

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷



شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

به شرح ذیل صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار برای دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق و بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۹	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 ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر درصندوق رسیده است.



نماینده

محسن محمودزاده

رامین خداپنده

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	دارایی ها:
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲۹,۹۹۹,۵۴۶,۲۷۲	۷۸,۰۶۶,۹۸۳,۴۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۸۹۲,۴۹۸,۲۵۰	-	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۸۳۶,۴۹۲,۱۵۶	۲,۴۲۵,۳۰۴,۱۶۱	۷	حسابهای دریافتی
۱۶۳,۹۶۸,۴۴۶	-	۸	جاری کارگزاران
۹۵,۶۳۲,۴۳۲	۱۲۰,۵۹۹,۱۱۴	۹	سایر دارایی ها
۸۵۶,۱۷۱,۲۲۲	۱۴,۰۴۷,۳۸۲,۲۴۷	۱۰	موجودی نقد
۳۸,۸۴۴,۳۰۸,۷۷۸	۹۴,۶۶۰,۲۶۸,۹۴۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۳۲۶,۱۹۶,۶۲۱	۱,۶۷۹,۷۸۹,۳۵۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶,۱۵۹,۵۶۴	۱,۲۵۱,۵۳۵,۸۳۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۰	۴۴۵,۹۰۰,۳۸۵	۸	جاری کارگزاران
۱۰۴,۳۶۲,۷۴۲	۱۰۰,۳۹۹,۲۰۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۹۶,۷۱۸,۹۲۷	۳,۴۷۷,۶۲۴,۷۷۴		جمع بدهی ها
۳۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۵۱	۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۱۲۶,۵۵۶	۲,۴۷۶,۴۴۳		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۲,۴۹۲,۸۹۸,۶۸۰)	۱۳,۱۴۰,۴۰۷,۴۷۵	۱۵	خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۲۶۴,۱۱۵,۹۹۸)	۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۸۰۳,۷۰۳,۸۹۸	۲,۹۶۱,۱۰۵,۰۷۴	۱۷	سود سهام
۷۵۴,۹۲۷,۵۱۳	۵۰۴,۲۶۴,۸۸۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱۱,۴۱۱,۲۳۰	۸۴,۳۳۶,۴۱۹	۱۹	سایر درآمدها
(۵۸۶,۹۷۲,۰۳۷)	۴۴,۰۵۹,۱۰۵,۵۰۰		جمع سود (زیانها)
			هزینه ها:
(۱,۳۱۴,۶۳۲,۶۸۴)	(۱,۴۲۹,۷۲۸,۸۲۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۲۵۱,۱۲۰,۶۴۹)	(۲۸۲,۵۴۴,۳۱۶)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱,۵۶۵,۷۵۳,۳۳۳)	(۱,۷۱۲,۲۷۳,۱۴۱)		جمع هزینه ها
(۲,۱۵۲,۷۲۵,۳۷۰)	۴۲,۳۴۶,۸۳۲,۳۵۹		سود (زیان) خالص
-۵,۳٪	۱۰۳,۲۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
-۷,۷۸٪	۵۵,۰۲٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
ریال	ریال		واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال
۴۷,۲۹۶,۵۷۹,۷۸۲	۳۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۵۱	۳۳,۱۵۲	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال
۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۰	سود (زیان) خالص دوره/سال
(۸,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۲۲)	تعدیلات
(۲,۱۵۲,۷۲۵,۳۷۰)	۴۲,۳۴۶,۸۳۲,۳۵۹	-	تقسیم سود
(۷۵۴,۲۶۴,۵۶۱)	۷,۸۲۰,۲۲۱,۹۶۱	-	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/ سال
-	-	-	
۳۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۵۱	۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۳۶,۸۲۰	

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال^۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال (سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

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 با تصویب 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 تاییدیه شماره ۱۴۰۸۳/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات ذیل اتخاذ شد: نام صندوق "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 شرکتها 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 یا بازار اول و دوم فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و یا بازار اول و 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 و 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

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه طبق صورتجلسه مجمع ۱۳۹۴/۱۹/۱۷ 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.

۲-۲- 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	۷۵۰	۷۵
شرکت کارگزاری بانک انصار	۲۵۰	۲۵
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. طی نامه شماره ۱۳۹۴/۰۶/۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۲، شرکت صرافی انصار تمام سهام خود را به بانک انصار انتقال داده است

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- پلاک ۵۹- طبقه سوم.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هروز 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 هروز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن ؛ تعيين می شود.

۴-۲- درآمد 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه	
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)		معادل ۶ در هزار از وجوه جذب شده درپذیره 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 بانک ها یا مؤسسات 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 دارایی ها ی صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	
کارمزد ضامن نقد شوندگی		سالانه ۵ در هزار ارزش روزانه سهام وحق تقدم تحت تملک صندوق	
حق الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال	
حق الزحمه وکارمزد تصفیه صندوق		معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های 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.	
هزینه های دسترسی به نرم افزار،تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها		هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ،نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار اِیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق ۱- ۲۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان پخش ثابت سالانه. ۲- ۵۰۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال(دارای واحد سرمایه گذاری)در هر سال. ۳- ۸۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال. ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها،	
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال		از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
ضریب		۰,۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳
بالای ۵۰,۰۰۰		۰,۰۰۰۰۰۱	

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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی :

سود وکارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی گیرد ودر دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود . همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. 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 می شود ، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل 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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده ، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد 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 مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۵۹۲,۰۰۰,۷۷۳	۱۲,۷۹۹,۹۷۴,۵۰۰	۱۳,۵۲	۴,۹۰۸,۳۹۷,۷۴۴	۵۵۰۹,۷۲۷,۷۴۰	۱۴,۱۸
محصولات شیمیایی	۷,۱۱۴,۴۶۰,۰۲۲	۱۱,۶۱۵,۷۵۴,۴۸۲	۱۲,۲۷	۷,۴۸۲,۶۱۶,۴۸۷	۶,۲۹۱,۵۲۳,۵۱۳	۱۶,۲۰
خدمات فنی و مهندسی	۱,۲۴۱,۷۳۹,۴۶۷	۱,۳۰۴,۰۶۴,۳۶۵	۱,۳۸	.	.	۰,۰۰
فلزات اساسی	۴,۲۳۷,۸۹۹,۳۵۱	۶,۲۲۸,۴۷۹,۱۲۵	۶,۵۸	۴,۲۳۵,۵۴۹,۷۶۶	۴,۱۹۹,۲۸۷,۶۰۰	۱۰,۸۱
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰,۰۰	۱,۸۲۱,۸۳۶,۶۹۷	۱,۴۷۶,۲۴۴,۹۳۸	۳,۸۰
استخراج کانه های فلزی	۱۵,۸۵۵,۹۵۸,۱۶۳	۲۱,۹۲۳,۷۵۰,۰۳۹	۲۳,۱۶	۷,۵۲۵,۸۹۷,۶۶۰	۸,۱۷۳,۰۹۶,۰۸۱	۲۱,۰۴
هتل و رستوران	۲,۲۶۸,۸۶۰,۰۷۵	۶,۰۳۲,۴۷۰,۰۵۱	۶,۳۷	.	.	۰,۰۰
انبوه سازی ، املاک و مستغلات	۲,۳۹۵,۶۳۸,۷۸۸	۲,۷۴۰,۷۵۹,۴۹۳	۲,۹۰	.	.	۰,۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۰۵۹,۹۵۵,۵۳۴	۶,۳۶۷,۷۹۲,۶۲۴	۶,۷۳	.	.	۰,۰۰
ساخت محصولات فلزی	۴,۴۸۵,۸۴۳,۰۹۵	۳,۵۹۰,۵۳۵,۰۲۵	۳,۷۹	۳,۵۹۲,۷۵۷,۴۶۳	۲,۳۵۲,۷۱۰,۱۰۵	۶,۰۶
مواد و محصولات دارویی	.	.	۰,۰۰	۱,۷۴۲,۱۱۴,۸۲۰	۱,۲۲۳,۳۶۰,۳۵۵	۳,۱۵
مخابرات	.	.	۰,۰۰	۱,۱۹۳,۳۵۶,۴۵۵	۷۷۳,۵۹۵,۹۴۰	۱,۹۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۸۰۱,۱۲۲,۷۵۵	۵,۴۶۳,۴۰۳,۷۱۹	۵,۷۷	.	.	۰,۰۰
جمع	۵۱,۱۵۳,۴۸۸,۰۲۳	۷۸,۰۶۶,۹۸۳,۴۲۳	۸۲,۴۷	۳۲,۵۰۲,۴۲۷,۰۹۲	۲۹,۹۹۹,۵۴۶,۲۷۲	۷۷,۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	
۳,۰۷۰,۹۱۱,۴۴۱	-	-	-	-	۲۰٪
۱,۵۳۳,۶۳۹,۳۳۰	-	-	-	-	۲۰٪
۲,۲۸۸,۹۴۲,۴۷۹	-	-	-	-	۲۱٪
۶,۸۹۲,۴۹۸,۲۵۰	-	-	-	-	

اوراق با درآمد ثابت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

اوراق با درآمد ثابت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن سه ماهه

جمع

۷- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۸۳۴,۹۳۲,۳۳۱	۸۸۵,۸۷۹,۹۸۰	۲,۴۰۷,۴۸۶,۱۹۷	۲۵٪
۱,۵۵۹,۸۲۵	۱,۵۷۱,۳۶۳	۱۷,۸۱۷,۹۶۴	۱۷,۹۰٪
۸۳۶,۴۹۲,۱۵۶	۸۸۷,۴۵۱,۳۴۳	۲,۴۲۵,۳۰۴,۱۶۱	

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانک انصار

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۹۶۸,۴۴۶	(۴۴۵,۹۰۰,۳۸۵)	(۹۰,۳۵۲,۰۵۳,۶۴۲)	۸۹,۷۴۲,۱۸۴,۸۱۱	۱۶۳,۹۶۸,۴۴۶

شرکت کارگزاری بانک انصار

۹- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
مانده در	مانده در	استهلاک دوره	اضافه شده	مانده در
پایان سال	پایان سال		طی دوره	ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۶۳۲,۵۱۶	۱۲۰,۵۹۹,۱۳۲	۲۴۷,۵۳۳,۳۸۴	۲۲۲,۵۶۶,۷۶۸	۹۵,۶۳۲,۵۱۶
(۸۴)	(۱۸)	۱۰,۰۰۰,۰۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۸۴	(۸۴)
۹۵,۶۳۲,۴۳۲	۱۲۰,۵۹۹,۱۱۴	۲۵۷,۵۳۳,۴۰۲	۲۳۲,۵۶۶,۸۵۲	۹۵,۶۳۲,۴۳۲

هزینه نرم افزار صندوق

هزینه برگزاری مجامع

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۵۵,۹۹۳,۷۲۱	۱۴۰,۴۷۳,۵۰۷,۷۱۱
۱۷۷,۵۰۱	۳۱,۵۳۶
۸۵۶,۱۷۱,۲۲۲	۱۴۰,۴۷۳,۵۳۹,۲۴۷

حساب پشتیبان بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۸۲۸-۱۸۸۶

حساب جاری بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۴۳-۱۸۸۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۵,۵۸۳,۹۶۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷۸۰,۳۹۴,۵۵۷	۸۴۸,۴۷۷,۲۴۳	بدهی به مدیر بابت کارمزد
۹۰,۸۱۳,۵۸۲	۱۵۵,۴۳۳,۳۱۸	بدهی به متولی بابت کارمزد
۴۵۰,۹۷۱,۰۸۲	۶۶۵,۶۷۴,۹۴۰	بدهی به ضامن بابت کارمزد
۴۰,۱۷,۴۰۰	۴۶۱۹,۸۹۵	مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۱,۳۲۶,۱۹۶,۶۲۱	۱,۶۷۹,۷۸۹,۳۵۶	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران
 پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶,۱۵۹,۵۶۴	۱,۵۳۵,۸۳۰	بابت واریزی نامشخص
-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۶۶,۱۵۹,۵۶۴	۱,۲۵۱,۵۳۵,۸۳۰	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۲۸۹,۷۶۹	۵۰,۲۸۹,۸۰۴	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۳۴,۰۷۲,۹۷۳	۴۸,۰۰۴,۴۰۵	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۲,۱۰۴,۹۹۴	ذخیره نرم افزار
۱۰۴,۳۶۲,۷۴۲	۱۰۰,۳۹۹,۲۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۶,۲۲۱,۰۳۳,۸۵۱	۳۲,۱۵۲	۸۸,۷۰۶,۲۰۰,۸۲۰	۳۵,۸۲۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱,۱۲۶,۵۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۷۶,۴۴۳,۲۵۱	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۳۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۵۱	۳۳,۱۵۲	۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۳۶,۸۲۰	

۱۵- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به	سال منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
(۲,۴۹۷,۹۴۶,۹۸۱)	۱۳,۲۰۵,۲۲۵,۳۴۶	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی
۵,۰۴۸,۳۰۱	(۶۴,۸۱۷,۸۷۱)	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق فرابورسی
(۲,۴۹۲,۸۹۸,۶۸۰)	۱۳,۱۴۰,۴۰۷,۴۷۵		جمع

۱۵-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۰۰۱۴۴۶۰۲۹۵	معادن بافق	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰۱۴۴۶۰۲۹۵	۴,۱۸۱,۵۹۲,۳۲۷	۲۸,۵۰۶,۸۶۴	۱۳,۷۲۲,۰۳۳	۱,۷۷۷,۶۲۵,۰۷۱	-
-	۲,۳۳۵,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک	۷۰,۰۰۰	۲,۳۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۴۲۶,۸۲۶	۱۱,۰۹۵,۵۲۵	۲,۳۳۵,۹۰۰	۱,۱۱۶,۴۱۱,۷۴۹	-
-	۱,۸۱۰,۰۷۱	ح - پاما	۱۸۱,۰۷۱	۱,۰۴۳,۰۲۲,۳۳۰	۷۷,۰۹۴,۹۶۳	۴,۹۵۴,۳۵۴	۲,۱۵۱,۷۸۲	۲۶۵,۸۲۱,۲۳۱	-
-	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۱۵۰,۰۰۰	۶۷۶,۶۵۲,۴۸۸	۳,۹۶۲,۲۱۴	۱,۲۴۶,۳۵۲	۱۵۲,۲۸۸,۹۴۶	-
-	۹۱۶,۵۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۹۱۶,۵۰۰	۱,۹۹۶,۹۰۱,۰۰۰	۳,۰۱۴,۳۱۴,۶۲۲	۹,۴۸۵,۲۷۴	۹,۹۸۴,۵۰۵	(۳۶,۸۸۳,۲۰۱)	-
-	۴۳۱,۰۰۰	پالایش نفت تهران	۴۳۱,۰۰۰	۱,۷۸۱,۶۶۰,۴۶۸	۱,۰۶۹,۷۴۱,۱۲۹	۸,۴۶۲,۸۸۹	۸,۹۰۸,۳۰۲	۶۹۴,۵۴۸,۱۴۸	-
-	۱,۵۰۴,۸۶۶	گروه پیمان	۱,۵۰۴,۸۶۶	۱,۴۲۶,۱۷۸,۲۰۶	۱,۴۷۶,۲۴۴,۹۳۶	۷,۲۸۷,۷۶۸	۷,۱۳۰,۸۸۸	(۶۴,۴۸۵,۳۸۶)	-
-	۱,۳۵۸,۶۶۶	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۳۵۸,۶۶۶	۱,۹۲۳,۴۷۰,۲۶۲	۱,۷۷۳,۹۶۲,۵۳۴	۹,۱۳۱,۲۷۲	۹,۶۱۲,۵۵۳	۱۲۹,۶۶۳,۶۴۸	-
-	۱۰۲,۳۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۲,۳۴۴	۴۱۶,۶۶۹,۹۷۴	۲۸۹,۳۱۱,۶۴۷	۱,۹۹۷,۱۸۱	۲,۰۸۳,۳۵۰	۱۲۳,۲۹۵,۷۹۶	-
-	۷۶۳,۰۰۰	گشت و صنعت شهیداب ناب خراسان	۷۶۳,۰۰۰	۱,۴۹۸,۸۳۸,۰۰۰	۱,۴۲۵,۵۶۴,۷۰۷	۷,۱۱۹,۴۷۲	۷,۴۹۴,۱۹۰	۵۸,۶۵۹,۶۳۱	(۶۲,۰۶۱,۳۵۵)
-	۵۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۲۴۶,۱۴۰	۹۴۴,۱۲۹,۹۹۰	۹,۳۴۹,۱۷۳	۱,۹۶۸,۲۴۶	۱,۰۱۲,۹۵۸,۷۳۱	-
-	۱۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۵۰۹,۴۸۲	۱,۸۹۹,۹۹۷	۴۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۹۰,۵۲۱	-
-	۱۶,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۶,۰۰۰	۹۷,۲۰۳,۰۰۰	۸۷,۲۸۴,۵۴۰	۴۷۳,۰۵۴	۴۸۶,۰۱۵	۸,۹۵۹,۳۹۱	۲,۳۹۹,۰۹۵
-	۱۲۵,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۲۵,۰۰۰	۸۷۵,۲۳۰,۱۰۸	۷۵۸,۷۴۷,۱۰۰	۴,۱۵۶,۳۵۹	۴,۳۷۵,۱۱۶	۱۰۰,۷۴۴,۵۳۳	(۲۸۸,۶۲۱,۹۶۶)
-	۳۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۲۴۱,۷۱۸	۷۶۶,۱۸۵,۴۱۳	۷,۱۹۷,۳۹۹	۷,۵۷۶,۲۰۹	۷۲۴,۲۸۲,۶۹۷	-
-	۸۳,۳۳۳	آتیه داده پرداز	۸۳,۳۳۳	۷۴۱,۵۰۸,۷۷۲	۷۷۳,۵۹۵,۹۳۴	۳,۵۲۲,۲۰۱	۳,۷۰۷,۵۵۶	(۳۹,۶۱۶,۹۱۹)	-
-	۲۷۲,۹۰۴	گروه دارویی سبحان	۲۷۲,۹۰۴	۱,۲۰۶,۵۵۵,۶۸۹	۱,۲۲۳,۳۶۰,۳۶۲	۵,۷۳۷,۶۳۴	۶,۰۳۲,۷۸۳	(۲۸,۵۷۵,۹۰۰)	-
-	۱,۷۲۱,۸۶۷	توسعه معادن و فلزات	۱,۷۲۱,۸۶۷	۴,۰۷۳,۴۴۳,۶۸۱	۲,۵۸۹,۲۰۴,۹۸۳	۱۹,۳۴۸,۸۴۸	۱۹,۹۸۰,۲۵۱	۱,۴۴۴,۹۰۹,۵۹۹	۲۰۰,۱۰۴,۳۲۶
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۰۳۴,۶۱۲	۹۴۰,۴۴۶,۶۳۷	۳,۷۹۰,۶۶۰	۳,۹۹۰,۱۷۲	(۱۵۰,۱۸۲,۸۵۷)	-
-	۱۷۰,۰۹۹	پتروشیمی زاگرس	۱۷۰,۰۹۹	۸۰۰,۷۴۰,۲۷۳	۵,۷۵۹,۸۸۰,۶۶۲	۳۸,۳۵۲,۳۵۴	۲۱,۰۳۲,۸۱۲	۲,۲۵۴,۹۱۴,۴۴۵	-
-	۳۰۰,۰۰۰	ح - ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۶۳۴,۱۷۲	۲۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۵۱۱	۲,۰۹۳,۱۷۱	۱۲۲,۵۲۴,۴۹۰	-
-	۲۵۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صباتور	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۹۵۰,۰۰۰	۹۲۸,۷۸۹,۳۸۰	۵,۱۲۷,۷۶۴	۵,۴۹۹,۷۵۰	۱۴۰,۶۳۱,۱۰۶	-
-	۱,۶۸۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۶۸۰,۰۰۰	۶,۹۰۲,۵۲۴,۸۲۰	۳,۶۰۱,۱۸۳,۹۴۳	۳۲,۷۸۶,۹۹۰	۳۴,۵۱۲,۶۲۱	۳,۲۴۰,۴۱۲,۴۶۶	۱,۳۹۱,۵۷۱,۱۸۴
-	-	آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۶۵۳,۱۳۰,۵۰۹
-	-	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۴۴۶,۱۴۳
-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۳۱۱,۷۷۴
-	-	تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	۹۷,۶۹۷,۱۵۷
-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	۷۶,۹۴۳,۳۱۷
-	-	ح سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۵۶,۶۵۱,۴۲۰
-	-	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۶۵,۶۴۳
-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۶۴,۷۷۳
-	-	ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۱,۳۲۴
-	-	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۳,۵۲۸
-	-	به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۱,۵۳۷
-	-	کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۷,۵۰۹
-	-	پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۸۵۳
-	-	مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۳۶,۵۸۶
-	-	ح گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۶۹,۰۵۳)
-	-	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۴۹۱,۱۴۳)
-	-	ح تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۱۴۸,۰۴۴)
-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۱۳۹,۰۹۰)
-	-	گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۰۸۷,۹۸۶)
-	-	سایپا	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۵۶۷,۱۷۵)
-	-	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۱۱۶,۶۹۰)
-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۳۷۴,۹۳۵)
-	-	گروه پتروشیمی س- ایرانبان	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۱۵۱,۹۴۰)
-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۱۰۷,۴۷۰,۱۶۹)
-	-	پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۵۲,۰۳۷)
-	-	پانک انصار	-	-	-	-	-	-	(۱۹۰,۹۳۸,۳۱۹)
-	-	سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۳۰۰,۰۸۰,۰۴۵)
-	-	تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-	(۳۱۰,۴۵۹,۸۸۳)
-	-	گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۳۷۱,۱۸۹)
-	-	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۵۳۱,۱۹۳,۴۹۶)
-	-	پانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۷۷۸,۶۰۱,۸۷۳)
-	-	گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۳,۵۴۴,۳۰۴)
-	-	پانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۸,۷۸۸,۱۲۵)
-	-	جمع	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۴۹۷,۹۴۶,۹۸۱)	۴۷,۴۰۷,۷۸۲,۵۲۰	۳۳,۸۰۰,۶۱۴,۶۰۵	۲۲۵,۷۱۸,۲۱۲	۱۷۶,۲۴۴,۳۵۷	۱۳,۲۰۵,۲۲۵,۴۴۶	(۲,۴۹۷,۹۴۶,۹۸۱)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق خرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۱,۵۰۷	۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۸۴۶,۱۹۹	۱,۰۹۲,۵۷۵	۰	(۲۱,۸۴۶,۱۹۹)	۵۰,۴۸,۳۰۱							
۲۰۰	۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۵۸,۴۶۲	۱۳۱,۰۸۰	۰	۴,۸۴۱,۵۳۸	۰							
۴,۵۰۰	۲,۷۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۲,۷۳۹,۸۱۶	۲۰,۲۶۰,۰۱۳	۰	۱,۷۶۰,۰۱۸۴	۰							
۲,۷۷۰	۲,۷۱۲,۲۷۹,۲۶۰	۲,۶۶۲,۰۲۳,۰۸۷	۴۹۴,۶۵۳	۰	۵۰,۲۵۶,۱۷۳	۰							
۶,۸۶۶	۵,۱۲۳,۶۷۵,۳۳۸	۵,۱۵۱,۲۵۲,۵۱۳	۳,۷۱۴,۶۶۷	۰	(۲۷,۵۷۷,۱۷۵)	۰							
۱,۶۰۰	۱,۴۴۴,۳۲۱,۶۰۰	۱,۴۴۲,۰۹۳,۹۵۷	۱,۰۴۷,۱۳۳	۰	۲,۲۲۷,۶۴۳	۰							
۱,۷۰۰	۱,۲۵۵,۱۳۳,۸۰۰	۱,۲۵۷,۵۱۳,۳۸۴	۹۰۹,۹۷۳	۰	(۲,۳۷۹,۵۸۴)	۰							
۳,۰۰۰	۲,۶۹۶,۳۲۵,۰۰۰	۲,۷۲۳,۹۳۴,۰۷۱	۱,۹۵۴,۸۳۶	۰	(۳۷,۶۰۹,۰۷۱)	۰							
۲,۳۰۸	۱,۸۳۱,۲۸۷,۲۱۶	۱,۸۳۹,۶۱۳,۱۰۹	۱,۳۲۷,۶۸۵	۰	(۸,۳۲۵,۸۹۳)	۰							
۸۰۰	۶۲۷,۹۹۹,۲۰۰	۶۲۷,۹۶۶,۲۸۲	۴۵۵,۳۰۰	۰	۳۲,۹۱۸	۰							
۳,۰۳۰	۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۶,۱۹۱,۹۳۳	۰	۰	(۲۶,۱۹۱,۹۳۳)	۰							
۲,۱۵۹	۲,۲۰۲,۱۷۳,۵۲۳	۲,۲۰۲,۱۷۹,۹۹۵	۱,۵۹۶,۵۷۶	۰	(۶,۴۷۲)	۰							
۲۵,۴۰۵,۴۹۴,۹۳۷		۲۵,۴۷۰,۳۱۲,۸۰۸	۱۴,۷۵۰,۴۹۱	۰	(۶۴,۸۱۷,۸۷۱)	۰							

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرا بورسی
ریال	ریال		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱,۳۳۷,۷۸۵,۶۶۳)	۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷	۱۶-۱	
۸۳,۶۶۹,۶۶۵	-	۱۶-۲	
(۱,۲۵۴,۱۱۵,۹۹۸)	۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶-۱ سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	نام سهم
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد
ریال	ریال	ریال
-	(۴۱,۰۴۱,۹۸۲)	پتروشیمی زاگرس ۳۹,۹۰۱
-	۲۱۸,۷۷۱,۴۹۵	معدنی و صنعتی گل گهر ۶۰,۰۰۰
-	۶۲,۳۴۴,۸۹۷	گروه مینا (سهامی عام) ۲۲۰,۴۳۸
-	۷۷۷,۲۷۳,۶۵۲	پاکسان ۲۵۰,۰۰۰
-	(۲۱,۰۵۰,۰۹۰)	پتروشیمی سازند ۳۰۰,۰۰۰
-	۳,۷۱۰,۳۸۰,۴۶۰	پتروشیمی پردیس ۴۰۰,۰۰۰
-	۲۳۳,۴۹۴,۱۲۲	معدنی و صنعتی چادرملو ۴۰۰,۰۰۰
-	(۱۰۳,۱۶۹,۷۹۸)	فولاد کاوه جنوب کیش ۵۰۰,۰۰۰
-	۵۹۵,۳۵۲,۷۳۰	توسعه معدنی و صنعتی صابون ۶۰۰,۰۰۰
-	۱,۶۸۶,۰۹۱,۲۰۴	پاما ۸۳۵,۳۰۰
-	۳,۵۴۰,۶۶۶,۹۵۲	پالایش نفت اصفهان ۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۲۸,۴۷۳,۴۹۹	پالایش نفت تهران ۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۴۵,۸۷۷,۲۶۴	توسعه معادن روی ایران ۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۱۳,۵۹۶,۳۵۵	ملی صنایع مس ایران ۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۴۵,۱۳۰,۷۰۴	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه ۱,۰۹۰,۰۰۰
-	۳۴۴,۷۳۹,۲۹۱	صنایع آذراب ۱,۱۰۰,۰۰۰
-	۳,۶۶۳,۶۰۹,۹۷۶	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی ۱,۲۹۰,۳۷۸
-	۱,۶۶۲,۳۷۰,۹۹۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید ۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۲,۵۹۸,۳۷۲,۹۱۱	توسعه معادن و فلزات ۱,۵۶۹,۸۵۳
-	۲,۳۰۷,۸۳۷,۱۱۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان ۲,۲۰۰,۱۴۴
(۶۱۶,۹۰۵,۹۰۸)	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی -
۵۵۶,۴۲۵,۶۲۵	-	توسعه معادن و فلزات -
۱۱۳,۶۱۶,۶۱۲	-	پالایش نفت اصفهان -
۴۸۷,۷۵۷,۷۲۴	-	پالایش نفت تهران -
۱۳۵,۵۸۶,۰۸۱	-	معدنی و صنعتی گل گهر -
۲۹,۰۷۱,۱۴۰	-	پتروشیمی زاگرس -
(۴۱۹,۷۶۸,۳۲۹)	-	آتیه داده پرداز -
(۲۹,۸۰۱,۴۰۰)	-	ملی صنایع مس ایران -
(۹۵۵,۵۲۳,۰۴۱)	-	صنایع آذراب -
۹۹۹,۶۸۰	-	فولاد امیرکبیر کاشان -
(۳۵۵,۷۰۶,۹۷۱)	-	گروه دارویی سبحان -
۷۵,۷۰۸,۱۵۹	-	پتروشیمی پردیس -
(۷۵۰,۲۰۶,۴۶۶)	-	فولاد مبارکه اصفهان -
(۷۰,۱۹۲,۶۴۷)	-	معادن بافق -
(۳۶۱,۵۴۹,۵۲۲)	-	گروه بهمن -
(۱,۳۴۷,۷۸۵,۶۶۳)	۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷	جمع ۷۸,۵۱۸,۴۴۴,۶۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق با درآمد ثابت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد		-	-	-	-	-	۲۳,۸۹۲,۱۵۱
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪		-	-	-	-	-	۱۹,۶۵۹,۳۷۰
اوراق با درآمد ثابت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن سه ماهه		-	-	-	-	-	۴۰,۰۱۸,۱۴۴
جمع		-	-	-	-	-	۸۳,۶۶۹,۶۶۵

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۱۱,۰۰۰	۱۸۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	(۱۴۵,۷۳۶)	۱,۸۳۴,۲۶۴	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۲۴۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۶۵,۰۸۲)	۷۴,۷۳۴,۹۱۸	-
توسعه معادن و فلزات پاکسان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۹۴,۶۵۳)	۲۰,۹۰۵,۳۴۷	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱,۲۰۸,۲۸۰	۲۰۰	۲۴۱,۶۵۶,۰۰۰	(۲۴,۸۰۴,۲۷۳)	۲۱۶,۸۵۱,۷۲۷	-
معادن بافق	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۴۸,۷۸۰)	۱۸۶,۹۵۱,۲۲۰	-
پتروشیمی خازک	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲۴۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۱۷,۱۴۸)	۱۰۷,۶۸۲,۸۵۲	۲۵,۰۰۰,۳۰۵۸
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۸۱,۰۷۱	۱,۰۰۰	۱۸۱,۰۷۱,۰۰۰	(۱۶,۹۷۱,۸۹۴)	۱۶۴,۰۹۹,۱۰۶	-
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۳۴,۲۱۰	۲۵۰	۲۸۳,۵۵۲,۵۰۰	.	۲۸۳,۵۵۲,۵۰۰	۲۱۳,۱۸۰,۱۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۷۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۳۰۳,۰۱۲)	۲۳۸,۶۹۶,۹۸۸	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۶۵	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۶۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۱۹,۰۴۸)	۴۱۱,۵۸۰,۹۵۲	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۵	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷۵۶,۱۲۵)	۶,۴۹۳,۸۶۵	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۹۸۵,۱۴۴	۲۷۰	۵۳۵,۹۸۸,۸۸۰	(۵۸,۸۲۸,۰۴۸)	۴۷۷,۱۶۰,۸۳۲	-
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۱۹۲,۰۵۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۱۵,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۲۳۰,۲۵۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۴۴,۴۰۰
ایران خودرو	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۷۹۱
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۸۸,۷۴۷,۷۱۵
گروه دارویی سبحان	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۸۵۹,۷۹۳
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۹۳,۴۱۵
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	۹۳,۳۵۸,۰۵۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۶۴۰,۴۶۷
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۹,۵۹۸,۹۴۸
ریل پردازسیر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۳,۵۶۶,۷۷۵
آتیه داده پرداز	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۷۸,۳۶۹
بانک انصار	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۹۳,۹۰۰
حق تقدم سهم شرکت رتایج	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۰۷۶
جمع					۳,۲۰۲,۳۵۸,۱۵۱	(۲۴۱,۲۵۳,۰۷۷)	۲,۹۶۱,۱۰۵,۰۷۴	۱,۸۰۳,۷۰۳,۸۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۱۸۵,۶۲۴,۷۵۳	۶۴,۴۱۹,۲۳۴
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۱۶۵,۱۷۰,۲۴۴	۴۰,۲۵۵,۳۳۵
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۳۶,۶۱۳,۸۶۶	۴۸,۷۷۶,۱۴۷
۱۳۹۷/۰۶/۰۵	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	۱,۲۳۴,۱۶۰	.
سپرده بانکی:						
سپرده گذاری نزد بانک سامان						
سپرده گذاری نزد بانک انصار						
جمع						
		متعدد	۹٪	-	-	۲۷,۰۴۶
		متعدد	۱۷,۹٪	۱۳۱,۸۰۴	۱۱۵,۶۳۱,۷۶۲	۶۰,۱۴۴,۹۷۱
				۱۳۱,۸۰۴	۵۰۴,۲۶۴,۸۸۵	۷۵۴,۹۲۷,۵۱۳

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال
۲۹,۱۳۰,۶۲۱	۳۶۱,۸۳۶,۹۷۷	۱۹-۱
۵۰,۹۵۹,۱۵۰	۲۴۹,۵۲۴,۲۳۳	۱۹-۲
۳,۶۴۶,۶۴۸	۵۰۰,۲۰۰	
۸۴,۱۳۶,۴۱۹	۶۱۱,۴۱۱,۲۳۰	جمع

۱۹-۱- سرفصل مذکور بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه گذاری میباشد.

۱۹-۲- 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 صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸۰,۳۹۴,۵۵۷	۸۶۷,۲۵۴,۳۸۳	کارمزد مدیر
۱۸۹,۷۱۸,۰۰۳	۱۹۷,۷۷۰,۵۴۹	کارمزد متولی
۱۹۴,۵۲۰,۱۴۸	۲۱۴,۷۰۳,۸۵۸	کارمزد ضامن
۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	حق الزحمه حسابرس
۱,۳۱۴,۶۳۲,۶۸۴	۱,۴۲۹,۷۲۸,۸۲۵	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۷,۴۸۳,۳۳۷	۲۴۹,۶۳۸,۳۷۸	هزینه نرم افزار صندوق
۱۴,۷۸۵,۵۴۰	۱۳,۹۳۱,۴۳۲	هزینه تصفیه
۹۵۲,۵۰۹	۱,۴۴۹,۵۳۴	هزینه کارمزد بانکی
۷,۸۹۹,۱۰۴	۹,۹۹۹,۹۳۴	هزینه مجامع
۱۵۹	۷,۵۲۵,۰۳۸	هزینه مالی
۲۵۱,۱۲۰,۶۴۹	۲۸۲,۵۴۴,۳۱۶	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۲,۹۷۱,۳۲۹	۱۱,۱۷۳,۲۲۴,۹۶۷	تعدیلات- ارزشگذاری بابت صدور واحد
(۹۲۷,۲۳۵,۸۹۰)	(۳,۳۵۳,۰۰۳,۰۰۶)	تعدیلات- ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۷۵۴,۲۶۴,۵۶۱)	۷,۸۲۰,۲۲۱,۹۶۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی
 در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰	۴,۳۷	۴,۸۵
			عادی	۱,۳۵۸		
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۷۵۰	۷۰,۹۸	۷۸,۶۸
			عادی	۲۵,۳۸۴		
مدیر سرمایه گذاری	احمد کاظمی مرگاو	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۱	۰,۳۹
جمع				۲۶,۹۹۷	۷۵,۳۶	۸۳,۹۲

۲۵- معاملات بارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید سهام	۷۲,۲۱۲,۰۷۶,۴۹۶	طی دوره	(۱,۳۰۴,۵۸۱,۴۸۳)
		فروش سهام	۷۲,۳۹۶,۵۸۵,۱۴۱		
		کارمزد مدیر	۸۶۷,۲۵۴,۲۸۳		
		امور صندوق	۵۵۸۲,۹۶۰		
بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۲۱۴,۷۰۳,۸۵۸	طی دوره	(۶۶۵,۶۷۴,۹۴۰)

۲۶- 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 .