه)ها	(۲,۳۳۵,۵۳۰)	سایر درآمدها(هزینه)ها	۱,۱۱۳,۶۶۲,۲۷۶	۸		۱,۱۱۳,۶۶۲,۲۷۶
جمع درآمدها	۱۲,۳۰۳,۰۶۰,۰۴۴	جمع درآمدها	۲۹,۱۱۵,۸۶۷,۹۶۵			۲۹,۱۱۵,۸۶۷,۹۶۵
هزینه:		هزینه:				
حق الاجاره ارکان صندوق	(۷,۹۷۵,۴۵۲,۹۹۵)	حق الاجاره ارکان صندوق	(۱۰,۵۷۳,۲۵۱,۰۱۹)	۹		(۱۰,۵۷۳,۲۵۱,۰۱۹)
هزینه های مالی	(۲۲۵,۵۷۱,۸۷۸)	هزینه های مالی	(۴۲,۰۱۶,۳۵۰)	۱۰		(۴۲,۰۱۶,۳۵۰)
جمع هزینه ها	(۸,۲۰۱,۰۲۴,۸۷۳)	جمع هزینه ها	(۱۰,۶۱۵,۲۶۷,۳۶۹)			(۱۰,۶۱۵,۲۶۷,۳۶۹)
سود خالص	۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	سود خالص	۱۸,۵۰۰,۶۰۰,۵۹۹			۱۸,۵۰۰,۶۰۰,۵۹۹
سود هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۸۲۰۴	سود هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۳۷,۰۰۱	۱۱		۳۷,۰۰۱

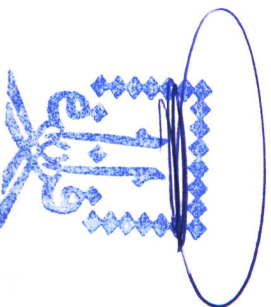
از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

مشاور سرمایه گذاری
 قراز آینده نوآفرین تک
 (سهامی خاص) شماره ثبت : ۵۱۸۸۹۲



۲



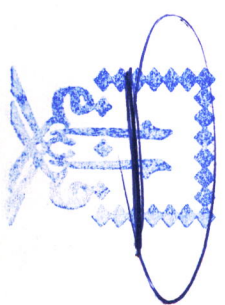
صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۹۴,۳۹۸,۳۴۹	۱۲	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱۲۷,۵۸۰,۰۰۰,۵۷۶,۰۰۹	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه گذاری های خصوصی
۳۰۷,۵۸۰,۰۰۰,۵۷۶,۰۰۹	۲,۸۵۵,۲۴۰,۵۴۵	۱۴	حساب های دریافتی
	۱,۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰	۱۵	موجودی نقد
	۳۷۶,۰۸۶,۴۵۸,۰۱۴		جمع دارایی ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	حقوق مالکانه و بدهی ها
(۱۹۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶	حقوق مالکانه
۳۰۰,۳۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه
۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	۲۲۶,۰۲۶۳۵,۸۲۰		تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۳۰۴,۴۴۲,۲۸۵,۲۲۱	۳۷۲۶۰۲۶۳۵,۸۲۰		سرمایه پرداخت شده
۳,۱۳۷,۷۷۲,۳۸۸	۳,۴۸۳,۸۲۲,۱۹۴	۱۷	سود انباشته
۳,۱۳۷,۷۷۲,۳۸۸	۳,۴۸۳,۸۲۲,۱۹۴		جمع حقوق مالکانه
۳۰۷,۵۸۰,۰۰۰,۵۷۶,۰۰۹	۳۷۶,۰۸۶,۴۵۸,۰۱۴		بدهی ها
			پرداختی تجاری و سایر پرداختی ها
			جمع بدهی ها
			جمع بدهی ها و حقوق مالکانه

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

مشاور سرمایه گذاری
 فرارز ایده نوآفرین تک
 (سهامی خاص) شماره ثبت : ۵۱۸۸۹۲





صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
 صورت تفسیرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

جمع کل ریال	سود ابرایشته ریال	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ریال	سرمایه ریال
۳۰۰,۳۴۰,۲۵۰,۰۰۰	.	(۱۹۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	.	.
۳۰۴,۴۴۲,۲۸۵,۲۲۱	۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	(۱۹۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۴,۴۴۲,۲۸۵,۲۲۱	۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	(۱۹۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰	.	۴۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰	.
۱۸,۵۰۰,۶۰۰,۵۹۹	۱۸,۵۰۰,۶۰۰,۵۹۹	.	.
۳۷۲,۶۰۲,۶۳۵,۸۲۰	۲۳,۶۰۲,۶۳۵,۸۲۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه دوره ده و شانزده روزه

منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود خالص دوره

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

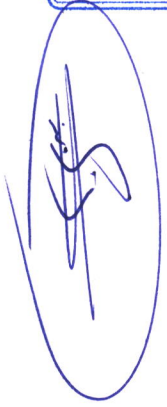
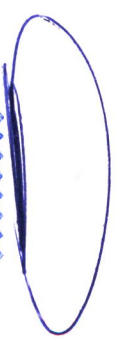
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود خالص سال

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش‌هایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

مشاور سرمایه گذاری
 فراز ایده نو آفرین تک
 (سهامی خاص) شماره ثبت : ۵۱۸۸۹۳

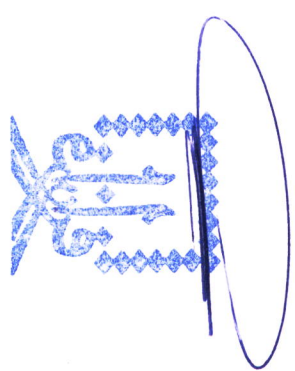
صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
 صورت جریان وجوه نقد
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۸	(۱۷۶,۱۶۰,۸۷۲,۱۳۹)	(۱۷۲,۵۳۴,۶۲۰,۵۶۳)
	(۱۷۶,۱۶۰,۸۷۲,۱۳۹)	(۱۷۲,۵۳۴,۶۲۰,۵۶۳)
	۴۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۳۴۰,۲۵۰,۰۰۰
	(۴۲,۰۱۶,۳۵۰)	(۲۵,۵۷۱,۸۷۸)
	۴۹,۶۵۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۳۴۰,۲۵۰,۰۰۰
	۴۹,۶۱۷,۷۳۳,۶۵۰	۲۰,۰۱۱,۴۶۷,۸۱۷۲
	(۱۲۶,۵۴۳,۱۳۸,۴۸۹)	۱۲۷,۵۸۰,۰۵۷,۶۰۹
	۱۲۷,۵۸۰,۰۵۷,۶۰۹	۱۲۷,۵۸۰,۰۵۷,۶۰۹
	۱,۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰	۱۲۷,۵۸۰,۰۵۷,۶۰۹

جریان نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی
 نقد حاصل از عملیات
 جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
 دریافت نقدی حاصل از تمهیدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
 پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
 جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
 موجودی نقد در ابتدای سال
 موجودی نقد در پایان سال

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

مشاور سرمایه گذاری
 فرارز ایده نو آفرین تک
 (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۱۹۴۹۱، طی شماره ۴۹۵۵۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۶ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ تحت شماره ۱۱۷۱۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق‌های قابل معامله در بورس می‌باشد که واحدهای سرمایه‌گذاری آن با نماد نوآور در بورس تهران / فرابورس ایران معامله می‌گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ شروع شده و در تاریخ ۱۴۰۶/۰۱/۳۱ پایان می‌یابد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می‌یابد.

مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، بلوار شهید نورانی، خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۲ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی و سرمایه‌گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در صنایع دانش بنیان با فناوری بالا می‌باشد و همچنین داروسازی و تجهیزات پزشکی، فناوری اطلاعات و ارتباطات و نرم افزارهای رایانه ای، فناوری زیستی، کشاورزی و دامپروری، معادن و فلزات، ماشین آلات و تجهیزات و ساخت قطعات و محصولات شیمیایی به منظور به بهره‌برداری رساندن و تجاری‌سازی دارایی‌های مذکور می‌باشد. مدیر صندوق می‌تواند وجوه نقدی را که برای مدت محدودی در صندوق راکد می‌ماند، در دارایی‌های مالی با درآمد ثابت از جمله سپرده بانکی، گواهی سرمایه‌گذاری بانکی و یا اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری نماید.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین مطابق با ماده ۴۵ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.esfund.ir درج گردیده است.

۱-۴- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری یا نماینده قانونی آنها که حق حضور در مجمع را دارند، تشکیل می‌گردد.

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ با شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. 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 فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت‌است از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، مجتمع اداری الهیه، طبقه ششم، واحد ۶۰۷.

حسابرس 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

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله با استفاده از روش ارزش بازار

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جسورانه

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

ارزش بازار مجموعه (پورتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۲-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۲-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده

۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای 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 یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۳- قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۳-۱-۱- مبلغ بازیاقتنی سرمایه گذاری های خصوصی

۳-۱-۲- مخارج باقیمانده سرمایه گذاری خصوصی

۴- هزینه‌های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است به شرح جدول

زیر است:

ردیف	عنوان هزینه	شرح
۱	کارمزد مدیر	در هر سال معادل ۲ درصد مبلغ کل سرمایه صندوق (شامل تادیه شده و در تعهد) است. در صورت خاتمه قرارداد مدیر از سوی صندوق معادل ۱۲ برابر میانگین حق‌الزحمه ۳ ماه انتهایی اداره صندوق به او پرداخت می‌گردد.
۲	پاداش عملکرد	پاداش عملکرد مدیر صندوق نسبت به مازاد سود محقق شده صندوق از فروش سرمایه گذاری ها یا سود نقدی پرداختی نسبت به نرخ مرجع تعیین می شود. این پاداش به صورت پلکانی مطابق فرمول زیر محاسبه و پرداخت می گردد: ۲۰ درصد از مازاد سود نسبت به نرخ مرجع تا ۱.۵ برابر نرخ مرجع ۳۵ درصد از مازاد سود نسبت به ۱.۵ برابر نرخ مرجع تا ۲ برابر نرخ مرجع ۵۰ درصد از مازاد سود نسبت به دو برابر نرخ مرجع هنگام محاسبه پاداش مدیر در یک مقطع، عملکرد مدیر به صورت تجمعی از ابتدای فعالیت صندوق محاسبه می گردد. موضوع پاداش عملکرد مدیر بصورت ۷۰ درصد نقد در پایان سال مالی و مابقی بصورت ذخیره در زمان انحلال صندوق به مدیر پرداخت می شود. نرخ مرجع: ۱.۳ برابر (۱۳۰٪) بازده سالانه اوراق مشارکت دولتی با سررسید بلند مدت یا ۱.۳ برابر (۱۳۰٪) سود سپرده ۵ ساله هر کدام بیشتر باشد.
۳	کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از سرمایه تادیه شده صندوق، حداقل کارمزد متولی ۱۰۰ میلیون ریال و سقف کارمزد ۳۲۷ میلیون ریال است.
۴	حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
۵	هزینه‌های صندوق	هزینه های قابل پرداخت از منابع صندوق مطابق با ماده ۴۴ نمونه اساسنامه صندوق خصوصی است. طبق تبصره ۱ و ۲ همان ماده تامین هزینه های اجرای وظایف و مسئولیت های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور به عهده خود ایشان است. پرداخت هزینه از محل دارایی های صندوق به جز موارد مذکور مجاز نیست و مدیر صندوق مسئول جبران خسارت وارده به صندوق یا سرمایه گذاران است. همچنین کلیه هزینه های مترتب غیر از موارد مذکور در این ماده (از جمله مخارج تاسیس و پذیره نویسی، مخارج تصفیه، مخارج خدمات نرم افزاری و برگزاری مجامع و...) تماما بر عهده مدیر صندوق است.

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱	۱۲,۷۹۴,۳۲۱,۹۵۱	۵,۵۷۹,۴۰۰,۳۵۷
۵-۲	۷,۱۵۷,۲۳۷,۸۵۴	۲,۱۷۲,۹۵۸,۰۳۰
۵-۳	۱,۸۰۰,۷۲۰,۰۱۶	.
	<u>۲۱,۷۵۲,۲۷۹,۸۱۸</u>	<u>۷,۷۵۲,۳۵۸,۲۸۷</u>

۵-۱- سیزده های سرمایه گذاری و گواهی سپرده بانکی

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۹۴,۳۵۶,۳۵۰	۵۰,۲۸۴,۵۴۰	.	۵۰,۲۸۴,۵۴۰	.	.	.
۹۹,۷۹۷,۹۸۳	۶,۳۶۰,۵۵۵,۶۶۱	.	۶,۳۶۰,۵۵۵,۶۶۱	.	.	.
۳,۵۶۰,۶۵۵,۷۳۵	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۶/۰۴
.	۲۰۲,۰۵۴,۷۹۳	.	۲۰۲,۰۵۴,۷۹۳	۱۸	.	۱۴۰۲/۰۶/۱۷
۴,۰۵۴,۸۱۰,۰۶۸	۶,۷۱۲,۸۹۴,۹۹۴	.	.	.	.	.
۱,۵۲۴,۵۹۰,۱۸۹	.	.	.	.	.	.
.	۴,۶۶۷,۶۲۸,۳۳۳	.	۴,۶۶۷,۶۲۸,۳۳۳	.	.	.
.	۱,۴۱۳,۶۹۸,۶۲۵	.	۱,۴۱۳,۶۹۸,۶۲۵	.	.	.
۵,۵۷۹,۴۰۰,۳۵۷	۱۲,۷۹۴,۳۲۱,۹۵۱	.	۱۲,۷۹۴,۳۲۱,۹۵۱	.	.	.

سپرده بانکی:

- پاسارگاد-۱۴۱۵۸۷۶۲۰۱-۲۳۹۸۱۰۰-کوتاه مدت
- ایبند-۷-۹۳۹۰۰۷-۲۰۳۵۴-کوتاه مدت
- ایبند-۴-۴۶۵۵۰۰۴-۱۴۰۰/۰۶/۰۴-بلند مدت
- ایبند-۷-۴۹۱۰۰۷-۴۰۲۵۳-بلند مدت
- گواهی سپرده بانکی:
- گواهی سپرده بلنصمت بانک آینده
- گواهی سپرده بلنصمت بانک آینده
- گواهی سپرده بلنصمت بانک پاسارگاد

نرخ سود سپرده های کوتاه مدت بانک آینده و پاسارگاد ۱۰ درصد می باشد و به حداقل مانده در ماه تعلق می گیرد

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۵-۲- اوراق مشارکت:

ماه ۱۰ و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	توضیحات
۱۶,۱۰۲,۵۴۹	.	۰٪	.	.	اوراق مشارکت صکوک مرحله ساینیا ۹۰,۸
۵,۴۱۷,۶۲۷	.	۰٪	.	.	اوراق مشارکت ص برابحه خودرو ۴۱۲
۱,۳۳۷,۲۸۰,۸۵۰	.	۰٪	.	.	اوراق مشارکت دولتی ۹
۷۴۶,۹۳۰,۴۶۷	۶,۳۷۰,۸۸۷,۰۷۰	۱۵٪	۵۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	اوراق مشارکت دولتی ۱۰
۴۵۷,۲۹۸	.	۰٪	.	.	اوراق مشارکت صکوک مرحله ساینیا ۲۰۳
۲۶,۷۶۹,۲۳۹	.	۰٪	.	.	اوراق مشارکت منفعت دولت ۶
.	۳۱,۶۵۹,۳۰۱	۲۰٪	.	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	منفعت دولت با شرایط خاص ۶۰۰۰۰
.	۴۸,۱۱۶,۳۷۰	۱۵٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	مرابحه عام دولت ۴-شخ ۰۰۰۸
.	۷۶,۰۱۲,۳۹۵	۱۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۶	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
.	۳۷,۶۷۷,۸۳۶	۱۸٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	ص مرابحه خودرو ۱۴۱۲-سه ماهه ۱/۱۸
.	۵۹۳,۳۹۴,۹۸۲	۱۵٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مرابحه عام دولت ۳-شخ ۰۰۱۰۳
۲,۱۷۲,۹۵۸,۰۳۰	۷,۱۵۷,۲۴۷,۸۵۴				

۵-۳- سود سهام دریافتی

ماه ۱۰ و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۱,۸۰۰,۲۳۰,۰۱۶

شرکت سپید طب نیا

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

ماه ۱۰ و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۴,۹۳۱,۸۱۹)	(۳,۳۲۲)	۶-۱
۴,۵۵۷,۹۶۹,۱۰۶	۵,۹۲۲,۱۹۸,۳۶۷	۶-۲
۴,۵۵۳,۰۳۷,۲۸۷	۵,۹۲۲,۱۹۶,۰۵۵	

(زیان) فروش سرمایه گذاری در سهام
 سود فروش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱-۶- (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام :

۱۰ ماه و ۱۳ روزه
 منتهی به
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

زمان فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۹۳۱,۸۱۹)	.	.	.	.	.	.
(۴,۹۳۱,۸۱۹)	(۲,۳۱۲)	۸,۶۴۶	۱,۶۴۰	۱,۷۲۱,۲۵۸	۱,۷۲۹,۳۳۲	۳۶۸
(۴,۹۳۱,۸۱۹)	(۲,۳۱۲)	۸,۶۴۶	۱,۶۴۰	۱,۷۲۱,۲۵۸	۱,۷۲۹,۳۳۲	۳۶۸

گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کثوری
 داروسازی تولید دارو

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۰ ماه و ۱۶ روزه
 منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود فروش	سود زیان (فروش)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۱,۶۳۹,۶۷۵	۰	۱,۹۸۸,۳۶۰,۳۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۰	۵۰,۸۳,۱۳۰	۰	۶۴۴,۹۱۶,۸۷۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰
۰	۶۰۲,۷۴۴,۶۹۵	۰	۱۴,۹۸۹,۳۵۵,۳۰۵	۱۵,۵۹۲,۰۰۰	۱۵,۵۹۲
۰	۴۳۸,۷۴۳,۰۰۵	۰	۴۱,۶۷۹,۳۵۶,۹۹۵	۴۲,۱۱۸,۰۰۰	۴۲,۱۱۸
۰	۷۹۸,۳۰۱,۰۹۴	۰	۳۲,۸۰۲,۶۹۸,۹۰۶	۳۳,۶۰۱,۰۰۰	۳۳,۶۰۱
۰	۴۴۵,۰۶۲,۲۸۶	۰	۱۲,۹۷۲,۹۳۷,۷۱۴	۱۳,۴۱۸,۰۰۰	۱۳,۴۱۸
۰	۶۰۱,۴۷۹,۹۲۸	۰	۱۸,۰۷۷,۵۲۰,۰۷۲	۱۸,۶۷۹,۰۰۰	۱۸,۶۷۹
۰	۱,۱۳۶,۰۸۹,۳۹۴	۰	۶۲,۷۷۷,۹۱۰,۶۰۶	۶۳,۹۰۹,۰۰۰	۶۳,۹۰۹
۰	۲۲,۲۳۲,۲۰۶	۰	۱,۴۷۷,۷۶۷,۷۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
۲,۳۵۵,۷۳۷	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۱۵۷,۸۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۹,۵۳۰,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰
۵۹۳,۴۲۷,۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴۱,۴۹۳,۰۱۹)	۱۴۵۳۱۰۰۹۵۹	۵,۳۱۲,۴۳۵	۸۳,۲۵۱,۵۸۶,۶۰۶	۸۴,۷۱۰,۰۰۰	۸۵,۴۰۰
۵۳۳,۱۶۶,۷۲۰	۲۴۴۲۴۹۴۶	۰	۱۲,۶۳۱,۶۳۵,۰۶۴	۱۲,۹۷۶,۰۰۰	۱۲,۹۷۶
۹۶,۸۲۸,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۰,۷۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۹۷۴,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷۸,۳۷۷,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۵۷,۴۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹,۳۴۴,۸۶۹	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۵,۵۷۰,۵۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۵,۱۹۴,۹۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۹۰,۶۵۴,۰۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۰,۶۸۸۶,۳۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۷۰۴,۳۵۵,۲۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹,۸۲۸,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱,۵۹۵,۰۰۰)	۰	۸,۸۰۱,۵۹۵,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰
۱,۴۳۶,۳۲۹,۴۸۳	۶۴,۹۵۲,۰۵۹	۰	۰	۰	۰
۴,۵۵۷,۹۶۹,۱۰۶	۵,۹۳۲,۱۹۸,۳۶۷	۵,۳۱۲,۴۳۵	۱۰,۴۶۸,۸۱۶,۶۷۰	۱۰,۴۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۰

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰-۲۶
 ص مرابحه خودرو ۱۲-۳- ۱۴ ماهه ۱۸٪
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۲۳- ۸۲۴-۹۷
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۱۱- ۱۰۳-۹۸
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۷- ۷۱۹-۹۸
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۹- ۹۲۳-۹۸
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۸- ۸۱۷-۹۸
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۱۲- ۱۱۱۱-۹۸
 مرابحه عام دولت ۴- شیخ ۸-۰۰
 ص مرابحه سایپا ۳- ۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
 ص مرابحه خودرو ۱۲- ۴۱۲- ۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹-۹۹۰۹
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۲۱- ۷۲۱-۹۷
 مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۲۲۶-۰۰
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۱۲- ۷۷۸-۹۷
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۲۳- ۴۲۸-۹۷
 ص کوک مرابحه سایپا ۲- ۲۰- ۳ ماهه ۱۶٪
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۲۳- ۹۸-۹۹
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۱۵- ۱۰۴-۹۸
 سلف کسب‌وکاره سنگ آهن سنابل
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۹- ۵۱۹-۹۸
 منفعت دولت ۳- شیخ خاص ۱۰-۱۰۹
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۹- ۱۰۰-۹۸
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۱۸- ۱۰۶-۹۸
 استادخرانه ۳- ایدوجه ۱۷- ۵۱۲-۹۸
 اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد
 اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان
 منفعت دولت ۳- شرایط خاص ۶-۱۴۰۰۰۰
 اوراق گواهی سپرده بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳۲۷,۳۱۹,۸۱۶	۷-۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره ۱۰ ماه و ۱۶ روزه
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده ریال	تعداد
•	۳۲,۰۵۲,۷۱۹	۴۵۷,۸۸۲	۲,۴۹۳,۷۳۵,۳۹۸	۲,۵۲۶,۲۴۶,۰۰۰	۲,۶۳۷
•	۱۹۴,۰۶۸,۳۳۵	۱,۹۸۳,۷۸۱	۱۰,۷۴۸,۹۴۷,۸۹۳	۱۰,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
•	۶۹,۶۷۱,۱۸۴	۱۶۵,۷۵۱	۸۴۶,۶۵۳,۰۶۴	۹۱۴,۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
•	۳۱,۵۲۷,۵۸۸	۲۵۸,۸۸۵	۱,۳۹۶,۵۴۴,۵۷۶	۱,۴۲۸,۳۳۱,۰۵۰	۱,۴۶۵
•	۳۲۷,۳۱۹,۸۱۶	۲,۸۶۶,۲۹۹	۱۵,۴۸۳,۸۸۰,۹۳۱	۱۵,۸۱۴,۰۶۷,۰۵۰	

• اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۳۱۸-۰۱
• مرحله عام دولت ۳-شخ ۱۰۳
• اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۶۱۴
• اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۸- سایر درآمدها (هزینه‌ها)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال (۷,۸۰۴,۳۸۰)	ریال (۲,۳۳۵,۵۳۰)
۱,۱۲۱,۴۶۶,۶۵۶	۰
<u>۱,۱۱۳,۶۶۲,۲۷۶</u>	<u>(۲,۳۳۵,۵۳۰)</u>

هزینه کارمزد بانکی
جریمه تاخیر تادیه واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۹- حق الزحمه ارکان صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال ۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۰۰	ریال ۷,۶۷۷,۵۹۵,۵۲۴
۲۶۸,۲۸۲,۰۹۲	۱۳۴,۳۵۷,۹۰۲
۳۰۴,۹۶۹,۰۲۷	۱۶۳,۴۹۹,۵۶۹
<u>۱۰,۵۷۳,۲۵۱,۰۱۹</u>	<u>۷,۹۷۵,۴۵۲,۹۹۵</u>

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس
جمع

۱۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال ۴۲,۰۱۶,۳۵۰	ریال ۲۲۵,۵۷۱,۸۲۸
۴۲,۰۱۶,۳۵۰	۲۲۵,۵۷۱,۸۲۸

هزینه تسهیلات کارگزاری

۱۱- سود هر واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال ۱۸,۵۰۰,۶۰۰,۵۹۹	ریال ۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱
تعداد ۵۰۰,۰۰۰	تعداد ۵۰۰,۰۰۰
<u>۳۷,۰۰۱</u>	<u>۸,۲۰۴</u>

سود خالص

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری
سود هر واحد سرمایه گذاری-ریال

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	
۰	۱۶,۱۹۴,۲۹۸,۳۴۹	۱۲-۱
۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲
۰	۱۹۲,۱۹۴,۲۹۸,۳۴۹	

۱۲-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبلغ-ریال	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	
مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	
۰	۹۱۴,۳۲۴,۲۴۸	۰	۸۴۴,۶۵۳,۰۶۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۸-۹۸
۰	۲,۵۷۵,۷۸۸,۱۱۷	۰	۲,۴۹۳,۷۳۵,۳۹۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۹۸-۹۸
۰	۱,۴۲۸,۰۷۲,۱۶۴	۰	۱,۳۹۴,۵۴۴,۵۷۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	اسناد خزانه-م ۱۷م بودجه ۹۹-۹۹
۰	۱۱,۳۲۶,۱۱۳,۸۲۰	۳۸۳,۰۹۷,۶۰۲	۱۰,۷۴۸,۹۴۷,۸۹۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت-ش ۳-ش ۱۰۳
۰	۱۶,۱۹۴,۲۹۸,۳۴۹	۳۸۳,۰۹۷,۶۰۲	۱۵,۴۸۳,۸۸۰,۹۳۱		جمع

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۲-۲- سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
ریال	ریال					
•	۵۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	بلندمدت	۰۴۰۲۶۶۲۳۴۰۰۱-آینده
•	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	بلندمدت	۰۴۰۲۹۰۷۱۱۲۰۰۰-آینده
•	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	بلندمدت	۲۳۹۹۰۱۲۱۴۱۵۸۷۶۲۰۱-پاسارگاد
•	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	بلندمدت	۲۳۹۹۰۱۲۱۴۱۵۸۷۶۲۰۲-پاسارگاد
•	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

۱۳- سرمایه گذاری های خصوصی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بین المللی سید طب نیا

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱,۸۰۰,۷۲۰,۰۱۶	سود سهام دریافتی
.	۱,۰۵۴,۵۲۰,۵۲۹	سود دریافتی گواهی سپرده بانکی
	۲,۸۵۵,۲۴۰,۵۴۵	

۱۵- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۸۷,۸۵۰,۹۸۳	۹۹۰,۱۴۶,۵۴۳	پاسارگاد- ۱- ۱۴۱۵۸۷۶۲- ۱- ۲۳۹- ۸۱۰- کوتاه مدت
۱۲۶,۱۹۲,۲۰۶,۶۳۶	۴۶,۷۷۲,۵۷۸	آینده- ۰۷- ۹۳۹۰۰۲۰۲۵۴۰- کوتاه مدت
۱,۲۷,۵۸۰,۰۵۷,۶۰۹	۱,۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰	

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۶- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال، شامل ۵۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

ماده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	پرداخت شده	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	فراخوان اول
۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	جمع

- با توجه به سرمایه گذاری انجام شده از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس مبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال فراخوان نشده است

۱۶-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۰۰.۶	۳۱.۶۶۷	صندوق پژوهش و فناوری توسعه صادرات و تبادل فناوری
۰۰.۷	۳۶.۶۶۷	صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی دانشگاه تهران
۰.۱۱	۵۵.۵۵۷	صندوق توسعه فناوری های نوین
۰.۰۶	۳۰.۱۹۶	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک
۰.۰۳	۱۶.۶۶۷	شرکت تامین آتیه فراز ایده نوآفرین
۰.۰۳	۱۶.۶۶۷	صندوق حمایت از سرمایه گذاری زیست فناوری
۰.۱۱	۵۵.۵۵۷	صندوق مالی توسعه تکنولوژی ایران
۰.۰۳	۱۶.۶۶۶	محمدعلی بحرینی زارج
۰.۱۱	۵۶.۵۵۶	صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی صندوق فناوری شریف
۰.۳۷	۱۸۳.۸۰۰	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۱.۰۰	۵۰۰.۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۹۸۰,۸۷۴,۳۷۶	۳,۱۹۴,۵۲۰,۵۱۶	مدیر صندوق (اشخاص وابسته)
۵۲,۱۶۵,۲۹۲	۹۸,۵۸۸,۹۹۹	متولی
۱۰۴,۷۳۳,۸۲۰	۱۹۰,۷۱۲,۶۷۹	حسابرس
۳,۱۳۷,۷۷۲,۳۸۸	۳,۴۸۳,۸۲۲,۱۹۴	

۱۸- نقد حاصل از عملیات

دوره ۱۰ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۱۰۲,۰۳۵,۲۲۱	۱۸,۵۰۰,۶۰۰,۵۹۹	سود خالص
۲۲۵,۵۷۱,۸۲۸	۴۲,۰۱۶,۳۵۰	هزینه مالی
۴,۳۲۷,۶۰۷,۰۴۹	۱۸,۵۴۲,۶۱۶,۹۴۹	(افزایش) سرمایه گذاری ها
(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۱۹۴,۳۹۸,۳۴۹)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۳,۱۳۷,۷۷۲,۳۸۸	۳۴۶,۰۴۹,۸۰۶	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
	(۲,۸۵۵,۲۴۰,۵۴۵)	
	(۱۷۶,۱۶۰,۸۷۲,۱۳۹)	نقد حاصل از عملیات
(۱۷۲,۵۳۴,۶۲۰,۵۶۳)		
	۱۹	

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نو آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۱۲/۲۹

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۰-۱ معاملات صندوق با اشخاص وابسته طی دوره به شرح زیر است:

مبلغ بدهی-ریال	مبلغ معامله-ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
(۳,۱۹۴,۵۲۰,۵۱۶)	۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۰۰	حق الزحمه	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری فاز آینده نوآفرین تک	دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای تفویض قابل ملاحظه
(۹,۸۵۸,۹۹۹)	۲۶۸,۲۸۲,۰۹۲	حق الزحمه	متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیپلمی پور	متولی
(۱۹۰,۷۱۲,۶۷۹)	۳۰۴,۹۶۹,۰۲۷	حق الزحمه	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس

۲- هیچگونه تفاوت با اهمیت بین شرایط معاملات با اشخاص وابسته مذکور و شرایط حاکم بر معاملات حقیقی وجود ندارد.

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی صندوق مورد رسیدگی فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره ی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.