

شماره: ۹۶/۳۹۱

تاریخ: ۱۳۹۶/۲/۲۳

پیوست: دارد

DariaRavesh

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

مدیریت محترم

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نویدانصار

با سلام،

احتراماً به پیوست ۲ نسخه گزارش حسابرسی مستقل برای دوره
میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ آن صندوق،
تقدیم می‌گردد.

موجب مزید امتنان خواهد بود چنانچه دستور فرمایید، دریافت

گزارش یادشده، تأیید گردد.

با تجدید احترام

شهریار دیلم صالحی

رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل



کدپستی: ۱۴۶۱۶۵۳۳۶۵ ایمیل: info@dariaravesh.com

تهران - بلوار اشرفی اصفهانی - بالاتر از جلال آل احمد - خیابان طالقانی -
پلاک ۱۲ - واحد ۱۴ و ۱۵ تلفن: ۴۴۲۹۹۳۴۰ - فاکس: ۴۴۲۹۷۱۹۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روش

(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۳)

۱ الی ۲۲

عنوان مطالب

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.





این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرسی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر طبق اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های بااهمیت طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۵. مفاد اساسنامه و امیدنامه شامل اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی های نمونه ای انجام شده، این مؤسسه به استثنای موارد ذیل، به مورد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق، برخورد نکرده است:

۵-۱- مفاد بند ۳-۲ امیدنامه در خصوص رعایت حدنصاب سهام از طرف یک ناشر حداکثر تا ۱۰ درصد و تنها یک سهم تا ۱۵ درصد کل دارایی های صندوق، در برخی مقاطع از دوره مورد گزارش.

۵-۲- ماده ۶۲ اساسنامه، مبنی بر حداکثر مجموع بدهی های صندوق در هر تاریخ، کمتر از ۱۵ درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق، در بخشی از مقاطع زمانی و در پایان دوره مورد گزارش.

۵-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، مبنی بر ثبت تصمیمات مجمع دایر بر تغییر اساسنامه و امیدنامه صندوق ظرف مدت یک هفته، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و درج به موقع تصمیمات مذکور در روزنامه کثیرالانتشار. (با تأخیر انجام شده است)

۶. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.





۷. گزارش مدیر صندوق در خصوص فعالیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق تهیه شده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده، جلب نگردیده است.

۸. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

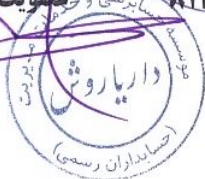
(حسابداران رسمی)

شهریار دیلم صالحی

سید علی شیرازی

عضویت: ۸۰۰۳۱۱

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

آقای عبدالله رحیم لوی بنیس

آقای رامین خداینده

سید گردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت: ۴۶۳۶۲۴

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

شرکت سید گردان نوین نگر آسیا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۱,۵۹۰,۶۹۳,۴۵۳	۶۳,۴۷۱,۱۸۵,۶۷۸	۴۹,۷۱۲,۷۳۷,۶۸۳
۶ حسابهای دریافتی	۷۳۴,۸۰۱,۸۶۰	۱,۷۱۳,۵۹۹,۶۰۸	۲,۶۶۸,۰۷۷,۱۸۷
۷ جاری کارگزاران	۴۱۰,۰۳۰,۹۹۶	.	.
۸ سایر دارایی ها	۲۲,۳۸۷,۹۳۰	۱۳۴,۳۷۱,۹۳۵	۱۰۵,۱۱۵,۸۲۳
۹ موجودی نقد	۱,۶۰۴,۲۰۰,۰۲۳	۱,۹۱۶,۰۴۴,۸۱۶	۱,۵۹۹,۳۹۴,۷۱۷
جمع دارایی ها	۴۴,۳۶۲,۱۱۴,۲۶۲	۶۷,۲۳۵,۲۰۲,۰۳۷	۵۴,۰۸۵,۳۲۵,۴۱۰
بدهی ها:			
۷ جاری کارگزاران	.	۸,۱۵۹,۲۰۲,۳۸۴	۲۶۲,۱۴۶,۱۷۵
۱۰ پرداختی به ارکان صندوق	۵۸۰,۹۰۷,۶۴۴,۷۱۱	۲,۵۰۴,۱۰۶,۱۱۷	۵,۹۷۴,۳۱۶,۴۵۶
۱۱ پرداختی به سرمایه گذاران	۷۲,۰۰۰	۴,۹۲۸,۵۹۵,۹۱۰	.
۱۲ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵۱۷,۴۵۹,۳۳۱	۷۶۶,۴۸۳,۸۴۸	۵۵۲,۲۸۲,۹۹۷
جمع بدهی ها	۶,۳۲۷,۲۹۶,۰۴۲	۱۶,۳۵۸,۳۸۸,۲۵۹	۶,۷۸۸,۷۴۵,۶۲۸
خالص دارایی ها	۳۸,۰۳۴,۸۱۸,۲۲۰	۵۰,۸۷۶,۸۱۳,۷۷۸	۴۷,۲۹۶,۵۷۹,۷۸۲
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۳۵,۹۱۹	۱,۲۳۶,۹۷۶	۱,۱۷۶,۷۰۷



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
درآمدها:			
۱۴ خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹۰,۶۰۲,۱۹۳	۷,۷۷۳,۵۲۸,۸۱۷	۱۰,۶۷۵,۲۳۴,۳۹۷
۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵,۳۷۰,۷۰۴,۵۷۸)	۳,۵۸۷,۲۷۸,۴۷۵	(۵,۰۳۴,۱۹۳,۰۸۵)
۱۶ سود سهام	۳۹۱,۱۹۹,۷۴۴	۸۵۵,۷۶۸,۶۹۹	۳,۶۱۶,۶۱۶,۱۱۹
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۸,۰۳۸,۲۸۰	۱۴۰,۰۴۷,۸۸۸	۲۶۴,۷۶۶,۵۴۰
۱۸ سایر درآمدها	۳۳۹,۴۹۲,۷۲۹	۹۱,۴۹۵,۳۴۱	۷۹۹,۷۳۱,۶۱۳
جمع سود (زیانها)	(۴,۳۷۱,۳۷۱,۶۳۲)	۱۲,۴۴۸,۱۱۹,۲۲۰	۱۰,۳۲۲,۱۴۵,۵۸۴
هزینه ها:			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۷۷۴,۷۹۱,۱۱۸)	(۴۶۶,۹۸۱,۱۱۸)	(۱,۳۲۶,۴۵۹,۹۱۸)
۲۰ سایر هزینه ها	(۱۱۴,۸۳۰,۴۲۷)	(۷۷,۱۳۵,۵۱۸)	(۲۰۱,۱۱۶,۰۰۶)
جمع هزینه ها	(۸۸۹,۶۲۱,۵۴۵)	(۵۴۴,۱۱۶,۶۳۶)	(۱,۵۲۸,۱۷۵,۹۲۴)
سود (زیان) خالص	(۵,۲۶۰,۹۹۳,۱۷۷)	۱۱,۹۰۴,۰۰۲,۵۸۴	۸,۷۹۳,۹۶۹,۶۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	-۲۴.۱۱٪	۱۰۰.۲۴٪	۲۴.۰۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	-۳۰.۴۱٪	۶۰.۹۲٪	۲۷.۱۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۰,۱۹۴	۸,۱۷۲,۵۸۲,۲۹۹	۸,۱۷۲,۵۸۲,۲۹۹
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۷۱	۳۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۱۴۹)	(۵,۹۱۵)	(۱۳,۶۹۴)
سود (زیان) خالص دوره	(۵,۲۶۰,۹۹۳,۱۷۷)	۱۱,۹۰۴,۰۰۲,۵۸۴	۸,۷۹۳,۹۶۹,۶۶۰
تعدیلات	(۵۲۲,۷۶۸,۳۸۵)	۳,۵۹۳,۴۷۱,۲۸۵	۴,۰۵۹,۲۷۰,۲۱۳
تقسیم سود	-	(۴,۳۷۲,۲۴۲,۳۹۰)	(۴,۳۷۲,۲۴۲,۳۹۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳۶,۷۱۶	۵۰,۸۷۶,۸۱۳,۷۷۸	۴۷,۲۹۶,۵۷۹,۷۸۲

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان دوره = بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار که در ابتدای تاسیس صندوقی از نوع مختلط و با پرداخت سود بوده و باتصویب مجمع صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۵ به صندوق سرمایه گذاری در سهام با پرداخت سود تغییر یافت، همچنین به موجب مجمع صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ به صندوق سرمایه گذاری در سهام بدون پرداخت سود تبدیل گردید. لذا به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۵ و تایید شماره ۱۴۰۸۳/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات ذیل اتخاذ شد: نام صندوق از "صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس گستر" به "صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار" تغییر یافت، این صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۱ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ تحت شماره ۳۱۲۸۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول یا دوم فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف. مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

ب. سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.

پ. به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

ت. گواهی سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

ث. هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، طبق صورتجلسه مجمع ۱۳۹۴/۰۹/۱۷ از تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۲ لغایت تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۲ به مدت ۳ سال تمدید گردید. مرکز اصلی (قانونی) صندوق در تهران - خیابان نلسون ماندلا - خیابان تابان غربی - پلاک ۵۹ - طبقه سوم می باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس WWW.parsgostarfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

مجمع صندوق : از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک انصار	۷۰۰	۷۰
شرکت کارگزاری بانک انصار	۲۵۰	۲۵
شرکت صرافی بانک انصار	۵۰	۵
جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۴ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسید، بانک انصار و شرکت صرافی انصار به عنوان سهام دار ممتاز جدید به ترتیب جایگزین شرکتهای سرمایه گذاری دانایان پارس و بازتاب سهام توس گردیدند.

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ با شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان نلسون ماندلا- بالاتر از تقاطع میرداماد- کوچه تابان غربی- پلاک ۵۹- طبقه سوم.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

متولی صندوق : شرکت سید گردان نوین نگر آسیا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۳۱۳۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران ، خیابان میرداماد ، روبه روی بانک مرکزی ، ساختمان رز میرداماد ، طبقه چهارم ، واحد ۴۰۳ .

ضامن صندوق : بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ تحت شماره ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکتها در شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران - خیابان پاسداران شمالی بعد از سه راه اقدسیه - نبش نارنجستان دهم - پلاک ۵۳۹ .

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکتها ی شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - بلوار اشرفی اصفهانی - بین فلکه دوم صادقیه و بلوار مرزداران - خیابان طالقانی - پلاک ۱۲ - طبقه ی چهارم - واحد ۱۴ و ۱۵ .

۳- مبنای تهیه ی صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های سرمایه گذاری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام ؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هرروز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هرروز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن ؛ تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام : در آمد حاصل از سود شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های

سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت

یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه و باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۶ در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده و یا حسابهای سرمایه گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه ۵ در هزار ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی :

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل اینکه دارایی های صندوق در ترازنامه 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.

۴-۷- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه گذاری در سهام یا حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

درصد از کل داراییها	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۱۳	۷,۱۰۲,۷۳۱,۳۳۷	۷,۵۶۷,۷۷۵,۸۳۶	۰,۰۰	۰	۰,۱۴	۶,۳۰۴,۶۹۹,۹۸۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳,۷۴	۶,۸۹۱,۳۹۵,۷۰۴	۸,۴۱۳,۱۶۳,۸۳۰	۷,۰۳	۴,۷۸۸,۰۲۷,۹۶۳	۷,۰۶	۴,۵۳۹,۵۳۹,۶۳۷	محمولات شیمیایی
۱۰,۵۱	۵,۶۸۶,۹۷۶,۱۷۰	۶,۰۱۹,۰۶۸,۷۵۶	۱۹,۳۵	۱۲,۰۱۱,۲۲۳,۵۱۵	۶,۷۴	۲,۹۸۸,۵۵۰,۲۰۵	بالکها و موسسات اعتباری
۱۰,۰۲	۵,۴۱۹,۸۴۳,۰۴۶	۵,۵۶۸,۵۳۷,۳۳۰	۷,۷۲	۵,۱۸۷,۳۱۵,۲۴۱	۹,۵۱	۴,۲۳۰,۲۳۳,۶۳۳	خدمات فنی و مهندسی
۹,۶۳	۵,۲۱۰,۱۷۹,۸۳۹	۶,۰۴۶,۲۹۵,۷۳۰	۹,۲۰	۶,۱۸۳,۴۰۹,۳۷۵	۹,۶۳	۴,۱۷۱,۳۵۷,۷۵۸	فازات اساسی
۶,۸۸	۲,۷۳۱,۰۷۴,۴۵۶	۲,۹۴۴,۲۶۳,۷۶۳	۷,۵۲	۵,۰۵۵,۸۳۴,۵۶۴	۱۳,۳۹	۵,۹۴۱,۴۰۱,۰۱۲۳	خودرو و ساخت قطعات
۵,۰۵	۲,۷۳۱,۰۷۴,۴۵۶	۲,۹۴۴,۲۶۳,۷۶۳	۵,۶۵	۳,۹۹۹,۵۷۹,۴۳۹	۵,۶۵	۲,۵۹۸,۷۱۸,۹۳۳	استخراج کانه های فلزی
۰,۰۰	۰	۰	۵,۷۵	۳,۸۶۶,۱۵۷,۴۷۴	۵,۶۵	۲,۵۹۸,۷۱۸,۹۳۳	حمل نقل و انبارداری و ارتباطات
۴,۸۵	۲,۶۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۲,۵۲۵,۴۲۱,۸۴۳	۰	۰	۹,۷۶	۴,۳۳۷,۷۷۹,۳۳۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۴,۳۵	۲,۴۰۷,۲۰۱,۸۶۷	۲,۷۵۶,۷۹۷,۹۴۹	۱,۸۸	۱,۲۶۷,۲۳۴,۶۸۴	۳,۶۹	۱,۶۳۴,۹۶۷,۴۳۳	سرمایه گذاریها
۴,۰۸	۲,۲۰۰,۵۰۳,۰۲۹	۲,۴۶۱,۵۳۶,۲۰۰	۸,۴۰	۵,۶۴۵,۵۶۲,۶۵۵	۱,۱۹	۵,۲۷,۹۹۳,۲۵۱	کاشی و سرامیک
۴,۰۳	۲,۱۷۷,۵۹۵,۵۷۲	۲,۵۸۰,۳۷۰,۰۷۶	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۰	ساخت محصولات فلزی
۳,۶۰	۱,۹۴۸,۹۳۶,۹۳۳	۲,۲۳۳,۴۸۵,۰۲۰	۰,۰۰	۰	۳,۰۵	۱,۲۵۰,۹۵۴,۱۵۰	مواد و محصولات دارویی
۲,۷۸	۱,۵۰۵,۵۱۵۰,۹۶۸	۱,۶۶۸,۲۱۰,۸۲۰	۰,۰۰	۰	۲,۳۶	۱,۴۹۰,۱۵۷,۱۴۷	سیمان، آهک و گچ
۰,۱۵	۷۹,۷۶۴,۳۹۰	۸۰,۰۲۰,۰۲۸۹	۰,۰۰	۰	۵,۰۷	۲,۲۴۸,۶۲۱,۱۲۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰,۰۰	۰	۰	۱,۹۳	۸۰,۱۴۸,۵۹۵,۵۲۳	۰,۰۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰,۰۰	۰	۰	۳,۷۱	۲,۴۹۳,۶۳۱,۸۹۹	۰,۰۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰,۰۰	۰	۰	۲,۱۴	۲,۱۱۲,۰۲۱,۸۴۵	۱,۳۴	۵۵۱,۷۶۹,۴۷۶	عرضه برق و گاز، بخار و آب گرم
۰,۰۰	۰	۰	۲,۰۷	۱,۳۹۱,۳۸۹,۳۸۴	۰,۰۰	۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰,۰۰	۰	۰	۰,۸۵	۵۷۳,۶۳۹,۰۹۸	۰,۰۰	۰	
۹,۱۰	۴۹,۷۱۲,۷۳۷,۶۸۲	۵۴,۷۳۶,۹۳۰,۷۶۵	۹,۴۰	۶۲,۳۱۷,۱۸۵,۶۶۸	۷۹,۶۹	۴۱,۵۹۰,۶۹۲,۴۵۳	
				۶۰,۱۷۰,۲۸۸,۱۳۰		۴۹,۹۹۶,۳۳۸,۷۶۳	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۶۶۴,۲۸۸,۹۲۴	۲,۹۱۳,۲۷۸,۱۰۰	۱,۶۹۹,۷۰۲,۲۱۹	۱,۸۱۳,۰۳۹,۳۳۰	۷۳۱,۷۰۵,۱۸۵	۲۵٪	۷۶۰,۶۵۲,۱۰۰
۳,۷۸۷,۷۱۰	۳,۸۳۷,۷۲۶	۱۳,۸۹۷,۳۸۹	۱۳,۹۰۸,۶۴۴	۳,۰۹۴,۷۶۹	۱۷,۹۰٪	۳,۱۳۵,۶۳۵
۵۵۳	۵۵۷	.	.	۱,۹۰۶	۹٪	۱,۹۲۰
۲,۶۶۸,۰۷۷,۱۸۷	۲,۹۱۷,۱۱۶,۳۸۳	۱,۷۱۳,۵۹۹,۶۰۸	۱,۸۲۶,۹۴۷,۹۷۴	۷۳۴,۸۰۱,۸۶۰		۷۶۳,۷۸۹,۶۵۵

سود سهام دریافتی

سود سپرده بانک انصار

سود سپرده بانک سامان

۷- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶۲,۱۴۶,۱۷۵)	(۸,۱۵۹,۲۰۲,۳۸۴)	۴۱۰,۰۳۰,۹۹۶	(۲۰,۹۵۶,۴۷۷,۱۲۳)	۲۱,۶۲۸,۶۵۴,۲۹۴	(۲۶۲,۱۴۶,۱۷۵)	شرکت کارگزاری بانک انصار

۸- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دوره های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج نرم افزار صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۱۱۵,۸۵۳	۱۳۴,۳۷۱,۹۶۵	۲۲,۳۸۷,۹۶۰	(۱۰۶,۷۰۷,۸۹۳)	۲۳,۹۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۱۵,۸۵۳	مخارج تأسیس
(۳۰)	(۳۰)	(۳۰)	.	.	(۳۰)	
۱۰۵,۱۱۵,۸۲۳	۱۳۴,۳۷۱,۹۳۵	۲۲,۳۸۷,۹۳۰	(۱۰۶,۷۰۷,۸۹۳)	۲۳,۹۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۱۵,۸۲۳	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۶۸,۵۰۴,۴۸۴	۱,۸۶۶,۰۷۷,۳۱۵	۱,۶۰۳,۷۵۱,۰۱۳	حساب پشتیبان بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۶-۸۲۸-۱۸۸۶
۹۲۲,۷۳۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب جاری بانک سامان ۱- ۱۶۲۴۴۵۵-۴۰-۸۱۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۰۹	حساب پشتیبان سامان ۱- ۱۶۲۴۴۵۵-۸۱-۸۱۳
۹,۹۶۷,۵۰۱	۹,۹۶۷,۵۰۱	۳۷۷,۵۰۱	حساب جاری بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۶-۴۳-۱۸۸۶
۱,۵۹۹,۳۹۴,۷۱۷	۱,۹۱۶,۰۴۴,۸۱۶	۱,۶۰۴,۲۰۰,۰۲۳	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۹۷۲,۳۲۴,۵۱۲	۲,۵۰۳,۸۰۸,۷۱۷	۵,۲۷۶,۳۹۳,۳۱۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۹۳,۶۱۳,۹۴۶	.	۲۳۰,۳۳۶,۰۰۲	بدهی به مدیر بابت کارمزد
۱۷۱,۴۹۹,۷۲۲	.	۲۵۶,۴۵۰,۹۳۴	بدهی به ضامن بابت کارمزد
۱۳۵,۸۸۰,۸۷۶	.	۴۴,۱۲۷,۰۶۳	بدهی به متولی بابت کارمزد
۹۹۷,۴۰۰	۲۹۷,۴۰۰	۲,۴۵۷,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۵,۹۷۴,۳۱۶,۴۵۶	۲,۵۰۴,۱۰۶,۱۱۷	۵,۸۰۹,۷۶۴,۷۱۱	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۷۲,۰۰۰	بابت واریزی نامشخص
.	۴,۳۷۲,۲۴۲,۳۹۰	.	بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۳۵۳,۵۲۰	.	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۴,۹۲۸,۵۹۵,۹۱۰	۷۲,۰۰۰	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۳۶,۳۵۰,۳۷۸	۴۶۷,۱۷۷,۹۰۲	۲۴۳,۰۳۰,۲۴۵	ذخیره کارمزد مدیر
۶۱,۴۰۴,۱۸۱	۱۲۹,۳۵۶,۴۱۱	۶۴,۹۲۹,۳۶۴	ذخیره کارمزد متولی
۸۴,۹۵۱,۳۱۲	۱۱۶,۷۴۵,۶۹۱	۱۱۸,۳۴۱,۴۸۲	ذخیره کارمزد ضامن
۵۰,۲۸۹,۷۹۳	۴۲,۹۸۱,۳۰۴	۶۴,۰۶۰,۲۷۳	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۱۹,۲۸۷,۴۳۳	۱۰,۲۲۲,۵۴۰	۲۷,۰۹۷,۹۶۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۵۲,۲۸۲,۹۹۷	۷۶۶,۴۸۳,۸۴۸	۵۱۷,۴۵۹,۳۳۱	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۵ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترانزانه به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
۴۶,۱۱۹,۸۱۲,۳۱۹	۳۹,۱۹۴	۴۹,۶۳۹,۸۳۷,۹۹۹	۴۰,۱۳۰	۳۶,۹۹۸,۸۹۸,۷۷۸	۳۵,۷۱۶
۱,۱۷۶,۷۰۷,۴۶۳	۱,۰۰۰	۱,۲۳۵,۹۱۵,۷۷۹	۱,۰۰۰	۱,۰۳۵,۹۱۹,۴۴۲	۱,۰۰۰
۴۷,۳۹۵,۵۷۹,۷۸۲	۴۰,۱۹۴	۵۰,۸۷۶,۸۱۳,۷۷۸	۴۱,۱۳۰	۳۸,۰۳۴,۸۱۸,۲۳۰	۳۶,۷۱۶

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴۔ خالص سود (زیان) فروش اوراق بھادار

خالص سود (زبان) فروش اوراق بھادار بہ شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به	دوره میانی هر ماهه منتهی به	دوره میانی هر ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۶۷۴,۳۸۵,۹۵۵	۷,۷۷۳,۶۸۰,۳۷۵	۱۹۰,۶۰۲,۱۹۳	۱-۱
۸۴۸,۴۴۲	۸۴۸,۴۴۲	.	
۱۰۶۷۵,۲۳۴,۳۹۷	۷,۷۷۳,۵۲۸,۸۱۷	۱۹۰,۶۰۲,۱۹۳	



صندوق سرمایه گذاری مشترک فوید انصار

بلایشت هلی همراة صورلیکالی عالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به	دوره مالی م ماهه منتهی به		دوره مالی م ماهه منتهی به		دوره مالی م ماهه منتهی به		بهای فروش	تعداد	نام شرکت
	سود (زیان) فروش سهام	ریال	سود (زیان) فروش سهام	ریال	سود (زیان) فروش سهام	ریال			
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۴۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳,۳۲۸,۳۳۷	۱۰,۲۷۲,۳۳۱	۲۵۸,۵۳۲	(۱,۵۰۴,۵۰۴)	(۱,۵۹۱,۷۶۸)	(۳۶,۰۶۹,۰۸۸)	۳۰۰,۹۰۰,۷۳۰	۵۴۹	پاکدیس
-	-	-	۱۹,۶۹۱,۱۱۱	(۵,۰۵۸,۳۷۸)	(۸,۵۵۷)	(۱,۳۳۰,۶۲۱)	۱,۰۱۱,۶۷۵,۷۸۲	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۳۹,۵۸۴,۸۳۹)	۱۱,۳۳۵,۲۳۳	-	(۱۳,۸۸۸,۱۱۵)	(۱۱,۸۷۰,۱۳۰)	(۱۳,۵۵۸,۵۹۰)	(۳,۳۲۰,۴۵۵,۲۳۰)	۲,۲۳۴,۰۲۶,۰۲۵	۵۰۱,۶۶۱	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	۸,۰۲۴,۵۴۱	(۹۰,۰۰۶)	(۱۰,۳۷۲,۹۹۱)	(۱,۸۲۷,۲۸۱,۲۹۹)	۱,۸۵۷,۴۴۳,۴۹۸	۵۹۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	-	-	۹۷,۶۹۷,۱۶۵	(۱۱,۳۹۴,۳۶۶)	(۱۲,۱۶۱,۳۳۹)	(۳,۱۱۷,۵۵۵,۵۶۳)	۲,۲۹۸,۹۲۸,۹۱۳	۲,۱۷۲,۰۰۰	تولیدی کاغذی کسپام
-	-	-	(۸,۰۵۶,۳۷۸)	(۵,۶۳۵,۸۳۹)	(۵,۵۶۲,۹۱۵)	(۱,۱۶۵,۳۳۴,۸۰۷)	۱,۱۲۷,۱۶۷,۸۸۳	۷۱۱,۹۴۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	(۳۳۲,۷۱۶,۵۶۷)	(۹,۱۰۷,۳۱۶)	(۹,۶۳۵,۵۶۵)	(۳,۰۳۶,۰۰۰,۷۲۹۴)	۱,۸۲۱,۴۶۳,۸۰۸	۱,۱۵۱,۳۳۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	(۳۸,۱۲۳,۶۶۰)	(۳,۲۲۳,۶۲۵)	(۳,۹۹۰,۶۶۴)	(۷,۵۵۲,۶۰۰,۰۰۰)	۷۴۴,۹۱۷,۸۳۷	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	-	۴,۱۲۳,۵۲۸	(۳۲۳,۸۰۱)	(۳۴۸,۳۷۲)	(۷,۵۵۲,۶۰۰,۰۰۰)	۸۴,۷۶۰,۲۰۰	۴۳۴,۰۰۰	سپهان تهران
-	-	-	۳۶,۳۰۷,۵۳۷	(۱۰,۳۵۳,۹۴۴)	(۱۰,۹۵۴,۳۷۵)	(۱,۶۹۹,۱۷۳,۸۸۱)	۲,۰۷۰,۷۸۸,۸۳۷	۷۳۰,۱۲۸	صنعتی بهشهر
۱۲,۲۲۳,۲۸۰	-	-	۱,۹۱۷,۵۰۹	(۵۳۹,۸۰۷)	(۵۶,۵۳۶)	(۱۰,۳۵۳,۵۰۳)	۱۰,۵۹۱,۲۵۵	۳۷,۵۰۵	کارت اعتباری ایران کیش
۳,۷۵۲,۶۸۶	-	-	(۱۰,۲۷۷,۲۳۳)	(۳,۸۰۹,۹۰۰)	(۲,۹۷۱,۸۳۳)	(۵,۶۳۰,۲۷۶,۸۱۷)	۵۴۱,۷۸۰,۳۱۷	۳۵۸,۰۹۸	گروه پتروشیمی س ایران ایران
۹,۱۹۵,۲۳۱	-	-	(۲,۲۵۶,۶۵۸)	(۹,۱۲۲,۱)	(۹,۶۷۲,۱)	(۲,۰۳۵,۵۳۴)	۱۸,۲۷۴,۳۳۰	۱۲,۹۴۰	گروه صنایع بهشهر ایران
(۳۰,۸۳۰,۰۰۰)	-	-	(۷۱,۸۷۱,۶۸۰)	(۳,۷۵۵,۱۳۰)	(۳,۲۲۳,۹۱۶)	(۵,۲۳۰,۳۹۱,۲۶۴)	۶۵۱۰,۰۶۶,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز و پارسان
(۳۳۴,۳۳۶,۷۹۴)	۱۸۵,۰۰۰,۲۳۰	۱۸۵,۰۰۰,۲۳۰	(۱۶۴,۱۶۵,۳۳۳)	(۶,۱۷۷,۸۳۰)	(۶,۵۳۸,۰۰۶)	(۱,۲۷۵,۸۱۶,۸۸۱)	۱,۲۳۳,۲۶۶,۰۸۵	۶۳۷,۲۰۵	بانک انصار
(۲۰,۸۳۰,۰۰۰)	۲۶,۴۱۶,۰۰۰	۲۶,۴۱۶,۰۰۰	(۱۳۲,۷۱۶,۵۱۶)	(۲,۱۵۸,۰۳۶)	(۲,۱۸۱,۱۴۳)	(۵,۳۰۴,۶۰۰,۵۵۵)	۴۳۱,۴۰۷,۱۵۰	۳۳,۰۱۱۷	گروه بهشهر
۶,۷۷۶,۸۳۶	۶,۷۷۶,۸۳۶	۶,۷۷۶,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	-
۴۴۴,۹۰۰,۹۱۳	۴۴۴,۹۰۰,۹۱۳	۴۴۴,۹۰۰,۹۱۳	۲۴,۰۱۷,۲۰۸	(۹,۴۱۸,۱۶۱)	(۹,۵۶۴,۰۰۰)	(۱,۶۳۲,۳۳۶,۵۵۵)	۱,۸۸۳,۶۹۱,۹۳۳	۱۳,۸۷۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۲۳,۰۰۰,۲۴۳	-	-	۲۰,۰۰۰,۴۳۰	(۱۰,۸۱۲,۶۱۷)	(۱۱,۳۹۹,۵۵۹)	(۱,۹۴۰,۱۶۸,۸۳۵)	۲,۱۶۲,۵۲۵,۲۹۱	۱۵,۲۰۳,۱۷۶	توسعه صادرات نفت
-	-	-	(۱۲,۳۷۵,۳۳۹)	(۳۳,۵۳۲)	(۳۳,۹۱۴)	(۵,۸۰۳,۵۰۰)	۴۶۱,۰۸۳,۹۸۸	۱۲۷,۰۶۵	ح گروه صنایع بهشهر ایران
-	-	-	۱۶,۵۱۱,۷۳۳	-	-	(۳,۲۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	۳۷۸,۹۰۰,۹۳۴	۲۵۰,۰۰۰	ح سرمایه گذاری توسعه صادرات و قزاق
-	-	-	۱۷,۹۴۰,۸۰۶	-	-	(۳,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳۳,۵۴۷,۹۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ح بانک انصار
۲,۷۰۰,۳۲۴,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسکو
۱,۰۰۰,۳۳۵,۱۰۴	۱,۰۳۷,۵۸۱,۸۵۱	۱,۰۳۷,۵۸۱,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	ایران زارین سالیان
۷۷۷,۱۲۱,۳۷۹	۷۷۷,۱۲۱,۳۷۹	۷۷۷,۱۲۱,۳۷۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۷۳۹,۴۸۲,۳۷۵	۷۵۵,۹۴۴,۵۷۰	۷۵۵,۹۴۴,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۶۹۸,۴۱۷,۳۳۷	۶۹۸,۴۱۷,۳۳۷	۶۹۸,۴۱۷,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۶۳۷,۱۸۴,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	کنترل خوردگی ککین کو
۴۳۱,۱۲۵,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق سلولیه مینا
۳۳۱,۳۴۵,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۳۳۱,۵۷۸,۹۸۸	۲۰,۸۷۴,۹۳۹	۲۰,۸۷۴,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۲۷۰,۹۳۱,۵۱۰	۲۷۰,۹۳۱,۵۱۰	۲۷۰,۹۳۱,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	افت
۲۲۱,۳۱۹,۵۸۷	۲۲۱,۳۱۹,۵۸۷	۲۲۱,۳۱۹,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
۱۹۴,۵۲۳,۳۳۷	۱۹۴,۵۲۳,۳۳۷	۱۹۴,۵۲۳,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	لوازه و ماشین سازی ایران



۱۴-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۹	
						ریال	ریال	سود (زیان) فروش سهام	ریال	سود (زیان) فروش سهام	ریال
توکرازل	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۷۰,۱۱۶,۳۹۴	۱۶۷,۷۲۵,۹۵۸	۱۷۰,۱۱۶,۳۹۴
ح- سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	*	-	*	۱۵۴,۱۰۲,۵۰۹	۱۵۴,۱۰۲,۵۰۹
سایپا	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۵۲,۹۱۹,۹۸۴	۱۵۲,۹۱۹,۹۸۴	۱۵۲,۹۱۹,۹۸۴
توسعه صنایع بهشیر(هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	*	-	*	۱۰۵,۴۳۰,۶۸۶	۱۰۵,۴۳۰,۶۸۶
بانک ملت	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۰۳,۱۳۶,۲۱۱	۹۸,۰۷۴,۴۹۶	۱۰۳,۱۳۶,۲۱۱
فولاد خورستان	*	*	*	*	*	*	*	-	۹۴,۳۴۲,۶۸۵	۹۲,۳۳۲,۶۸۵	۹۴,۳۴۲,۶۸۵
عمزل و توسعه شاهد	*	*	*	*	*	*	*	-	۷۹,۶۷۷,۲۶۱	۷۹,۶۷۷,۲۶۱	۷۹,۶۷۷,۲۶۱
بانک خاور میانه	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۱۷,۰۵۴,۵۰۷	۷۶,۸۸۸,۱۵۵	۱۱۷,۰۵۴,۵۰۷
بانک تجارت	*	*	*	*	*	*	*	-	۶۸,۹۲۹,۱۹۴	۶۲,۱۵۵,۱۳۶	۶۸,۹۲۹,۱۹۴
پتروشیمی سین	*	*	*	*	*	*	*	-	۵۵,۰۲۲,۶۸۲	۵۵,۰۲۲,۶۸۲	۵۵,۰۲۲,۶۸۲
پتروشیمی شازند	*	*	*	*	*	*	*	-	۵۱,۵۱۲,۵۱۵	۵۰,۴۵۹,۱۸۶	۵۱,۵۱۲,۵۱۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	*	*	-	۴۰,۵۹۸,۳۴۰	۳۹,۳۱۰,۱۶۷	۴۰,۵۹۸,۳۴۰
داروسازی کاسپین تامین	*	*	*	*	*	*	*	-	۳۳,۱۷۷,۵۰۸	۳۳,۱۷۷,۵۰۸	۳۳,۱۷۷,۵۰۸
سرمایه گذاری سبحان	*	*	*	*	*	*	*	-	۳۱,۸۲۱,۲۸۷	۳۱,۸۲۱,۲۸۷	۳۱,۸۲۱,۲۸۷
کشتی سرمایه گذاری ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	*	-	۲۸,۸۱۶,۳۹۶	۲۸,۸۱۶,۳۹۶	۲۸,۸۱۶,۳۹۶
سرمایه گذاری مسکن الوند	*	*	*	*	*	*	*	-	۲۸,۳۳۵,۳۳۳	۲۸,۳۳۵,۳۳۳	۲۸,۳۳۵,۳۳۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	*	*	*	*	*	*	*	-	۲۷,۱۳۴,۲۵۷	۲۷,۱۳۴,۲۵۷	۲۷,۱۳۴,۲۵۷
ریل بوذر سیر	*	*	*	*	*	*	*	-	۲۰,۴۲۸,۸۸۰	۲۰,۴۲۸,۸۸۰	۲۰,۴۲۸,۸۸۰
پتروشیمی پردیس	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۰,۵۵۴,۴۳۹	۱۰,۵۵۴,۴۳۹	۱۰,۵۵۴,۴۳۹
گروه پتروشیمی س- ایران	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۹,۳۳۷,۶۸۸	۱۹,۳۳۷,۶۸۸	۱۹,۳۳۷,۶۸۸
مدیریت انرژی امید تان هور	*	*	*	*	*	*	*	-	۱۸,۰۵۲,۰۸۸	۱۸,۰۵۲,۰۸۸	۱۸,۰۵۲,۰۸۸
نیسه انرژی امن	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
ح- پتروشیمی پردیس	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
سرمایه گذاری دارویی تامین	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
ملین سازی لاری	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
بانک گردشگری	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
صنایع آذرب	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
سرمایه گذاری سایا	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
صنایع بهشیر	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
ولساری ملت	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
مخابرات ایران	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
کوب ایران	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*
کارت اعتباری ایران کیش	*	*	*	*	*	*	*	-	*	*	*

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کامبرد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
گلشن	*	*	*	*	*	-	-	۸۰۸۶۱۲	
بهمن دیل	*	*	*	*	*	-	-	(۱۰۵۴۰۰۸۷۰)	
مهندسی تصویر ماشین	*	*	*	*	*	-	-	(۱۰۸۰۵۱۱۰)	
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	-	-	(۳۰۰۹۴۶۹۱)	
شیر پاستوریزه پگاه فارس	*	*	*	*	*	-	-	(۳۰۱۵۵۳۰۲)	
ذغال سنگ رنگین طبرس	*	*	*	*	*	-	-	(۳۶۰۲۸۴۰۵۸)	
میلی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	-	-	(۳۹۰۱۱۲۰۷۵۸)	
گروه صنایع پتروشیر ایران	*	*	*	*	*	-	-	*	
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	*	*	*	*	*	-	-	(۳۵۵۴۶۰۸۷۰)	
فرآورده پلی غلغلی و نقد چهار محال	*	*	*	*	*	-	-	(۳۸۵۶۳۱۱۰)	
ج گسترش نفت و گاز پارسیان	*	*	*	*	*	-	-	(۵۲۱۰۲۶۸۰)	
لیپات کالبر	*	*	*	*	*	-	-	(۶۶۸۱۲۸۳۴)	
بیمه کوثر	*	*	*	*	*	-	-	(۸۰۰۳۰۰۸۳۳۶)	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	*	*	*	*	*	-	-	(۸۴۶۱۵۰۰۴)	
گسترش نفت و گاز پارسیان	*	*	*	*	*	-	-	(۳۶۸۸۳۴۱۸۱)	
پگاه آذربایجان غربی	*	*	*	*	*	-	-	(۳۵۶۲۴۳۱۳۲)	
سرمایه گذاری صنعت بیمه	*	*	*	*	*	-	-	(۳۱۲۱۰۴۰۵۴)	
تراکتورسازی ایران	*	*	*	*	*	-	-	(۶۵۶۹۱۶۳۱۰)	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	*	*	*	*	*	-	-	۱۰۰۲۷۴۰۳۸۵۰۹۵۵	
جمع		۳۱۰,۶۰۰,۲۴۲,۸۷۹	(۳۱,۳۱۲,۷۹۹,۸۶۴)	(۱۰۱,۱۹۴,۰۲۵)	(۹۵,۱۴۶,۷۹۷)	۱۹۰۰,۲۰۲,۱۹۳	۷۷۷۲,۶۸۰,۳۷۵		



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
فازدهشت های همراه صورتحالی مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵ - سود و زیان تحقق یافته نگهداری سهام شرکتی و غیر شرکتی

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
						ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت الکترونیک پارسبان	۵۲۲,۱۷۵	۱,۵۱۰,۱۳۰,۱۰۰	۱,۵۰۹,۱۷۱,۷۷۱	(۸,۰۶۸,۵۸۸)	(۷,۵۵۰,۶۵۱)	(۲۹,۳۵۶,۱۱۶)	-	۷۸,۷۸۰,۲۱۶	۷۸,۷۸۰,۲۱۶
سرمایه گذاری توسعه و معادن قزاق	۱,۹۵۰,۰۰۰	۲,۵۳۲,۵۷۵,۰۰۰	(۲,۵۵۰,۳۲۷,۱۹۳)	(۱۳,۵۶۱,۳۱۲)	(۱۳,۸۱۷,۸۷۵)	(۲۸,۳۲۸,۱۳۹)	۲۸,۱۱۳,۶۸۳,۵	۴۸,۱۲۰,۲۰۳,۵	۴۸,۱۲۰,۲۰۳,۵
سرمایه گذاری توسعه و معادن قزاق	۸۸۰,۶۰۰	۱,۰۳۸,۱۲۲,۷۴۰	(۱,۳۷,۲۱۵,۲۲۵)	(۱,۳۷,۲۱۵,۲۲۵)	(۵,۹۱۱,۱۴)	(۵,۹۱۱,۱۴)	-	۷۰,۱۳۵,۹۴۶	۷۰,۱۳۵,۹۴۶
سیمان سپاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۴,۱۲۰,۰۶۶)	(۲,۷۵۴,۱۲۰,۰۶۶)	(۱۱,۳۶۰,۰۰۰)	(۵,۵۶۸,۹۴۳)	-	(۳,۵۸۰,۰۰)	(۳,۵۸۰,۰۰)
سرمایه گذاری توسعه و معادن قزاق	۲۱۸,۱۱۵	۶۲,۱۶۲,۷۷۵	(۴,۰۶۵,۵۷۰)	(۳,۳۸,۸۴۱)	(۳۱,۰۸۱۴)	۸۸۷,۱۵۰	-	(۱,۵۵۱,۱۳۳)	(۱,۵۵۱,۱۳۳)
بانک ملت	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۰۹,۰۳۰,۶۵۵)	(۲,۴۰۹,۰۳۰,۶۵۵)	(۴,۰۶۵,۵۷۰)	(۴,۰۶۵,۵۷۰)	(۱,۲۷,۷۳۹,۱۵۱)	(۳۱,۳۶۲,۲۷۰)	(۳۱,۳۶۲,۲۷۰)
پالایش نفت تهران	۶۲۶,۶۶۷	۱,۴۹۳,۹۷۴,۱۲۸	(۱,۳۷۱,۵۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۱,۵۷۰,۰۰۰)	(۷,۹۰۳,۱۳۳)	(۷,۹۰۳,۱۳۳)	-	(۳۴,۵۵۶,۱۳۳)	(۳۴,۵۵۶,۱۳۳)
بانک انصار	۱۳۴,۵۲۶	۲۹۲,۳۲۴,۹۹۸	(۳,۰۴۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۳,۰۴۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۲,۳۹۹)	(۱,۵۶۲,۳۹۹)	-	(۳۵,۵۳۲,۱۳۳)	(۳۵,۵۳۲,۱۳۳)
گروه بهمن	۴۳۳,۵۳۳	۷۷,۰۸۲,۱۶۷,۴	(۱,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۷۷,۶۶۷)	(۳,۰۷۷,۶۶۷)	۵۴۲,۸۹۴,۲۰۷	-	-
ایران خودرو	۱,۵۴۰,۰۰۰	۴۰,۱۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۵,۵۳۱,۳۱۲)	(۳,۴۵۵,۵۳۱,۳۱۲)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۸۱,۵۰۳,۵۰۲)	(۸۱,۵۰۳,۵۰۲)
گروه پارسا (سهایی عام)	۵۶۰,۹۲۱	۴۰,۲۶۴,۱۲۱,۴۴۳	(۵,۹۱۷,۷۸۰,۴۸۷)	(۵,۹۱۷,۷۸۰,۴۸۷)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	۱۲,۹۹۹,۷۵۸	(۳۱,۱۹۵,۴۱۲)	(۳۱,۱۹۵,۴۱۲)
گروه فارابی سیمان	۲۷۲,۹۰۴	۱,۵۰۵,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۱۳۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
گسترش نفت و گاز پارسبان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۱,۵۶۲,۰۰۰)	(۱,۳۶۱,۵۶۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۵۵,۵۰۰)	(۱,۳۵۵,۵۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	۹۲۸,۱۳۹	۴,۷۴۰,۵۱۵,۰۰۰	(۳,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۵,۵۳۲,۱۳۳)	(۳۵,۵۳۲,۱۳۳)
صنعتی بهمن	۲۲۶,۱۴۸	۵۳۳,۴۸۳,۱۴۳	(۵,۷۴۰,۱۳۲,۰۰۰)	(۵,۷۴۰,۱۳۲,۰۰۰)	(۲,۸۱۲,۱۳۶)	(۲,۸۱۲,۱۳۶)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنعتی آراب	۴۳۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
گروه صنایع بهمن	۶۲۲,۳۸۷	۷۹۳,۵۴۴,۴۲۵	(۱,۳۶۲,۱۷۸,۴۵۵)	(۱,۳۶۲,۱۷۸,۴۵۵)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
بانک تجارت	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۶,۵۳۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۶,۵۳۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۶۲۰,۰۰۰	۴۳,۱۵۰,۷۶۷,۰۰۰	(۳,۱۵۰,۷۵۲,۰۰۰)	(۳,۱۵۰,۷۵۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	۱۵۵,۸۲۲,۰۰۰	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۳۵۸,۶۶۶	۱,۹۰۷,۵۶۷,۰۰۰	(۳,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
پالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۱۰,۰۰۰	(۱,۶۲۹,۱۷۸,۵۱۱)	(۱,۶۲۹,۱۷۸,۵۱۱)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
سرمایه گذاری پارس توسعه	۱۶۹,۰۹۵	۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۱۴,۱۵۰	۷۵۵,۵۱۲,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۲۵۰,۰۰۰	۷۵۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
آسان پرداخت پرشین	۱۳۶,۶۶۶	۲,۳۹۴,۷۷۷,۲۲۴	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
تجارت الکترونیک پارسبان	۲۶۱,۰۸۷	۴۶۷,۸۶۷,۹۰۴	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)
سایپا	۴۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)	(۳۸,۵۹۴,۲۸۳)

ح گروه صنایع بهمن ایران



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
لاداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵ سود و زیان تحقق یافته نگهداری سهام شرکتی و سایر اوراق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق یافته ریال	سود (زیان) تحقق یافته ریال	سود (زیان) تحقق یافته ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	نام سهام
-	۱۶۶,۷۳۵,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	-	۰	ت-بانک انصار
-	۴۷۵,۷۲۰,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	ج-سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۲,۱۸۱,۸۰۷,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
-	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
-	۹۷,۹۹۹,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل بردار سیر
-	(۳۹,۸۹۰,۳۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	(۳۶۶,۷۱۰,۸۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
-	(۳۴۲,۴۴۰,۱۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	کشیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۲۱,۵۶۲,۷۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ت-گروه صنایع بهشهر
(۳۲۰,۱۸,۸۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی س ایران
(۷۶۶۱۱,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س-صنعت نفت
(۳۸,۸۳۲,۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی کاشی تکسرام
(۴۰۲,۷۷۵,۲۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۱۵۵,۲۰۱,۱۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱۰,۸۶۶,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بگاه آذربایجان غربی
-	(۱۸,۲۹۶,۰۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
-	۱۱۶,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوکا فولاد
-	۳۳,۳۷۲,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	ج-پتروشیمی پردیس
(۵,۳۴۱,۹۳۰,۸۰۵)	۳,۵۸۷,۷۸۸,۴۷۵	(۵,۳۷۰,۷۰۴,۵۷۸)	(۳۱۰,۱۱۵,۵۵۷)	(۳۳۳,۰۶۲,۳۶۰)	(۴۹,۹۹۳,۳۸,۸۳۳)	۴۲,۰۳۲,۱۱۳,۰۰۹	۲,۰۵۴,۳۲۹			مجموع



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتحال مالی

دوره مالی منتهی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰							
سود سهام	سود سهام	سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال				
۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۱۰,۰۰۳	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
*	*	۱۸,۹۵۵,۱۳۴	(۳,۰۳۹,۸۲۶)	۲۲,۰۱۵,۰۰۰	۷۵۰	۸۸,۰۶۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	سرمایه گذاری صنعت و معدن
*	*	۱۳۸,۰۳۴,۰۸۷	(۱۲,۱۹۶,۱۶۳)	۱۵۰,۱۳۲,۰۲۵	۷۵۰	۶۰۰,۹۲۱	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	گروه مینا(سپاهام عام)
۴۰۵,۰۲۶,۱۱۰	*	۵۹,۰۳۶,۳۲۵	(۸,۸۰۷,۶۷۵)	۶۷,۸۴۴,۰۰۰	۳۰۰	۲۲۶,۱۴۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	صنعتی پیشه‌ر
۱,۳۷۹,۴۰۳	*	۱۳۳,۷۵۸	(۳۳)	۱۳۳,۷۹۱	۵	۷۸,۷۵۸	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	ایران خودرو
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۵۰,۰۲۱۶	*	*	*	*	*	*	*	پتروشیمی پردیس
۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۴۱,۶۶۷	*	*	*	*	*	*	*	اقتصاد
۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۸۰۵۹	*	*	*	*	*	*	*	صنایع پترو شیمی خلیج فارس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۲,۵۵۴	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۵۰۲,۰۷۷,۲۶۴	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۴۵۹,۰۰۰,۲۵,۵۹۸	*	*	*	*	*	*	*	*	توسعه معادن و فلزات
۲۶۷,۳۹۹,۱۶۷	*	*	*	*	*	*	*	*	ایران ترانسفو
۲۰۲,۲۲۷,۷۷۸	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه دارویی سبحان
۱۷۸,۱۵۷,۴۱۳	*	*	*	*	*	*	*	*	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۲,۴۳۲,۲۴۹	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری صنایع پترو شیمی
۱۳۲,۰۴۱,۲۳۴	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه صنایع پیشه‌ر ایران
۱۳۴,۶۳۴,۱۴۶	*	*	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت بندر عباس
۷۱,۳۱۹,۵۱۲	*	*	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت اصفهان
۱۶,۵۵۷,۳۳۳	*	*	*	*	*	*	*	*	تولیدی کاشی تکسرام
۱۳,۱۷۵,۶۱۰	*	*	*	*	*	*	*	*	صنایع آذر آب
۹,۸۸۷,۹۸۲	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۱۸,۱۸۵,۱۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	بانک انصار
۳,۶۱۶,۱۶,۱۱۹	۸۵۵,۷۸۵,۶۹۹	۳۹۱,۱۹۹,۷۳۴	(۲۴,۰۳۳,۶۹۷)	۴۱۵,۲۳۳,۲۴۱					



صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره منتهی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۶/۳۱ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره منتهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۵,۴۴۰,۰۰۵۴	۴۵,۴۴۰,۰۰۵۴	۰	۰	۳۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	در طی سال
۳۰۰۰,۹۲۰,۰۸	۳۰۰۰,۹۲۰,۰۸	۰	۰	۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۳	در طی سال
۶۱,۶۴۱,۹۴۳	۵۹,۶۷۹,۵۷۰	۲۸,۹۴۹	(۱۷)	۹٪			اوراق مشارکت قهر اوردیسی :
۱۳۷,۶۷۵,۱۳۶	۴,۹۱۸,۸۵۶	۸۸۰,۰۹۳۳۱	(۷۸,۴۵۶)	۱۷,۹٪			سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۶۲,۷۶۶,۵۴۰	۱۴۰,۴۷۸,۸۸۸	۸۸۰,۴۸,۱۸۰	(۷۸,۴۷۳)				سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
							اوراق مشارکت ایجاد رانل مالهاه
							سپرده بانکی:
							سپرده گذاری نزد بانک سامان
							سپرده گذاری نزد بانک انصار

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره منتهی ۶ ماهه منتهی به	دوره منتهی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۹۵,۷۵۱,۷۸۲	(۴,۷۹۴,۴۴۲)	۸۵,۳۳۹,۱۹۱	۱۸-۱
۱۰۳,۹۹۴,۲۱۳	۹۶,۷۸۶,۶۶۵	۱۸۶,۵۳۷,۷۸۰	۱۸-۲
۳,۱۱۸	۳,۱۱۸	۸۷,۶۱۳	
۰	۰	۵۷,۵۳۸,۱۲۵	
۷۹۹,۷۴۶,۱۶۳	۹۱,۲۹۵,۲۴۱	۲۳۹,۴۹۲,۷۷۹	

۱۸-۱- تسفیل مذکور بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستورالعمل پیشگیری از مداخلات غیرمعمول صندوقهای سرمایه گذاری میباشد.

۱۸-۲- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در دوره مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۷۳,۳۶۶,۲۴۷	۲۹۱,۷۶۳,۶۲۱	۸۵۴,۵۵۰,۰۴۳	کارمزد مدیر
۱۰۹,۳۱۲,۹۰۹	۸۱,۲۰۶,۵۳۱	۱۴۹,۱۳۵,۱۷۷	کارمزد متولی
۱۱۸,۳۴۱,۴۸۲	۷۲,۶۲۹,۲۳۷	۲۱۲,۳۳۴,۴۸۰	کارمزد ضامن
۷۳,۷۷۰,۴۸۰	۲۱,۳۸۱,۷۲۹	۱۱۰,۴۴۰,۲۱۸	حق الزحمه حسابرس
۷۷۴,۷۹۱,۱۱۸	۴۶۶,۹۸۱,۱۱۸	۱,۳۲۶,۴۵۹,۹۱۸	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۶,۷۰۷,۸۹۳	۶۹,۰۸۴,۷۳۶	۱۷۴,۶۴۰,۸۴۸	هزینه نرم افزار صندوق
۷,۸۱۰,۵۳۴	۴,۱۶۴,۴۵۸	۱۳,۲۲۹,۳۵۱	هزینه تصفیه
.	۳,۷۷۹,۳۱۴	۳,۷۷۹,۳۱۴	هزینه تأسیس
.	۶۱,۵۱۷	.	سایر
۳۱۲,۰۰۰	۴۵,۴۹۳	۶۶,۴۹۳	هزینه کارمزد بانکی
.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه مجامع
۱۱۴,۸۳۰,۴۲۷	۷۷,۱۳۵,۵۱۸	۲۰۱,۷۱۶,۰۰۶	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱- تعدیلات

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵,۳۹۸,۰۶۱,۶۴۲	۳,۶۱۵,۳۱۷,۶۶۴	۱۳۳,۲۳۹,۸۲۷
(۱,۳۳۸,۷۹۱,۴۲۹)	(۲۱,۸۴۶,۳۷۹)	(۶۵۶,۰۰۸,۲۱۲)
.	.	.
۴,۰۵۹,۲۷۰,۲۱۳	۳,۵۹۳,۴۷۱,۲۸۵	(۵۲۲,۷۶۸,۳۸۵)

تعدیلات- ارزشگذاری بابت صدور واحد

تعدیلات- ارزشگذاری بابت ابطال واحد

تعدیلات ناشی از تغییرات ارزش دارایی ها

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰	۴,۴۰	۴,۰۰
			عادی	۱,۳۵۸	۳,۶۲	
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۷۰۰	۷۱,۳۸	۵۷,۲۲
			عادی	۲۵,۳۸۴		۶۴,۹۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	صرافی بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۵۰	۰,۱۵	۰,۰
			عادی	۴		
مدیر سرمایه گذاری	احمد کاظمی مرگاوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۲۹	۰,۳۵	۰,۳۰
جمع				۲۷,۸۷۵	۷۶,۲۸	۶۹,۱۹

۲۴- معاملات بارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید سهام	۱۴,۸۳۷,۷۶۰,۴۱۱	طی دوره	(۵,۳۴۲,۱۸۵,۹۶۳)	(۱۱,۱۳۰,۴۸۶,۴۰۳)	(۶,۲۶۵,۴۳۲,۴۱۱)
		فروش سهام	۱۸,۹۳۲,۵۲۰,۲۲۳				
		کارمزد مدیر	۴۷۳,۳۶۶,۲۴۷				
		امور صندوق	۳۰۴,۰۶۸,۸۰۰				
بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۱۱۸,۳۴۱,۴۸۲	طی دوره	(۳۷۴,۷۹۲,۴۱۶)	(۱۱۶,۷۴۵,۶۹۱)	(۲۵۶,۴۵۰,۹۳۴)

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.

