

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۱	ج - یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار شامل صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت‌های خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۹ آبان ۱۳۹۷ آن موسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مقبول" ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- نقاط ضعف کنترل‌های داخلی اعمال شده توسط مدیر صندوق و نرم‌افزار حسابداری در حدود رسیدگی‌های انجام شده منحصر به مغایرت کدینگ حساب‌ها در نرم‌افزار صندوق با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق‌های سرمایه‌گذاری است.

۷- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در ردیف ۵ جدول مندرج در بند ۹ ذیل، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	بند ۳-۲ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" ثبت شده نزد سازمان حداقل ۷۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ الی ۱۳۹۷/۰۹/۲۷ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ‌های ۱۳۹۷/۰۷/۰۱، ۱۳۹۷/۰۷/۰۴، ۱۳۹۷/۰۷/۰۶، ۱۳۹۷/۰۷/۰۸، ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ و ۱۳۹۷/۰۸/۱۱ الی ۱۳۹۷/۰۷/۲۳، ۱۳۹۷/۰۷/۱۳ و ۱۳۹۷/۰۹/۲۰ رعایت نشده است.
۲	ماده ۶۲ اساسنامه	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور برای سهام سرمایه‌گذاری غدیر، پرداخت الکترونیک سامان کیش و شهرسازی و خانه‌سازی باغ‌میشه در تاریخ‌های ۱۳۹۸/۰۱/۲۴ الی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ و ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ الی ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ رعایت نشده است.
		نسبت مجموع بدهی‌های صندوق حداکثر تا ۱۵٪ از خالص ارزش دارایی‌ها	نصاب مذکور به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۳۹۷/۰۷/۱۸ الی ۱۳۹۷/۰۷/۲۰ رعایت نشده است.
۳	ماده ۲۶ اساسنامه	انجام اقدامات لازم در خصوص نقض ترکیب دارایی‌ها ضمن اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس	در این خصوص اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس صورت نگرفته است.
۴	کنترلی	دریافت سود نقدی شرکت‌های سرمایه‌پذیر طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود ارائه شده توسط آن شرکت‌ها	علیرغم پیگیری صورت گرفته توسط صندوق، سود سهام آذراب و خانه‌سازی و شهرسازی باغ‌میشه تا کنون دریافت نشده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۵	دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی	اعمال صحیح تعدیلات برای حساب‌های بانکی	تعدیلات مرتبط با حساب کوتاه‌مدت بانک انصار به درستی اعمال نشده است.
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	بارگذاری گزارش ماهانه پرتفوی ظرف مدت حداکثر ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در تارنمای صندوق و سامانه کدال	پرتفوی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ با تأخیر در تارنمای صندوق بارگذاری شده است.
۷	ماده ۲۲ اساسنامه	مالکیت حداقل ۱/۰ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق توسط مدیران سرمایه‌گذاری	نصاب مذکور در طول دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است.
۸	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه گزارش‌های ۳ ماهه متولی ظرف مدت ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره ۳ ماهه	گزارش متولی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ با تأخیر ارسال شده است.
۹	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱۰	تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مدت حداکثر ۲ روز کاری	مورد مذکور در برخی تاریخ‌ها رعایت نشده است.

۱۰- در اجرای بند یک ماده ۴۶ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به‌استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال‌شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۴ آبان ۱۳۹۸

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ایرج جمشیدی فر خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۲۶۵۲۰



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ: _____

شماره: _____

پیوست: _____

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

به شرح ذیل صورت های 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

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

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 برگزیده 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. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن محمودزاده

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

سید علی شیرازی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

متولی صندوق

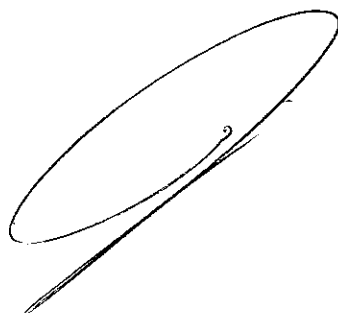


صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور 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 یا علی الحساب
۲,۴۲۵,۳۰۴,۱۶۱	۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۷	حسابهای دریافتی
-	-	۸	جاری کارگزاران
۱۲,۰۵۹۹,۱۱۴	۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۹	سایر دارایی ها
۱۴,۰۴۷,۲۸۲,۲۴۷	۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۱۰	موجودی نقد
۹۴,۶۶۰,۲۶۸,۹۴۵	۲۲۵,۷۲۴,۹۰۴,۵۴۰		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱,۷۳۰,۰۷۹,۱۶۰	۳,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۰	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۲۵۱,۵۳۵,۸۳۰	۸,۱۷۲,۰۱۶,۹۵۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۴۵,۹۰۰,۳۸۵	۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸	۸	جاری کارگزاران
۵۰,۱۰۹,۳۹۹	۱۰۳,۰۵۹,۹۱۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی 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	۵,۱۱۹,۳۲۷		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 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 فروش اوراق بهادار
۲۷,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۷	۶۱,۳۴۱,۱۲۶,۴۲۵	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۹۶۱,۱۰۵,۰۷۴	۱۱,۳۳۷,۴۴۸,۲۳۶	۱۷	سود سهام
۵۰۴,۲۶۴,۸۸۵	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۴,۳۳۶,۴۱۹	۴۰۶,۷۵۳,۱۲۳	۱۹	سایر درآمدها
۴۴,۰۵۹,۱۰۵,۵۰۰	۱۰۲,۸۳۹,۴۴۲,۳۹۸		جمع سود
			هزینه ها:
(۱,۴۳۹,۷۲۸,۸۲۵)	(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 خالص
۹۲,۵۶%	۶۵,۹۲%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۴۶,۷۲%	۴۸,۰۳%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال مالی ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۵۱	۳۳,۱۵۲	۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۳۶,۸۲۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال مالی
۱۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۰	۵۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۱	واحد سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
(۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۲۲)	(۵۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۵۲)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
۴۲,۳۴۶,۸۳۲,۳۵۹	-	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴	-	سود (زیان) خالص سال مالی
۷,۸۲۰,۲۲۱,۹۶۱	-	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۳۸	-	تعدیلات
-	-	-	-	تقسیم سود
۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱	۳۶,۸۲۰	۲۰۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۴۰,۹۶۹	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

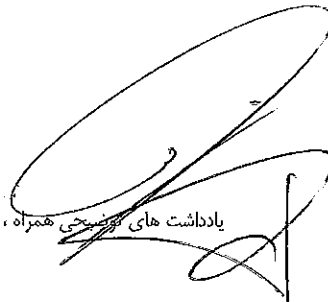
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال مالی

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 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 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.

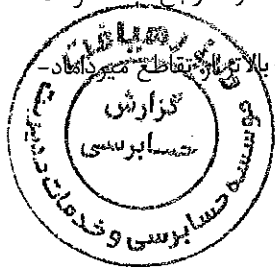
۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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- پلاک ۵۹- طبقه سوم- خیابان نلسون ماندلا- خیابان نلسون ماندلا- پلاک ۵۹- طبقه سوم.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 حسابرس 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 - جنبش 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 حسابرس 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 سال 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؛ یا



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 دریافتی 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 ماهانه 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 ۱۳۹۸

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								
هزینه های 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 به علاوه 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 های 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 ۲۰۰ میلیون 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ۱- ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش 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،								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</th> <th>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th> <th>بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰,۰۰۰۵</td> <td>۰,۰۰۰۰۳</td> <td>۰,۰۰۰۰۱</td> </tr> </tbody> </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 بانک ها، 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 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 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 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 مبتنی بر نوبد اتصال

ماددائست های همراه صورت های مالی

بسال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	
۱۳.۵۲	۱۲,۷۹۹,۹۷۳,۵۰۰	۶,۰۳۰,۸۳۳,۰۴۹	۱۳,۵۵	۲۰,۵۷۷,۱۸۳,۶۲۹	فرارده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۳۷	۱۱,۶۱۵,۷۵۴,۴۸۲	۷,۱۹۰,۱۹۲,۴۴۲	۱۳.۵۹	۲۰,۶۷۳,۴۵۳,۴۷۸	مجموعات شیمیایی
۱.۳۸	۱,۳۰۴,۶۴۲,۳۵	۱,۲۳۱,۷۳۹,۴۶۸	۰.۰۰	.	خدمات فنی و مهندسی
۶.۵۸	۶,۲۲۸,۴۷۹,۱۲۵	۴,۲۱۸,۰۵۳,۶۶۸	۶.۱۰	۱۳,۷۶۱,۲۱۵,۱۱۱	فزارات اساسی
۲۳.۱۶	۲۱,۹۲۳,۷۵۰,۰۳۹	۱۶,۱۳۵,۷۹۰,۲۱۲	۱۳.۹۲	۳۱,۴۲۱,۳۷۰,۵۱۰	استخراج کانه های فلزی
۶.۳۷	۶,۰۳۳,۴۷۰,۰۵۱	۲,۳۶۸,۸۶۰,۰۷۵	۰.۰۰	.	هل و رستوران
۲.۹۰	۲,۷۴۰,۷۵۹,۴۹۳	۲,۲۹۵,۶۷۸,۷۸۹	۸.۷۵	۱۹,۷۵۶,۷۱۸,۴۳۴	انپوه سازی، املاک و مستعلات
۶.۷۳	۶,۳۶۷,۷۹۲,۶۳۴	۴,۰۵۹,۹۵۵,۵۳۵	۳.۹۷	۸,۹۶۳,۵۳۵,۰۴۸	مجموعات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۷۹	۳,۵۹۰,۵۲۵,۰۲۵	۲,۲۴۵,۷۹۵,۷۳۴	۵.۴۲	۱۲,۲۲۴,۶۵۸,۸۰۰	ساخت محصولات فلزی
۵.۷۷	۵,۴۶۳,۴۰۳,۷۱۹	۳,۸۰۱,۱۳۳,۷۵۵	۱۰.۱۰	۲۲,۷۹۵,۰۳۴,۱۲۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۱.۰۲	۲,۲۹۱,۵۵۲,۳۶۹	مولد و محصولات دارویی
۰.۰۰	.	.	۳.۳۳	۷,۵۰۲,۳۷۸,۶۰۰	قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۲.۰۴	۶,۸۵۶,۳۵۰,۷۱۲	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۰.۰۰	.	.	۲.۶۵	۵,۹۸۳,۸۷۰,۸۱۷	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	.	.	۲.۵۷	۵,۴۰۰,۳۹۹,۷۶۹	بانکها و موسسات اعتباری
۸۲.۳۷	۷۸۰,۶۶۸,۸۲۳	۵۰۶,۹۷,۹۹۱,۸۷۷	۸۸	۱۹,۸۶۱,۳۶۷,۳۲۶	۲۱۰.۳
					۱۳۰,۰۷۳,۵۸۴,۰۱۳

بانکها و موسسات اعتباری

عرضه برق، گاز، بخار آب گرم

سرمایه گذاریها

مولا و محصولات دارویی

قند و شکر

انپوه سازی، املاک و مستعلات

هل و رستوران

استخراج کانه های فلزی



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

فر- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

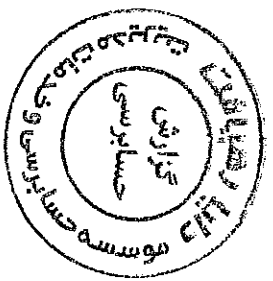
۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
ریال		ریال	ریال
•	۲,۳۳٪	۵,۲۳۳,۰۱۶,۸۳۰	-
•	۲,۳۳٪	۵,۲۳۶,۷۱۴,۱۳۰	-
•	۰,۰۰٪	۶,۸۷۵,۴۸۲	-
•	۴,۶۸٪	۱۰,۵۶۷,۶۰۶,۴۴۳	-
			۱۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰

اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۴۲۸-۰۰۰

جمع
 ۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
توزیل شده	ریال	توزیل شده	درصد
ریال		ریال	درصد
۲,۰۴۰,۷۳۸,۶۱۹,۹۷	۶۰,۲۰۵-۴,۵۰۷	۲۵٪	۶,۶۳۹,۷۳۰,۰۰۹۵
۱۷,۸۱۷,۶۶۴	*		*
۲,۰۴۲,۵۵۳-۴,۱۶۱	۶۰,۲۰۵-۴,۵۰۷		۶,۶۳۹,۷۳۰,۰۰۹۵

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 ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

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

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال	استهلاک دوره	اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۶۶۰,۵۹۴	۲۷۲,۴۳۸,۵۳۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۹۹,۱۳۲	هزینه نرم افزار صندوق
۳۴,۷۷۷,۵۵۳	۲۵,۲۲۲,۴۴۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
(۶۱,۱۹۷)	(۹,۷۳۵,۷۳۹)	۹,۶۷۴,۵۵۰	(۱۸)	هزینه برگزاری مجامع
۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۲۸۷,۹۲۵,۲۵۶	۳۴۲,۱۷۴,۵۵۰	۱۲۰,۵۹۹,۱۱۴	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۰,۴۷,۴۵۰,۷۱۱	۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۴	حساب پشتیبان بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۶-۸۲۸
۳۱,۵۳۶	۱	حساب جاری بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۴۳-۸۸۶
۱۴۰,۴۷,۴۸۲,۲۴۷	۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	جمع



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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۸۳۹۶۰	۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۴۸۴۷۷۲۴۳	۲۴۶۸۴۲۱۵۳۸	بدهی به مدیر بابت کارمزد
۱۵۵۰۴۳۳۳۱۸	۷۷۶۵۵۲۰۸	بدهی به متولی بابت کارمزد
۶۶۵۶۷۴۹۴۰	۱۲۸۲۷۵۷۴۴۴	بدهی به ضامن بابت کارمزد
۵۰۲۸۹۸۰۴	۱۱۸۷۸۳۰۱۵	بدهی حق الزحمه حسابرسان
۴۶۱۹۸۹۵	۱۱۰۲۰۴۹۵	مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۱,۷۳۰,۰۷۹,۱۶۰	۳,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۰	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

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	
۴۸۰,۰۴۴,۰۵	۱,۰۲,۳۹۸,۳۱۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۱۰۴,۹۹۴	۶۶۱,۶۰۲	ذخیره نرم افزار
۵۰,۱۰۹,۳۹۹	۱,۰۳,۰۵۹,۹۱۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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
۸۸۷,۶۶۲,۰۰۰,۸۲۰	۲۵,۵۸۲۰	۲,۴۶۱۴,۲۸۲,۱۹۵	۳۹,۹۶۹
۲,۳۷۶,۳۳۳,۲۵۱	۱۰,۰۰۰	۵,۱۱۹,۳۳۷,۰۵۸	۱۰,۰۰۰
۹,۱۱۸,۶۴۴,۱۷۱	۲۶,۵۸۲۰	۲,۹۰۷,۳۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۴۰,۹۶۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

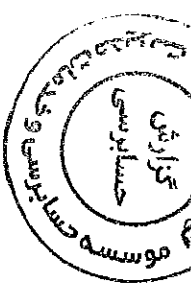
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۳,۰۵۳,۲۵,۳۳۴	۲۶,۱۳۳,۲۳۲,۰۵۸	۱۵-۱	
(۶۴,۸۱۷,۸۷۱)	۲,۱۳۷,۰۸۷,۶۴۵	۱۵-۲	
۱۳,۱۴۰,۳۰۷,۴۷۵	۲۹,۲۸۰,۳۱۹,۷۰۳		

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق فرابورسی



۱-۶۵- خالص سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
نفت پارس	۵۰۹,۳۷۰	۴,۰۸۷,۶۲۳,۱۱۹	۴,۵۸۷,۹۸۷,۹۴۵	۱۹,۴۱۵,۶۲۸	۴,۰۸۷,۶۲۸	(۵۲۳,۸۶۸,۰۸۲)	
ایران یاسا تاپرورایر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۶,۳۰۲,۷۵۰	۲,۲۲۵,۴۶۰,۳۴۹	۲۲,۸۷۷,۲۹۹	۲۴,۰۸۱,۵۱۵	۱,۵۴۳,۸۸۳,۵۸۷	
پالایش نفت تبریز	۱۳۰,۰۰۰	۳,۱۳۰,۳۱۷,۰۶۶	۲,۱۸۶,۴۲۷,۱۵۸	۱۴,۸۶۸,۹۵۵	۱۵,۶۵۱,۵۸۳	۹۱۳,۳۶۹,۳۷۰	
توسعه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۱,۹۹۶,۵۶۴	۴,۵۸۹,۴۵۷,۹۸۸	۲۰,۷۱۹,۴۷۹	۴,۳۶۱,۹۹۷	(۲۵۲,۵۴۲,۹۰۰)	
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۲۸۲,۰۸۹	۸۳۸,۸۹۳,۸۰۵	۸۰۹,۰۳۱,۲۴۹	۳,۸۹۴,۶۹۱	۴,۱۹۴,۴۶۷	۲۱,۶۸۳,۳۹۸	
پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۶,۷۹۵,۵۷۳	۲,۹۶۳,۷۵۰	۵۲۵,۰۰۰	(۱۴,۸۱۴,۳۲۳)	۶۹۴,۵۴۸,۱۴۸
ح. داروسازی دکتر عبیدی	۴۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۹۱۱,۹۹۹	۵۱۲,۹۵۵	۵۴۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۵۰,۰۰۶	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲,۹۱۰,۱۹۰	۱۴,۶۸۰,۹۳۵,۴۷۱	۱۳,۲۶۸,۸۴۰,۷۰۳	۷۰,۷۶۰,۱۹۵	۲۷,۰۶۹,۸۸۸	۱,۵۳۰,۲۶۴,۶۸۵	
شیر پاستوریزه نگاه فارس	۲۲۷,۴۹۳	۲,۷۷۱,۳۴۹,۳۴۰	۳,۱۰۹,۱۳۵,۶۴۸	۱۵,۵۳۸,۹۰۶	۳,۲۷۱,۳۴۹	۱۴۳,۴۰۳,۴۷۷	
توسعه معادن و فلزات	۱,۳۴۶,۷۰۳	۶,۳۳۳,۲۴۳,۰۱۱	۶,۲۵۱,۹۲۷,۰۵۸	۳۰,۰۸۲,۸۸۷	۷,۱۷۶,۸۴۲	۲,۰۴۴,۰۵۶,۲۲۴	۱,۴۴۴,۹۰۹,۹۹۹
ح. نفت پارس	۲۶۸,۵۰۸	۱,۴۴۸,۰۶۰,۱۲۰	۲,۱۴۸,۶۰۱,۰۱۶	۶,۸۷۸,۱۰۱	۱,۴۴۸,۰۶۴	(۷۰۸,۸۶۷,۰۶۱)	
پتروشیمی زاگرس	۸۹,۹۰۱	۵,۰۱۸,۷۵۱,۰۰۰	۵,۷۶۵,۳۴۸,۴۲۳	۲۳,۸۲۹,۰۶۶	۵۰,۱۸,۷۴۹	(۷۷۵,۴۵۵,۳۳۸)	۲,۲۵۴,۹۱۴,۴۴۵
بهمن دیزل	۹۲۱,۶۸۴	۵,۳۹۷,۷۳۱,۶۸۹	۴,۰۶۴,۰۰۸,۵۳۶	۲۵,۶۳۹,۰۸۰	۲۶,۹۸۸,۶۶۰	۱,۲۸۱,۰۱۸,۵۸۱	
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۶۵,۸۷۲	۳,۲۱۶,۵۳۲,۰۴۹	۳,۲۳۶,۸۶۷,۳۴۱	۱۵,۲۷۸,۴۰۶	۱۶,۰۸۲,۶۸۳	(۵۱,۶۹۱,۳۸۱)	۷۳۴,۲۸۲,۶۹۷
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱۹,۹۹۹	۱۷,۶۳۹,۱۱۸	۱۷,۶۳۹,۱۱۸	-	-	-	
حفاری شمال	۶۶۶,۰۴۶	۲,۳۷۸,۱۸۲,۴۹۰	۲,۴۰۵,۵۹۴,۰۰۵	۱۱,۲۹۶,۱۶۴	۱۱,۲۳۰,۴۲۴	(۴۹,۹۲۸,۱۰۳)	
صنایع بهداشتی ساینا	۸۲۳,۴۴۶	۶,۲۳۱,۱۴۸,۵۹۴	۵,۶۳۸,۱۷۳,۹۵۲	۲۹,۵۹۷,۹۵۷	۶,۲۳۱,۱۴۹	۵۵۷,۱۴۵,۵۳۶	
بانک سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۶۳,۸۸۰,۱۹۰	۱۴,۴۴۶,۷۲۳,۲۶۹	۶۱,۱۰۳,۰۵۸	۱۲,۸۶۳,۸۸۰	(۱,۶۵۶,۸۱۰,۰۱۷)	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۶۱۵,۷۶۰	۹,۱۹۴,۳۰۰,۶۶۱	۷,۹۳۷,۸۳۹,۰۵۰	۴۳,۶۷۲,۴۹۲	۴۵,۹۷۱,۵۰۴	۱,۱۶۶,۸۱۷,۶۱۵	
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۲۰,۰۰۰	۵۷۹,۹۶۹,۳۰۰	۴۲۹,۵۷۰,۲۰۷	۲,۷۵۴,۷۶۴	۲,۸۹۹,۸۴۷	۱۴۴,۷۴۴,۳۸۲	
فولاد کاوه جنوب کیش	۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۶,۱۴۹,۲۷۷	۲,۲۲۶,۶۲۲,۸۷۳	۱۱,۶۱۹,۲۰۷	۲,۴۴۶,۱۴۸	۲۰۵,۴۶۱,۰۴۹	۱۳۳,۲۹۵,۷۹۶
کشک و صنعت شهداب ناب خراسان	۲,۵۰۰,۱۴۴	۷,۹۷۰,۹۰۱,۰۴۲	۶,۹۲۰,۵۲۷,۰۰۱	۳۷,۸۶۱,۳۷۶	۳۳,۹۷۸,۹۸۹	۹۸۸,۵۳۳,۶۷۶	۵۸,۶۵۹,۶۳۱
ح. کشک و صنعت شهداب ناب خراسان	۳۴۲,۴۹۹	۶,۰۷۰,۰۰۰,۷۷۶	۳,۵۵۸,۶۵۷	۲,۸۹۶,۰۴۶	۳,۰۴۸,۵۰۴	۲۹۸,۱۶۹,۵۶۹	
سنگ آهن گهرزمین	۲۰۰,۴۰۳	۳,۲۵۳,۵۵۶,۸۶۵	۲,۲۶۰,۰۸۳,۷۲۴	۱۵,۴۵۴,۳۳۱	۱۶,۲۶۷,۷۸۵	۹۶۱,۷۵۱,۰۲۵	
گروه مینا (سهامی عام)	۲۲۰,۴۳۸	۱,۳۴۳,۴۶۷,۴۲۰	۱,۳۰۴,۰۶۴,۲۶۵	۶,۳۸۱,۴۷۱	۱,۳۴۳,۴۶۸	۳۱,۶۷۸,۱۱۶	
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۵۸,۰۰۰	۶,۴۵۷,۶۳۵,۴۴۸	۵,۵۳۹,۶۱۲,۲۵۸	۳۰,۶۷۳,۲۲۸	۶,۴۵۷,۶۳۴	۸۸۰,۸۹۱,۸۲۸	۱۰۱۲,۷۹۸,۷۳۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۳,۹۸۲,۸۸۷	۵,۴۶۳,۴۰۳,۷۵۲	۳۵,۰۷۳,۹۱۹	۷,۳۸۳,۹۸۲	۱,۸۷۸,۱۲۱,۲۲۲	۱۲۶,۱۹۰,۵۲۱
پالایش نفت اصفهان	۱۵۷,۱۱۰	۱,۵۲۴,۰۴۴,۳۵۲	۱,۲۱۶,۲۲۲,۳۲۸	۷,۲۳۹,۱۹۵	۷,۶۲۰,۲۲۳	۲۹۲,۶۶۲,۴۹۶	
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	۴۹۰,۰۰۰	۴,۹۸۰,۵۷۰,۹۴۰	۴,۹۷۲,۰۴۶,۰۶۶	۳,۷۳۵,۴۲۲	-	۴,۷۸۹,۴۴۲	
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۷۹۷,۶۴۰	۲۰,۱۱۷,۱۳۶,۴۹۰	۱۸,۲۰۹,۷۵۵,۵۸۷	۹۵,۵۵۶,۲۹۸	۱۰۰,۵۸۵,۶۸۲	۱,۷۱۱,۲۳۸,۹۲۳	
نامین سرمایه نوین	۱,۱۰۰,۱۱۸	۳,۴۴۶,۳۷۲,۸۸۰	۲,۳۱۸,۰۹۰,۱۲۱	۱۶,۵۱۲,۶۹۰	۱۷,۳۸۱,۸۶۲	۱,۱۲۴,۳۸۸,۲۰۷	
ح. توسعه معادن و فلزات	۸۷,۷۰۹	۲۳۰,۷۰۳,۵۲۷	۱۱۲,۸۸۱,۴۸۳	۱,۰۹۵,۸۲۷	۱,۱۵۳,۵۱۷	۱۱۵,۵۷۲,۷۰۰	
پاکسان	۱,۳۱۴,۴۰۶	۱۳,۰۵۷,۳۰۹,۲۰۴	۵,۶۳۷,۲۸۹,۵۱۶	۶۲,۰۲۲,۰۴۵	۶۵,۲۸۶,۵۵۲	۷,۲۹۲,۷۱۱,۰۹۱	
باما	۲۸۰,۰۰۰	۴,۹۶۰,۳۰۱,۰۹۵	۳,۲۲۳,۹۰۴,۸۹۳	۲۳,۵۶۱,۳۵۵	۲۳,۳۴۵,۵۵۵	۱,۵۸۹,۴۸۱,۲۶۷	
پتروشیمی سازند	۱,۲۸۷,۴۶۹	۸,۹۲۲,۲۰۸,۱۰۶	۶,۰۶۲,۹۹۲,۲۵۶	۴۲,۳۸۰,۱۰۴	۴۳,۳۴۸,۹۲۲	۲,۷۸۱,۴۸۶,۸۲۴	
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۷,۴۶۷,۵۰۰	۷,۹۲۴,۸۵۵,۶۴۹	۲۲,۹۵۲,۹۲۳	۲۹,۹۳۱,۴۶۶	(۱,۰۵۰,۲۷۲,۵۴۸)	
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱,۱۰۳,۸۲۲	۷,۴۰۹,۱۱۱,۰۵۴	۵,۸۶۴,۸۷۸,۷۶۹	۳۵,۱۹۲,۹۲۴	۳۷,۰۴۵,۵۵۷	۱,۴۷۱,۹۹۳,۸۰۴	
صندوق س. اعتماد آفرین پارسینان-د	۲۳۶,۶۷۰	۶,۰۲۱,۳۶۶,۳۴۰	۶,۰۲۱,۵۵۰,۴۷۷	۴,۵۱۵,۹۰۳	-	(۴,۷۰۰,۰۰۰)	
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۶۸۳,۹۸۸	۹۸۶,۷۲۴,۷۱۹	۵,۷۹۸,۱۶۶	۶,۱۰۳,۴۲۲	۲۲۰,۳۸۶,۶۸۱	
معدان بافق	-	-	-	-	-	-	۱۷۷۷,۶۲۵,۰۷۱
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۱۱۱۶,۰۴۱,۷۴۹
ح. باما	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۸۲۱,۲۳۱
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۲۸۸,۹۴۶
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۸۸۳,۴۰۱)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۴۸۵,۳۸۶)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۷۶۲,۶۴۸
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۸,۹۵۹,۳۹۱
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۷۴۴,۵۲۳
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۳۱۶,۹۱۹)
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۵۷۵,۰۹۰)
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۱۸۲,۸۵۷)
ح. ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۱۵۲,۴۹۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۶۳۱,۱۰۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۴,۰۴۱,۲۶۶
جمع		۱۹۷,۰۳۸,۵۳۰,۵۲۸	۱۶۹,۴۰۹,۰۲۹,۱۲۳	۸۹۱,۸۲۶,۸۱۸	۶۰۴,۴۲۲,۵۲۹	۲۶,۱۳۳,۲۲۲,۰۵۸	۱۳,۲۰۵,۱۲۵,۳۴۶



صندوق سهامی گازی، مشفق نوید اتصال
 پادشاهت های همراه صورت های مالی
 بیانات مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مانده	کامرود	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	-	۲۹,۲۳۳,۵۱۹	-	۲۰,۶۵۸,۳۱۱	۲۸,۰۸۰,۳۳۳,۵۰	۲۸,۴۹۱,۴۴۴,۰۰۰	۴۶۰۰
-	۶۶۹,۰۵۹,۴۰	-	-	-	۱,۵۶۵,۰۹۴,۰۷۰	۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲
-	۱۵,۴۳۵,۳۹۶	-	-	۵۰,۷۹۰,۵۲۵	۶,۹۸۵,۷۸۸,۹۹۹	۷۰,۰۶۲,۰۳۹,۳۰	۱۱,۳۵۰
-	۱,۸۴۲,۵۳۲,۰۹۹	-	-	۲,۵۵۲,۴۹۷	۱۷,۸۴۱,۹۱۰,۴۱۴	۱۹,۶۸۷,۹۹۵,۰۰۰	۱۹,۷۸۸
(۳۷۶-۹۰,۷۹۱)	۶۶۷,۰۴۶,۹۷۹	-	-	-	۱۲,۳۵۱,۹۱۳,۰۲۱	۱۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۹
-	۲۲۳,۸۱۱,۵۱۹	-	-	۱,۷۷۴,۴۵۸	۸,۹۲۶,۴۱۵,۰۷۹	۹,۱۶۱,۰۱,۵۵۶	۹,۲۶۱
-	۴۴۴,۲۹۶,۰۰۴	-	-	-	۱۱,۰۲۲,۷۰۵,۳۹۶	۱۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۸
-	۲۸,۶۹۷,۳۰۹	-	-	۲۰,۳۶۶,۱۵	۴,۱۱۶,۷۰۴,۲۵۰	۴,۱۸۸,۴۲۸,۳۷۴	۶,۳۴۶
(۳۱,۸۴۶,۱۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۴۱,۵۳۸	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۶۰,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۱۵۶,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷,۵۷۷,۱۷۵)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۲۲,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۳۹,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۳۳۵,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-	-
۳۲,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	-
(۳۶,۱۹۱,۹۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۳۷۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۴,۸۱۷,۸۷۱)	۲,۱۲۲,۰۸۷,۶۲۵	-	۱۵,۵۱۹,۴۲۶	۶۶,۶۴۱,۵۶۵,۶۷۹	۶۹,۸۱۲,۱۷۲,۷۲۰	-	-

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	پاداش
ریال	ریال	

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۷-۱
۲۷,۲۶۹,۹۱۱,۶۲۷	۶۰,۸۵۹,۳۲۴,۵۴۴	۱۷-۲
-	۳۹۱,۳۲۱,۳۹۱	
۲۷,۲۶۹,۹۱۱,۶۲۷	۶۱,۳۲۱,۱۶۶,۳۳۵	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرا بورسی
 سود زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق فرا بورسی

- استاد خزانة سم ۳۳-۹۷-۰۸۳۳-۰۰۰
 - استاد خزانة سم ۲-۹۷-۰۷۱۰-۰۲۴
 - استاد خزانة سم ۱-۹۷-۰۷۲۸-۰۰۰
 - استاد خزانة اسلامی ۲۳۸-۹۷۱۱-۰۰۰
 - استاد خزانة سم ۱-۹۷-۰۹۱۳-۰۰۰
 - استاد خزانة سم ۹۶-۹۷-۰۹۲۶-۰۰۰
 - استاد خزانة سم ۹۷-۹۷-۰۹۳۰-۰۰۰
 - استاد خزانة سم ۲۳-۹۷-۰۴۲۸-۰۰۰
- اوراق مشارکت سینکو هالانک ۳۰٪
 مشال کت دولتی ۴-شماره ۱۷۳-۹۸۰۷۳
 استاد خزانة سم ۲۴-۹۷-۰۶۲۵-۰۰۰
 استاد خزانة سم ۱۲-۹۶-۰۶۱۳-۰۰۰
 استاد خزانة سم ۹۶-۹۷-۰۷۲۳-۰۰۰
 استاد خزانة سم ۹۶-۹۷-۰۹۳۶-۰۰۰
 استاد خزانة سم ۹۶-۹۷-۰۸۰۳-۰۰۰
 استاد خزانة سم ۹۶-۹۷-۰۸۰۳-۰۰۰
 استاد خزانة سم ۹۶-۹۷-۰۸۰۳-۰۰۰
 اجاره رانگل هالانک ۲۰ درصد
 شهرداری مشهد ۱۳۹۴-۱۳۹۴-۱۳۹۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳ شهریور ۱۳۹۸

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۲,۲۷۲,۳۹۸)	۲۰,۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۰۰۰	۲۲۶,۳۹۵,۴۹۸	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲,۷۱۰,۳۸۰,۲۶۰	۱,۸۷۲,۶۲۴,۸۸۹	۷,۵۲۱,۰۰۶	۶۷,۰۰۲,۲۵۶	۱۲,۰۹۶,۰۲۰,۸۱۷	۱۲,۱۰۶,۲۰۱,۱۶۲	۵۷۲,۷۲۶		پتروشیمی پردیس
(۴۱,۰۴۱,۸۸۲)		پتروشیمی زاگرس
-	(۴۰,۲۴۰,۰۰۵)	۱۹,۷۷۷,۰۰۰	۱۸,۷۸۸,۱۵۰	۴,۲۲۰,۲۲۴,۸۰۹	۳,۵۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		نفت ایران
-	۱,۸۷۶,۳۷۸,۴۰۰	۳۳,۹۲۷,۵۰۰	۳۲,۲۵۰,۱۲۵	۳,۷۲۶,۹۱۲,۳۷۵	۶,۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		تولیدی چند سازان
-	۱۰۲,۵۶۵,۷۸۵	۳۴,۶۱۹,۲۹۲	۲۲,۸۸۸,۲۳۷	۶,۷۵۲,۷۸۴,۳۳۷	۶,۱۲۲,۸۵۸,۳۳۱	۶۹۰,۷۹۷		پتروشیمی فجر
۲,۵۸۹,۳۷۲,۹۱۱	۲۲۲,۰۳۱,۲۶۵	۹,۱۱۲,۸۴۶	۸,۶۵۸,۱۵۳	۱,۲۷۲,۸۶۵,۸۲۰	۱,۸۲۲,۳۶۹,۱۰۴	۲۲۴,۰۹۶		توسعه ساند و فلزات
-	۱,۱۰۹,۸۰۲,۱۲۳	۲۳,۲۹۷,۲۷۰	۳۰,۶۸۲,۵۰۲	۵,۲۸۶,۶۰۰,۹۹۵	۶,۲۵۹,۲۷۲,۰۰۰	۱,۷۷۸,۰۰۰		سرمایه گذاری صندوق پازشستگی
۷۷۷,۲۷۲,۶۵۲	(۳۷)	.	.	۲۷	.	.		پاکسان
۵۹۵,۳۵۲,۷۲۰	(۱۰)	.	.	۱۰	.	.		توسعه معنوی و صنعتی صباپور
-	۲,۴۲۲,۸۶۱,۵۲۶	۳۵,۲۹۲,۹۹۵	۳۳,۵۲۰,۲۴۵	۲,۴۲۲,۴۱۲,۱۷۸	۷,۰۵۸,۹۹۸,۵۵۴	۱۱۱,۲۸۱		گروه صنعتی پاکشو
۲۱۸,۷۷۱,۳۹۵	(۱,۴۷۳,۷۱۰)	۶۹۴,۱۶۵	۶۵۹,۴۵۷	۱۲۸,۹۵۴,۶۲۶	۱۲۸,۸۲۳,۰۵۸	۱۹,۹۹۹		سدنی و صنعتی گل گهر
(۱۰۲,۱۶۹,۷۸۸)	(۲)	.	.	۲	.	.		قوچاد کاوه جنوب کیش
۲,۱۱۲,۵۷۶,۲۵۵	۵,۴۷۲,۹۲۳,۶۸۸	۶۹,۲۸۳,۵۲۰	۶۶,۰۰۹,۳۶۲	۸,۲۹۲,۴۹۱,۲۲۲	۱۲,۸۶۷,۷۰۸,۰۱۴	۲,۶۷۵,۵۲۱		ملی منابع مس ایران
-	۲۰۵۲۰,۸۵۶	۲۹,۳۱۳,۵۰۰	۲۷,۸۴۶,۸۷۵	۵,۴۰۰,۰۲۹,۳۶۹	۵,۸۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰		بانک تجارت
۲۲۲,۴۹۴,۱۲۲	۱,۱۲۷,۷۲۲,۵۶۸	۳۶,۷۲۷,۲۷۲	۳۴,۹۰۰,۴۱۰	۶,۱۲۸,۰۸۴,۴۸۸	۷,۲۲۷,۳۵۲,۷۲۰	۱,۴۱۴,۳۲۲		مدنی روستی چادرملو
۱,۶۸۶,۰۹۱,۲۰۴	۶,۰۸۲,۳۷۵,۸۰۰	۷۰,۳۸۴,۰۹۲	۶۶,۹۵۹,۸۱۷	۷,۸۷۴,۹۹۸,۵۷۱	۱۴,۰۰۶,۸۱۸,۳۵۰	۹۰۰,۵۲۵		پانا
-	(۱۶۵,۸۱۷,۶۰۲)	۲۲,۰۴۳,۸۴۵	۲۰,۹۲۱,۶۵۲	۲,۵۲۰,۶۱۱,۱۲۵	۲,۴۰۸,۷۶۹,۰۴۰	۲۶۱,۸۸۲		سنگ آهن گهرزین
-	۸۸۹,۱۱۰,۰۰۷	۲۲,۹۱۹,۹۳۰	۲۱,۲۷۲,۹۲۲	۵,۶۲۰,۶۸۲,۱۲۰	۶,۵۸۳,۸۶۰,۰۰۰	۵۲۲,۰۰۰		مدیریت صنعت شوننده تنس بهشهر
-	۶,۰۸۰,۱۸۸,۵۰۲	۸۲۸۰,۰۰۰	۷۸۶۶,۰۰۰	۱,۰۳۱,۸۳۱,۴۳۸	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۱۷۲,۰۴۱,۴۰۷	۳۰,۲۱۲,۹۴۰	۲۸,۷۰۳,۲۲۴	۵,۸۰۹,۸۹۱,۳۱۰	۶,۰۴۲,۷۸۸,۰۰۰	۳,۲۷۷,۰۰۰		سرمایه گذاری خوارزمی
۲۲۲,۲۹۹,۲۹۱	۱,۹۲۸,۸۲۱,۴۰۰	۲۷,۸۶۸,۵۰۰	۲۶,۲۷۵,۰۷۵	۳,۵۰۹,۵۳۵,۰۷۵	۵,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰		صنایع آذربای
۱,۶۶۲,۲۷۰,۹۹۵	۲	.	.	(۲)	.	.		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲,۲۲۸,۲۷۲,۳۹۹	۶,۶۲۸,۰۵۲,۱۵۷	۷۳,۱۸۰,۲۴۰	۶۹,۵۲۱,۲۲۸	۷,۸۶۵,۲۹۴,۲۲۸	۱۴,۶۲۶,۰۳۷,۹۵۲	۲,۲۸۲,۳۲۲		پالایش نفت تهران
-	۲,۲۰۶,۲۷۶,۸۲۵	۴۵,۳۵۸,۹۵۰	۴۲,۹۹۶,۰۰۲	۵,۶۵۷,۲۵۸,۵۱۵	۹,۰۵۱,۷۹۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰		شیر پاستوریزه بگه فارس
۲,۶۶۲,۰۰۹,۹۲۶	(۳۷)	.	.	۳۷	.	.		گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	۹۱۱	۱۶	۱۵	۲۱۰۲	۳,۱۲۲	۱		تأمین سرمایه نوین
۲,۲۰۲,۸۳۲,۱۱۰	(۹۲)	.	.	۹۲	.	.		کنست و صنعت شهتاب ناب خراسان
(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲)	.	.	۲	.	.		پتروشیمی شازند
۲۴۵,۱۲۰,۷۰۲	۱۱,۲۲۲,۶۷۵,۵۴۲	۹۹,۷۵۶,۲۱۵	۹۲,۷۸۸,۴۰۴	۸,۳۱۴,۰۲۲,۸۶۰	۱۹,۹۵۱,۲۲۳,۰۲۲	۳,۶۹۰,۵۷۲		شهر سازی و خانه سازی راعیشه
-	۱,۱۸۵,۲۰۲,۶۲۹	۱۱,۵۷۰,۵۸۰	۱۰,۹۹۲,۰۵۱	۱,۱۰۶,۳۲۹,۷۲۰	۲,۳۱۲,۱۱۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰		سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۹۷۶,۳۸۱,۳۳۷	۱۴,۰۹۵,۲۵۵	۱۲,۳۹۱,۱۲۸	۱,۸۱۵,۶۱۸,۵۹۰	۲,۸۱۹,۱۸۷,۰۰۰	۱,۱۰۲,۳۰۰		گروه پتروشیمی س. ابرارتان
۲۴۵,۸۷۷,۲۶۲	۱,۱۵۵,۲۴۴,۵۸۵	۱۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۵۷۴,۴۰۹	۳,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		توسعه ساند روی ایران
-	(۱۰۹,۰۲۲,۱۵۲)	۲۷,۸۸۱,۳۲۵	۲۵,۹۸۷,۱۷۲	۷,۶۱۱,۴۰۰,۷۵۲	۷,۵۷۶,۲۲۷,۰۰۸	۳۶۹,۹۵۲		شکرشاهرود
۶۲,۳۲۴,۸۹۷	۱	.	.	(۱)	.	.		گروه مپنا (سهامی عام)
۲,۵۲۰,۶۶۶,۹۵۲	۲,۸۴۲,۸۸۷,۲۵۲	۶۱,۴۲۳,۹۹۸	۵۸,۲۴۲,۲۹۸	۷,۳۰۲,۱۱۵,۸۲۲	۱۲,۲۸۶,۷۹۹,۹۵۰	۱۲۲,۸۹۰		پالایش نفت اصفهان
۲۷,۳۲۸,۹۱۱,۶۲۷	۶,۰۴۹,۳۸۴,۹۵۲	۱,۰۰۰,۲۸۳,۵۶۲	۹۵۲,۷۸۹,۱۶۵	۱۳,۷۶۲,۰۸۲,۳۸۹	۲۰,۰۵۸,۱۹۲,۷۲۲			جمع



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

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

نام اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶/۳۱					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه-۱۸م بودجه ۹۷-۰۵۲۵	۷۷۵۰	۵,۲۳۷,۸۱۴,۲۵۰	۵,۰۰۰,۹۸۸,۰۹۵	۳,۶۹۷,۴۱۵	-	۲۲۴,۱۲۵,۸۷۷
اسناد خزانه-۲۱م بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۸,۱۸۰	۵,۳۳۰,۵۷۸,۸۰۰	۵,۰۷۹,۳۲۴,۸۰۸	۲,۸۶۴,۶۷۰	-	۲۴۷,۲۴۹,۳۲۲
اسناد خزانه-۲۲م بودجه ۹۷-۰۰۲۲۸	۱۰	۶۸۸,۰۴۷۰	۶,۵۲۹,۲۱۰	۴,۹۸۸	-	۲۲۶,۲۷۲
جمع	-	۱۰,۵۷۵,۳۷۳,۵۲۰	۱۰,۰۰۹,۵۸۴,۹۷۶	۷,۶۶۷,۰۷۲	-	۲۷۱,۷۴۱,۴۷۱

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶/۳۱	
							سود سهام	سود سهام
نفت پهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۲۰,۰۰۰	۲,۶۴۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۹۵,۲۵۲)	۲۷۳۸,۰۴۵۴۸	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۷۱,۰۰۰	۴۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۷۸,۶۸۵)	۲۵۲,۵۲۱,۳۱۵	۷۲,۷۲۴,۹۱۸
سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰,۶۱۵,۷۶۰	۲۵۰	۲,۶۵۲,۹۴۰,۰۰۰	-	۲,۶۵۲,۹۴۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۲,۶۷۵,۵۳۶	۱۵۰	۴۰۱,۳۳۹,۶۵۰	-	۴۰۱,۳۳۹,۶۵۰	۲۰,۱۹۰,۵۳۴۷
صنایع آذربایجان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۲,۲۸۵)	۹,۷۸۶,۷۱۵	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۷۸۴,۰۹۶	۲۵۰	۲۱۷,۸۱۶,۴۷۰	(۱۶,۹۱۲,۲۷۸)	۲۰۰,۹۰۴,۱۹۲	۲۱۶,۸۵۱,۲۷۷
پاکسان	۹۷/۰۷/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۶۵۷,۲۰۳	۸۷۵	۵۷۵,۰۵۲,۶۲۵	-	۵۷۵,۰۵۲,۶۲۵	۱۰,۲۵۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۶	۹۴,۸۱۰	۸۰۰	۷۵,۴۳۲,۰۰۰	(۸۱,۵۵۹,۶۹۷)	۶۷۲,۷۵۲,۰۰۳	۱۸۶,۸۵۱,۳۲۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۸	۹۱۴,۳۲۲	۷۰۰	۶۴۰,۰۲۲,۴۰۰	(۵۱,۹۵۹,۸۲۶)	۵۸۸,۰۷۲,۵۶۴	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۲۶۵,۸۷۲	۱,۰۰۸	۵۰۲,۱۴۱,۷۶۰	(۲۶,۶۲۰,۱۳)	۲۵۲,۴۲۸,۷۲۷	-
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۲۱,۸۸۷)	۲۲۳,۳۷۸,۱۱۳	-
پاسا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۹۰,۰۵۲۵	۲۲۷	۲۲۲,۳۲۹,۶۷۵	(۱۹,۵۸۹,۲۷۲)	۲۰۲,۷۴۰,۴۰۳	۱۶۴,۰۹۹,۱۰۶
پتروشیمی نازند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۶۸,۳۵۱۲	۱,۵۰۰	۱,۰۲۵,۲۶۸,۰۰۰	(۱۰,۱۸۴,۱۰۶)	۹۱۳,۴۴۶,۸۴۰	-
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۰,۰۰۰	۱۴۶	۲,۸۲۰,۰۰۰	(۲,۸۲۴)	۲,۸۱۷,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۶,۵۶۶)	۵۲,۳۹۳,۴۳۴	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۱۲۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۵۲,۱۵۲)	۲۲۰,۱۴۷,۸۴۷	-
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۱۱,۲۸۱	۳,۰۰۰	۳۳۲,۸۲۳,۰۰۰	(۳۵,۵۴۹,۹۸۹)	۲۹۷,۲۷۳,۰۱۱	-
توسعه معدنی و صنعتی حیوانور	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۱۲	۹۰,۲۸۲۲	۴۸۰	۳۳۲,۸۲۳,۵۶۰	(۲۶,۴۷۰,۰۰۸)	۲۹۷,۳۵۳,۵۵۲	-
شهرسازی و خانه سازی باغشیشه	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۳,۵۷۱,۰۰۰	۱,۶۵۰	۵,۸۹۲,۱۵۰,۰۰۰	-	۵,۸۹۲,۱۵۰,۰۰۰	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۱,۰۰۳,۴۰۰	۱۵۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۱۶,۱۳۷)	۱,۴۴۳,۸۶۳	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۸۰,۸۵۲)	۲۴۷,۶۱۹,۰۴۸	۹۹,۷۶۰,۷۷۲
پرداخت الکترونیک سلمان کیش	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۵۹,۰۳۲۰	۲۰۰	۱۷۷,۰۹۶,۰۰۰	-	۱۷۷,۰۹۶,۰۰۰	-
تأمین سرمایه نوین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۱۱	۸۵۵,۶۴۸	۲۵۰	۲۱۴,۸۱۲,۰۰۰	-	۲۱۴,۸۱۲,۰۰۰	-
نولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۴,۲۶۴
معادن بافق	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۸,۸۵۲
نولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۵۵۲,۵۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۶۴۸,۸۸۸
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۵۸۰,۸۵۲
نولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۴۲,۸۶۵
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۳۹,۹۷۱
کشت و صنعت شهداب تاب خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۱۶۰,۸۲۲
جمع	-	-	-	-	۱۱,۸۴۶,۶۸۴,۱۴۰	(۶۰,۹۲۲,۸۰۴)	۱۱,۲۷۷,۷۶۱,۳۳۶	۲,۸۶۱,۱۰۵,۰۷۴



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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۸۵,۶۲۴,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت فراپورسی : اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۶۵,۱۷۰,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۳۶,۶۱۳,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
۱,۳۳۴,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت دولتی ۴-شرایط خاص ۹۸۰۷۳۰
۱۱۵,۶۳۱,۷۶۲	۵۷۲,۷۹۴,۹۰۱	-	۱۰٪	متعدد				سپرده بانکی: سپرده گذاری نزد بانک انصار
۵۰۴,۲۶۴,۸۸۵	۵۷۲,۷۹۴,۹۰۱	-						جمع

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۳۹,۷۳۰,۶۲۱	۱۶۹,۰۰۱,۳۴۸	۱۹-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۵۰,۹۵۹,۱۵۰	۲۳۷,۶۱۸,۹۷۴	۱۹-۲	تعدیل تنزیل درآمد سود سهام
۲,۶۴۶,۶۴۸	۱۳۲,۸۱۱		سایر درآمدها
۸۳,۳۳۶,۴۱۹	۴۰۶,۷۵۲,۱۳۳		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 سال مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.



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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۷,۲۵۴,۳۸۳	۲,۵۱۸,۶۳۰,۰۵۰	کارمزد مدیر
۱۹۷,۷۷۰,۵۲۹	۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	کارمزد متولی
۲۱۴,۷۰۳,۸۵۸	۶۱۷,۰۸۲,۵۰۴	کارمزد ضامن
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۴۹۳,۲۱۱	حق الزحمه حسابرس
۱,۴۲۹,۷۲۸,۸۲۵	۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به 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
.	۲۵,۲۲۲,۴۴۷	حق عضویت در کانونها
۹,۹۹۹,۹۳۴	۹,۷۳۵,۷۳۹	هزینه مجامع
۷,۵۲۵,۰۳۸	.	هزینه مالی
۲۸۲,۵۴۴,۳۱۶	۳۷۵,۲۹۹,۰۳۴	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۱۷۳,۲۲۴,۹۶۷	۱۳۴,۴۸۱,۶۲۴,۴۳۸	تعدیلات- ارزشگذاری بابت صدور واحد
(۳,۳۵۳,۰۰۳,۰۰۶)	(۱۱۸,۹۸۱,۹۶۱,۷۰۰)	تعدیلات- ارزشگذاری 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 ۱۳۹۸

۲۳- تمهیدات 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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصدتملك	درصدتملك
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰	۳,۹۲	۴,۳۷
			عادی	۱,۳۵۸		
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۷۵۰	۲۱,۳۲	۷۰,۹۸
			عادی	۷,۹۸۴		
مدیر سرمایه گذاری	احمد کاظمی مرگاوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴	۰,۰۱	۰,۰۱
	سمیه آقامیرزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۰
	سودابه هدایت زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۰
	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 و فروش سهام و اوراق مشارکت	۹۱۹,۶۷۲,۹۸۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۳,۹۶۰,۰۰۳,۸۲۲)
		کارمزدها	۲,۵۱۸,۶۳۰,۰۵۰	طی سال مالی	(۲,۴۶۸,۴۲۱,۵۳۸)
بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۶۱۷,۰۸۲,۵۰۴	طی سال مالی	(۱,۲۸۲,۷۵۷,۴۴۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش	متولی	کارمزد متولی	۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	طی سال مالی	(۷۷,۶۵۵,۲۰۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا رهیافت	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۴۸,۴۹۳,۲۱۱	طی سال مالی	(۱۱۸,۷۸۳,۰۱۵)

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

