



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و سه روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

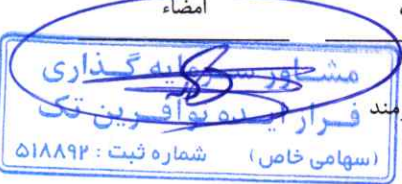
با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین مربوط به دوره مالی هفت ماه و سه روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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
۶-۱۸	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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی راهکارهای توسعه 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 ۱۴۰۴/۱۰/۱۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک(فاین تک)	مهدی فرازمند	 مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	مجید صفائی	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

صورت سود و زیان

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاری ها	۵	۹۲۸,۰۳۳,۹۶۱,۳۴۱
سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶	۹۲,۱۷۸,۱۰۵,۳۱۲
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۷	۷۰,۸۸۱,۵۱۸,۳۷۱
جمع درآمدها		۱,۰۹۱,۰۹۳,۵۸۵,۰۲۴
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان صندوق	۸	(۳۵,۳۸۵,۲۰۵,۴۲۵)
سایر هزینه ها	۹	(۵,۷۵۳,۰۰۰)
جمع هزینه ها		(۳۵,۳۹۰,۹۵۸,۴۲۵)
سود(زیان) خالص		۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹
سود هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱۰	۹۵,۹۷۳

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) جاری 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
فراز ایده نوآفرین تک
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

۲

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در اوراق خصوصی	۱۱	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۱۲	۴۸۱,۸۷۰,۹۹۰,۰۶۵
حساب های دریافتی	۱۳	۴,۱۱۵,۰۲۰,۵۷۹
سایر سرمایه گذاری ها	۱۴	۲,۶۵۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۵	۹۸,۹۰۲,۳۲۱,۳۸۰
جمع دارایی ها		۵,۵۴۱,۰۸۸,۳۳۲,۰۲۴
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۱۷	(۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۶	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹
جمع حقوق مالکانه		۴,۹۰۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹
بدهی ها		
پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷	۶۳۵,۳۸۵,۷۰۵,۴۲۵
جمع بدهی ها		۶۳۵,۳۸۵,۷۰۵,۴۲۵
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه		۵,۵۴۱,۰۸۸,۳۳۲,۰۲۴

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



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



سازمان امور مالیاتی
شماره ثبت: ۳۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
 صورت تفصیلات در حقوق مالکانه
 دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹	۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹	.	.
۴,۹۰۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹	۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹	(۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
 تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
 سود خالص دوره
 مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مهر و امضاء مدیر عامل
 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴

مهر و امضاء مدیر عامل

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
(۳,۷۵۱,۰۹۱,۹۲۵,۶۲۰)	۱۸
(۳,۷۵۱,۰۹۱,۹۲۵,۶۲۰)	
۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۵,۷۵۲,۰۰۰)	
۳,۸۴۹,۹۹۴,۳۴۷,۰۰۰	
۹۸,۹۰۲,۳۲۱,۳۸۰	
۹۸,۹۰۲,۳۲۱,۳۸۰	

جریان نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
دریافت نقدی حاصل از تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
پرواخت 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 دوره
موجودی نقد در پایان دوره

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



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ تحت شماره ۱۲۴۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و همچنین در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ نزد اداره ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۴۰۱۴۴۵۶۳۵۰ و با شماره ۵۹۴۳۶ به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق های قابل معامله در بورس می باشد که واحدهای سرمایه گذاری آن با نماد راهکار در بورس تهران / فرابورس ایران معامله می گردد. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۴ تا تاریخ ۱۴۱۱/۰۲/۲۸ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صادر گردیده است. با توجه به تاریخ صدور مجوز فعالیت مزبور، صندوق طی دوره مالی مورد گزارش فاقد فعالیت بوده و در نتیجه فعالیت آن در سال مالی بعد از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۴ شروع می گردد.

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 سوم واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://rtnfund.com> درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری یا نماینده قانونی آنها که حق حضور در مجمع را دارند، تشکیل می گردد.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک	۲۲۰.۰۰۰	۶.۶۵ درصد
۲	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۵۰۸.۵۷۱	۱۵.۴۱ درصد
۳	صندوق کارآفرینی امید	۴۲۸.۵۷۱	۱۲.۹۹ درصد
۴	شرکت سرمایه گذاری امین اعتماد	۴۲۸.۵۷۱	۱۲.۹۹ درصد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵	شرکت سرمایه گذاری گروه مالی کیمیا مس ایرانیان	۴۲۸.۵۷۱	۱۲.۹۹ درصد
۶	شرکت ملی انفورماتیک	۴۲۸.۵۷۱	۱۲.۹۹ درصد
۷	موسسه تامین مالی آتیه امید کارآفرین	۴۲۸.۵۷۴	۱۲.۹۹ درصد
۸	شرکت سرمایه آفرین میهن	۴۲۸.۵۷۱	۱۲.۹۹ درصد
جمع		۳.۳۰۰.۰۰۰	۱۰۰ درصد

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 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 و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. نشانی متولی عبارت‌است از: خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه ۱، واحد ۱ و ۲.

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 رسیده‌است. نشانی حسابرس عبارت‌است از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- 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

۲-۳- 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

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

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

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان
سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۳- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی^۰ 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.

۴-۴- قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۱-۱- مبلغ باز یافتنی سرمایه گذاری های خصوصی

۴-۱-۲- مخارج باقیمانده سرمایه گذاری خصوصی

۵- 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سرمایه تادیه شده صندوق که در انتهای هر دوره ۶ ماهه از زمان صدور مجوز فعالیت تا پایان دوره فعالیت صندوق توسط صندوق قابل پرداخت خواهد بود.
پاداش عملکرد مدیر	نرخ سالیانه پاداش عملکرد مدیر صندوق برابر ۲۰ درصد مازاد بر ۲ برابر نرخ میانگین حساسی نرخ سپرده های بلندمدت بانکی مصوب شورای پول و اعتبار خواهد بود.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از ارزش خالص دارایی ها، حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری در سبیده و گواهی سبیده بانکی

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت

ریال

۹۲۸.۰۳۳.۹۶۱.۳۴۱

۵-۱

سبیده های بانکی و گواهی سبیده بانکی

۵-۱- سبیده های بانکی و گواهی سبیده بانکی

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود خالص	هرینه تنزیل سود سبیده	سود
ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۳۴۶,۴۳۷,۹۳۸	۰	۱۸۸,۳۴۶,۴۳۷,۹۳۸
۷۳۹,۷۸۷,۵۲۳,۴۰۳	۰	۷۳۹,۷۸۷,۵۲۳,۴۰۳
۹۲۸,۰۳۳,۹۶۱,۳۴۱	۰	۹۲۸,۰۳۳,۹۶۱,۳۴۱

سبیده بانکی:

تجارت

گردشگری

جمع

۶- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت

ریال

۹۲,۱۷۸,۱۰۵,۳۱۲

۶-۱

سود فروش اوراق سلف

۶-۱- سود فروش اوراق سلف به شرح زیر است:

سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲,۱۷۸,۱۰۵,۳۱۲	۹۶۹,۱۴۸,۱۹۵	۱,۲۴۲,۶۴۱,۴۱۱,۰۳۷	۱,۳۳۵,۷۸۸,۶۶۴,۵۴۴	۴۹۰,۸۰۰

سلف موازی ارتا جوجه سیلان

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۷۰.۸۸۱.۵۱۸.۳۷۱	۷-۱

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

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

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰.۸۸۱.۵۱۸.۳۷۱	۳۴۹.۶۰۹.۹۳۵	۴۱۰.۹۸۹.۴۷۱.۶۹۴	۴۸۱.۸۷۰.۹۹۰.۰۶۵	۱۶۲,۳۰۰

سلف موازی آرتا جوجه سیلان

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- هزینه کارمزد ارکان صندوق

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال
۳۳,۵۴۲,۴۶۵,۷۳۶
۵۲۲,۷۳۹,۶۸۹
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۳۸۵,۲۰۵,۴۲۵

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

جمع

۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال
۵,۷۵۳,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال
۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹

سود (زیان) خالص

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال
۱۱,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

۹۵,۹۷۳

سود هر واحد سرمایه گذاری-ریال

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۱- سرمایه گذاری در اوراق خصوصی :

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

زمینه و موضوع فعالیت پروژه	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
شرکت پترو پارنز سبز البرز	۱۶۶۷	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ریال	ریال
شیمیایی		۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱-۱- اجزیهات سرمایه گذاری در اوراق خصوصی به شرح زیر است:
 شرکت پتروپارنز سبز البرز (سهامی خاص) در حوزه تولید کودهای ارگانیک فعالیت می‌کند. منابع سرمایه‌گذاری شده در این شرکت بابت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز استفاده شده است
 تا شرکت بتواند میزان تولید را به ظرفیت واقعی خود نزدیک نماید. از مبلغ ۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مبلغ ۲۱۳,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال پیش پرداخت و مبلغ ۲,۰۸۶,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت افزایش در جریان شرکت، پرداخت گردیده است.

۱۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
۱۲-۱	۴۸۱,۸۷۰,۹۹۰,۰۶۵	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱-۱۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فائوری به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش دفتری	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷۰	۴۸۱,۸۷۰,۹۹۰,۰۶۵	۰	۴۱۰,۹۸۹,۴۷۱,۶۹۴	۱۶۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۷

سلف موازی آرتا جوجه سیلان

۱۳- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۴,۱۱۵,۰۲۰,۵۷۹	

سود دریافتی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴- سایر سرمایه گذاری ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	
۱,۰۹۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلندمدت بانک گردشگری
۱,۵۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلندمدت بانک تجارت
۲,۶۵۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۵- موجودی نقد
ریال	
۶۲,۰۳۴,۵۰۴,۸۵۰	گردشگری- کوتاه مدت
۳۶,۸۷۷,۸۱۶,۵۳۰	تجارت- کوتاه مدت
۹۸,۹۰۰,۲,۳۲۱,۳۸۰	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۶- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد.
 وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه اولیه در زمان تأسیس	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:
 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	
۴۲۸,۵۷۱	۳.۹۰	شرکت ملی انفورماتیک
۴۲۸,۵۷۱	۳.۹۰	سرمایه گذاری امین اعتماد
۴۲۸,۵۷۱	۳.۹۰	سرمایه آفرین سپهر
۲۲۰,۰۰۰	۲.۰۰	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک
۵۰۸,۵۷۱	۴.۶۲	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۴۲۸,۵۷۱	۳.۹۰	صندوق کارآفرینی امید
۴۲۸,۵۷۴	۳.۹۰	موسسه تأمین آتیه امید کارآفرین
۴۲۸,۵۷۱	۳.۹۰	گروه مالی کیمیا مس ایرانیان
۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰.۰۰	واحدهای عادی
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال

۳۳,۵۴۲,۴۶۵,۷۳۶

مدیر صندوق (اشخاص وابسته)

۵۲۲,۷۳۹,۶۸۹

متولی

۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حسابرس

۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پترو پاریز سبز البرز (بابت سرمایه گذاری)

۵۰۰,۰۰۰

بدهی به مدیر صندوق

۶۳۵,۳۸۵,۷۰۵,۴۲۵

۱۸- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال

۱,۰۵۵,۷۰۲,۶۲۶,۵۹۹

سود خالص

۵,۷۵۳,۰۰۰

هزینه مالی

۱,۰۵۵,۷۰۸,۳۷۹,۵۹۹

(۵,۴۳۸,۰۷۰,۹۹۰,۰۶۵)

(افزایش) سرمایه گذاری ها

۶۳۵,۳۸۵,۷۰۵,۴۲۵

افزایش پرداختنی های عملیاتی

(۴,۱۱۵,۰۲۰,۵۷۹)

(افزایش) دریافتنی های عملیاتی

(۳,۷۵۱,۰۹۱,۹۲۵,۶۲۰)

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی راهکارهای توسعه نوآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۷ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱۹-۱ معاملات صندوق با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله-ریال	مبلغ بدهی-ریال
دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای نفوذ قابل ملاحظه	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق	حق الزحمه	۳۳,۵۴۲,۴۶۵,۷۳۶	(۳۳,۵۴۲,۴۶۵,۷۳۶)
متولی	موسسه حسابرسی حسابرسیین	متولی صندوق	حق الزحمه	۵۲۲,۷۳۹,۶۸۹	(۵۲۲,۷۳۹,۶۸۹)
حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
		جمع		۳۵,۳۸۵,۲۰۵,۴۲۵	(۳۵,۳۸۵,۲۰۵,۴۲۵)

۱۹-۲ - هیچگونه تفاوت با اهمیت بین شرایط معاملات با اشخاص وابسته مذکور و شرایط حاکم بر معاملات حقیقی وجود ندارد.

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی صندوق مورد رسیدگی فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.
 مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۱- رویدادهای بعد از پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی با افشاء در یادداشت های همراه بوده ، وجود نداشته است.