

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸



شماره سند: ۱۴۴۴۷
کد اقتصادی: ۹۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶
شماره ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۳

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

بادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مهر و امضاء مدیر صندوق

مجموع شمولی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
به شرح ذیل صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ که در
اجرای بند ۷ ماده ۲۴ 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
	• تداوم عملی توضیحات
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ. مسای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ث. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۱	ج. یادداشت های مربوط به افشاء صورت های 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 متعصبانه از عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط
به صندوق، همتنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی
نموده می شود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده است.
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

محسن محمودزاده

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

مدول صندوق

موسسه حسابرسی و مدیریت مالی پارس



کد پستی: ۱۹۶۸۹۴۷۹۵۴

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰ ۸۱۹ ۸۱

تهران، خیابان پارسون، پلاک ۵۹، کوچه تانان غربی، پلاک ۵۹، طبقه ۲

info@AnsarbankBroker.com

www.Ansarbankbroker.com

2th floor, No.59, western Taban alley, after Mirdamad junc, Africa Blvd

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۹۸,۶۳۱,۴۶۷,۳۲۶	۲۰۱,۳۱۲,۳۵۹,۶۳۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۵۶۷,۶۰۶,۴۴۲	۶۵۳,۴۳۸,۴۴۱	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۷	حسابهای دریافتنی
-	۲۰۲,۶۸۰,۲۱۳	۸	جاری کارگزاران
۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۱۳۱,۷۷۷,۸۳۶	۹	سایر دارایی ها
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۱,۷۰۱,۳۳۸,۴۵۸	۱۰	موجودی نقد
۲۲۵,۷۲۴,۹۰۴,۵۴۰	۲۰۶,۵۰۸,۱۹۶,۹۲۸		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۰	۵,۱۲۵,۷۹۴,۷۷۸	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸,۱۷۲,۰۱۶,۹۵۲	۷,۶۸۱,۱۲۱,۳۵۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸	.	۸	جاری کارگزاران
۱۰۳,۰۵۹,۹۱۷	۱۲۳,۱۷۹,۶۵۴	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵,۹۹۱,۱۹۴,۲۸۷	۱۲,۹۳۰,۰۹۵,۷۸۴		جمع بدهی ها
۲۰۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۱۹۳,۵۷۸,۱۰۱,۱۴۴	۱۴	خالص دارایی ها
۵,۱۱۹,۳۲۷	۵,۹۲۰,۳۶۳		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
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمدها:			
خالص سود فروش اوراق بهادار	۲۰,۱۹۵,۷۲۴,۰۸۷	۶,۳۹۱,۷۴۸,۷۹۴	۲۹,۲۸۰,۳۱۹,۷۰۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳,۶۲۲,۷۲۸,۳۱۴	(۹,۳۷۰,۲۴۰,۰۶۳)	۶۱,۳۴۱,۱۲۶,۴۲۵
سود سهام	۱,۱۳۹,۳۷۸,۲۴۸	۷۴۲,۵۸۳,۶۲۱	۱۱,۳۳۷,۴۴۸,۲۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۹۲۲,۲۷۳	۳۸۸,۹۸۵,۹۷۵	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱
سایر درآمدها	۵۳۹,۸۰۳,۷۰۶	۱۴۶,۷۹۲,۶۱۹	۴۰۶,۷۵۳,۱۳۳
جمع سود	۳۷,۴۹۸,۵۶۶,۶۲۸	(۱,۷۰۰,۱۲۹,۰۵۴)	۱۰۲,۸۳۹,۴۴۲,۳۹۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۲۶۴,۶۹۵,۰۷۸)	(۶۷۴,۳۵۱,۱۹۹)	(۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰)
سایر هزینه ها	(۱۱۴,۵۸۸,۸۵۱)	(۸۳,۴۱۰,۰۸۵)	(۳۷۵,۲۹۹,۰۳۴)
جمع هزینه ها	(۱,۳۷۹,۲۸۳,۹۲۹)	(۷۵۷,۷۶۱,۲۸۴)	(۳,۹۳۷,۰۳۹,۰۵۴)
سود خالص	۳۶,۱۱۹,۲۸۲,۶۹۹	(۲,۴۵۷,۸۹۰,۳۳۸)	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۳,۶۸٪	۱,۷۲٪-	۶۵,۹۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال مالی ^۲		۱,۳۰٪-	۴۸,۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۴۰,۹۶۹	۳۶,۸۲۰	۹۱,۱۸۲,۶۴۴,۱۷۱
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۵,۰۴۱	۳۱,۶۶۵	۵۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱۳,۳۱۳)	(۱۶,۱۳۳)	(۵۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال مالی	-	-	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴
تعدیلات	-	-	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۲۸
تقسیم سود	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۳۲,۶۹۷	۵۲,۳۵۲	۲۰۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی^۲

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذائی دایر صورت های مالی می باشد .

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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. هرنوع 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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، طبق صورتجلسه مجمع ۱۳۹۸/۰۸/۱۴ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ 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 واحد های 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکتها ی شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابر س 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 -تیش 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 حسابر س 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 ؛ با

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 با توجه 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 با توجه 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 ۳۰ آذر ماه 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 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 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 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 اِیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت به 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- 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 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 ۳۰ آذر 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 واحدهای 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 صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

درصد از کل داراییها	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده ریال	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده ریال
۱۳.۵۵	۳۰.۵۷۷.۸۴۶۲۹	۱۳.۱۵۶.۹۷۳.۷۱۵	۱۲.۰۰	۳۳.۷۸۸.۷۳۵.۳۰۲	۱۳.۶۶۶.۵۱۱.۱۳۷
۱۳.۵۹	۳۰.۶۷۳.۵۵۳.۳۷۸	۳۳.۵۰۴.۷۴۹.۲۰۷	۱۴.۱۵	۳۹.۳۱۶.۶۰۳.۴۹۷	۲۰.۰۰۵.۷۳۶.۶۷۶
۰.۰۰۰	-	-	۰.۰۰۰	-	-
۶.۱۰	۱۳.۷۶۱.۳۱۵.۱۱۱	۸.۳۹۳.۳۹۱.۳۳۱	۸.۳۴	۱۷.۳۲۹.۳۳۸.۰۵۷	۸.۴۹۳.۲۹۱.۳۳۱
۱۳.۹۲	۳۱.۴۲۱.۳۲۰.۵۱۰	۲۰.۹۷۲.۱۷۳.۹۱۸	۱۵.۸۵	۳۳.۷۴۰.۰۸۰.۹۰۲	۳۳.۶۳۳.۸۳۶.۸۲۸
۰.۰۰۰	-	-	۰.۰۰۰	-	-
۸.۷۵	۱۹.۷۵۶.۷۸۸.۳۲۴	۷.۹۶۸.۹۳۲.۱۵۶	۸.۶۴	۱۷.۸۴۹.۰۳۱.۹۳۵	۷.۹۶۸.۹۳۲.۱۵۶
۳.۹۷	۸.۹۶۴.۵۳۵.۴۸	۵.۶۵۷.۲۵۸.۵۱۲	۶.۶۱	۱۳.۶۵۶.۴۱۸.۹۲۰	۵.۶۵۷.۲۵۸.۵۱۲
۵.۴۳	۱۲.۳۲۲.۶۵۸.۰۰	۹.۳۳۲.۷۶۷.۰۰	۸.۳۸	۱۷.۲۰۷.۰۱۴.۱۶۵	۱۰.۳۰۲.۵۹۸.۱۳۶
۱۰.۱۰	۲۲.۷۹۵.۰۳۳.۱۲۹	۱۵.۶۰۵.۰۴۲.۴۹۳	۷.۹۹	۱۶.۵۰۰.۶۶۰.۵۲۲	۱۰.۰۰۵.۹۳۵.۴۳۰
۱۰.۲	۲.۲۹۱.۵۵۳.۳۶۹	۱.۱۰۶.۳۴۹.۷۴۰	۱.۴۵	۲.۹۸۵.۷۸۱.۹۹۵	۱.۱۰۶.۳۴۹.۷۴۰
۳.۳۲	۷.۵۰۲.۳۷۸.۶۰۰	۷.۶۱۱.۱۴۰.۷۵۲	۳.۷۲	۷.۶۸۸.۰۰۳.۹۲۵	۶.۲۰۹.۳۵۱.۷۴۸
۳.۰۴	۶.۸۵۶.۳۵۰.۷۱۲	۶.۷۵۳.۷۸۴.۹۲۷	۴.۱۱	۸.۴۸۵.۱۰۱.۶۹۰	۶.۷۵۳.۷۸۴.۹۲۷
۲.۶۵	۵.۹۸۳.۸۷۰.۸۱۷	۵.۸۰۹.۸۴۹.۴۱۰	۳.۳۱	۶.۸۳۰.۷۳۷.۳۶۱	۵.۸۰۹.۸۴۹.۴۱۰
۲.۵۷	۵.۸۰۵.۳۴۰.۶۰۵	۵.۴۰۰.۳۹۱.۷۶۹	۲.۹۳	۶.۰۴۰.۵۲۵.۰۰۰	۵.۴۰۰.۳۹۱.۷۶۹
۰.۰۰۰	۳۰.۹۴	۲.۱۰۳	۰.۰۰	-	-
۸۸	۱۹۸.۶۳۱.۴۶۷.۳۳۶	۱۳۰.۰۷۲.۵۸۴.۰۱۳	۹۷.۴۸	۲۰۱.۳۱۲.۲۵۹.۶۳۱	۱۲۵.۸۸۳.۳۳۵.۷۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	
ریال	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش		سود متعلقه		ارزش اسمی	
		ریال	ریال	ریال	ریال	نرخ سود	نرخ سررسید
۰	۰,۳۱	۶۵۲,۳۳۸,۴۴۱	۵,۸۵۹,۹۸۸	۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۴	۰٪	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪
۵,۲۳۴,۰۱۶,۸۳۰	۰,۰۰	۰	-	۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۷-۹۷۵۲۵۰۰۰
۵,۳۳۶,۷۱۴,۱۳۰	۰,۰۰	۰	-	۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۰۰۷۲۸
۶,۸۷۵,۴۸۲	۰,۰۰	۰	-	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	اسناد خزانه-م-۲۲ بودجه ۹۷-۹۷۰۰۰۴۲۸
۱۰,۵۶۷,۶۰۶,۴۴۲	۰,۳۱	۶۵۲,۳۳۸,۴۴۱	۵,۸۵۹,۹۸۸	۶۴,۲۰۰,۰۰۰			جمع

۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰				توزیل نشده	
ریال	توزیل شده	توزیل شده		نرخ تنزیل		ریال	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹
۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹	۲,۵۰۶,۶۰۲,۳۴۹

سود سهام دریافتی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	شرکت کارگزاری بانک انصار
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸)	۷۰,۷۹۰,۴۶۱,۶۶۲	(۶۶,۸۳۰,۳۸۳,۷۳۱)	۲۰,۲۶۸۰,۲۱۳	

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰				هزینه نرم افزار صندوق
مانده در ابتدای سال	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۶۶۰,۵۹۴	۰	۶۷,۱۹۱,۶۳۲	۵۳,۴۶۸,۹۶۲	مخارج عضویت در کانون ها
۳۴,۷۷۷,۵۵۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۷,۴۸۲	۷۸,۳۷۰,۰۷۱	
(۶۱,۱۹۷)	۰	۰	(۶۱,۱۹۷)	هزینه برگزاری مجامع
۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۹۹,۱۱۴	۱۳۱,۷۷۷,۸۳۶	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۴	۱,۷۰۱,۳۳۸,۴۵۷	حساب پشتیبان بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۶
۱	۱	حساب جاری بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۴۳-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۶
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۱,۷۰۱,۳۳۸,۴۵۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	.	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲,۴۶۸,۴۲۱,۵۳۸	۳,۴۰۰,۱۲۹,۸۱۹	بدهی به مدیر بابت کارمزد
۷۷,۶۵۵,۳۰۸	۱۲۶,۹۷۰,۲۵۸	بدهی به متولی بابت کارمزد
۱,۲۸۲,۷۵۷,۴۴۴	۱,۵۱۵,۵۹۶,۶۳۶	بدهی به ضامن بابت کارمزد
۱۱۸,۷۸۳,۰۱۵	۶۸,۰۹۸,۰۶۵	بدهی حق الزحمه حسابرس
۱۱,۱۰۲,۴۹۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۳,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۰	۵,۱۲۵,۷۹۴,۷۷۸	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	بابت واریزی نامشخص
۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۷,۶۴۱,۱۰۴,۴۰۰	بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۸,۱۰۷,۳۵۲	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۲,۳۹۸,۳۱۵	۱۱۹,۵۱۷,۰۴۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۶۱,۶۰۲	۳,۶۶۲,۶۱۱	ذخیره نرم افزار
۱۰۳,۰۵۹,۹۱۷	۱۲۳,۱۷۹,۶۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۰.۴۶۱۴.۳۸۳.۱۹۵	۳۹.۹۶۹	۱۸۷.۶۵۷.۷۳۸.۳۸۵	۳۱.۶۹۷
۵.۱۱۹.۳۳۷.۰۵۸	۱.۰۰۰۰	۵.۹۲۰.۳۶۲.۷۵۹	۱.۰۰۰۰
۲۰.۹.۷۳۳.۷۱۰.۲۵۳	۴۰.۹۶۹	۱۹۳.۵۷۸.۱۰۱.۱۴۴	۳۲.۶۹۷

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	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۶.۱۱۳.۲۳۲.۰۵۸	۵.۲۵۷.۵۵۵.۶۹۳	۱.۸۱۹.۶۶۱.۳۱۹	۱۵-۱
۳.۱۴۷.۰۸۷.۶۴۵	۱.۱۳۴.۱۹۳.۱۰۱	۳۷۶.۰۶۲.۷۶۸	۱۵-۲
۲۹.۲۸۰.۳۱۹.۷۰۳	۶.۳۹۱.۷۴۸.۷۹۴	۲.۱۹۵.۷۳۴.۰۸۷	
			جمع

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

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود مالی منتهی به
			شکرشاهرود	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۹۵۸,۹۷۷	۲۱,۲۴۹,۵۰۶	۲۲,۳۶۸,۰۰۲	۲۳۴,۰۰۲۳,۵۱۵	۰	ریال
			توسعه معادن و فلزات	۴۳۴,۰۹۶	۱,۹۱۳,۴۹۰,۷۶۱	۱,۸۰۴,۹۹۷,۱۰۵	۹,۰۸۸,۹۹۴	۹,۵۶۷,۴۵۳	۸۹,۸۳۷,۲۰۹	۲,۰۴۴,۰۵۶,۲۲۴	ریال
			مدیریت صنعت سوئیده ت.ص. بهشهر	۲۲,۰۰۰	۲۶۰,۲۱۶,۰۰۰	۲۷۴,۷۸۰,۴۹۷	۱,۲۳۵,۹۹۲	۱,۳۰۱,۰۸۱	(۱۷,۱۰۱,۵۷۰)	۰	ریال
			پالایش نفت تهران	۱,۴۲۳,۳۳۳	۸,۵۷۶,۶۹۱,۲۳۸	۸,۶۱۱,۰۷۳,۵۸۸	۴۰,۷۳۹,۰۷۳	۴۲,۸۸۳,۴۵۶	(۱۱۸,۰۰۴,۸۷۹)	۰	ریال
			باما	۴۷,۰۰۰	۷,۳۶۰,۶۰۷,۲۴۰	۷,۲۸۵,۶۴۸,۵۴۵	۳۴,۹۶۲,۶۷۵	۳۶,۸۰۳,۰۳۷	۳,۱۹۲,۹۸۳	۱,۵۸۹,۴۸۱,۲۶۷	ریال
			گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱,۰۰۳,۴۰۰	۲,۸۱۹,۸۱۹,۴۵۲	۲,۷۹۱,۶۹۹,۸۶۶	۱۳,۳۹۳,۹۳۸	۱۴,۰۹۹,۰۹۷	۶۲۶,۵۵۱	۲۲۰,۳۸۶,۸۱	ریال
			سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۵,۱۴۲,۹۳۴	۸,۸۸۲,۵۴۲,۵۰۶	۴۷,۵۲۳,۷۱۱	۵۰,۰۳۵,۷۰۶	۱,۰۲۵,۰۵۱,۰۱۱	۱,۱۶۶,۸۱۷,۶۱۵	ریال
			پالایش نفت اصفهان	۹۴۲,۸۹۰	۵,۲۵۹,۱۸۰,۹۸۵	۴,۷۷۱,۳۲۲,۸۴۷	۲۴,۹۸۰,۷۷۹	۲۶,۲۹۵,۹۰۴	۴۳۶,۵۳۱,۴۵۵	۲۹۲,۴۶۲,۴۹۶	ریال
			س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۵۰,۰۰۰	۴۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۴۰۴,۰۲۱,۹۹۸	۲,۲۵۲,۲۰۸	۲,۳۷۰,۷۵۰	۶۵,۵۰۵,۰۴۴	۰	ریال
			نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲۳,۸۶۸,۰۸۲)	ریال
			ایران یاسا تاپرورابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۳,۸۸۳,۵۸۷	ریال
			پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۳,۳۶۹,۳۷۰	ریال
			توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۲,۵۴۲,۹۰۰)	ریال
			ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۸۳,۳۹۸	ریال
			پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۸۱۴,۲۲۳)	ریال
			ح. داروسازی دکتر عبیدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۳۵,۰۰۶	ریال
			گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۰,۲۶۴,۶۸۵	ریال
			شیر پاستوریزه یگانه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۴۰۳,۴۳۷	ریال
			ح. نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰۸,۸۶۷,۰۶۱)	ریال
			پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۵,۴۵۵,۲۳۸)	ریال
			بهمن دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۱,۰۱۸,۵۸۱	ریال
			معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱,۶۹۱,۳۸۱)	ریال
			حقاری شهاب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۹۳۸,۱۰۳)	ریال
			صنایع بهداشتی ساینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۷,۱۴۵,۵۳۶	ریال
			بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۵۶,۸۱۰,۰۱۷)	ریال
			لایرانوارداروسازی دکتر عبیدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۷۴۴,۳۸۲	ریال
			فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۴۶۱,۰۴۹	ریال
			کنست و صنعت شهیداب ناب خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۸,۵۳۳,۶۷۶	ریال
			ح. کنست و صنعت شهیداب ناب خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۸,۱۶۹,۵۶۹	ریال
			سنگ آهن گهر زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۱,۷۵۱,۰۲۵	ریال
			گروه مینا (سپاهی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۶۷۸,۱۱۶	ریال
			ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۰,۸۹۱,۸۲۸	ریال
			گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۸,۱۲۱,۲۳۲	ریال
			صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۸۹,۴۴۲	ریال
			پرداخت الکترونیک سامان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۱,۲۴۸,۹۲۳	ریال
			تأمین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۴,۳۸۸,۲۰۷	ریال
			ح. توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۵۷۲,۷۰۰	ریال
			پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۹۲,۷۱۱,۰۹۱	ریال
			پتروشیمی سازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۱,۴۸۶,۸۲۴	ریال
			پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۵۰,۲۷۲,۵۴۸)	ریال
			توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۱,۹۹۳,۸۰۴	ریال
			صندوق س. اعتماد آفرین پارسینا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۰۰,۰۴۰)	ریال
			جمع	۴۱,۱۴۲,۸۹۸,۶۱۰	۳۸,۹۲۲,۰۹۵,۹۲۹	۱۹۵,۴۲۶,۸۷۶	۲۰۵,۷۱۴,۴۸۶	۱,۸۱۹,۶۶۱,۳۱۹	۵,۲۵۷,۵۵۵,۶۹۳	۳۶,۱۳۳,۲۳۲,۰۵۸	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶-۱ سود تحقق یافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
پروتسسی پارس	۷۷۲,۷۲۶	۱۲,۷۲۳,۳۲۲,۳۶۶	۱۲,۸۶۸,۶۶۵,۷۰۰	۶,۰۳۸,۵۰۶	۶۳,۶۷۲,۱۱۱	(۱,۳۵۸,۴۰۰,۴۱۱)	(۱,۵۷۳,۵۸۶,۶۵۰)	۱,۸۷۲,۴۲۴,۸۸۹	-	-
لغت اراتول	۱۳۱,۰۰۰	۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۶,۳۸۹,۷۸۴	۹,۴۰۵,۱۲۵	۱۸۶,۲۹۹,۱۷۴	-	-	-	-	-
لغت تهران	۳۵,۰۰۰	۶,۹۹۹,۲۹۵,۳۲۸	۷,۹۹۹,۲۹۵,۳۲۸	۲۹,۱۷۰,۳۳۸	۳۰,۷۰۰,۶۰۵	۱,۰۸۲,۰۷۷,۳۸۴	-	-	-	(۴,۳۰۰,۰۰۰)
تولیدی جلد سازان	۹۶۹,۰۰۰	۸,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۲,۱۳۳,۳۴۴	۳۸,۸۹۷,۸۲۰	۴۰,۲۵۰,۹۵۰	۳۱۶,۰۴۴,۴۴۴	-	-	-	۱,۸۷۶,۳۷۸,۰۰۰
پروتسسی مهر	۶۹۰,۷۷۷	۸,۵۶۸,۴۵۰,۸۸۸	۸,۵۶۸,۴۵۰,۷۱۳	۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۳۲,۳۳۰	۱,۴۲۸,۷۵۰,۰۷۷	-	-	-	۱,۲۵۶,۳۷۵
سرمایه گذاری صندوق پارسینک	۱,۷۷۸,۰۰۰	۷,۵۳۵,۳۷۶,۰۰۰	۶,۳۹۶,۳۹۴,۱۹۴	۳۵,۴۰۰,۳۵۶	۳۷,۶۶۸,۰۰۰	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی پاکسو	۱۱۱,۷۸۱	۸,۶۷۰,۳۷۷,۳۳۶	۸,۶۷۰,۱۷۳,۷۱۵	۴۱,۱۸۴,۱۵۲	۴۱,۱۸۴,۱۵۲	۱,۵۹۵,۶۳۸,۳۳۸	-	-	-	۲,۴۴۳,۸۱۰,۵۳۶
مدفنی و صنعتی گل گهر	۲۰,۰۰۰	۱۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۷۹,۳۴۶	۶۸۵,۱۴۰	۷۱۱,۲۰۰	۵,۳۵۲,۲۲۴	۲۱,۳۵۶,۴۹۰	(۱,۷۲۳,۲۰۰)	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۴۷۵,۵۳۱	۱۷,۳۹۸,۸۷۸,۰۹۴	۱۲,۷۴۱,۳۱۵,۱۱۱	۸۲,۴۵۰,۱۴۶	۸۴,۹۸۴,۹۹۰	۲,۴۶۸,۱۲۲,۸۲۶	-	-	-	۵,۴۶۷,۸۲۳,۸۶۸
پالک تجارت	۱۴۵۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۵۴۰,۶۴۵	۳۸,۸۷۵,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۸۴,۳۷۵	-	-	-	۴۰,۵۰۰,۰۰۰
مدفنی و صنعتی خاورمی	۱,۴۱۴,۴۴۴	۷,۸۱۷,۰۱۲,۸۴۴	۷,۳۷۵,۸۱۷,۰۵۶	۳۷,۱۴۰,۸۱۲	۳۹,۰۸۰,۰۰۰	۴۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱,۱۷۷,۷۲۳,۴۶۸
پاما	۴۴۰,۵۳۵	۷,۸۴۸,۴۷۰,۰۵۰	۷,۸۴۸,۴۷۰,۰۵۰	۳۷,۲۸۰,۳۳۶	۳۷,۲۸۰,۳۳۶	۱,۰۹۸,۲۱۹,۲۴۴	(۳۳۹,۵۵۶,۰۰۰)	-	-	۶,۰۰۲,۳۳۵,۰۰۰
سنگ آهن گهر سمن	۶۳۷,۶۸۱	۱۱,۳۶۲,۳۱۵,۹۷۵	۱۱,۳۶۲,۳۱۵,۹۷۵	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۵۷,۳۱۰,۵۸۰	-	-	-	(۷,۶۵۸,۴۰۰)
مدیریت صنعت سونلند صن نیسپر	۳۵۹,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۴۵,۰۰۰	۳۸,۲۷۳,۶۲۵	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۱,۷۷۵,۵۱۸,۳۳۶	-	-	-	۸۸۹,۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر اهدرینگ	۱,۷۵۰,۰۰۰	۹,۳۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۷,۵۱۵,۹۷۰,۹۴۴	۴۲,۷۴۲,۳۱۳	۴۲,۷۴۲,۳۱۳	۱,۴۰۰,۳۵۷,۴۴۴	(۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۳۷۷,۰۰۰	۶,۸۰۰,۳۶۲,۰۰۰	۵,۸۸۳,۸۷۰,۸۱۷	۳۷,۲۸۰,۳۳۶	۳۷,۲۸۰,۳۳۶	۸۵۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۷۴۰,۴۰۰,۰۰۰
صنایع آذر آب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۹,۳۵۶,۴۲۵	۴۲,۱۱۹,۸۰۰	۴۲,۱۱۹,۸۰۰	۳,۴۷۸,۸۱۰,۴۷۵	-	-	-	۱,۸۷۸,۸۱۰,۴۷۵
پالاس لغت تهران	۸۶۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۶۷,۷۵۰	۴۱,۳۶۷,۷۵۰	۴۲,۱۱۹,۸۰۰	-	-	-	۶,۴۸۰,۵۲۱,۵۷۰
سیر پاسوریزه پاکه فارس	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۲,۵۳۰,۴۷۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۴۲,۰۰۰	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰
شهر سازی و خانه سازی پارسینه	۳,۴۹۰,۵۷۴	۱۸,۰۰۰,۳۴۲,۳۱۶	۱۹,۷۵۶,۷۱۸,۴۴۴	۸۵,۶۱۷,۶۴۶	۹۰,۱۲۲,۸۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۱,۴۴۲,۴۷۵,۵۴۴
سرمایه گذاری فارسی نامین	۱۲۶,۰۰۰	۳,۰۱۵,۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۹۱,۵۵۳,۳۹۹	۱۲,۳۳۲,۰۰۰	۱۲,۳۳۲,۰۰۰	۱۵۰,۷۵۹,۰۰۰	-	-	-	۱,۱۵۵,۲۴۴,۴۷۵
توسعه معادن روی ایران	۳۸۹,۲۸۸	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۶,۵۴۴,۱۷۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۷۸,۸۱۳	(۳۳۷,۸۷۵,۰۰۰)	-	-	۱,۱۵۵,۲۴۴,۴۷۵
سنگر سافرو	۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۲,۸۲۸,۵۷۰	۳۶,۸۷۷,۵۷۵	۳۶,۸۷۷,۵۷۵	۱,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پالاس لغت اسفهان	۱,۴۶۱,۴۸۰	۸,۲۹۲,۳۷۵,۰۰۰	۷,۳۹۵,۴۰۰,۴۴۶	۳۹,۳۸۹,۰۷۸	۳۹,۳۸۹,۰۷۸	۸۱۵,۸۵۵,۸۰۸	(۸۴۰,۴۴۰,۰۰۰)	-	-	۲,۸۴۴,۸۷۷,۵۲۲
خاوری شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پیمانگانی سامان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
برداشت الکترولیت سامان گیتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لغت پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
س. لغت و پروتسسی نامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۷۷۳,۴۸۸)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷)
توسعه مدفنی و صنعتی صنایع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰)
فولاد کاوه جنوب گیتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷)
نامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۱
گیت و صنعت سهند، تاپ خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۳)
پروتسسی سازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶)
گروه پروتسسی س. ایرانسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۷۶,۳۸۱,۳۳۷
گروه سینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۵,۷۶۰,۰۸۱۵	۴۰۰,۳۹۴,۶۸۰,۰۳۶	۱۷۷,۶۸۵,۲۷۳,۶۱۳	۹۶,۵۴۸,۷۱۵	۱,۰۰۰,۴۷۲,۴۰۴	۲۳,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

نام اوراق	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰						
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۶۴۲	۶۴۸,۰۴۸,۲۸۲	۶۵۱,۹۲۶,۱۷۳	۴۶۹,۸۲۹	۰	(۴,۳۳۷,۷۲۰)	۰
اسناد خزانه -م ۱۸م-پودجه ۹۷-۵۳۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۷,۲۸۳,۳۳۶
اسناد خزانه -م ۲۱م-پودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۳۰۵,۵۲۲
اسناد خزانه -م ۳۳م-پودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۶۴۸,۰۴۸,۲۸۲	۶۵۱,۹۲۶,۱۷۳	۴۶۹,۸۲۹	۰	(۴,۳۳۷,۷۲۰)	۹۷۰,۵۸۸,۸۴۸
							۴۷۱,۷۴۱,۴۷۱

۱۷- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰						
	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام	سود	جمع درآمد	هزینه تنزیل	سود سهام
	ریال	مجموع	در زمان مجمع	هر سهم	سود سهام	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۵۷۳,۷۲۶	۲۰,۸۰	۱,۱۹۴,۳۵۰,۰۸۰	۱۶۹,۶۷۷,۲۷۳	۱,۰۲۳,۶۷۲,۸۰۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۳,۲۷۷,۰۰۰	۴۰	۱۳۱,۰۸۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۴,۵۵۹	۱۱۵,۷۰۵,۴۴۱
نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۷۱۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰,۶۱۵,۷۶۰	۳۵۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۲,۶۷۵,۵۳۱	۱۵۰	۰	۰	۰
صنایع اذراب	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۴۸۴,۰۹۶	۳۵۰	۰	۰	۰
پاکسان	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۶۵۷,۲۰۳	۸۷۵	۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اسفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۶	۹۴۲,۸۹۰	۸۰۰	۰	۰	۰
مدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۰۸	۹۱۴,۳۳۲	۷۰۰	۰	۰	۰
مدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۴۶۵,۸۷۲	۱,۰۸۰	۰	۰	۰
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰
پاما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۹۰۰,۵۲۵	۲۴۷	۰	۰	۰
پتروشیمی شازند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۶۸۳,۵۱۲	۱,۵۰۰	۰	۰	۰
لایر اتو اتاروسازی دکتر عبیدی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۳۰,۰۰۰	۱۴۶	۰	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۴۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۱۱,۲۸۱	۳,۰۰۰	۰	۰	۰
توسعه مدنی و صنعتی صنایع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۹۰۳,۸۲۲	۴۸۰	۰	۰	۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۳,۵۷۱,۰۰۰	۱,۶۵۰	۰	۰	۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱,۱۰۳,۴۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۵۹۰,۳۲۰	۳۰۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۸۵۵,۶۴۸	۲۵۰	۰	۰	۰
جمع					۱,۳۳۴,۴۳۰,۰۸۰	۱۸۵,۰۵۱,۸۳۲	۱,۱۳۹,۳۷۸,۲۴۸
							۷۴۲,۵۸۳,۶۲۱
							۱۱,۳۳۷,۴۸۸,۲۳۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
							تاریخ سرمایه گذاری
				۶,۳۵۵,۸۲۱			۱۳۹۹/۰۲/۱۴
							اوراق مشارکت فراپورسی :
							سکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
							بسیرده بانکی:
						۱۰٪	بسیرده گذاری نزد بانک انصار
۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱		۳۸۸,۹۸۵,۹۷۵		۴,۶۸۶,۳۵۲	-	متعدد	جمع
۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱		۳۸۸,۹۸۵,۹۷۵		۱۰,۹۲۲,۲۷۳	-		

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۱۶۹,۰۰۱,۳۴۸	۱۸۰,۲۰۰,۳۶۴	-	۱۹-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۳۷,۶۱۸,۹۷۴	۱۲۸,۶۳۹,۵۴۴	۵۲۹,۸۰۳,۷۰۶	۱۹-۲	تعدیل تنزیل درآمد سهام
۱۳۳,۸۱۱	۱۳۳,۸۱۱	-		سایر درآمدها
۴۰۶,۷۵۳,۱۳۳	۱۳۶,۷۹۳,۶۱۹	۵۲۹,۸۰۳,۷۰۶		جمع

۱۹-۱- صرفصل 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 صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۳۳,۳۲۵,۷۸۶	۴۷۶,۰۳۵,۱۹۵	۲,۵۱۸,۶۳۰,۰۵۰
۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵
۲۳۲,۸۳۹,۱۹۲	۱۱۲,۰۱۴,۶۴۴	۶۱۷,۰۸۲,۵۰۴
۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	۲۴۸,۴۹۳,۲۱۱
۱,۲۶۴,۶۹۵,۰۷۸	۶۷۴,۳۵۱,۱۹۹	۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد ضامن
حق الزحمه حسابرس
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۰,۱۹۲,۶۴۱	۶۹,۷۱۷,۴۳۰	۲۸۲,۴۷۸,۹۴۸
۱۷,۱۱۸,۷۲۸	۱۲,۷۵۵,۶۵۵	۵۴,۳۹۳,۹۱۰
۸۷۰,۰۰۰	۸۸۷,۰۰۰	۳,۴۶۸,۰۰۰
۲۶,۴۰۷,۴۸۲	.	۲۵,۲۲۲,۴۴۷
.	.	۹,۷۳۵,۷۳۹
.	۵۰,۰۰۰	.
۱۱۴,۵۸۸,۸۵۱	۸۳,۴۱۰,۰۸۵	۳۷۵,۳۹۹,۰۳۴

هزینه نرم افزار صندوق
هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی
حق عضویت در کانونها
هزینه مجامع
هزینه مالی
جمع

۲۲- تعديلات

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱,۸۵۲,۹۸۷,۹۸۶	۶۰,۵۰۶,۲۷۳,۸۲۷	۱۳۴,۴۸۱,۶۲۴,۴۳۸
(۵۵,۸۵۵,۸۷۹,۷۹۴)	(۲۷,۹۹۱,۹۰۷,۶۷۱)	(۱۱۸,۹۸۱,۹۶۱,۷۰۰)
(۳۴,۰۰۲,۸۹۱,۸۰۸)	۳۲,۵۱۴,۳۶۶,۱۵۶	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۳۸

تعديلات- ارزشگذاري بابت صدور واحد
تعديلات- ارزشگذاري بابت ابطال واحد
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

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

انشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصدتعلق	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	مستاز	۲۵۰	۴,۹۲	۳,۹۲
			عادی	۱,۳۵۸		
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	مستاز	۷۵۰	۲۶,۷۱	۳۱,۳۲
			عادی	۷,۹۸۴		
مدیر سرمایه گذاری	احمد کاظمی مراکوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰,۰۰	۰,۰۰
جمع				۱۰,۳۴۲	۳۱,۶۳	۳۵,۲۵

۲۵- معاملات بازار کان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۸۰,۷۹۳,۷۹۹,۹۸۳	طی سال مالی	(۳,۲۱۲,۴۴۹,۶۰۶)
		کارمزد مدیر	۹۳۳,۲۲۵,۷۸۶	طی سال مالی	
بانک انصار	ضامن نقدشودگی	کارمزد ضامن	۲۳۲,۸۳۹,۱۹۲	طی سال مالی	(۱,۵۱۵,۵۹۶,۶۳۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش	متولی	کارمزد متولی	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	طی سال مالی	(۱۲۶,۹۷۰,۲۵۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا رهیافت	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	طی سال مالی	(۶۸,۰۹۸,۰۶۵)

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