



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای بند ۳۲ ماده ۲۳ 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	جريان 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 سرما به 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 ۱۴۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

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

مهری فراز مند

مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین
تک(فاینتک)

مدیر صندوق

سعید خاریابند

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

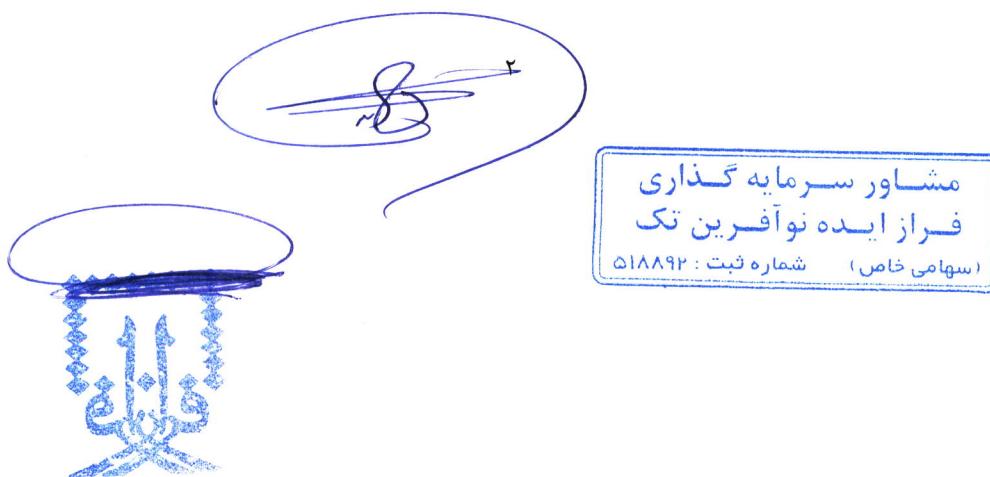
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

درآمدها:	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بادداشت	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۴۳,۷۳۵,۳۱۰,۴۹۲	۵	۲۱,۷۵۲,۶۸۹,۸۱۸
سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸۸۲,۶۸۹,۵۹۰	۶	۵,۹۲۲,۱۹۶,۰۵۵
سود تحقق نیافر نگهداری اوراق بهادر	۱,۰۷۵,۲۶۸,۸۴۲	۷	۳۲۷,۳۱۹,۸۱۶
سایر درآمدها	-	۸	۱,۱۲۱,۴۶۶,۶۵۶
جمع درآمدها	۴۵,۶۹۳,۲۶۸,۹۲۴		۲۹,۱۲۳,۶۷۲,۳۴۵

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.

بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



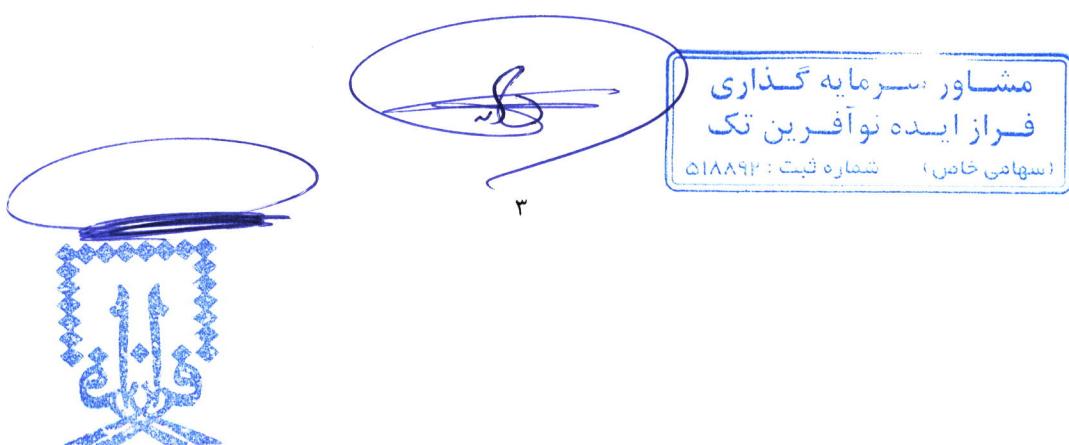
صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹۲,۱۹۴,۲۹۸,۳۴۹	۲۱۸,۲۲۰,۰۷۶,۴۷۴	۱۳	سرمایه گذاری در اوراق بهادر
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه گذاری های خصوصی
۲,۸۵۵,۲۴۰,۰۵۴	۳,۹۱۹,۸۵۹,۰۲۰	۱۵	حساب های دریافتی
۱,۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰	۸,۴۹۷,۳۴۹,۷۵۱	۱۶	موجودی نقد
۳۷۶,۰۸۶,۴۵۸,۰۱۴	۴۱۰,۶۳۷,۲۸۵,۲۴۵		جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدھی ها			
حقوق مالکانه			
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه پرداخت شده
۲۲,۶۰۲,۶۳۵,۸۲۰	۵۷,۰۳۷,۸۲۹,۱۰۷		سود انباشته
۳۷۲,۶۰۲,۶۳۵,۸۲۰	۴۰۷,۰۳۷,۸۲۹,۱۰۷		جمع حقوق مالکانه
۳,۴۸۳,۸۲۲,۱۹۴	۳,۵۹۹,۴۵۶,۱۳۸	۱۸	بدھی ها
۲,۴۸۳,۸۲۲,۱۹۴	۳,۵۹۹,۴۵۶,۱۳۸		پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۷۶,۰۸۶,۴۵۸,۰۱۴	۴۱۰,۶۳۷,۲۸۵,۲۴۵		جمع بدھی ها
جمع بدھی ها و حقوق مالکانه			

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود ابانته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۴,۱۰,۲۰,۳۵,۵۲۲۱	۴,۱۰,۲۰,۳۵,۵۲۲۱	(۱۵۰,۰۰,۰۰,۰۰)	۳۵۴,۱۰,۲۰,۳۵,۵۲۲۱
۱۸,۵۰,۰۰,۰۰,۰۵۹۹	۱۸,۵۰,۰۰,۰۰,۰۵۹۹	.	۱۸,۵۰,۰۰,۰۰,۰۵۹۹
۳۷۲,۶۰,۲۵,۳۵,۵۸۲۰	۲۲۶,۰۲,۵۳,۵۸۲۰	(۱۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰)	۳۷۲,۶۰,۲۵,۳۵,۵۸۲۰
		۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۳۷۲,۶۰,۲۵,۳۵,۵۸۲۰	۱۲۶,۰۲,۳۵,۵۸۲۰	(۱۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰)	۳۷۲,۶۰,۲۵,۳۵,۵۸۲۰
۳۴,۴۳,۰,۱۹۳,۲۸۷	۳۴,۴۳,۰,۱۹۳,۲۸۷	.	۳۴,۴۳,۰,۱۹۳,۲۸۷
۴۰,۷۰,۳۷,۸۲,۹۰,۱۰۷	۵۷,۰۳۷,۸۲,۹۰,۱۰۷	(۱۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰)	۴۰,۷۰,۳۷,۸۲,۹۰,۱۰۷
	۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰		

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود خالص سال

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

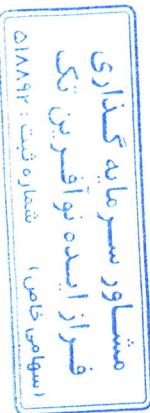
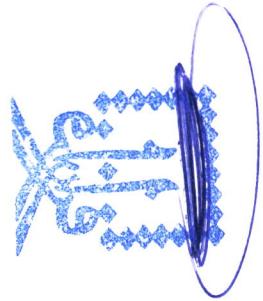
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود خالص سال

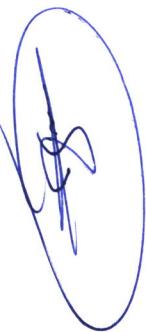
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



مشاور سرمایه گذاری
فراز ایسیده نوآفرین تک

(اسهامی خاص) شماره ثبت: ۱۵۱۸۸۹۲



صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

صورت حساب وجوه تقد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

باداشت
ریال
(۱۷۶,۱۶۰,۸۷۳,۱۳۹)

نقد حاصل از عملیات
جریان خالص وود (خرچ) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۷۸,۱۶۰,۸۷۲,۱۳۹)

نقد حاصل از عملیات

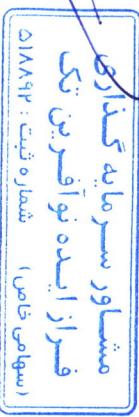
جریان های تقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:

دریافت تقدی حاصل از تعهدات دارندگان واحد های سرمایه گذاری
پرداخت های تقدی بابت سود تسهیلات
(۱۴۹,۰۷۱,۷۷۲)
جریان خالص وود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۱۲۶,۵۴۳,۱۳۸,۴۸۹)
خالص افزایش (کاهش) در وجه تقد
۱۲۷,۵۸۰,۰۵۷,۶۰۹
موجودی نقد در ابتدای سال
مواردی نقد در پایان سال
۱,۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰
۸,۹۷۵,۳۴۹,۷۵۱

جریان نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

باداشت های تقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:



۴

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- حاطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 بهادر 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- فعالیت‌های 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 رایانه‌ای، فناوری زیستی، کشاورزی و دامپروری، معادن و فلزات، ماشین آلات و تجهیزات و ساخت قطعات و محصولات شیمیایی به منظور به بهره‌برداری رساندن و تجاری سازی دارایی‌های مذکور می‌باشد. مدیر صندوق می‌تواند وجوده 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 بهادر 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.esnfund.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 (فاینتک) 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 عبارت است از: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس(غرب)- درختی، بلوار شهید براذران 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 عبارت است از: تهران، خیابان نلسون ماندللا، 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 عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر(بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۱- ۲- 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 مجبور

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از
سرمایه‌گذاری‌ها

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 بهادر

۳- ۲-۳- مخارج تامین مالی

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

۴- 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 بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادر و همچنین به استناد تبصره یک ماده

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالیسال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

۳- قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

- ۳-۱- قضاوت مربوط به برآوردها
- ۳-۲- مبلغ بازیافتی سرمایه‌گذاری‌های خصوصی
- ۳-۳- مخارج باقیمانده سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری‌ها یا سود نقدی پرداختی نسبت به نرخ مرجع تعیین می‌شود. این پاداش به صورت پلکانی مطابق فرمول زیر محاسبه و پرداخت می‌گردد: 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 می‌گردد.
۳	کارمزد متولی	موضوع پاداش عملکرد مدیر بصورت ۷۰ درصد نقد در پایان سال مالی و مابقی بصورت ذخیره در زمان انحلال صندوق به مدیر پرداخت می‌شود.
۴	حق‌الزحمه حسابرس	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.
۵	هزینه‌های صندوق	سالانه پنج در هزار از سرمایه‌تادیه شده صندوق، حداقل و حداکثر کارمزد متولی ۶۰۰ میلیون ریال است. مبلغ ثابت ۴۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی هزینه‌های قابل پرداخت از منابع صندوق مطابق با ماده ۴۴ نمونه اساسنامه صندوق خصوصی است. طبق تبصره ۱ و ۲ همان ماده تامین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور به عهده خود ایشان است. پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق به جز موارد مذکور مجاز نیست و مدیر صندوق مستول جبران خسارت وارد به صندوق یا سرمایه‌گذاران است. همچین کلیه هزینه‌های مرتقب غیر از موارد مذکور در این ماده (از جمله مخارج تاسیس و پذیره نویسی، مخارج تصفیه، مخارج خدمات نرم افزایی و برگزاری مجامعت و...) تماماً بر عهده مدیر صندوق است.

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتظر ۱۴۰۲/۱۱/۰۱

۸- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سال مالی منتسبی به	سال مالی منتسبی به	بادداشت
۱۴۰۰/۱۳۹۹	۱۴۰۷/۱۳۹۹	نیاز
۱۴۰۰/۱۳۹۸	۱۴۰۷/۱۳۹۸	نیاز
۱۴۰۰/۱۳۹۷	۱۴۰۷/۱۳۹۷	نیاز
۱۴۰۰/۱۳۹۶	۱۴۰۷/۱۳۹۶	نیاز

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

سال مالی منتهی به ۳۹/۱۲/۱۴۰۱

سکل اسٹری میٹھی

سیده بانگی

پیلسار گاد-۱، ۱۴۱۵۸۷۶۲، ۰۱۰۱۸۱۳۹، کوتاه مدت

一九五七年五月二十一日

三·二·〇·△四·七九三

۱۹۴، ۱۱۲

三三\三

三、三一四、一九四、〇・三

۱۳۸۱، آذر، ۱۴

۴۹، ۳۱۵، ۰۸۷

一九四九年八月三日

۱۷۰

۳۲۷۸۱

۱۸۷۳

一九九四年十一月一日

سال مالی منتسب به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درصد	سود	هزینه تنزيل سود سپرده	سود خالص	ریال
۵۰,۵۸۴,۵۴۰.	۴۷,۴۸۰,۴۶۱	۱۰	۱۰	۱۰	۴۷,۴۸۰,۴۶۱	۴۷,۴۸۰,۴۶۱	۴۷,۴۸۰,۴۶۱	۴۷,۴۸۰,۴۶۱
۴۳۶,۵۰۵,۵۶۱	۴۷,۹۷۰,۵۴۷	۱۰	۱۰	۱۰	۴۷,۹۷۰,۵۴۷	۴۷,۹۷۰,۵۴۷	۴۷,۹۷۰,۵۴۷	۴۷,۹۷۰,۵۴۷
۴۸,۳۷۴	۴۸,۳۷۴	۱۰	۱۰	۱۰	۴۸,۳۷۴	۴۸,۳۷۴	۴۸,۳۷۴	۴۸,۳۷۴
۲۸,۲۲۰,۱۸۳	۲۸,۰۲۰,۱۸۳	۱۰	۱۰	۱۰	۲۸,۰۲۰,۱۸۳	۲۸,۰۲۰,۱۸۳	۲۸,۰۲۰,۱۸۳	۲۸,۰۲۰,۱۸۳
۳۰۲,۰۵۴,۷۹۳	۳۰۷,۷۱۲,۰۹۴,۹۹۴	۱۰	۱۰	۱۰	۳۰۷,۷۱۲,۰۹۴,۹۹۴	۳۰۷,۷۱۲,۰۹۴,۹۹۴	۳۰۷,۷۱۲,۰۹۴,۹۹۴	۳۰۷,۷۱۲,۰۹۴,۹۹۴
۳۵۱۴,۷۹۴,۰۳	۳۵۹۸,۰۸۲,۰۱۹۳	۱۰	۱۰	۱۰	۳۵۹۸,۰۸۲,۰۱۹۳	۳۵۹۸,۰۸۲,۰۱۹۳	۳۵۹۸,۰۸۲,۰۱۹۳	۳۵۹۸,۰۸۲,۰۱۹۳
۱,۳۳۵,۱۸,۷۶۱	-	۱۰	۱۰	۱۰	-	-	-	-
۴۹,۳۱۰,۰۶۸	۷۱,۵,۰۶۸,۱۷	۱۰	۱۰	۱۰	۷۱,۵,۰۶۸,۱۷	۷۱,۵,۰۶۸,۱۷	۷۱,۵,۰۶۸,۱۷	۷۱,۵,۰۶۸,۱۷
۱,۳۲,۱۳۱,۱۱۳	۴,۲۶۶,۰۷۳۱,۱۴۸	۱۰	۱۰	۱۰	۴,۲۶۶,۰۷۳۱,۱۴۸	۴,۲۶۶,۰۷۳۱,۱۴۸	۴,۲۶۶,۰۷۳۱,۱۴۸	۴,۲۶۶,۰۷۳۱,۱۴۸
۳۲,۸۷۶,۰۷۱۲	۷۱,۵-۶,۸۱۷	۱۰	۱۰	۱۰	۷۱,۵-۶,۸۱۷	۷۱,۵-۶,۸۱۷	۷۱,۵-۶,۸۱۷	۷۱,۵-۶,۸۱۷
۹,۰۷۳۳,۲۴۹,۰۵۹۸	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۱۰	۱۰	۱۰	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲
۹,۰۷۳۳,۲۴۹,۰۵۹۸	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۱۰	۱۰	۱۰	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲	۴,۳-۶,۵۲-۰,۵۴۲
۸۴۷,۴۴۱,۰۵۸۳	۸۴۷,۴۴۱,۰۵۸۳	۱۰	۱۰	۱۰	۸۴۷,۴۴۱,۰۵۸۳	۸۴۷,۴۴۱,۰۵۸۳	۸۴۷,۴۴۱,۰۵۸۳	۸۴۷,۴۴۱,۰۵۸۳
۱,۹۴۰,۳۱-۰,۵۴۲	۱,۹۴۰,۳۱-۰,۵۴۲	۱۰	۱۰	۱۰	۱,۹۴۰,۳۱-۰,۵۴۲	۱,۹۴۰,۳۱-۰,۵۴۲	۱,۹۴۰,۳۱-۰,۵۴۲	۱,۹۴۰,۳۱-۰,۵۴۲
۸,۸۳۰,۷۸-۰,۸۲۲	۸,۸۳۰,۷۸-۰,۸۲۲	۱۰	۱۰	۱۰	۸,۸۳۰,۷۸-۰,۸۲۲	۸,۸۳۰,۷۸-۰,۸۲۲	۸,۸۳۰,۷۸-۰,۸۲۲	۸,۸۳۰,۷۸-۰,۸۲۲
۳,۱۸۲,۴۴۰,۰۷۵۵	۳,۱۸۲,۴۴۰,۰۷۵۵	۱۰	۱۰	۱۰	۳,۱۸۲,۴۴۰,۰۷۵۵	۳,۱۸۲,۴۴۰,۰۷۵۵	۳,۱۸۲,۴۴۰,۰۷۵۵	۳,۱۸۲,۴۴۰,۰۷۵۵
۲,۰۲,۸۳۵,۴۱۶	۲,۰۲,۸۳۵,۴۱۶	۱۰	۱۰	۱۰	۲,۰۲,۸۳۵,۴۱۶	۲,۰۲,۸۳۵,۴۱۶	۲,۰۲,۸۳۵,۴۱۶	۲,۰۲,۸۳۵,۴۱۶
۲۳۹,۴۵۲-۰,۵۴	۲۳۹,۴۵۲-۰,۵۴	۱۰	۱۰	۱۰	۲۳۹,۴۵۲-۰,۵۴	۲۳۹,۴۵۲-۰,۵۴	۲۳۹,۴۵۲-۰,۵۴	۲۳۹,۴۵۲-۰,۵۴
۶,۷۵۰-۰,۵۸۴,۰,۱۶	۶,۷۵۰-۰,۵۸۴,۰,۱۶	۱۰	۱۰	۱۰	۶,۷۵۰-۰,۵۸۴,۰,۱۶	۶,۷۵۰-۰,۵۸۴,۰,۱۶	۶,۷۵۰-۰,۵۸۴,۰,۱۶	۶,۷۵۰-۰,۵۸۴,۰,۱۶

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

**باداشت‌های توپیخی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹**

۵-۱- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تاریخ سرسپید	مبلغ انسما	نرخ سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت صکوک مرابجه سپایا ۹۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	اوراق مشارکت صکوک مرابجه سپایا ۹۰۸
اوراق مشارکت ص مرابجه خودرو ۴۱۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	اوراق مشارکت ص مرابجه خودرو ۴۱۲
اوراق مشارکت مشترک دولتی ۱۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	اوراق مشارکت مشترک دولتی ۱۰۰
اوراق مشارکت مشترک سکوک مرابجه سپایا ۲۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	اوراق مشارکت مشترک سکوک مرابجه سپایا ۲۰۳
منفعت دولت با پرایط خاص ۱۴۰۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	منفعت دولت با پرایط خاص ۱۴۰۰۶
مرابجه عام دولت ۴-شش ۰۰۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	مرابجه عام دولت ۴-شش ۰۰۰۸
مشترک دولتی ۱-پرایط خاص ۱۰۱۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	مشترک دولتی ۱-پرایط خاص ۱۰۱۲۶
ص مرابجه خودرو ۱۴۱۲- سه ماهه ۱۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	ص مرابجه خودرو ۱۴۱۲- سه ماهه ۱۱۸٪
مرابجه عام دولت ۳-شش ۱۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰%	۰	مرابجه عام دولت ۳-شش ۱۰۳
۳۴۰,۹۵۴,۸۶۰	۲۹۹,۵۶۱,۶۴۴	۳۴۰,۹۵۴,۸۶۰	۰	۰	۵۷,۳۹۴,۹۸۲
۳۴۰,۹۵۴,۸۶۰	۳۴۰,۹۵۴,۸۶۰	۳۴۰,۹۵۴,۸۶۰	۰	۰	۳۴۰,۹۵۴,۸۶۰

۵-۲- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۶	۳۴	۲۸۱,۵۷۶,۰۳۴	۱۶	۱۸۰,۷۲۰,۰۱۶	۱۶
۱۶	۳۴	۲۸۱,۵۷۶,۰۳۴	۱۶	۱۸۰,۷۲۰,۰۱۶	۱۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت سپید طب نیا

۶- سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(زیان) فروش سرمایه گذاری در سهمام
سود فروش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
سود(زیان) فروش اوراق گواهی سپرده
سود(زیان) فروش اوراق گواهی سپرده

باداشت های توپیکی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹

۱-۶- زیان فروش سرمایه گذاری در سهام :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹

تعداد	بهای فروش	کارمزد	ازدش دفتری	سود(زیان) فروش	زیان فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹
.	.	.	.	.	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹
.	.	.	.	.	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۹

گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

بادداشت‌های توکسیجی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱-۶-۳ سود فروش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| تعداد | بهای فروش | اردش دفتری | کارمزد | ریال |
| ۷۷۰۸۰۰۰۰۰ | ریال | ۷۵۳۴۱۵۷۵۰۲ | ۷۵۳۸۴۲۳۹۸ | ۱۸۳،۸۴۲،۳۹۸ |
| ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ | ریال | ۹۱۴،۳۲۴،۲۴۸ | ۸۵۷۵۷۵۷۵۲ | ۸۵۷۵۷۵۷۵۲ |
| ۲۵۹۸۳۴۰۰۰ | ریال | ۲۵۲۵۷۸۸۱۱۱۷ | ۲۱،۱۷۲،۷۰۰ | ۲۱،۱۷۲،۷۰۰ |
| ۲۵۹۸۳۴۰۰۰ | ریال | ۲۵۹۸۳۴۰۰۰ | ۴۶۱،۱۸۳ | ۴۶۱،۱۸۳ |
| ۱۱۰۰۰۰۰۰۰ | ریال | ۱۱۰۰۰۰۰۰۰ | ۵۶،۹۸۳،۷۸۲ | ۵۶،۹۸۳،۷۸۲ |
| ۴۷۰۷۸۰۰۰۰۰ | ریال | ۴۷۰۷۸۰۰۰۰۰ | ۴۲۵۶۲۳۰۸۰۷ | ۴۲۵۶۲۳۰۸۰۷ |
| ۲۵۴۷۰۰۰۰۰ | ریال | ۲۵۴۷۰۰۰۰۰ | ۵۳،۳۵۰،۵۴ | ۵۳،۳۵۰،۵۴ |
| ۶۰۰۰۰۰۰۰ | ریال | ۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۴۹۰۳۷۰۷،۸۸ | ۴۹۰۳۷۰۷،۸۸ |
| ۱۴۰۱۰۹۱۹ | ریال | ۱۴۰۱۰۹۱۹ | ۱۱،۹۳۹،۵۷۵ | ۱۱،۹۳۹،۵۷۵ |
| ۱۰۳۱۸۹۰۰۰ | ریال | ۱۰۳۱۸۹۰۰۰ | ۵۰،۸۳،۱۳۰ | ۵۰،۸۳،۱۳۰ |
| ۱۰۳۲۶۹۹۰۰۰ | ریال | ۱۰۳۲۶۹۹۰۰۰ | (۱۰۵۹۰،۰۰۰) | (۱۰۵۹۰،۰۰۰) |
| ۱۰۳۳۱۸۳۰۰ | ریال | ۱۰۳۳۱۸۳۰۰ | ۱،۴۵۳،۱۰۰،۹۵۹ | ۱،۴۵۳،۱۰۰،۹۵۹ |
| ۱۰۳۴۶۷۳۰۰ | ریال | ۱۰۳۴۶۷۳۰۰ | ۳۴۴،۳۴۶،۹۳۶ | ۳۴۴،۳۴۶،۹۳۶ |
| ۱۰۳۵۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۳۵۶۷۷۰۰ | ۶۰،۲۷۳۴،۶۹۵ | ۶۰،۲۷۳۴،۶۹۵ |
| ۱۰۳۶۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۳۶۶۷۷۰۰ | ۴۳۸،۷۷۳،۰۰۰ | ۴۳۸،۷۷۳،۰۰۰ |
| ۱۰۳۷۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۳۷۶۷۷۰۰ | ۷۹۸،۳۰۱،۰۹۴ | ۷۹۸،۳۰۱،۰۹۴ |
| ۱۰۳۸۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۳۸۶۷۷۰۰ | ۴۴۰،۰۳۲،۲۸۶ | ۴۴۰،۰۳۲،۲۸۶ |
| ۱۰۳۹۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۳۹۶۷۷۰۰ | ۲۰۱،۴۷۹،۹۲۸ | ۲۰۱،۴۷۹،۹۲۸ |
| ۱۰۴۰۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۴۰۶۷۷۰۰ | ۱،۱۳۶،۰۸۹،۳۹۴ | ۱،۱۳۶،۰۸۹،۳۹۴ |
| ۱۰۴۱۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۴۱۶۷۷۰۰ | ۲۲،۳۳۲،۳۰۶ | ۲۲،۳۳۲،۳۰۶ |
| ۱۰۴۲۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۴۲۶۷۷۰۰ | ۵۸،۸۵۷،۲۴۶،۳۰۸ | ۵۸،۸۵۷،۲۴۶،۳۰۸ |
| ۱۰۴۳۶۷۷۰۰ | ریال | ۱۰۴۳۶۷۷۰۰ | ۸۸،۱۶۲۶،۵۱۰ | ۸۸،۱۶۲۶،۵۱۰ |

۱۴۰۱-۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق گواهی سپرد به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| تعداد | بهای فروش | اردش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
| ۰ | ریال | ۷۵۳۴۱۵۷۵۰۲ | ۷۵۳۸۴۲۳۹۸ | ۹۴،۹۵۲،۰۵۹ |
| ۰ | ریال | ۹۱۴،۳۲۴،۲۴۸ | ۸۵۷۵۷۵۷۵۲ | ۹۴،۹۵۲،۰۵۹ |
| ۰ | ریال | ۲۵۹۸۳۴۰۰۰ | ۲۱،۱۷۲،۷۰۰ | ۲۹،۸۶۳،۰۲۵ |
| ۰ | ریال | ۲۵۹۸۳۴۰۰۰ | ۴۶۱،۱۸۳ | ۸۲۱،۹۳۹ |
| ۰ | ریال | ۴۷۰۷۸۰۰۰۰ | ۴۲۵۶۲۳۰۸۰۷ | ۳۲۸۷۴۷۸ |
| ۰ | ریال | ۴۷۰۷۸۰۰۰۰ | ۵۳،۳۴۰،۹۵۶۱ | ۳۳۰،۹۰۹،۰۸۰ |
| ۰ | ریال | ۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۴۹۰۳۷۰۷،۸۸ | ۴۹۰۳۷۰۷،۸۸ |

۱۴۰۱-۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق گواهی سپرد به شرح زیر است:

اوراق گواهی سپرد به باکی آینده شعبه شربیتی
اوراق گواهی سپرد به باکی آینده شعبه شربیتی
اوراق گواهی سپرد به باکی آینده
اوراق گواهی سپرد به باکی پاسارگاد-سرو
اوراق گواهی سپرد به باکی پاسارگاد-سرو

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوقیانوسیه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	باداشت
ریال ۳۲۷,۳۹,۸۱۶	ریال ۱,۰۷۵,۶۴۸,۸۴۲	۷-۱

۸- سود (زیان) تتحقق نیافته نگهداری اوقیانوسیه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تتحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تتحقق نیافته نگهداری

کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت	تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۵,۸۵,۶۴۳	۵,۲۱۶,۰۹۵,۳۴۳	۵,۶۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۰,۹۰	۰,۹۰	۰,۹۰
۶۹,۶۷۱,۱۸۴	۱۰۳,۱۲۵,۸۳۰	۹۴۵,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰	۱,۰۰	۱,۰۰
۴۹۸,۶۸۳,۰۸۶	۳,۹۳۵,۲۱۳,۱۲۵	۴,۶۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۶,۱۰	۶,۱۰	۶,۱۰
۶۷,۸۷۴,۲۸۳	۴,۴۵۰,۸۰۶,۴۵۸	۴,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰
۳۲,۰۵۲,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۴,۰۶۸,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱,۵۲۷,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲۷,۳۹,۸۱۶	۱,۰۷۵,۶۴۸,۸۴۲	۲,۸۱۳,۵۲۳	۱۴,۴۴۴,۸۰۷,۶۳۶	۱۵,۵۲۲,۸۹۰,۰۰۰	

استادخرانه-م-۹ بودجه ۹۰۳۱۶-۹۹

استادخرانه-م-۹ بودجه ۹۰۳۲۱-۹۹

استادخرانه-م-۹ بودجه ۹۰۵۲۲-۰۰

استادخرانه-م-۹ بودجه ۹۰۶۰-۹۹

استادخرانه-م-۹ بودجه ۹۰۱۸-۹۸

مرلچه عام دولت ۱۰۳ اش.خ

استادخرانه-م-۹ بودجه ۱۰۲۶-۹۹

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸-سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۱۲۱,۴۶۶,۶۵۶	.

جرائم تاخیر تادیه واحدهای سرمایه گذاری

۹- حق الزحمه ارکان صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۰۰
۲۶۸,۲۸۲,۰۹۲	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۴,۹۶۹,۰۲۷	۴۷۹,۵۹۹,۵۴۵
۱۰,۵۷۳,۲۵۱,۰۱۹	۱۱,۰۷۹,۵۹۹,۴۴۵

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس
جمع

۱۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۲,۰۱۶,۳۵۰	۱۶۹,۰۷۱,۷۷۲
۴۲,۰۱۶,۳۵۰	۱۶۹,۰۷۱,۷۷۲

هزینه تسهیلات کارگزاری

۱۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۸۰۴,۳۸۰	۹,۴۰۴,۴۲۰

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه آفرین

بادداشت‌های توکسیجی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

- سود هر واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود خالص

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

میانگین موزون تعداد واحدی سرمایه گذاری

سود هر واحد سرمایه گذاری

۱۳- سرمایه گذاری در اوراق بهادر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

درصد از کل
دارایی‌ها

خالص ارزش فروش

مبلغ - ریال

درصد از کل

دارایی‌ها

خالص ارزش فروش

سود معامله

هزاری

تاریخ سردسیر

ازرش اسنوسی

ازرش دفتری

مبلغ - ریال

اوافق مشارکت بورسی و فرابورسی
گواهی سپرده پاکی

۱۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتظری به ۱۴۰۱/۰۲/۲۹

۱۴۰۰/۰۲/۲۹

نوع سود	تاریخ سود	تاریخ سوده گذاری	تاریخ سود رسید	تاریخ سود رسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۸	۰۴۰۲۶۶۶۲۴۰۰۱
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۰۴۰۳۹۷۱۲۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۰۴۰۰۷۱۳۰۰۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۰۴۰۰۷۶۷۶۶۷۶۲۱
·	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	پاسارگرد ۰۱۲۰۴۱۵۷۶۶۲۵
۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۴۰۰/۰۷/۳۲	۱۴۰۰/۱۳/۲۶	۰۴۰۳۰۰۹۷۰۰۵
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۰۴۰۳۵۲۱۸۳۴۰۷
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۵	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰۴۰۳۵۳۸۱۹۳۰۷
۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	پاسارگرد ۰۱۲۰۴۱۵۷۶۶۲۷
۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	پاسارگرد ۰۱۲۰۴۱۵۷۶۶۲۷

۱۴۰۰/۰۲/۲۹

زیسته و موضوع فعالیت بروزه	درصد سهام	بهای تمام شده	کاهش ارزش اپاشه	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
داروی	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت نینبیان الطی سپید طب نیا	۱۸,۰۰,۰۰,۰۰۰	·	·	·	·	·	·	·

۱۴۰۰/۰۲/۲۹

سازمانی و ... تکمیل شده در حال تامین مالی از طریق چند بسیاری گذاری جدید برای بهبود پیش از نشانی، تسویه پساب... و می‌باشد.	مصارف ازبکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	مبلغ میلیون ریال	دارایی‌های در جریان تکمیل - میلیون ریال	پیش‌برداخت سرمایه‌ای	مجموع میلیون ریال
برآورد مختار تکمیل	برآورد تاریخ بهمن‌برداشت	۵۴۳,۷۷۳	۱۰۳,۹۶۰	۱۴۰,۲۷۸	۶۴۶,۰۷۹
ادهاد سالان های تولید	شهریور سال ۱۴۰۲	۱۴۰,۲۷۸	·	·	۱۴۰,۲۷۸
سرچ	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	·	·	·	·

این شرکت جهت سرمایه‌گذاری مبالغ صندوق تلاش‌های مسؤول داشته که علیرغم مشکلات نظری حجم کوچک صندوق و همچنین صندوق که سبب تأخیر تخصیص مبالغ دارد، علی‌ای حالت تلاش‌ها متوجه شده به قرارداد منعقده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۱ برای سرمایه‌گذاری در حال حاضر نیز مقدمات اسلامهای و قانونی مربوط به شرکت مذکور در حال شدن می‌باشد که در نهایت مبالغ موجود صندوق جهت سرمایه‌گذاری در این شرکت تخصیص می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین
داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۵- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۰۸۲,۳۹۶,۰۰	۱,۸۰,۷۲۰,۱۶
۱,۸۳۷,۵۶۲,۹۷	۱,۰۵۴,۵۲۰,۵۳۹
۳,۹۱۹,۸۵۹,۰۳۰	۲,۸۵۵,۲۴۰,۵۴۰

۱۶- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱۰,۵۷۵,۲۰۲	۹۹۰,۱۴۶,۵۴۲
۳,۹۳۹,۴۷۶,۰۴۹	۴۶,۷۷۲,۵۷۸
۴,۳۵۵,۲۷۰,۱۲۶	.
۱,۹۲۸,۳۷۴	.
۸,۴۹۷,۳۴۹,۷۵۱	۱,۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰

بانک خاورمیانه شعبه نیاپیش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۲۸
بانک سامان- ۱-۰۳۶,۹۱۹,۱۲۰
بنده- ۰۲۰۳۵۴۰۹۳۹۰۰۷- کوتاه مدت
پاسارگاد- ۱-۱۴۱۵۸۷۴۲- کوتاه مدت

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتظری به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۵ واحد سرمایه گذاری با نام ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد.

وضعیت سرمایه برداخت شده و برداخت نشده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۰۶	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	۰,۶	۰,۷	۰,۸
صندوق پژوهش و فناوری توسعه صادرات و تبادل فناوری		۳۱,۶۶۷	۳۶,۶۶۷	۴۰,۰
صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی دانشگاه تهران		۵۵,۵۵۷	۵۵,۵۵۷	۵۰,۰
صندوق توسعه فناوری های نوین		۱۶,۶۶۷	۱۶,۶۶۷	۱۱,۰
مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک		۱۰,۱۹۶	۱۰,۱۹۶	۰,۰
شرکت تأمین آتیه فراز ایده نوآفرین		۱۶,۶۶۷	۱۶,۶۶۷	۰,۰
صندوق حمایت از سرمایه گذاری زیست فناوری		۱۶,۶۶۷	۱۶,۶۶۷	۰,۰
صندوق مالی توسعه تکنولوژی ایران		۵۵,۵۵۷	۵۵,۵۵۷	۱,۱
محمدعلی بحرینی زلچ		۱۶,۶۶۶	۱۶,۶۶۶	۰,۰
صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی صندوق فناوری شریف		۵۶,۵۵۶	۵۶,۵۵۶	۰,۱
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی		۱۸۳,۸۰۰	۱۸۳,۸۰۰	۰,۰
	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

داداشت‌های توخصی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۸- پواداختنی های تجاري و سایر پرداختنی ها
بدھی به ارکان صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مدیر صندوق (أشخاص وابسته)	متولی	حسابرس	کارگزاری گنجینه سپهر پلات	نقد حاصل از عملیات
۳,۱۹۴,۵۲۰,۵۱۶	۳,۱۹۴,۵۱۴,۷۵۹	۵۹,۲۷۷,۵۳۴	۲,۸,۰۶,۳۸۵	۳,۴۸۳,۸۲۳,۱۹۴
۹۸,۵۸۸,۹۹۹	۹۸,۵۸۸,۹۹۹	۳۴۲,۸۵۷,۴۶۰	۳,۵۹۹,۴۵۶,۱۳۸	
۱۹۰,۷۱۲,۶۷۹	۱۹۰,۷۱۲,۶۷۹	۰		

سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۵۰۰,۰۰,۵۹۹	۱۴,۴۳۵,۱۱۳,۲۸۷	۱۸,۵۴۲,۶۱۶,۹۴۹	۱۸,۵۴۲,۶۱۶,۹۴۹	۱۹۲,۱۹۴,۲۹۸,۳۴۹۱
۴۲,۰۱۶,۳۵۰	۱۶۹,۰۷۱,۷۷۲	۴۲,۰۱۶,۳۵۰	۴۲,۰۱۶,۳۵۰	۳۴۶,۰۴,۲۶۸,۰۵۹
سود خالص				
هزینه مالی				
(افزایش) سرمایه گذاری ها				
افزایش پرداختنی های عملیاتی				
(افزایش) دریافتی های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات				

(افزایش) سرمایه گذاری ها
افزایش پرداختنی های عملیاتی
(افزایش) دریافتی های عملیاتی
نقد حاصل از عملیات

باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۰- مدیریت سرمایه ریسک

ریسک‌هایی که صندوق با آنها مواجه است و چگونگی مدیریت آنها به شرح زیر است:

از آنجا که موضوع فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها می‌باشد ریسک‌های مترقب بر کسب و کار آن شرکت‌ها نیز به صندوق منتقل می‌گردد. این ریسک‌ها شامل ریسک‌های صنعت مورد فعالیت آن شرکت، ریسک‌های عملیاتی، ریسک‌های مالی و ... می‌باشد.

بر این اساس از آنجا که تا کنون صندوق فقط در شرکت سپیدطب نیا سرمایه‌گذاری نموده است لذا ریسک‌های مربوط به صنعت دارو بر عملکرد صندوق ناشی از سرمایه‌گذاری در این شرکت موثر خواهد بود و در نتیجه بازدهی سرمایه‌گذاران در صندوق را نیز تحت تاثیر قرار می‌دهد. ریسک‌های صنعت دارو را می‌توان به این شکل برشمرد: ریسک مربوط به تهیه مواد اولیه، ریسک‌های مربوط به تامین ارز، ریسک مربوط به قیمت‌گذاری محصولات، ریسک‌های مربوط به تحریم که منجر به عدم فروش مستقیم مواد و تجهیزات خارجی به شرکت‌های دارویی می‌شود و همچنین نقل و انتقال ارز را با موانع جدی روبرو می‌کند.

از نظر عملیاتی نیز با توجه به اینکه هر کسب و کاری با ریسک‌های مدیریت کسب و کار، ریسک بازاریابی و فروش روبرو است این شرکت و بالطبع صندوق نیز با این ریسک‌ها روبرو است به علاوه اینکه صنعت دارو با ریسک دیگری که مشکل نقدینگی و دوره وصول مطالبات بالا است نیز مواجه می‌باشد.

۲۰-۱- سایر ریسک‌ها

ریسک شیوع ویروس کووید ۱۹

با توجه به کنترل شیوع ویروس کووید ۱۹ لذا این موضوع تاثیر با اهمیتی بر فعالیت صندوق طی سال مورد رسیدگی نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین

باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۱- معاملات با اشخاص و ایستگه

۲۱-۱ معاملات صندوق با اشخاص و ایستگه سال به شرح زیر است.

مانده بهی -ریال	ملبغ مطالعه ریال	موضوع معامله	نوع و ایستگه	نام شخص و ایستگه	شرح
(۳۰,۱۹۴,۵۱۴,۷۵۹)	۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۰۰	حق الزحمه	مدیر صندوق	متاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین گ	دارندگان واحدهای سرمایه گذاری نفوذ قابل ملاحظه
(۵۹,۳۷۷,۵۳۴)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه	متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلیمی پور	متولی
(۳۴۲,۸۵۷,۴۶۰)	۴۷۹,۵۹۹,۰۴۵	حق الزحمه	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس

۲۱-۲- هیچگونه تفاوت با اهمیت بین تراطیع معاملات با اشخاص و ایستگه مذکور و شرایط حاکم بر معاملات حقیقی وجود ندارد.

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ سال گزارشگری

رویدادهایی که در سال ۱ بعد از تاریخ سال گزارشگری تأثیر تصوری صورتهای مالی با افتداده و مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی اتفاق بوده، وجود نداشته است.