

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

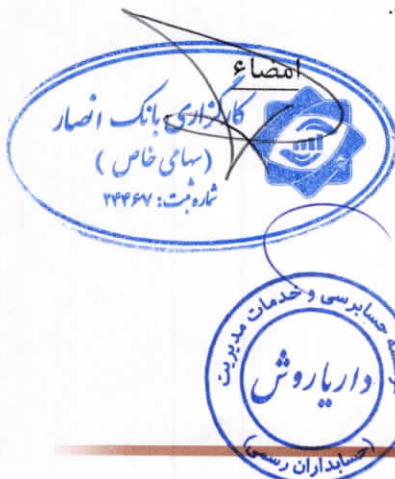
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

مجموع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار به شرح ذیل صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۱	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ به تأیید ارکان زیر درصندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن محمودزاده

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

سید علی شیرازی

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت داراوش

مسئول صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷۸,۰۶۶,۹۸۳,۴۲۳	۱۹۸,۶۳۱,۴۶۷,۳۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱۰,۵۶۷,۶۰۶,۴۴۲	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۴۲۵,۳۰۴,۱۶۱	۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۷	حسابهای دریافتی
-	-	۸	جاری کارگزاران
۱۲۰,۵۹۹,۱۱۴	۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۹	سایر دارایی ها
۱۴,۰۴۷,۳۸۳,۲۴۷	۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۱۰	موجودی نقد
۹۴,۶۶۰,۲۶۸,۹۴۵	۲۲۵,۷۲۴,۹۰۴,۵۴۰		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱,۷۳۰,۰۷۹,۱۶۰	۳,۷۳۸,۷۵۶,۰۴۵	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۲۵۱,۵۳۵,۸۳۰	۸,۱۷۲,۰۱۶,۹۵۲	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۴۴۵,۹۰۰,۳۸۵	۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸	۸	جاری کارگزاران
۵۰,۱۰۹,۳۹۹	۳۳۳,۰۲۳,۵۷۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳,۴۷۷,۶۲۴,۷۷۴	۱۵,۹۹۱,۱۹۴,۲۸۷		جمع بدهی ها
۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۲۰۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۴۷۶,۴۴۳	۵,۱۱۹,۳۳۷		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 ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱۳,۱۴۰,۴۰۷,۴۷۵	۲۹,۲۸۰,۳۱۹,۷۰۳	۱۵	خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷	۶۱,۳۴۱,۱۲۶,۴۲۵	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۹۶۱,۱۰۵,۰۷۴	۱۱,۲۳۷,۴۴۸,۲۳۶	۱۷	سود سهام
۵۰۴,۲۶۴,۸۸۵	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۴,۳۳۶,۴۱۹	۴۰۶,۷۵۳,۱۳۳	۱۹	سایر درآمدها
۴۴,۰۵۹,۱۰۵,۵۰۰	۱۰۲,۸۳۹,۴۴۲,۳۹۸		جمع سود (زیانها)
			هزینه ها:
(۱,۴۲۹,۷۲۸,۸۲۵)	(۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۲۸۲,۵۴۴,۳۱۶)	(۳۷۵,۲۹۹,۰۳۴)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱,۷۱۲,۲۷۳,۱۴۱)	(۳,۹۳۷,۰۳۹,۰۵۴)		جمع هزینه ها
۴۲,۳۴۶,۸۳۲,۳۵۹	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴		سود (زیان) خالص
۹۲,۵۶٪	۶۵,۹۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۴۶,۷۲٪	۴۸,۰۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال
ریال	ریال		
۳۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۵۱	۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۳۶,۸۲۰	واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
۱۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۱	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
(۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۵۲)	سود (زیان) خالص دوره / سال
۴۲,۳۴۶,۸۳۲,۳۵۹	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴	-	تعدیلات
۷,۸۲۰,۲۲۱,۹۶۱	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۳۸	-	تقسیم سود
-	-	-	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال
۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۲۰۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۴۰,۹۶۹	

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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- ۳ 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه طبق صورتجلسه مجمع ۱۳۹۷/۱۲/۲۱ از تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۱ لغایت تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ به مدت ۸ ماه تمدید گردید. مرکز اصلی (قانونی) صندوق در تهران- خیابان نلسون ماندلا- خیابان تابان غربی - پلاک ۵۹- طبقه سوم می باشد.

۱-۲- 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	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 ۱۲۱/۶۴۸۵۶ 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
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

متولی صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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 حسابرס عبارت است از تهران - بلوار اشرفی اصفهانی - بین فلکه دوم صادقیه و بلوار مرزداران-خیابان طالقانی-پلاک ۱۲-طبقه چهارم -واحد ۱۴ و ۱۵ .

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 و خدمات مدیریت دایارهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها ی شهرستان تهران به ثبت رسیده است.نشانی حسابرס عبارت است از تهران - سهروردی جنوبی- پایین تر از مطهری- خیابان برادران نوبخت- پلاک ۲۹.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

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 بازخرید آنها توسط ضامن ؛ تعیین 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۴-۳- 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								
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.								
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 ۲۰۰میلیون ریال.								
حق الزحمه و کارمزد 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 آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۲- ۵۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال(دارای واحد سرمایه گذاری)در هر سال. ۳- ۸۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال. ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها،								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰،۰۰۰۵</td><td>۰،۰۰۰۰۳</td><td>۰،۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰،۰۰۰۵	۰،۰۰۰۰۳	۰،۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰،۰۰۰۵	۰،۰۰۰۰۳	۰،۰۰۰۰۱						

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 برمی

گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 مستر کی نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

درصد از کل داراییها	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	
۱۳.۵۲	۱۲,۱۹۹,۹۷۳,۵۰۰	۶,۰۳۰,۸۳۴,۴۹	۱۳.۵۵	۳۰,۵۷۷,۱۸۴,۶۳۹	ریال
۱۳.۳۷	۱۱,۶۱۵,۷۵۲,۴۸۲	۷,۱۹۰,۱۱۲,۴۳۲	۱۳.۵۹	۳۰,۶۷۴,۳۵۳,۴۷۸	ریال
۱.۲۸	۱,۳۰۴,۰۶۴,۳۶۵	۱,۳۴۱,۱۳۹,۶۶۸	۰.۰۰	۰	ریال
۶.۵۸	۶,۳۲۸,۴۷۹,۱۲۵	۴,۲۱۸,۰۵۲,۶۶۸	۶.۱۰	۱۳,۷۶۱,۳۱۵,۱۱۱	ریال
۲۳.۱۶	۲۱,۹۳۳,۷۵۰,۰۳۹	۱۶,۱۴۵,۷۹۰,۳۱۳	۱۳.۹۲	۳۱,۴۲۱,۳۷۰,۵۱۰	ریال
۶.۳۷	۶,۰۳۲,۴۷۰,۰۵۱	۲,۳۶۸,۸۶۰,۰۷۵	۰.۰۰	۰	ریال
۲.۹۰	۲,۷۴۰,۷۵۹,۴۹۳	۲,۳۹۵,۶۲۸,۷۸۹	۸.۷۵	۱۹,۷۵۶,۷۱۸,۴۲۴	ریال
۶.۷۳	۶,۳۶۷,۹۲۳,۶۳۴	۴,۰۵۹,۹۵۵,۵۳۵	۳.۹۷	۸,۵۶۳,۵۳۵,۰۴۸	ریال
۳.۷۹	۳,۵۹۰,۵۳۵,۰۲۵	۳,۲۳۵,۹۶۵,۷۳۳	۵.۴۲	۱۲,۳۲۳,۶۵۸,۰۰۰	ریال
۵.۷۷	۵,۴۶۳,۴۰۳,۷۱۹	۳,۸۰۱,۱۳۲,۷۵۵	۱۰.۱۰	۲۲,۷۶۵,۰۳۶,۱۲۹	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۱.۰۲	۲,۳۲۹,۵۵۳,۳۶۹	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۳.۳۲	۷,۵۰۲,۳۷۸,۶۰۰	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۳.۰۴	۶,۸۵۶,۳۵۰,۷۱۲	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۲.۶۵	۵,۹۳۳,۸۷۰,۸۱۷	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۲.۵۷	۵,۸۰۵,۳۳۰,۶۰۵	ریال
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۳۰,۹۴	ریال
۸۲.۳۷	۷۸,۰۶۶,۸۲۳,۳۲۳	۵۰,۶۹۷,۹۹۱,۸۲۷	۸۸	۱۹۸,۶۳۱,۶۹۷,۳۲۶	ریال
				۱۳۰,۰۳۳,۵۸۴,۰۱۳	ریال

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			ریال	سود متعلقه
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ریال	سود متعلقه
اسناد خزانه-م ۱۸م به ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵,۳۴۰,۱۶۸,۳۰	۲,۳۲٪
اسناد خزانه-م ۲۱م به ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵,۳۲۶,۷۱۴,۱۳۰	۲,۳۶٪
اسناد خزانه-م ۲۲م به ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	۶,۸۷۵,۴۸۲	۰,۰۰٪
جمع			۱۰,۵۶۶,۰۶۴,۴۲۲	۴,۶۸٪

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۰۷,۴۸۵,۱۹۷	۲,۶۴۵,۱۰۴,۸۴۸	۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۲۵٪
۱۷,۸۱۷,۹۶۴	۱۷,۹۴۹,۷۶۸	.	۶,۶۲۹,۷۴۰,۰۹۵
۲,۴۲۵,۳۰۴,۱۶۱	۲,۶۶۳,۰۵۴,۶۱۶	۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۶,۶۲۹,۷۴۰,۰۹۵

سود سهام دریافتی

سود سپرده بانک انصار

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸ - جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک انصار	مانده ابتدای سال گردش بدهکار گردش بستانکار مانده پایان سال	مانده ابتدای سال گردش بدهکار گردش بستانکار مانده پایان سال
	ریال	ریال
	۴۵۸,۰۹۳,۴۹۹,۲۵۹	(۴۴۵,۹۰۰,۳۸۵)
	۴۶۱,۴۰۴,۹۹۶,۵۹۲	(۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸)
	۰	۰
	۰	(۴۴۵,۹۰۰,۳۸۵)

۹ - سایر دارایی ها

سخراج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مانده در ابتدای سال	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۵۹۹,۱۳۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۳۸,۵۳۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۹۹,۱۳۲	۰
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۲,۴۴۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۷۷,۵۵۳	۰
(۱۸)	۹,۶۷۴,۵۵۰	(۹,۷۳۵,۷۲۹)	۹,۶۷۴,۵۵۰	(۶۱,۱۹۷)	(۱۸)
۱۳۰,۵۹۹,۱۱۴	۳۴۲,۱۷۴,۵۵۰	۲۸۷,۹۲۵,۲۵۶	۳۴۲,۱۷۴,۵۵۰	۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۱۳۰,۵۹۹,۱۱۴

هزینه نرد افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

جمع

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۴	۱۴,۰۴۷,۳۵۰,۷۱۱
۱	۳۱,۵۳۶
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۱۴,۰۴۷,۳۸۲,۲۴۷

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

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

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۵۸۳,۹۶۰	۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۴۸,۴۷۷,۲۴۲	۲,۲۹۶,۱۴۵,۱۳۱	بدهی به مدیر بابت کارمزد
۱۵۵,۴۳۳,۳۱۸	۷۲۰,۲۲,۳۳۳	بدهی به متولی بابت کارمزد
۶۶۵,۶۷۴,۹۴۰	۱,۲۴۰,۷۰۳,۰۷۱	بدهی به ضامن بابت کارمزد
۵۰,۲۸۹,۸۰۴	۱۱۸,۷۸۳,۰۱۵	بدهی حق الزحمه حسابرس
۴,۶۱۹,۸۹۵	۱۱,۱۰۲,۴۹۵	مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۱,۷۳۰,۰۷۹,۱۶۰	۳,۷۳۸,۷۵۶,۰۴۵	جمع

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۳۵,۸۳۰	۱۶,۹۵۲	بابت واریزی نامشخص
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۵۱,۵۳۵,۸۳۰	۸,۱۷۲,۰۱۶,۹۵۲	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۰,۰۴۰,۴۰۵	۱۰۲,۳۹۸,۳۱۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۱۷۲,۲۷۶,۴۰۷	ذخیره کارمزد مدیر
۰	۵,۶۳۲,۸۷۵	ذخیره کارمزد متولی
۰	۴۲,۰۵۴,۳۷۳	ذخیره کارمزد ضامن
۲,۱۰۴,۹۹۴	۶۶۱,۶۰۲	ذخیره نرم افزار
۵۰,۱۰۹,۳۹۹	۳۲۳,۰۲۳,۵۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۸,۷۰۶,۲۰۰,۸۲۰	۳۵,۸۲۰	۲۰,۴۶۱۴,۳۸۳,۱۹۵	۳۹,۹۶۹
۲,۴۷۶,۴۴۳,۳۵۱	۱۰,۰۰۰	۵,۱۱۹,۳۳۷,۰۵۸	۱,۰۰۰
۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۳۶,۸۲۰	۲۰,۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۴۰,۹۶۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	ریال	یادداشت
۱۳,۲۰۵,۲۲۵,۳۴۶	۲۶,۱۳۳,۳۲۲,۰۵۸	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی
(۶۴,۸۱۷,۸۸۱)	۳,۱۴۷,۰۸۷,۶۴۵	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق فرابورسی
۱۳,۱۴۰,۴۰۷,۴۷۵	۲۹,۳۸۰,۳۱۹,۷۰۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۵ خاتم سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زبان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزس دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۵۲۳,۸۶۸,۰۸۲)	۴,۰۸۷,۶۲۸	۱۹,۴۱۵,۶۳۸	۴,۵۸۷,۹۸۷,۹۴۵	۴,۰۸۷,۶۲۳,۱۱۹	۵۰۹,۳۷۰	تخت بارنس
	۱,۵۴۳,۸۸۳,۵۸۷	۲۴,۰۸۱,۵۱۵	۲۳,۸۷۷,۳۹۹	۲,۲۲۵,۴۶۰,۳۴۹	۴,۸۱۶,۳۰۲,۷۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آبرین ناسا تایروایر
	۹۱۳,۳۶۹,۳۷۰	۱۵,۶۵۱,۵۸۳	۱۴,۸۶۸,۹۵۵	۲,۱۸۶,۴۲۷,۱۵۸	۳,۱۳۰,۳۱۷,۰۶۶	۱۳۰,۰۰۰	آلین نفت تبریز
	(۲۵۳,۵۴۲,۹۰۰)	۴,۳۶۱,۹۹۷	۲۰,۷۱۹,۴۷۹	۴,۵۸۹,۴۵۷,۹۸۸	۴,۳۶۱,۹۹۶,۵۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	آر سعه معادن روی ایران
	۲۱,۶۸۳,۳۹۸	۴,۱۹۴,۴۶۷	۳,۹۹۴,۶۹۱	۸۰۹,۰۳۱,۴۴۹	۸۳۸,۸۹۳,۸۰۵	۲۸۳,۰۸۹	آر صنعتی و صنعتی حادرمو
۶۹۴,۵۴۸,۱۴۸	(۱۴,۸۱۴,۳۲۳)	۵۳۵,۰۰۰	۳,۴۳۴,۷۵۰	۵۳۶,۷۹۵,۵۷۳	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	آرکس نفت تهران
	۲۵۰,۳۵۰,۰۰۶	۵۴۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۹۵	۱۰۸,۹۱۱,۹۹۹	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	آر داروسازی دکتر عبیدی
	۱,۵۳۰,۲۶۴,۶۸۵	۲۷,۰۶۹,۸۸۸	۷۰,۷۶۰,۱۹۵	۱۳,۲۶۸,۸۴۰,۷۰۳	۱۴,۸۹۶,۹۳۵,۴۷۱	۲,۹۱۰,۱۹۰	آرکود سرمایه گذاری صیواب فرهنگ
	۱۴۳,۰۴۰,۴۳۷	۳,۳۷۱,۴۴۹	۱۵,۵۳۸,۹۰۶	۳,۱۰۹,۱۳۵,۶۴۸	۳,۳۷۱,۴۴۹,۴۴۰	۲۲۷,۴۹۳	آرکود ماسنور خه نگاه فارس
۱,۴۴۴,۹۰۹,۵۹۹	۲۰,۴۴۰,۵۶۰,۲۲۴	۷,۱۷۶,۸۴۲	۳۰۰,۸۲۰,۸۸۷	۴,۳۵۱,۹۲۷,۰۵۸	۶,۳۳۳,۲۲۳,۰۱۱	۱,۳۳۶,۷۰۳	آرکود معادن و فلزات
	(۷۰۸,۸۶۷,۰۶۱)	۱,۴۴۸,۰۶۴	۶,۸۷۸,۱۰۱	۲,۱۴۸,۶۰۱,۰۱۶	۱,۴۴۸,۰۶۰,۱۲۰	۲۶۸,۵۰۸	آر نفت برنس
۲,۳۵۴,۹۱۴,۴۴۵	(۷۷۵,۴۵۵,۲۳۸)	۵۰,۱۸۰,۷۴۹	۲۳,۸۳۹,۰۶۶	۵,۷۶۵,۳۴۸,۴۲۳	۵,۰۱۸,۷۵۱,۰۰۰	۸۹,۹۰۱	آرکود سینی زاگرس
	۱,۲۸۱,۰۱۸,۵۸۱	۲۶,۹۸۸,۶۶۰	۲۵,۶۳۹,۰۸۰	۴,۰۶۴,۰۵۳,۳۴۸	۵,۳۹۷,۷۳۱,۶۸۹	۹۹۱,۶۸۴	آرکود دیزل
۷۳۴,۲۸۳,۶۹۷	(۵۱,۶۹۱,۳۸۱)	۱۶,۰۸۲,۶۸۳	۱۵,۳۷۸,۴۰۶	۳,۲۳۶,۸۶۷,۳۴۱	۳,۲۳۶,۸۶۷,۳۴۱	۴۶۵,۸۷۲	آرکود معدنی و صنعتی گل گهر
	-	-	-	۱۷,۶۳۹,۱۱۸	۱۷,۶۳۹,۱۱۸	۱۹,۹۹۹	آر معدنی و صنعتی گل گهر
	(۴۹,۹۲۸,۱۰۳)	۱۱,۲۳۰,۴۲۴	۱۱,۲۹۶,۱۶۴	۲,۴۰۵,۵۹۴,۰۰۵	۲,۳۷۸,۱۸۲,۴۹۰	۶۶۶,۰۴۶	آرکود حفاری شمال
	۵۵۷,۱۴۵,۵۳۶	۶,۳۳۱,۱۲۹	۲۹,۵۷۹,۹۵۷	۵,۶۳۸,۱۱۷,۹۵۲	۶,۳۳۱,۱۴۸,۵۹۴	۸۲۳,۴۴۶	آرکود صنایع پتروشیمی ساین
	(۱,۶۵۶,۸۱۰,۱۷)	۱۲,۸۶۳,۸۸۰	۶۱,۱۰۳,۰۵۸	۱۴,۴۴۶,۷۲۳,۲۶۹	۱۲,۸۶۳,۸۸۰,۱۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آرکود بانک سینا
	۱,۱۶۶,۸۱۷,۶۱۵	۴۵,۹۷۱,۵۰۴	۴۳,۶۷۲,۲۹۲	۷,۹۳۷,۸۳۰,۰۵۰	۹,۱۹۴,۳۰۰,۶۶۱	۲,۶۱۵,۷۶۰	آرکود سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
	۱۴۴,۷۴۴,۳۸۲	۲,۸۹۹,۸۴۷	۲,۷۵۴,۷۶۴	۴۲۹,۵۷۰,۳۰۷	۵۷۹,۹۹۹,۳۰۰	۲۰,۰۰۰	آرکود آبرو داروسازی دکتر عبیدی
۱۲۳,۳۹۵,۷۹۶	۲۰۵,۴۶۱,۰۴۹	۲,۴۴۶,۱۴۸	۱۱,۶۱۹,۳۰۷	۲,۲۴۶,۶۲۲,۸۷۳	۲,۴۴۶,۱۴۹,۲۷۷	۵۰۰,۰۰۰	آرکود فولاد کوه جنوب کبک
۵۸,۶۵۹,۶۳۱	۹۸۸,۵۳۳,۶۷۶	۲۳,۹۷۸,۹۸۹	۳۷,۸۶۱,۳۷۶	۶,۹۲۰,۵۳۷,۰۰۱	۷,۹۲۰,۹۰۱,۰۴۲	۲,۵۰۰,۱۴۴	آرکود کسب و صنعت سهنداب ناب خراسان
	۳۹۸,۱۶۹,۵۶۹	۳,۰۴۸,۵۰۴	۳,۸۹۶,۰۴۶	۳۰۵,۵۸۶,۶۵۷	۶,۹۷۰,۰۰۰,۷۷۶	۳۴۳,۴۹۹	آرکود کسب و صنعت سهنداب ناب خراسان
	۹۶۱,۷۵۱,۰۲۵	۱۶,۲۶۷,۷۸۵	۱۵,۴۵۴,۳۳۱	۲,۴۶۰,۰۸۳,۷۲۴	۳,۲۵۳,۵۵۶,۸۶۵	۲۰۰,۴۰۳	آرکود سیمان گهر زمین
	۳۱,۶۷۸,۱۱۶	۱,۴۴۳,۴۶۸	۶,۳۸۱,۴۷۱	۱,۳۰۰,۰۶۴,۳۶۵	۱,۴۴۳,۴۶۷,۴۲۰	۲۲۰,۴۳۸	آرکود صنایع سیمان (سپاهان عام)
۱۰,۱۲۰,۷۹۸,۷۳۱	۸۸۰,۸۹۱,۸۲۸	۶,۴۵۷,۶۳۴	۲۰,۶۳۳,۷۲۸	۵,۵۳۹,۶۱۲,۲۵۸	۶,۴۵۷,۶۳۵,۴۴۸	۱,۵۵۸,۰۰۸	آرکود صنایع سیمان ایران
۱۲۶,۱۹۰,۵۲۱	۱,۸۷۸,۱۲۱,۳۳۲	۷,۳۸۴,۹۸۴	۳۵,۰۷۳,۹۱۹	۵,۴۶۳,۴۰۳,۷۵۲	۷,۳۸۴,۹۸۲,۸۸۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	آرکود کود مینریت سرمایه گذاری امید
	۲۹۲,۴۶۲,۴۹۶	۷,۶۲۰,۴۲۳	۷,۲۳۹,۱۹۵	۱,۲۱۶,۷۲۲,۴۳۸	۱,۵۲۴,۰۴۴,۳۵۲	۱۵۷,۱۱۰	آرکود آلومینا صنایع
	۴,۷۸۹,۴۴۲	-	۳,۷۲۵,۴۲۳	۴,۹۷۲,۰۴۶,۰۶۶	۴,۹۸۰,۵۷۰,۹۴۰	۴۹۰,۰۰۰	آرکود صنایع فولاد نایت آمین یکم فردا
	۱,۷۱۱,۲۳۸,۹۲۳	۱۰۰,۵۵۵,۶۸۲	۹۵,۵۵۶,۳۸۸	۱۸,۲۰۹,۷۵۵,۵۸۷	۲۰,۱۱۷,۱۳۶,۴۲۰	۱,۷۹۷,۶۴۰	آرکود خدمات الکترونیک سامان کبک
	۱,۱۴۴,۳۸۸,۲۰۷	۱۷,۳۸۱,۸۶۲	۱۶,۵۱۳,۶۹۰	۲,۳۱۸,۰۹۰,۱۲۱	۳,۷۷۶,۲۷۲,۸۸۰	۱,۱۰۰,۱۱۸	آرکود صنایع نوین
	۱۱۵,۵۷۳,۷۰۰	۱,۱۵۳,۵۱۷	۱,۰۹۵,۸۲۷	۱۱۲,۸۸۱,۴۸۳	۲۳۰,۷۰۳,۵۲۷	۸۷,۷۰۹	آرکود موسسه معادن و صنایع
	۷,۲۹۲,۷۱۱,۰۹۱	۶۵,۲۸۶,۵۵۲	۶۲,۰۲۲,۰۴۵	۵,۶۳۷,۲۸۹,۵۱۶	۱۳,۰۵۷,۳۰۹,۲۰۴	۱,۳۱۴,۴۰۶	آرکود بانک
	۱,۵۸۹,۴۸۱,۲۶۷	۲۳,۳۵۳,۵۸۵	۲۳,۵۶۱,۳۵۰	۳,۳۲۳,۰۰۴,۸۹۳	۴,۹۶۰,۳۰۱,۰۹۵	۳۸۰,۰۰۰	آرکود صنایع سازه
	۳,۷۸۱,۴۸۶,۸۴۴	۳۵,۳۴۸,۹۲۲	۴۴,۳۸۰,۱۰۴	۶,۰۶۲,۹۹۲,۲۵۶	۸,۹۲۲,۳۰۸,۱۰۶	۱,۲۹۴,۴۶۹	آرکود صنایع سازه
	(۱,۰۵۰,۲۷۳,۵۴۸)	۲۹,۹۵۲,۴۶۶	۳۲,۹۵۲,۹۳۳	۷,۱۲۴,۸۵۵,۶۴۹	۶,۹۳۷,۴۶۷,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	آرکود صنایع سازه
	۱,۴۷۱,۹۹۳,۸۰۴	۳۷,۰۴۵,۵۵۷	۳۵,۱۹۲,۹۲۴	۵,۸۶۴,۸۷۸,۷۶۹	۷,۴۰۹,۱۱۱,۰۵۴	۱,۱۰۳,۸۲۲	آرکود صنایع سازه
	(۴,۷۰۰,۰۴۰)	-	۴,۵۱۵,۹۰۳	۶,۰۲۱,۵۵۰,۴۷۷	۶,۰۲۱,۳۶۶,۳۴۰	۲۳۶,۶۷۰	آرکود صنایع سازه
	۲۲۲,۰۳۸,۶۸۱	۶,۱۰۳,۴۲۲	۵,۷۹۸,۱۶۶	۹۸۶,۷۴۳,۷۱۹	۱,۲۲۰,۶۸۳,۹۸۸	۶۰۰,۰۰۰	آرکود صنایع سازه
۱,۷۷۷,۶۳۵,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱,۱۱۶,۰۴۱,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۲۶۵,۸۳۱,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱۵۲,۲۸۸,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
(۳۶,۸۸۳,۴۰۱)	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
(۶۴,۴۸۵,۳۸۶)	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱۲۹,۷۶۳,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۸,۹۵۹,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱۰۷,۷۴۴,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
(۳۹,۳۱۶,۹۱۹)	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
(۲۸,۵۷۵,۰۹۰)	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
(۱۵۰,۱۸۲,۸۵۷)	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱۴۲,۱۵۲,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱۴۰,۶۳۱,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۳,۳۴۴,۰۶۱,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	آرکود صنایع سازه
۱۳,۴۰۵,۲۲۵,۳۴۶	۲۶,۱۲۳,۲۲۲,۰۵۸	۶,۰۴۳,۵۲۹	۸۹۱,۸۴۶,۸۱۸	۱۶۹,۴۰۹,۰۲۹,۱۲۳	۱۹۷,۰۳۸,۵۳۰,۵۲۸		آرکود صنایع سازه

صندوق سرمایه گذاری مشترک بود انصار

یادداشت های همواره صورتی مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمز	ارزش فیزی	ارزش منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۹,۳۳۳,۸۱۹	-	۲,۰۶۵,۸۳۱	۲,۸۰۸,۰۳۴,۳۵۰	۲,۸۴۹,۴۳۴,۰۰۰	۴,۶۰۰
-	۶۶,۹۰۵,۹۳۰	-	-	۱,۵۶۵,۰۹۴,۰۷۰	۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲
-	۱۵,۴۳۵,۳۹۶	-	۵۰,۷۹۰,۵۳۵	۶,۹۵۵,۷۸۸,۹۹۹	۷,۰۰۶,۳۰۳,۸۳۰	۱۱,۳۵۰
-	۱,۸۴۲,۵۳۲,۰۸۹	-	۳,۵۵۲,۴۹۷	۱۷,۸۴۱,۹۱۰,۹۱۴	۱۹,۶۸۷,۹۹۵,۰۰۰	۱۹,۷۸۸
(۳۷,۶۰۹,۰۷۱)	۴۶۷,۰۸۶,۹۷۹	-	-	۱۳,۳۵۱,۹۱۳,۰۲۱	۱۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۹
-	۲۲۲,۸۱۱,۵۱۹	-	۱,۷۸۴,۶۵۸	۸,۹۳۶,۴۱۵,۰۷۹	۹,۱۶۱,۰۱۱,۵۵۶	۹,۲۶۱
-	۴۴۴,۲۹۴,۶۰۴	-	-	۱۱,۰۲۳,۷۰۵,۳۹۶	۱۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۸
-	۴۸,۶۹۷,۳۰۹	-	۳,۰۳۶,۶۱۵	۴,۱۱۳,۶۷۰,۴۳۰	۴,۱۸۸,۴۳۸,۲۷۴	۶,۳۲۶
(۲۱,۸۴۶,۱۹۹)	-	-	-	-	-	-
۴,۸۴۱,۵۳۸	-	-	-	-	-	-
۱,۷۶۰,۱۸۴	-	-	-	-	-	-
۵۰,۳۵۶,۱۷۳	-	-	-	-	-	-
(۲۷,۵۷۷,۱۷۵)	-	-	-	-	-	-
۲,۲۲۷,۶۴۳	-	-	-	-	-	-
(۲,۳۷۹,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-
(۸,۳۲۵,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-
۳۲,۹۱۸	-	-	-	-	-	-
(۳۶,۱۹۱,۹۳۳)	-	-	-	-	-	-
(۶,۴۷۳)	-	-	-	-	-	-
(۶۴,۸۱۷,۸۷۱)	۳,۱۴۷,۰۸۷,۶۴۵	-	۱۵,۵۱۹,۴۳۶	۶۶,۶۴۹,۵۶۵,۶۷۹	۶۹,۸۱۳,۱۷۲,۱۷۶	-

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورس و فرا بورس	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۳۷	۶۰,۸۶۹,۳۸۴,۸۵۴	۱۶-۱
-	۲۷۱,۷۶۱,۴۷۱	۱۶-۲
۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۳۷	۶۱,۳۴۱,۱۴۶,۳۲۵	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲۲,۳۷۳,۴۹۸)	۱۵۰,۰۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۳۹۵,۳۹۸	۱,۹۳۸,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۷۱۰,۳۸۰,۳۶۰	۱,۸۷۳,۶۲۴,۸۸۹	۵۷۳,۷۲۶	۱۴,۱۰۶,۳۰۱,۱۶۲	۱۲,۰۹۶,۰۲۰,۸۱۲	۶۷,۰۰۴,۴۵۶	۷۰,۵۳۱,۰۰۰	-	-	پتروشیمی پردیس
(۴۱,۰۴۱,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	(۴۰,۳۴۰,۰۰۰,۵۹)	۳۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۰,۲۳۴,۹۰۹	۱۸,۷۸۸,۱۵۰	۱۹,۷۷۷,۰۰۰	-	-	نفت بهران
-	۱,۹۷۶,۳۷۸,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۶,۹۲۳,۹۷۵	۳۲,۳۵۰,۱۲۵	۳۲,۹۳۷,۵۰۰	-	-	تولیدی چس سازان
-	۱۰۲,۵۶۵,۷۸۵	۶۹۰,۷۹۷	۶,۹۲۳,۸۵۸,۳۳۱	۶,۷۵۳,۷۸۴,۹۲۷	۳۲,۸۸۸,۳۲۷	۳۴,۶۱۹,۳۲۲	-	-	پتروشیمی فجر
۲,۵۹۸,۳۲۲,۱۱۱	۳۲۲,۰۲۱,۴۶۵	۴۳۴,۰۹۶	۱,۸۴۲,۷۴۹,۱۰۴	۱,۴۷۲,۹۶۵,۸۴۰	۸,۶۵۸,۱۵۳	۹,۱۱۳,۸۶۶	-	-	توسعه مغان و فلزات
-	۱,۱۰۹,۸۰۳,۳۲۴	۱,۷۷۸,۰۰۰	۶,۴۵۹,۴۷۴,۰۰۰	۵,۳۲۶,۹۰۰,۹۹۵	۳۰,۶۸۲,۵۰۲	۳۲,۲۹۷,۳۷۰	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۷۷۷,۲۷۲,۶۵۲	(۳۷)	-	-	۳۷	-	-	-	-	ناکسان
۵۹۵,۳۵۲,۷۳۰	(۱۰)	-	-	۱۰	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعت صنایع
-	۳,۴۶۳,۸۶۱,۵۳۶	۱۱۱,۳۸۱	۷,۰۵۹,۹۹۸,۹۵۴	۲,۵۴۶,۳۱۴,۱۷۸	۳۳,۵۳۰,۳۴۵	۳۵,۲۹۴,۹۹۵	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۲۲۳,۴۹۴,۱۴۲	(۱,۳۷۲,۳۱۰)	۱۹,۹۹۹	۱۳۸,۸۳۳,۰۵۸	۱۳۸,۹۵۳,۴۶۶	۶۵۹,۴۵۷	۶۹۴,۱۶۵	-	-	صنعتی گل گهر
(۱۰۳,۱۶۹,۷۹۸)	(۲)	-	-	۲	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۲,۱۱۳,۵۶۶,۳۵۵	۵,۴۶۹,۹۲۳,۸۶۸	۲,۶۷۵,۵۳۱	۱۳,۸۹۶,۰۸۰,۰۱۴	۸,۲۹۳,۲۹۱,۲۴۲	۶۶,۰۰۹,۳۶۲	۶۹,۴۸۲,۵۴۰	-	-	ملی صنعتی مس ایران
-	۴۰,۵۳۰,۰۰۰,۵۵۶	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۳۹,۷۶۹	۳۷,۸۲۶,۸۷۵	۳۹,۳۱۲,۵۰۰	-	-	بافک تجارت
۲۱۸,۷۷۱,۴۹۵	۱,۱۳۷,۷۲۳,۴۶۸	۱,۴۱۴,۳۲۲	۷,۳۲۷,۴۵۴,۷۲۰	۶,۱۳۸,۰۸۲,۴۸۸	۳۴,۹۰۰,۴۱۰	۳۶,۷۳۷,۲۷۳	-	-	مدنی و صنعتی چادرملو
۱,۶۸۶,۰۹۱,۳۰۲	۶۰,۸۲۳,۷۵۸,۰۰۰	۹۰۰,۵۲۵	۱۴,۰۹۶,۸۱۸,۳۵۰	۷,۷۷۶,۹۹۸,۵۷۱	۶۶,۵۵۹,۸۷۷	۷۰,۵۸۲,۰۹۲	-	-	باما
-	(۱۶۵,۸۲۷,۴۰۳)	۲۶۱,۱۸۳	۴,۴۰۸,۷۶۹,۰۴۰	۴,۵۳۴,۱۱۱,۱۴۵	۲۰,۹۴۱,۶۵۳	۲۰,۴۴۸,۴۵۰	-	-	سنگ آهن گهرزین
-	۸۸۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۷	۵۲۴,۰۰۰	۶,۵۸۳,۹۸۶,۰۰۰	۵,۶۳۰,۶۸۲,۱۳۰	۳۱,۷۷۲,۸۲۴	۳۲,۹۱۹,۹۳۰	-	-	مدیریت صنعت شوینده تدیس بهشتیهر
-	۶۰,۸۰۰,۱۸۸,۵۰۲	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۸,۳۵۱,۴۹۸	۷۸,۶۶۰,۰۰۰	۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری غدیر اهل بیت
-	۱۷۴,۰۴۱,۴۰۷	۳,۳۷۷,۰۰۰	۶,۰۴۲,۷۸۸,۰۰۰	۵,۸۰۹,۸۲۹,۴۱۰	۲۸,۷۰۳,۳۴۳	۳۰,۳۱۳,۴۴۰	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۴۴,۲۲۹,۳۹۱	۱,۹۲۸,۸۲۱,۴۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۵۳۵,۰۲۵	۲۶,۴۷۵,۰۷۵	۲۷,۸۶۸,۵۰۰	-	-	صنایع آذراب
۱,۶۶۲,۲۷۰,۹۹۵	۲	-	-	(۳)	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲,۳۲۸,۲۷۳,۴۹۹	۶,۶۲۸,۰۵۲,۱۵۷	۲,۳۸۲,۴۳۳	۱۴,۶۳۶,۰۴۷,۹۵۲	۷,۸۶۵,۳۹۴,۳۲۸	۶۹,۵۲۱,۳۲۸	۷۳,۱۸۰,۳۴۰	-	-	پالایش نفت تهران
-	۳,۳۰۶,۲۷۶,۵۳۵	۳۰۵,۰۰۰	۹,۰۵۱,۷۹۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۳۵۸,۵۱۵	۴۲,۹۹۶,۰۰۳	۴۵,۳۵۸,۹۵۰	-	-	شیر پالایش و پگاه فارس
۳,۶۶۳,۶۰۹,۹۷۶	(۳۷)	-	-	۳۷	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	۹۹۱	۱	۳,۱۲۴	۳,۱۰۳	۱۵	۱۶	-	-	تعیین سرمایه نوین
۲,۳۰۷,۸۳۷,۱۱۰	(۹۲)	-	-	۹۲	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد تاب خراسان
(۲۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۶)	-	-	۶	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۳۳۵,۱۲۰,۷۰۴	۱۱,۴۴۲,۶۷۵,۵۶۴	۳,۶۹۰,۵۷۴	۱۹,۹۵۱,۴۴۳,۰۴۴	۸,۳۱۲,۰۲۳,۸۶۰	۹۳,۷۶۸,۳۰۴	۹۹,۷۵۶,۳۱۵	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغبیشه
-	۱,۱۸۵,۲۰۳,۶۲۹	۱۲۶,۰۰۰	۲,۳۱۴,۱۱۶,۰۰۰	۱,۱۰۶,۳۲۹,۷۲۰	۱۰,۹۹۳,۰۵۱	۱۱,۵۷۰,۵۸۰	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۹۷۶,۳۸۱,۳۲۷	۱,۱۰۳,۴۰۰	۲,۸۱۹,۱۸۷,۰۰۰	۱,۸۱۵,۳۱۸,۵۹۰	۱۳,۳۹۱,۱۲۸	۱۴,۰۹۵,۹۳۵	-	-	گروه پتروشیمی س. ایران تان
۴۴۵,۸۷۷,۲۶۴	۱,۱۵۵,۲۴۴,۵۸۵	۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۵۷۴,۴۰۹	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۰,۰۰۰	-	-	توسعه مغان روی نیریز
-	(۱۰۹,۰۰۲,۱۵۲)	۳۶۹,۹۵۲	۷,۵۷۶,۲۴۷,۰۰۸	۷,۶۱۱,۴۰۰,۷۵۲	۳۵,۹۸۷,۱۷۳	۳۷,۸۸۱,۲۳۵	-	-	شکر شاهرود
۶۲,۳۲۴,۸۹۷	۱	-	-	(۱)	-	-	-	-	گروه مسبا (سپاسی عام)
۳,۵۴۰,۶۶۶,۹۵۲	۴,۸۶۴,۸۸۷,۴۵۲	۹۴۳,۸۹۰	۱۲,۳۸۶,۲۹۹,۵۹۰	۷,۳۰۲,۱۱۵,۸۴۲	۵۸,۴۶۲,۳۹۸	۶۱,۴۳۳,۹۹۸	-	-	پالایش نفت اصفهان
۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷	۶۰,۸۶۹,۳۸۴,۹۵۴	-	۲۰۰,۵۸۷,۱۹۲,۴۷۲	۱۳۷,۷۶۲,۰۸۲,۳۸۹	۹۵۲,۷۸۹,۱۶۵	۱,۰۰۰,۲۹۳۵,۶۶۴	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

نام اوراق	تعداد	ارزش ناآرام	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
استادخانه-م-۱۸م-بوجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۷,۷۵۰	۵,۳۷۸,۱۴۲,۵۰	۵,۰۰۹,۸۸۰,۹۵۸	۳,۷۹۷,۴۱۵	-	۲۲۴,۱۳۵,۸۷۷	-
استادخانه-م-۲۱م-بوجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۸,۱۸۰	۵,۳۳۰,۵۷۸,۸۰۰	۵,۰۷۹,۴۴۸,۸۰۰	۳,۸۶۴,۶۷۰	-	۲۴۷,۲۶۹,۳۲۲	-
استادخانه-م-۲۲م-بوجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۱۰	۶,۸۸۰,۴۷۰	۶,۵۳۹,۲۱۰	۴,۹۸۸	-	۳۳۶,۲۷۲	-
جمع		۱۰,۵۷۵,۳۷۳,۵۲۰	۱۰,۰۹۵,۸۶۴,۹۷۶	۷,۶۶۷,۰۷۳	-	۴۷۱,۷۳۱,۴۷۱	-

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزییل	سود سهام	سود سهام
جمع بهای	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۹۵,۴۵۲	۴۷۳,۸۰۴,۵۴۸	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۱۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۷۸,۶۸۵)	۲۵۲,۵۲۱,۳۱۵	۷۲,۷۳۴,۹۱۸
سرمایه گذاری غیر آئیندینگ	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰,۶۱۵,۶۰۰	۲۵۰	۲,۶۵۳,۹۴۰,۰۰۰	-	۲,۶۵۳,۹۴۰,۰۰۰	-
صنایع مس سون	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۶۷۵,۵۳۱	۱۵۰	۴۰۱,۳۲۹,۶۵۰	-	۴۰۱,۳۲۹,۶۵۰	۲۰۱,۹۰۵,۳۴۷
صنایع آذرات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۳,۲۸۵)	۹۰,۷۸۶,۷۱۵	-
نوسعه معادن و صنایع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۴۸۴,۰۹۶	۲۵۰	۲۱۷,۸۲۶,۴۷۰	(۱۶,۹۲۲,۶۷۸)	۲۰۰,۹۰۳,۷۹۲	۲۱۶,۸۵۱,۷۲۷
پاکسان	۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۶۵۷,۲۰۳	۸۷۵	۵۷۵,۰۵۲,۶۲۵	-	۵۷۵,۰۵۲,۶۲۵	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۹۲۲,۸۹۰	۸۰۰	۷۵۲,۳۱۲,۰۰۰	(۸۱,۵۵۹,۶۹۷)	۶۷۰,۷۵۲,۳۰۳	۱۸۶,۹۵۱,۲۲۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۸	۹۱۴,۳۳۲	۷۰۰	۶۴۰,۰۳۳,۴۰۰	(۵۱,۸۵۹,۸۴۶)	۵۸۸,۰۷۳,۵۵۴	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۴۶۵,۸۷۲	۱,۰۸۰	۵۰۳,۱۳۱,۷۶۰	(۴۹,۶۹۳,۰۱۳)	۴۵۳,۴۳۸,۷۴۷	-
نوسعه معادن روی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۳۱,۷۸۷)	۲۲۳,۳۶۸,۲۱۳	-
معدنی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۹۰۰,۵۲۵	۲۲۷	۲۰۲,۴۲۹,۶۷۵	(۱۹,۵۸۹,۲۷۲)	۲۰۲,۸۴۰,۴۰۳	۱۶۴,۹۹۹,۱۰۶
پتروشیمی شازند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۶۸۳,۵۱۲	۱,۵۰۰	۱,۰۲۵,۲۶۸,۰۰۰	(۱۰۱,۸۳۱,۰۶۰)	۹۲۳,۴۳۶,۹۴۰	-
ناپاروتور، داروسازی دکتر عبیدی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۰,۰۰۰	۱۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۲,۸۴۴)	۲,۴۰۷,۱۵۶	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۷,۶۵۶)	۵۲,۳۹۲,۳۴۴	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۲۶,۰۰۰	۴۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۵۲,۱۵۳)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
کرود صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۱۱,۳۸۱	۳۰۰	۳۳,۸۳۲,۰۰۰	(۲۵,۵۴۹,۸۸۹)	۸,۲۸۲,۱۱۱	-
نوسعه معدنی و صنعتی تسلیار	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۳	۹۰,۳۸۲۲	۴۸۰	۴۳,۸۳۴,۵۶۰	(۲۶,۴۷۰,۴۰۸)	۱۷,۳۶۴,۱۵۲	-
شیر سازی و خانه سازی باقیمانده	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۳,۵۷۱,۰۰۰	۱۶۵	۵۸۹,۴۱۵,۰۰۰	-	۵۸۹,۴۱۵,۰۰۰	-
کرود پتروشیمی س، ابرار	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱,۱۰۳,۴۰۰	۱۵۰	۱۶۵,۵۱۰,۰۰۰	(۲۰,۱۱۶,۱۳۷)	۱۴۵,۳۹۳,۸۶۳	-
پالایش نفت ابرار	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۸۰,۹۵۲)	۷,۶۱۹,۰۴۸	۹۹,۷۶۰,۷۲۲
پارک دارو، داروسازی ساس کیش	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۵۹۰,۳۲۰	۳۰۰	۱۷۷,۰۹۶,۰۰۰	-	۱۷۷,۰۹۶,۰۰۰	-
نوسعه سرمایه جین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۸۵۵,۶۴۸	۲۵۰	۲۱۳,۸۱۲,۰۰۰	-	۲۱۳,۸۱۲,۰۰۰	-
فراد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۴,۲۶۴
معدنی باقی	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۶۸۲,۸۵۲
فراد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۳,۵۲۵,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۶۹۶,۹۸۸
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۵۸۰,۸۵۲
فراد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۹۳,۸۵۵
کرود سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۱,۳۹۹,۷۷۱
کشدن و صنعت شهیداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۱۶۰,۸۲۲
جمع					۱۱,۸۴۶,۶۸۳,۱۴۰	(۶۰,۹۲۴,۹۰۴)	۱۱,۲۷۷,۷۵۸,۲۳۶	۲,۸۶۱,۱۰۵,۰۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		اوراق مشارکت فراپورسی:				
		۱- فراپورسی تهران ۳۰ درصد				
		۱۸۵,۶۳۴,۷۵۳	-	-	-	-
		۲- فراپورسی مشهد ۳۰ درصد				
		۱۶۵,۱۷۰,۳۴۳	-	-	-	-
		۳- فراپورسی شیراز ۳۰ درصد				
		۳۶۶,۱۳۸,۸۶۶	-	-	-	-
		۴- فراپورسی اصفهان ۳۰ درصد				
		۱,۲۳۳,۱۶۰	-	-	-	-
		سود اوراق مشارکت دولتی ۳۰ درصد خالص ۹۸,۰۷۳,۰۰۰				
		نسپردده نامکی:				
		نسپردده نامکی نزد بانک ناصر				
		۱۱۵,۶۳۱,۷۶۲	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱	-	۱۷,۹%	متعدد
		۵۰۴,۲۶۴,۸۸۵	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱	-		جمع

۱۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	ریال	
۲۹,۷۳۰,۶۲۱	۱۶۹,۰۰۱,۳۴۸	۱۹-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۵۰,۹۵۹,۱۵۰	۲۳۷,۶۱۸,۹۷۴	۱۹-۲	درآمد برگشت سود سهام
۳,۶۴۶,۶۴۸	۱۳۳,۸۱۱		سایر درآمدها
۸۴,۳۳۶,۴۱۹	۴۰۶,۷۵۳,۱۳۳		جمع

۱۲- سرمایه های دریافتی: سود کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه گذاری میباشد.

۱۳- 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 ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۷,۲۵۴,۳۸۳	۲,۵۱۸,۶۳۰,۰۵۰	کارمزد مدیر
۱۹۷,۷۷۰,۵۴۹	۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	کارمزد متولی
۲۱۴,۷۰۳,۸۵۸	۶۱۷,۰۸۲,۵۰۴	کارمزد ضامن
۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	۲۴۸,۴۹۳,۲۱۱	حق الزحمه حسابرس
۱,۴۲۹,۷۲۸,۸۲۵	۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۹,۶۳۸,۳۷۸	۲۸۲,۴۷۸,۹۴۸	هزینه نرم افزار صندوق
۱۳,۹۳۱,۴۳۲	۵۴,۳۹۳,۹۱۰	هزینه تصفیه
۱,۴۴۹,۵۳۴	۳,۴۶۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۲۵,۲۲۲,۴۴۷	حق عضویت در کانونها
۹,۹۹۹,۹۳۴	۹,۷۳۵,۷۲۹	هزینه مجامع
۷,۵۲۵,۰۳۸	۰	هزینه مالی
۲۸۲,۵۴۴,۳۱۶	۳۷۵,۲۹۹,۰۲۴	جمع

۲۲- تعديلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۱۷۳,۲۲۴,۹۶۷	۱۳۴,۴۸۱,۶۲۴,۴۳۸	تعديلات- ارزشگذاري بابت صدور واحد
(۳,۳۵۳,۰۰۳,۰۰۶)	(۱۱۸,۹۸۱,۹۶۱,۷۰۰)	تعديلات- ارزشگذاري بابت ابطال واحد
۷,۸۲۰,۲۲۱,۹۶۱	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۳۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۳- معیاد 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

اسم خاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	در صد متعلق	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۳,۹۲	۴,۳۷
			عادی	۱,۳۵۸		
اشخاص و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	صاحب صندوق	ممتاز	۷۵۰	۳۱,۳۲	۷۰,۹۸
			عادی	۷,۹۸۴		
مدیر سرمایه گذاری	احمد کاظمی مرگای	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۱	۰,۰۱
جمع				۱۰,۳۴۷	۲۵,۲۶	۷۵,۳۶

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید سهام	۳۰,۵۸۱۱,۹۳۰,۶۰۶	طی دوره	{۶,۳۳۶,۹۲۱,۷۵۱}
		فروش سهام	۲۶۵,۳۲۱,۳۷۵,۳۸۷		
		کارمزد مدیر	۲,۵۱۸,۶۳۰,۰۵۰		
بانک انصار	ضامن نقدها و تسهیلات	کارمزد ضامن	۶۱۷,۰۸۲,۵۰۴	طی دوره	{۱,۲۸۲,۷۵۷,۴۴۲}
موسسه حسابرانی و خدمات مدیریت دارایی	صوالت	کارمزد مشاوره	۱۷۷,۵۳۴,۴۵۵	طی دوره	{۷۷,۶۵۵,۲۰۸}
موسسه حسابرانی و خدمات مدیریت دارایی	حسابرانی	حق الزحمه حسابرسی	۳۴۸,۴۹۳,۳۱۱	طی دوره	{۱۱۸,۷۸۳,۰۱۵}

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.