

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

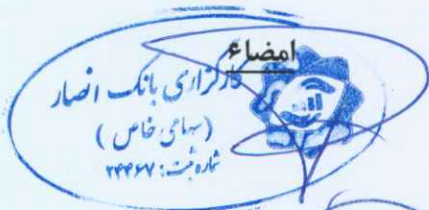
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

به شرح ذیل صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌گردد:

شماره صفحه

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

محسن محمودزاده

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و مدیریت داریاروش

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۹۸,۶۳۱,۴۶۷,۳۲۶	۲۱۶,۵۶۱,۱۱۲,۰۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۵۶۷,۶۰۶,۴۴۲	۲۵,۲۳۶,۱۹۴,۱۷۹	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۰۲۰,۵۰۴,۵۰۷	۲,۲۵۶,۱۳۳,۸۷۸	۷	حسابهای دریافتنی
-	۲۰,۲۶۷۹,۵۰۲	۸	جاری کارگزاران
۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۳۲۷,۴۰۴,۲۵۴	۹	سایر دارایی ها
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۲۰۹,۲۵۱,۴۱۶	۱۰	موجودی نقد
۲۲۵,۷۲۴,۹۰۴,۵۴۰	۲۴۴,۷۹۲,۷۷۵,۲۹۸		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۰	۴,۲۰۰,۷۳۸,۶۹۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸,۱۷۲,۰۱۶,۹۵۲	۵۲۸,۴۶۹,۳۹۸	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸	-	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۳۰۵۹,۹۱۷	۱۴۱,۴۴۴,۱۵۲	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵,۹۹۱,۱۹۴,۲۸۷	۴,۸۷۰,۶۵۲,۲۴۲		جمع بدهی ها
۲۰,۹۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳	۲۳۹,۹۲۲,۱۲۳,۰۵۶	۱۴	خالص دارایی ها
۵,۱۱۹,۳۲۷	۸,۹۵۹,۳۳۸		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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمدها:			
خالص سود فروش اوراق بهادار	۱۴,۵۷۶,۹۱۷,۶۴۹	۶,۴۹۵,۷۹۲,۰۶۰	۲۹,۲۸۰,۳۱۹,۷۰۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۹,۰۰۵,۵۷۰,۴۲۴	۱۱,۴۴۰,۴۳۵,۰۵۲	۶۱,۳۴۱,۱۲۶,۴۲۵
سود سهام	۱,۵۳۲,۴۰۰,۶۴۲	۴,۲۴۶,۲۹۳,۸۳۴	۱۱,۲۳۷,۴۴۸,۲۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۵,۶۶۴,۶۵۵	۵۰۳,۵۸۵,۵۱۷	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱
سایر درآمدها	۶۰۶,۶۵۲,۹۴۴	۳۵۵,۶۲۴,۵۵۹	۴۰۶,۷۵۳,۱۳۳
جمع سود	۱۰۵,۷۶۷,۲۰۶,۳۱۴	۳۳,۰۴۱,۷۳۱,۰۲۲	۱۰۲,۸۳۹,۴۴۲,۳۹۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۵۶۱,۳۹۳,۴۰۵)	(۱,۴۸۹,۳۳۰,۳۶۲)	(۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰)
سایر هزینه ها	(۲۸۶,۳۲۰,۰۸۱)	(۱۶۵,۵۹۸,۴۶۸)	(۳۷۵,۲۹۹,۰۳۴)
جمع هزینه ها	(۲,۸۴۷,۷۱۳,۴۸۶)	(۱,۶۵۴,۹۲۸,۸۳۰)	(۳,۹۳۷,۰۳۹,۰۵۴)
سود خالص	۱۰۲,۹۱۹,۴۹۲,۸۲۸	۳۱,۳۸۶,۸۰۲,۱۹۲	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۵۲,۱۰٪	۱۴,۹۶٪	۶۵,۹۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال مالی ^۲	۴۲,۹۰٪	۱۴,۲۷٪	۴۸,۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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 دوره مالی	۱۲,۵۴۷	۳۳,۸۸۶	۵۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۲۶,۷۲۷)	(۲۰,۴۴۶)	(۵۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره مالی	-	-	۹۸,۹۰۲,۴۰۳,۳۴۴
تعدیلات	-	-	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۳۸
تقسیم سود	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۲۶,۷۷۹	۵۰,۲۶۰	۲۰۹,۷۳۳,۷۱۰,۲۵۳

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی^۲

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک انصار	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 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 -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 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 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 حساب ها ثبت می شود:

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 وکارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق.								
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ،مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار،تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ،نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم 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><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>۰,۰۰۰۰۰۱</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	۰,۰۰۰۰۰۱
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	۰,۰۰۰۰۰۱						

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه ، کارمزد مدیر ، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی

مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی :

سود 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 می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ اسفند 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 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 . باعنایت به مطالب فوق ازبابت مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید اتصال
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		صنعت
درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	
۱۳۵۵	۳۰.۵۷۷.۱۸۴.۶۳۹	۷.۹۹۰.۱۵۹.۹۱۷	۲.۵۳۴.۵۵۰.۴۳۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳۵۹	۳۰.۵۷۴.۳۵۳.۳۷۸	۳۰.۳۳۷.۷۷۵.۶۴۴	۶.۶۰۳.۰۵۰.۱۹۴	محصولات شیمیایی
۶۰۰	۱۳.۷۶۱.۲۱۵.۱۱۱	۳۰.۳۶۶.۹۱۸.۰۰۲	۱۳.۵۵۱.۱۸۳.۳۳۶	فلزات اساسی
۱۳۹۲	۳۱.۴۳۱.۱۷۰.۵۱۰	۲۰.۹۱۳.۱۷۳.۹۱۸	۳۳۰.۷۸۵.۳۱.۵۵۸	فلزات کانه های فلزی
۸۰۷۵	۱۹.۷۵۶.۷۱۸.۴۳۴	۷.۹۶۸.۹۳۲.۱۵۶	۶.۳۳۷.۹۱۰.۸۲۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳۰۹۷	۸.۹۶۳.۵۳۵.۰۴۸	۵.۶۵۷.۲۵۸.۵۱۳	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵۰۴۳	۱۳.۳۳۳.۶۵۸.۰۰۰	۹.۱۳۳.۷۶۷.۰۷۰	۹.۸۴۳.۳۳۷.۵۳۹	محصولات فلزی
۱۰۰۱۰	۲۳.۷۹۵.۰۳۴.۱۳۹	۱۵.۶۰۵.۴۳۲.۹۴۳	۸.۳۹۶.۱۱۰.۱۸۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۰۰۲	۲۳.۲۹۱.۵۵۳.۲۶۹	۱۱.۰۶۳.۳۹۰.۴۰۰	۱۱.۰۶۳.۳۹۰.۴۰۰	مواد و محصولات دارویی
۳۰۳۳	۷.۵۰۲.۳۷۸.۶۰۰	۷.۶۱۱.۴۰۰.۷۵۲	-	قند و شکر
۳۰۰۴	۶.۸۵۶.۳۵۰.۷۱۲	۶.۷۵۳.۷۸۴.۹۱۷	۶.۷۵۳.۷۸۴.۹۱۷	عطر و بوی، بکارآب گرم
۲۰۶۵	۵.۵۸۳.۸۷۰.۸۱۷	۵.۵۰۹.۸۳۹.۴۱۰	۵.۵۰۹.۸۳۹.۴۱۰	سرمایه گذاریها
۲۰۵۷	۵.۸۰۵.۳۳۰.۶۰۵	۵.۴۰۰.۳۹۰.۷۶۹	۵.۴۰۰.۳۹۰.۷۶۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰۰۰۰	-	-	۲۰۰.۴۳۰.۷۸۶	سیمان، آهک و گچ
۰۰۰۰	۳۰.۹۴	۲۰.۱۳	۲.۹۵۹.۵۳۶.۹۶۰	فلاتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه
۸۸۰۰	۱۹.۵۶۱.۲۶۹.۳۳۶	۱۳۰.۷۲۵.۸۴۰.۱۳	۲۱۶.۵۶۱.۱۱۲.۰۶۹	جمع
		۸۸.۴۷	۹۱۰.۱۷۸.۸۵۶.۹۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
خالص ارزش فروش	سود معلقه
ریال	ریال
۰	۰
۱۵۷	۳,۸۳۳,۳۷۷,۳۴۵
۱,۷۶	۴,۳۰۹,۹۹۲,۳۶۵
۰	۰
۱,۹۴	۴,۷۵۷,۲۹۹,۳۶۵
۰	۰
۱,۳۸	۲,۳۷۷,۴۷۲,۴۶۷
۰,۲۶	۴۴۷,۷۶۶,۵۸۳
۱,۰۴	۲,۵۳۷,۴۲۰,۳۷۵
۰	۰
۰,۲۵	۶,۱۲۵,۴۱,۱۲۳
۲,۱۱	۵,۱۵۹,۳۹۰,۹۲۷
۰	۰
۵,۳۳۶,۷۱۴,۱۳۰	۰
۶,۸۷۵,۴۸۲	۰
۰	۰
۱۰,۳۱	۲۵,۸۳۶,۱۹۴,۱۱۹
۰	۰
۱۰,۵۶۷,۶۰۲,۳۴۲	۰
۰	۰
۱۳۰-/-۱/۱۳	۱۳۰-/-۱/۱۳
۱۳۰-/-۱/۱۱	۱۳۰-/-۱/۱۱
۱۳۰-/-۳/۱۸	۱۳۰-/-۳/۱۸
۱۳۰-/-۴/۲۱	۱۳۰-/-۴/۲۱
۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۷/۱۴
۱۳۰-/-۵/۲۵	۱۳۰-/-۵/۲۵
۱۳۰-/-۸/۱۷	۱۳۰-/-۸/۱۷
۱۳۰-/-۹/۲۳	۱۳۰-/-۹/۲۳
۱۳۰-/-۷/۲۸	۱۳۰-/-۷/۲۸
۱۳۰-/-۳/۲۸	۱۳۰-/-۳/۲۸

۷- حسابهای دریافتنی

2007

سود سهام دریافتی

سود دریافتی اوراق مشارکت فراہوری

سایر حساب های دریافتی

ع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری				۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۵۷,۳۹۷,۷۱۸	۲۱۲,۴۱۰,۸۷۱,۲۹۱	۲۰۸,۴۵۰,۷۹۴,۰۷۱	۲۰۲,۶۷۹,۵۰۲	شرکت کارگزاری بانک انصار

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده در ابتدای سال	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۶۶۰,۵۹۴	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۱۳۷,۶۱۷,۷۱۲	۳۲۳,۶۶۷,۸۸۲	هزینه نرم افزار صندوق
۳۴,۷۷۷,۵۵۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۷۷,۵۰۰	۵۳	مخارج عضویت در کانون ها
(۶۱,۱۹۷)	۴,۴۶۵,۰۰۰	۶۶۷,۴۸۴	۳,۷۳۶,۳۱۹	هزینه برگزاری مجامع
۱۵۵,۳۷۶,۹۵۰	۴۱۵,۰۹۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۶۲,۶۹۶	۳۲۷,۴۰۴,۲۵۴	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۴	۲۰۹,۲۵۱,۴۱۶	حساب پشتیبان بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۸۲۸-۱۸۸۶
۱	۰	حساب جاری بانک انصار ۱- ۱۸۸۶-۱۰۶۷۷۴۸۷-۴۳-۱۸۸۶
۱۰,۳۴۹,۹۴۹,۳۱۵	۲۰۹,۲۵۱,۴۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲,۴۶۸,۴۲۱,۵۳۸	۱,۸۹۰,۵۱۱,۶۴۷	بدهی به مدیر بابت کارمزد
۷۷,۶۵۵,۲۰۸	۹۷,۲۲۷,۷۲۸	بدهی به متولی بابت کارمزد
۱,۲۸۲,۷۵۷,۴۴۴	۱,۷۵۳,۷۹۲,۱۶۲	بدهی به ضامن بابت کارمزد
۱۱۸,۷۸۳,۰۱۵	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	بدهی حق الزحمه حسابرس
۱۱,۱۰۲,۴۹۵	۳۴,۰۶۲۵,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال
۳,۹۵۸,۷۱۹,۷۰۰	۴,۲۰۰,۷۳۸,۶۹۲	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	بابت واریزی نامشخص
۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۷,۱۲۸	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۰	۵۱۵,۷۲۵,۳۱۸	بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸,۱۷۲,۰۱۶,۹۵۲	۵۲۸,۴۶۹,۳۹۸	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۲,۳۹۸,۳۱۵	۱۳۷,۵۶۸,۰۶۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۶۱,۶۰۲	۳,۸۷۶,۰۸۸	ذخیره نرم افزار
۱۰۳,۰۵۹,۹۱۷	۱۴۱,۴۴۴,۱۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
توسعه معادن وفلزات	۴۳۴.۰۹۶	۱.۹۱۳.۴۹۰.۷۶۱	۱.۸۹۴.۸۳۴.۳۱۴	۹۰.۸۸.۹۹۴	۹.۵۶۷.۴۵۳	۸۹.۸۳۷.۲۰۹	۲۰۰.۴۴۰.۵۶.۲۲۴	۲۰۰.۴۴۰.۵۶.۲۲۴	۲۰۰.۴۴۰.۵۶.۲۲۴
توسعه معادن روی ایران	۷۰۰.۰۰۰	۵.۷۸۱.۵۹۳.۰۵۴	۵.۷۲۵.۲۲۲.۶۴۲	۲۷.۴۶۲.۴۴۷	۲۸.۹۰۷.۹۶۵	۱۸۸.۶۵۸.۰۲۹	(۲۵۲.۵۴۲.۹۰۰)	(۲۵۲.۵۴۲.۹۰۰)	(۲۵۲.۵۴۲.۹۰۰)
پالایش نفت تهران	۲.۹۲۳.۲۳۳	۱۷.۱۲۹.۵۶۴.۳۴۲	۱۶.۹۶۲.۵۵۱.۶۳۱	۸۱.۳۶۴.۸۹۲	۸۵.۶۴۷.۸۱۹	(۷۲۳.۴۲۶.۱۵۱)	(۱۴.۸۱۴.۲۲۳)	(۱۴.۸۱۴.۲۲۳)	(۱۴.۸۱۴.۲۲۳)
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۱۴.۳۳۲	۲.۶۱۱.۶۰۳.۵۹۶	۲.۵۸۶.۱۴۰.۵۱۳	۱۳.۴۰۵.۰۶۶	۱۳.۰۵۸.۰۱۸	۴۵۴.۶۷۲.۲۰۵	.	.	.
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۶۹۰.۵۷۴	۴.۳۱۲.۶۳۴.۶۳۰	۴.۲۷۰.۵۸۶.۵۵۲	۲۰.۴۸۴.۹۰۷	۲۱.۵۶۳.۱۷۱	۵۷۳.۷۴۲.۶۳۳	.	.	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰.۰۰۰	۱۵۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۷.۴۴۹.۷۶۱	۷۵۵.۲۴۰	۷۹۴.۹۹۹	۱۹.۹۷۰.۳۳۰	.	.	(۵۱.۶۹۱.۳۸۱)
مدیریت صنعت شونیده ت.ص. بهشهر	۱۶۲.۳۰۰	۲.۵۱۵.۹۲۷.۳۰۲	۲.۴۹۱.۲۹۷.۱۱۳	۱۱.۹۵۰.۵۵۳	۱۲.۵۷۹.۶۳۶	۴۶۴.۲۶۶.۳۴۹	.	.	.
شکرشاهرود	۵۰۰.۰۰۰	۱۰.۸۴۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۷۳۶.۲۹۰.۸۵۰	۵۱.۴۹۹.۱۴۹	۵۴.۲۱۰.۰۰۱	۴۹۶.۳۹۳.۳۵۶	.	.	.
شیر پاستوریزه یگانه فارس	۳۰۵.۰۰۰	۱۲.۰۳۶.۷۰۲.۵۰۴	۱۱.۹۱۹.۳۴۵.۰۵۶	۵۷.۱۷۳.۹۳۳	۶۰.۱۸۳.۵۱۵	۲.۹۵۵.۸۱۰.۰۵۲	۱۴۳.۴۰۳.۴۳۷	۱۴۳.۴۰۳.۴۳۷	۱۴۳.۴۰۳.۴۳۷
صندوق س. پشوتانه طلای لوتوس	۵۱.۰۰۰	۲.۵۸۲.۷۸۹.۴۶۳	۲.۵۷۹.۸۱۹.۳۳۹	۲.۹۷۰.۱۲۴	.	۳۱.۲۹۱.۴۳۰	.	.	.
باما	۴۸۰.۰۰۰	۷.۶۱۵.۲۹۷.۲۴۰	۷.۵۴۱.۰۴۸.۳۰۲	۳۶.۱۷۲.۴۵۱	۳۸.۰۷۶.۴۸۷	۱۰۰.۳۸۹.۱۱۲	۹۷.۴۸۵.۰۷۱	۹۷.۴۸۵.۰۷۱	۹۷.۴۸۵.۰۷۱
پتروشیمی پردیس	۵۷۲.۷۲۶	۱۲.۱۴۴.۶۰۹.۲۰۲	۱۲.۰۲۶.۱۹۹.۳۰۰	۵۷.۶۸۶.۸۵۶	۶۰.۷۲۳.۰۶۶	(۱.۹۴۲.۴۶۶.۳۹۴)	(۴۰۲.۸۴۰.۱۳۸)	(۴۰۲.۸۴۰.۱۳۸)	(۱۰.۵۰۲۷۲.۵۴۸)
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱.۱۰۳.۴۰۰	۲.۸۱۹.۸۱۹.۴۵۲	۲.۷۹۲.۳۳۶.۴۱۷	۱۳.۳۹۳.۹۳۸	۱۴.۰۹۹.۰۹۷	۶۲۶.۵۵۱	.	.	۲۲۰.۰۸۸.۶۸۱
تولیدی چدن سازان	۶۰.۰۰۰	۶۰۲.۰۵۱.۶۱۰	۵۹۶.۱۸۱.۶۶۰	۲.۸۵۹.۶۹۴	۳.۱۰۰.۲۵۶	۱۱۳.۶۳۴.۷۰۲	.	.	.
پالایش نفت اصفهان	۹۴۲.۸۹۰	۵.۲۵۹.۱۸۰.۹۸۵	۵.۲۰۷.۹۰۴.۳۰۲	۲۴.۹۸۰.۷۷۹	۲۶.۲۹۵.۹۰۴	۴۳۶.۵۳۱.۴۵۵	.	.	۲۹۲.۴۶۲.۴۹۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۵۰.۰۰۰	۴۷۴.۱۵۰.۰۰۰	۴۶۹.۵۲۷.۰۴۲	۲.۲۵۲.۲۰۸	۲.۳۷۰.۷۵۰	۶۵۰.۵۰۰.۴۴	.	.	.
نفت ایرانول	۱۳۱.۰۰۰	۱.۹۲۱.۴۷۰.۱۳۶	۱.۹۰۲.۷۳۵.۹۰۸	۹.۱۲۶.۸۷۷	۹.۶۰۷.۳۵۱	۲۰۶.۳۴۶.۱۱۷	.	.	.
تأمین سرمایه نوین	۱	۱	۱	.	.	(۳۰.۹۳۲)	.	.	۱.۱۲۴.۳۸۸.۲۰۷
نفت تهران	۲۵۰.۰۰۰	۶.۹۹۱.۹۳۷.۶۷۲	۶.۹۲۳.۷۶۶.۳۹۹	۳۳.۳۱۱.۵۸۱	۳۴.۹۵۹.۶۹۲	۱.۹۲۴.۴۷۱.۰۷۱	.	.	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴.۲۵۰.۰۰۰	۱۳.۴۲۸.۵۵۲.۵۵۴	۱۳.۲۹۷.۶۲۵.۰۲۰	۶۳.۷۸۴.۷۸۱	۶۷.۱۴۲.۷۵۳	۱.۶۸۱.۹۹۳.۵۲۸	.	.	۱.۱۶۶.۸۱۷.۶۱۵
سنگ آهن گهرزمین	۶۳۷.۶۸۱	۱۷.۸۷۲.۹۴۸.۸۹۹	۱۷.۶۹۸.۶۸۷.۷۶۷	۸۴.۸۹۶.۳۸۶	۸۹.۳۶۴.۷۴۶	۶.۷۹۶.۵۷۹.۱۱۵	.	.	۹۶۱.۷۵۱.۰۲۵
نفت پارس	.	.	.	.	.	.	(۵۲۳.۸۶۸.۰۸۲)	(۵۲۳.۸۶۸.۰۸۲)	(۵۲۳.۸۶۸.۰۸۲)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	(۴۹.۹۳۸.۱۰۳)	(۴۹.۹۳۸.۱۰۳)	(۴۹.۹۳۸.۱۰۳)
صنایع بهداشتی سینا	.	.	.	.	.	.	۵۵۷.۱۴۵.۵۳۶	۵۵۷.۱۴۵.۵۳۶	۵۵۷.۱۴۵.۵۳۶
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	۱.۵۳۰.۲۶۴.۶۸۵	۱.۲۱۴.۵۵۶.۸۸۹	۱.۵۳۰.۲۶۴.۶۸۵
پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	۳۷۰.۸۰۴.۶۳۳	۳۷۰.۸۰۴.۶۳۳	۳۷۰.۸۰۴.۶۳۳
پتک سینا	.	.	.	.	.	.	(۱.۶۵۶.۸۱۰.۰۱۷)	(۱.۶۵۶.۸۱۰.۰۱۷)	(۱.۶۵۶.۸۱۰.۰۱۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۲۰۵.۴۶۱.۰۴۹	۲۰۵.۴۶۱.۰۴۹	۲۰۵.۴۶۱.۰۴۹
کنست و صنعت شهداب ناب خراسان	.	.	.	.	.	.	۴۷۲.۵۲۴.۲۷۳	۴۷۲.۵۲۴.۲۷۳	۴۷۲.۵۲۴.۲۷۳
ح. نفت پارس	.	.	.	.	.	.	(۷۰۸.۸۶۷.۰۶۱)	(۷۰۸.۸۶۷.۰۶۱)	(۷۰۸.۸۶۷.۰۶۱)
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	(۷۷۵.۴۵۵.۲۳۸)	(۷۷۵.۴۵۵.۲۳۸)	(۷۷۵.۴۵۵.۲۳۸)
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۳۱.۶۷۸.۱۱۶	۳۱.۶۷۸.۱۱۶	۳۱.۶۷۸.۱۱۶
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۸۸۰.۸۹۱.۸۲۸	۸۸۰.۸۹۱.۸۲۸	۸۸۰.۸۹۱.۸۲۸
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۱.۸۷۸.۱۲۱.۲۲۲	۱.۸۷۸.۱۲۱.۲۲۲	۱.۸۷۸.۱۲۱.۲۲۲
صندوق درآمد ثابت آمین یکم فردا	.	.	.	.	.	.	۴.۷۸۹.۴۴۲	۴.۷۸۹.۴۴۲	۴.۷۸۹.۴۴۲
ایران یاسا تایروا بر	.	.	.	.	.	.	.	.	۱.۵۴۳.۸۸۳.۵۸۷
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۱۳.۳۶۹.۳۷۰
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۱.۶۸۳.۳۸۸
ح. داروسازی دکتر عبیدی	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۰.۳۵۰.۰۰۶
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.	.	۱.۳۸۱.۰۱۸.۵۸۱
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۴.۷۴۴.۳۸۲
ح. کنست و صنعت شهداب ناب خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۹۸.۱۶۹.۵۶۹
پرداخت الکترونیک سامان کیش	.	.	.	.	.	.	.	.	۱.۷۱۱.۲۳۸.۹۲۳
ح. توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۵.۵۷۲.۷۰۰
پاکسان	.	.	.	.	.	.	.	.	۷.۲۹۲.۷۱۱.۰۹۱
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	.	.	.	.	.	.	.	.	۱.۴۷۱.۹۹۳.۸۰۴
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	.	.	.	.	.	.	.	.	(۴.۷۰۰.۰۴۰)
جمع	۱۴.۷۷۹.۳۳۳	۱۲۹.۰۰۱۵.۳۲۲.۴۰۳	۱۲۷.۷۷۹.۶۳۹.۸۸۸	۶۰۳.۵۲۰.۸۵۶	۶۳۲.۱۶۲.۶۵۹	۱۳.۹۲۳.۸۲۱.۶۵۱	۳.۴۵۲.۱۶۰.۹۳۹	۳.۴۵۲.۱۶۰.۹۳۹	۳۶.۱۳۳.۲۲۲.۰۵۸

صندوق سرمایه گذاری مستوفی نوین انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	لزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۴۳۵,۳۹۶	*	۱۶۶,۸۴۷,۱۴۱	*	۷,۱۱۶,۴۳۱	۱۰۰,۴۹۷,۸۳۹,۶۳۶	۱۰۰,۵۰۵,۴۸۶,۰۶۲	۱۵,۴۰۰
*	*	۱۵,۷۷۵,۷۶۹	*	۹۴۵,۹۸۷	۱,۳۰۳,۸۶۵,۰۱۳	۱,۳۰۴,۸۱۱,۰۰۰	۱,۸۳۰
*	*	۲۰,۴۵۴,۷۶۷	*	۲۹,۴۵۰,۷۹۲	۵,۴۳۸,۵۶۴,۴۴۶	۵,۴۴۲,۵۱۰,۳۳۸	۷,۷۵۰
*	*	۷۰,۸۳۵,۵۱۶	*	۲,۹۰۶,۷۳۵	۵,۳۸۴,۶۹۳,۶۱۵	۵,۳۸۸,۶۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰
*	*	۱۱۳,۵۳۶,۰۸۱	*	۵,۱۶۷,۶۰۷	۷,۱۳۳,۵۶۸,۳۹۳	۷,۱۳۷,۷۳۱,۰۰۰	۱۰,۶۴۵
۴۸,۱۹۷,۳۰۹	*	۴,۶۶۸,۰۱۰	*	۱۷۹,۵۵۹	۲۴۷,۵۰۷,۷۱۳	۲۴۷,۶۸۷,۲۷۲	۲۴۷
*	*	۶۷,۸۹۵,۸۶۴	*	۲,۱۸۵,۵۲۹	۴,۳۹۴,۷۸۵,۷۷۱	۴,۳۹۷,۹۷۴,۳۰۰	۶,۱۳۳
۶۶,۹۰۵,۵۹۳	۶۶,۹۰۵,۵۹۳	*	*	*	*	*	*
۱,۸۴۲,۵۳۲,۰۸۹	۱,۸۴۲,۵۳۲,۰۸۹	*	*	۲۴,۹۵۰,۰۴۵	۲۴,۳۸۹,۸۵۴,۲۳۷	۲۴,۴۱۴,۸۰۴,۸۷۲	۴۹,۴۰۰
۴۶۷,۰۸۶,۹۷۹	۴۶۷,۰۸۶,۹۸۰	*	*	*	*	*	*
۲۳۲,۸۱۱,۵۱۹	۲۳۲,۸۱۱,۵۱۹	*	*	*	*	*	*
۴۴۴,۳۹۴,۶۰۴	۴۴۴,۳۹۴,۶۰۳	*	*	*	*	*	*
۳۹,۳۳۳,۸۱۹	*	*	*	*	*	*	*
۳,۱۴۷,۰۸۷,۶۴۵	۳,۰۴۳,۶۳۱,۱۳۱	۶۴۴,۰۹۵,۹۹۸	*	*	*	*	*

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۰,۸۵۹,۳۸۴,۵۴۴	۱۱,۴۴۰,۴۳۵,۰۵۲	۸۸,۵۵۲,۲۶۱,۳۷۲	۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی
۳۷۱,۳۴۱,۳۷۱	*	۴۵۱,۳۴۸,۵۵۲	۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۱,۳۴۱,۱۲۶,۴۲۵	۱۱,۴۴۰,۴۳۵,۰۵۲	۸۹,۰۰۰,۵۵۷,۰۴۲۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم	جمع
تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال							
۰	(۳۸,۶۸۸,۹۰۲)	۸۰,۵۳۳,۴۳۷	۷,۳۸۶,۱۱۸	۷,۰۱۶,۸۱۲	۱,۴۶۲,۸۲۰,۷۴۶	۱,۴۷۷,۲۳۳,۶۷۶	۲۶۱,۳۶۳	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	
۰	۰	۹,۳۲۵,۲۹۷	۱,۰۴۰,۴۹۶	۹,۸۸,۳۷۱	۲۰,۶۰۷,۰۲۸۱	۲۰,۸۰۹,۹۹۱,۲۴۸	۹,۸۴۲	صنعتی دوده فام	
۰	۰	۷۵۴,۵۷۱,۰۴۷	۳۰,۵۲۹,۹۸۴	۲۹,۰۰۰,۳۴۸۵	۶۰,۴۶۴,۲۸۱	۶۰,۵۹۹,۶۷۵۰	۸۱۷,۹۵۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	
۰	۰	۶۷۹,۸۰۰,۴۸۶	۱۴,۹۴۳,۳۳۲	۱۴,۱۹۶,۱۶۶	۲,۹۵۹,۵۲۶,۹۶۰	۲,۹۸۸,۶۶۶,۴۵۸	۶۶۷,۴۱۱	تامین سرمایه بانک ملت	
۱,۹۷۶,۳۷۸,۴۰۰	۰	۳,۹۷۱,۷۳۳,۸۰۹	۵۶,۹۶۷,۰۴۰	۵۲,۰۱۸,۶۷۹	۱۱,۲۸۲,۳۲۰,۲۹۱	۱۱,۲۹۳,۳۰۶,۰۰۰	۹۰,۹۰۰	تولیدی چدن سازان	
۰	۰	۱۱,۰۴۹,۹۲۲	۱,۰۶۸,۰۴۲	۱,۰۱۴,۶۴۰	۳۱۱,۵۲۵,۷۱۸	۳۱۳,۶۰۸,۴۰۰	۸,۳۹۰	سیمان ساوه	
۰	۰	۲,۷۷۷,۹۷۴,۶۸۳	۴۸,۴۵۹,۲۵۰	۴۶,۲۱۳,۶۲۹	۹,۶۳۴,۳۲۵,۳۹۴	۹,۷۳۹,۱۸۴,۹۴۸	۶۹۰,۷۹۷	فجر انرژی خلیج فارس	
۰	۰	۳,۷۶۰,۷۷۹,۱۳۲	۵۱,۲۸۶,۴۱۰	۴۸,۷۲۲,۰۹۰	۱۰,۱۵۷,۲۳۳,۵۰۰	۱۰,۲۵۷,۲۸۲,۰۰۰	۱,۷۷۸,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۰	۰	۳,۱۸۹,۹۴۴,۷۵۶	۴۵,۵۶۶,۲۶۲	۴۳,۰۶۹,۹۴۹	۹۰,۲۸۲,۳۵۹,۱۱۹	۹۰,۱۷۷,۲۵۲,۳۳۰	۲۲۲,۵۶۲	گروه صنعتی پاکشو	
(۱,۳۳۲,۳۱۰)	۱۰,۳۶۲,۰۷۳۵	۷۳,۶۶۸,۳۳۲	۷۸,۱۰۵,۰۰۰	۷۲,۱۹۹,۷۵۰	۱۵,۴۶۸,۶۹۵,۲۵۰	۱۵,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
۵,۴۳۷,۹۲۳,۶۸۸	۲,۱۶۶,۰۰۰,۷۲۲۲	۱۰,۶۵۸,۷۱۳,۴۱۰	۱۲۳,۳۰۱,۸۳۶	۱۱۷,۱۱۳,۷۲۴	۲۴,۴۱۹,۹۲۸,۵۲۰	۲۴,۶۶۰,۳۶۷,۱۰۰	۳,۴۷۸,۱۹۰	ملی صنایع مس ایران	
۱,۱۲۷,۲۳۲,۵۶۸	۰	۲,۴۸۹,۹۵۳,۱۲۵	۴۰,۸۷۵,۰۰۰	۳۸,۸۳۱,۲۵۰	۸۰,۹۵۹,۲۹۳,۷۵۰	۸۰,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵۰,۰۰۰	بانک تجارت	
۶۰,۸۲۳,۳۷۵,۸۰۰	۴۰,۲۱۳,۱۰۵۵۹	۲,۵۵۰,۹۴۷,۳۰۹	۳۵,۵۳۵,۰۰۰	۳۳,۵۵۸,۲۵۰	۷۰,۳۷۷,۰۶۷۵۰	۷۰,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو	
۰	۰	۸,۶۵۴,۷۷۵,۶۸۳	۶۶,۳۸۴,۴۳۴	۶۳,۰۶۵,۳۱۲	۱۳,۱۴۷,۴۳۷,۰۵۴	۱۳,۲۷۶,۸۸۶,۷۰۰	۳۵۹,۷۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	
۰	۸۷۹,۱۵۶,۶۸۸	۲,۸۸۰,۶۵۲,۴۲۲	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۴۰,۰۰۰	۷,۷۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۰	۰	۸,۹۱۰,۹۰۵,۳۴۱	۷۵,۲۰۷,۱۵۰	۷۱,۳۴۶,۷۹۳	۱۴,۸۹۴,۷۷۶,۰۵۷	۱۵,۰۴۱,۴۳۰,۰۰۰	۳,۳۷۷,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی	
۱,۹۲۸,۸۲۱,۴۰۰	(۹۵۹,۱۵۲,۹۷۵)	۱۳,۹۶۴,۵۰۵۰۰	۹۸,۳۷۸,۵۰۰	۹۲,۳۵۹,۵۷۵	۱۹,۴۸۳,۴۶۱,۸۲۵	۱۹,۶۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب	
۱۱,۴۴۴,۶۷۵,۵۶۴	(۱,۱۷۲,۱۵۰,۸۸۷)	۶۰,۰۶۸,۵۶,۴۲۵	۱۱۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۹,۰۰۰	۲۲,۰۶۶,۷۳۱,۰۰۰	۲۲,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	
۱,۱۵۵,۲۰۳,۶۳۹	۰	۳,۲۲۲,۸۴۷,۸۱۵	۲۷,۸۴۳,۲۸۰	۲۶,۴۵۱,۰۳۶	۵۵۱۴,۴۰۱,۲۱۴	۵۵,۶۸۸,۶۹۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۰	۰	۶,۸۱۴,۰۹۰,۸۱۶	۴۰,۲۲۱,۴۰۵	۳۸,۲۱۰,۳۳۴	۷,۹۶۵,۸۳۹,۱۸۹	۸۰,۴۴۲,۸۰۰,۸۲۸	۲۲۲,۵۶۲	ح. گروه صنعتی پاکشو	
۰	۰	۵۹۴,۵۲۹,۵۳۰	۴۰,۳۴۴,۱۵۵	۳۸,۳۴۶,۹۴۸	۷,۹۹۰,۱۵۹,۹۷۷	۸۰,۶۸۸,۳۱۰,۰۸۰	۱,۴۶۱,۴۸۰	پالایش نفت اصفهان	
۳۳۰,۳۱۰,۲۶۵	۳۳,۵۵۳,۷۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات	
۰	۲۲,۷۵۴,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران یاساتایر و رابر	
۰	۴۰,۰۷۶,۵۱۲,۸۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پاکسان	
۰	۱۲۵,۱۲۴,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تبریز	
۴,۸۶۴,۸۱۷,۴۵۲	۱,۷۵۶,۸۳۹,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان	
۰	۱,۵۵۸,۴۹۳,۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند	
۰	۲۱۰,۷۷۷,۷۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	
۰	(۵۵۹,۳۳۹,۹۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حفاری شمال	
۰	(۱۸۶,۸۵۵,۶۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معدنی و صنعتی صابون	
۰	(۱۹۷,۱۲۴,۱۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	
۰	(۱,۱۴۲,۶۵۲,۱۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهمن دیزل	
۹۷۶,۳۸۱,۳۳۷	۶۰,۷۰۶,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	
۰	۲۵۲,۶۹۵,۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	
۰	۱۹۲,۶۳۱,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پردازش الکترونیک سامان کیش	
(۳۲,۳۳۳,۴۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۱,۸۷۲,۶۲۴,۸۸۹	(۹۰,۱۷۳,۷۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس	
(۴,۳۳۴,۰۰۰,۵۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت بهران	
۱۰,۲۴۵,۷۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فجر	
۱,۱۰۹,۸۰۰,۳۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۴,۴۶۳,۶۱۵,۳۳۶	۴۹۶,۰۷۱,۶۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی پاکشو	
۴,۵۳۰,۰۰۰,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت	
(۱,۶۵۸,۳۷۶,۰۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگ آهن گهر زمین	
۸۸۹,۱۱۰,۰۰۰,۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	
۶۰,۸۰۰,۱۸۸,۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۱۷۳,۰۴۱,۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری خوارزمی	
۶,۶۲۸,۰۵۲,۱۵۷	۶۱۰,۲۷۰,۶۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تهران	
۳,۳۰۶,۲۷۶,۵۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیر پاستوریزه پگاه فارس	
۱,۱۵۵,۲۴۵,۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن روی ایران	
(۱۰,۹۰۰,۲۲۱,۱۵۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شکر شاهرود	
۰	(۱۵۲,۳۳۹,۸۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	
۶۰,۸۶۹,۳۸۴,۸۵۴	۱۱,۴۴۰,۳۳۵,۰۵۲	۸۸,۵۵۴,۳۲۱,۴۷۲	۱۰,۹۳۲,۶۶۶,۸۳۳	۱۰,۳۸۷,۹۳۵,۵۲۲	۲۱۶,۵۶۱,۱۱۲,۰۸۳	۲۱۸,۶۹۳,۳۷۲,۴۶۸	۳۵,۵۶۰,۸۷۲	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

نام اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۶۴۲	۶۴۸,۲۴۶,۶۶۰	۶۴۷,۷۷۶,۶۸۱	۴۶۹,۹۷۹	۰	۴,۱۴۹,۴۸۶	۰
استادخانه-م۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰	۳,۲۶۴	۲,۵۳۹,۲۶۱,۴۴۰	۲,۵۳۷,۴۲۰,۴۷۵	۱,۸۴۰,۹۶۵	۰	۳۶,۲۸۳,۸۷۹	۰
استادخانه-م۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰	۵,۳۱۸	۳,۸۳۷,۰۵۹,۳۱۴	۳,۸۳۴,۲۷۷,۴۴۶	۲,۷۸۱,۸۶۸	۰	۹۱۰,۷۶۰,۲۴۴	۰
استادخانه-م۹ بودجه ۹۸-۰۹۲۳۰۰	۷,۱۰۰	۵,۱۶۳,۱۳۴,۲۰۰	۵,۱۵۹,۳۹۰,۹۲۸	۳,۷۴۳,۲۷۲	۰	۷۶۰,۰۳۲,۴۴۴	۰
استادخانه-م۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰	۷,۱۳۰	۴,۷۶۰,۷۵۰,۹۱۰	۴,۷۵۷,۲۹۹,۳۶۶	۳,۴۵۱,۵۴۴	۰	۸۸,۳۶۹,۸۴۵	۰
استادخانه-م۴ بودجه ۹۸-۰۴۲۱۰۰	۴,۳۱۴	۳,۳۷۹,۹۲۴,۰۹۲	۳,۳۷۷,۴۷۳,۶۴۷	۲,۴۵۰,۴۴۵	۰	۳۰,۵۹۶,۹۱۰	۰
استادخانه-م۸ بودجه ۹۸-۰۸۱۷۰۰	۸۳۰	۶۱۳,۳۰۶,۹۲۰	۶۱۲,۴۲۲,۲۷۲	۴۴۴,۶۴۸	۰	۶,۹۳۶,۳۱۶	۰
استادخانه-م۱۲ بودجه ۹۸-۰۸۱۱۱۱۰۰	۶,۰۷۲	۴,۳۱۲,۸۲۰,۱۶۰	۴,۳۰۹,۶۹۳,۳۶۵	۳,۱۲۶,۷۹۵	۰	۱۲۶,۲۳۲,۲۲۰	۰
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۱۳۵,۸۷۷
استادخانه-م۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۷,۲۶۹,۳۲۲
استادخانه-م۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۶,۲۷۲
استادخانه-م۲۲ بودجه ۹۷-۰۴۲۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۱,۷۴۱,۴۷۱
جمع	۳۴,۶۷۰	۲۵,۲۵۴,۵۰۳,۶۹۶	۲۵,۲۳۶,۱۹۴,۱۸۰	۱۸,۳۰۹,۵۱۶	۰	۴۵۱,۲۳۸,۹۵۲	۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹								سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	سود سهام	سود سهام
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۵۷۳,۷۲۶	۲۰۰,۸۰	۲۰۰,۸۰	۱,۱۹۳,۳۵۰,۰۸۰	۱۱۳,۱۹۴,۳۹۷	۱,۰۸۰,۱۵۵,۶۸۳	۷۷۸,۰۵۶,۴۲۶	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۳,۳۷۷,۰۰۰	۴۰	۴۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۴,۵۰۵	۱۲۲,۲۸۵,۴۹۵	۰	۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیسه	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۳,۶۹۰,۵۷۴	۱۰۰	۱۰۰	۳۶۹,۰۵۷,۴۰۰	۳۹۰,۹۷۹,۹۶۶	۳۶۹,۹۵۹,۴۶۴	۵۲۷,۸۶۳,۱۲۹	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۱,۹۵۰,۷۶۶	۲,۶۵۳,۹۴۰,۰۰۰
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۶,۶۴۷	۲,۸۱۲,۷۰۰,۵۶
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۲۶۶,۳۴۸	۱۷۷,۰۹۶,۰۰۰
پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۷۴۰,۶۱۸	۵۷۵,۰۵۲,۶۲۵
نفت بهران	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۲۶۴۰	۲۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۳,۸۰۴,۵۴۸
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۷۱۰,۰۰۰	۴۰	۴۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۲,۵۲۱,۳۱۵
صنایع آذراب	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۲,۶۷۵,۵۳۱	۱۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۱,۳۲۹,۶۵۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۸۶,۷۱۵
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۴۸۴,۰۹۶	۱۳۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۹۲۳,۹۹۲
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۰,۰۰۰	۸۰۰	۹۴۲,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۰۲/۰۸	۹۱۴,۳۲۲	۷۰۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۲,۷۵۲,۳۰۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۰۲/۰۹	۴۶۵,۸۷۲	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۸,۰۷۲,۵۶۴
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۴۴۸,۷۴۷
پاما	۱۳۹۸/۰۲/۲۰	۹۰۰,۵۲۵	۲۴۷	۲۴۷	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۳۷۸,۲۱۳
پتروشیمی سازند	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۶۸۳,۵۱۲	۱۵۰۰	۱۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۸۴۰,۳۰۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۳,۴۳۶,۹۴۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۲۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۳۹۲,۳۴۴
گروه صنعتی پاکسو	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۱۱,۲۸۱	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۰۴۷,۸۴۷
توسعه معدنی و صنعتی صابونر	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۹۰,۴۸۲۲	۴۸۰	۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۸,۲۹۳,۰۱۱
شهر سازی و خانه سازی باغمیسه	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۳,۵۷۱,۰۰۰	۱۶۵	۱۶۵	۰	۰	۰	۰	۳۹۷,۲۶۴,۱۵۲
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱,۱۰۰,۳۴۰	۱۵۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۹,۲۱۵,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۳۹۳,۸۶۳
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۸۵۵,۶۴۸	۲۵۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۷,۶۱۹,۰۴۸
جمع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۱۳,۹۱۲,۰۰۰
									۱۱,۲۲۷,۴۴۸,۱۳۶

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۲/۱۴					۳۹,۱۱۱,۱۸۶	*	*
	متعدد	۱۰٪	-	۶,۵۵۳,۴۶۹	۵۰۳,۵۸۵,۵۱۷	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱	
			-	۴۵,۶۶۴,۶۵۵	۵۰۳,۵۸۵,۵۱۷	۵۷۳,۷۹۴,۹۰۱	

۱۹- سایر درآمدها

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

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	۱۱۷,۵۹۹,۵۰۴	۱۶۹,۰۰۱,۳۴۸
۱۹-۲	۶۰۶,۵۲,۹۴۴	۲۳۷,۶۱۸,۹۷۴	۲۳۷,۶۱۸,۹۷۴
	۰	۱۳۶,۰۸۱	۱۳۲,۸۱۱
جمع	۶۰۶,۵۲,۹۴۴	۳۵۵,۶۲۴,۵۵۹	۴۰۶,۷۵۳,۱۲۳

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 صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۹۴,۱۹۴,۳۷۷	۱,۰۶۲,۲۶۷,۰۷۸	۲,۵۱۸,۶۳۰,۰۵۰	کارمزد مدیر
۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	کارمزد متولی
۴۷۱,۰۳۴,۷۱۸	۲۵۵,۴۱۹,۴۶۸	۶۱۷,۰۸۲,۵۰۴	کارمزد ضامن
۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۷۳,۵۶۱,۶۶۱	۲۴۸,۴۹۳,۲۱۱	حق الزحمه حسابرس
۲,۵۶۱,۳۹۳,۴۰۵	۱,۴۸۹,۳۳۰,۳۶۲	۳,۵۶۱,۷۴۰,۰۲۰	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۳,۹۲۵,۳۴۸	۱۳۸,۳۶۹,۸۶۱	۲۸۲,۴۷۸,۹۴۸	هزینه نرم افزار صندوق
۳۵,۱۶۹,۷۴۹	۲۵,۴۰۱,۶۰۷	۵۴,۳۹۳,۹۱۰	هزینه تصفیه
۱,۷۸۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۰۰۰	۳,۴۶۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۴,۷۷۷,۵۰۰	.	۲۵,۲۲۲,۴۴۷	حق عضویت در کانونها
۶۶۷,۴۸۴	.	۹,۷۳۵,۷۲۹	هزینه مجامع
.	۵۰,۰۰۰	.	هزینه مالی
۲۸۶,۳۲۰,۰۸۱	۱۶۵,۵۹۸,۴۶۸	۳۷۵,۲۹۹,۰۳۴	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۳,۹۳۳,۳۴۷,۷۸۳	۶۴,۵۸۶,۲۳۷,۰۵۰	۱۳۴,۴۸۱,۶۲۴,۴۳۸	تعدیلات- ارزشگذاری بابت صدور واحد
(۱۳۲,۴۷۴,۴۲۷,۸۰۸)	(۳۵,۵۵۰,۷۴۷,۳۸۳)	(۱۱۸,۹۸۱,۹۶۱,۷۰۰)	تعدیلات- ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۵۸,۵۴۱,۰۸۰,۰۲۵)	۲۹,۰۳۵,۴۸۹,۶۶۷	۱۵,۴۹۹,۶۶۲,۷۳۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصدتملک	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰	۶,۰۰	۳,۹۲
			عادی	۱,۳۵۸		
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۷۵۰	۳۲,۶۲	۲۱,۳۲
			عادی	۷,۹۸۴		
مدیر سرمایه گذاری	احمد کاظمی مرگاو	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰	۰,۰۴	۰,۰۱
جمع				۱۰,۳۵۲	۳۸,۶۶	۲۵,۲۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی)/ طلب در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کار گزار صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۲۴۹,۰۴۸,۳۷۶,۳۶۶	طی سال مالی	(۲,۰۲۸,۴۵۷,۱۴۵)
		کارمزد مدیر	۱,۸۹۴,۱۹۴,۳۷۷	طی سال مالی	
بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۴۷۱,۰۳۴,۷۱۸	طی سال مالی	(۱,۷۵۳,۷۹۲,۱۶۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دار یا روش	متولی	کارمزد متولی	۹۸۰,۸۲,۱۵۵	طی سال مالی	(۹۷,۲۳۷,۷۲۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۹۸۰,۸۲,۱۵۵	طی سال مالی	(۹۸۰,۸۲,۱۵۵)

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 .