



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

باسلام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۶ ماده ۲۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	فماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان عسکری	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری	موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۷۷۶,۳۱۵,۳۴۴,۳۹۱	۶۲۹,۳۶۴,۰۵۰,۳۲۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۲,۶۲۵,۱۳۳,۴۴۳	۷۷,۶۶۸,۰۹۷,۵۵۱	۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۶۳۹,۴۴۱,۱۷۷	۴,۶۸۵,۷۶۵,۷۰۹	۷ حسابهای دریافتنی
۱۴۹,۱۴۸,۲۰۵	۴۱۱,۶۹۸,۱۷۳	۸ سایر دارایی ها
۳۷۵,۹۷۲,۹۳۹	۲۳,۷۲۹,۷۱۸,۴۴۸	۹ موجودی نقد
-	۴۶۰,۵۰۵,۸۵۱	۱۰ جاری کارگزاران
۸۹۳,۱۰۵,۰۴۰,۱۵۵	۷۳۶,۳۱۹,۸۳۶,۰۵۶	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۵,۷۹۵,۶۵۲,۸۰۰	-	۱۰ جاری کارگزاران
۱۱,۷۱۸,۶۷۴,۱۹۴	۲۰,۵۲۲,۴۳۹,۵۳۳	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱,۴۵۱,۸۷۵,۲۸۲	-	۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۰۸,۷۵۵,۶۵۳	۴۴۴,۲۲۶,۴۶۶	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۹,۲۷۴,۹۵۷,۹۲۹	۲۰,۹۶۶,۶۶۵,۹۹۹	جمع بدهی ها
۸۶۳,۸۳۰,۰۸۲,۲۲۶	۷۱۵,۳۵۳,۱۷۰,۰۵۷	خالص دارایی ها
۲۴,۳۳۳,۲۴۲	۲۳,۲۶۲,۷۶۱	خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



موسسه حسابری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۴,۰۲۰,۸۹۸,۳۱۱	۱۴,۵۷۶,۹۱۷,۶۴۹	۵۱۱,۳۰۰,۱۳۳,۰۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۷,۹۴۵,۱۱۶,۹۹۵)	۸۹,۰۰۵,۵۷۰,۴۲۴	۱۱۳,۶۸۷,۵۴۳,۶۷۱
سود سهام	۱۰,۸۲۸,۳۹۱,۲۰۵	۱,۵۳۲,۴۰۰,۶۴۲	۱۵,۷۴۰,۱۴۵,۴۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۴۵,۶۶۴,۶۵۵	۹۱,۳۲۹,۳۹۳
سایر درآمدها	۱,۵۷۹,۹۷۸,۵۶۴	۶۰۶,۶۵۲,۹۴۴	۸۹۴,۳۷۷,۸۴۰
جمع درآمدها	(۳۰,۶۳۲,۰۲۹,۰۷۰)	۱۰۵,۷۶۷,۲۰۶,۳۱۴	۶۴۱,۷۱۳,۵۲۹,۴۱۲
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۹۲۶,۰۹۶,۸۱۱)	(۲,۵۶۱,۳۹۳,۴۰۵)	(۱۲,۲۱۱,۷۲۷,۵۰۲)
سایر هزینه‌ها	(۳۴۴,۱۸۰,۸۰۴)	(۲۸۶,۳۲۰,۰۸۱)	(۶۴۴,۶۹۸,۵۶۵)
جمع هزینه‌ها	(۹,۲۷۰,۷۹۰,۶۸۵)	(۲,۸۴۷,۷۱۳,۴۸۶)	(۱۲,۸۵۶,۴۲۶,۰۶۷)
سود (زیان) خالص	(۳۹,۹۰۲,۸۱۹,۵۵۵)	۱۰۲,۹۱۹,۴۹۲,۸۲۸	۶۲۸,۸۵۷,۱۰۳,۳۴۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	-۴.۹۶٪	۵۲.۱۰٪	۱۲۱.۹۷٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره / سال (۲)	-۵.۴۰٪	۴۲.۹۰٪	۷۳.۷۰٪

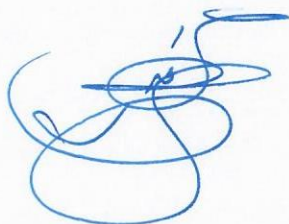
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال	۳۵,۵۰۰	۴۰,۹۶۹	۴۰,۹۶۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال	۸,۷۴۹	۱۲,۵۴۷	۵۷,۱۱۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۱۳,۴۹۸)	(۲۶,۷۳۷)	(۶۲,۵۸۵)
تعدیلات	-	-	-
سود (زیان) خالص	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۳۰,۷۵۱	۲۶,۷۷۹	۳۵,۵۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره/سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان دوره/سال



تأمین سرمایه‌امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ تحت شماره ۳۱۲۸۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۷ تحت شماره ۱۱۱۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده 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 ذیل مطابق امیدنامه سرمایه گذاری می نماید.

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.ir 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 در تاریخ صورت خالص دارایی ها شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک انصار	۷۵۰	۷۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۲۴۰	۲۴
۳	شرکت تأمین سرمایه امید	۱۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی مان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقدشوندگی صندوق، بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ به شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان پاسداران، نبش نارنجستان دهم، پلاک ۵۳۹.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا - خیابان شیرازی جنوبی - کوچه اتحاد - پلاک ۱۰.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که با کد اقتصادی ۴۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول و دوم.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و 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 های سرمایه گذاری) مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اصلاحیه های بعد از آن 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؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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. همچنین طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ذخیره تغییر ارزش سهام منظور می گردد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق صکوک در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق بدهی و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از بازشدن نماد آنها 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 زمانبندی 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۲- 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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه 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 روزانه ارزش 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 های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	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 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در غالب شش آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ۱- سالانه ۳۴۰.۶۲۵.۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت ۲- به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۶.۲۵۰ ریال. ۳- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱.۰۰۰ ریال ۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا. هزینه های متغیر به صورت خودکار و روزانه با احتساب مالیات بر ارزش افزوده به نرخ همان روز، در نرم افزار صندوق، ثبت و ذخیره گیری می شوند و صورتحساب در دوره‌های سه ماهه ارسال خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- ذخیره مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۰.۶٪	۹۳,۷۰۶,۹۴۱,۸۰۹	۴۸,۳۵۳,۴۴۴,۴۴۹	۸.۳٪	۶۰,۸۱۰,۶۴۷,۵۹۰	۷۱,۲۶۸,۰۲۲,۳۳۸
۰.۱٪	۸۰۲,۱۹۸,۳۵۰	۵۵۷,۳۲۸,۰۰۸	۰.۱٪	۹۶۳,۹۷۹,۹۸۸	۸۰۲,۱۹۸,۳۵۰
۰.۴٪	۳,۳۳۳,۹۸۵,۵۱۲	۲,۰۶۶,۶۷۰,۹۴۶	۰.۲٪	۱,۸۲۸,۹۲۶,۲۳۷	۳,۳۳۳,۹۸۵,۵۱۱
۱.۷٪	۱۴,۸۶۷,۴۸۶,۱۲۱	۸,۲۲۶,۴۱۵,۸۱۱	۴.۶٪	۳۳,۹۶۶,۳۷۹,۳۹۸	۴۰,۳۵۹,۶۶۳,۲۳۰
۴.۷٪	۴۱,۵۴۵,۸۰۳,۰۴۳	۲,۳۷۸,۷۸۱,۴۱۱	۳.۹٪	۲۸,۸۵۲,۸۱۷,۳۷۰	۴۰,۲۱۴,۹۱۷,۴۱۲
۲۸.۸٪	۲۵۵,۵۳۴,۹۹۴,۱۷۶	۲۹۳,۵۱۷,۰۷۶,۷۲۴	۳۷.۰٪	۲۷۲,۵۰۱,۰۶۰,۵۷۱	۲۴۳,۴۲۵,۸۷۹,۲۳۵
۰.۰٪	۷۲,۱۵۰,۰۹۷	۷۰,۳۸۳,۸۴۸	۰.۱٪	۳۹۶,۶۶۸,۲۵۶	۷۲,۱۵۰,۰۹۷
۲.۹٪	۲۶,۰۶۶,۰۷۱,۵۴۷	۱۳,۸۳۶,۴۴۳,۵۵۵	۲.۷٪	۲۰,۳۲۹,۱۷۵,۴۷۵	۱۶,۶۱۱,۲۹۸,۳۱۷
۰.۸٪	۷,۲۳۰,۴۴۶,۳۶۶	۴,۱۴۴,۳۴۵,۴۱۱	۰.۷٪	۵,۳۷۴,۹۹۷,۷۳۶	۷,۲۳۰,۴۴۶,۳۶۶
۸.۱٪	۷۲,۲۴۴,۳۲۳,۸۹۴	۲۸,۸۲۳,۹۴۹,۶۱۵	۴.۷٪	۳۴,۲۷۲,۴۷۱,۴۲۱	۶۴,۶۳۷,۱۷۸,۶۵۷
۱۶.۷٪	۱۴۸,۴۸۱,۱۷۵,۷۵۵	۱۵۸,۶۵۹,۰۳۴,۱۱۶	۱۴.۱٪	۱۰۳,۶۸۱,۹۰۹,۶۷۷	۱۰۳,۲۶۳,۶۳۰,۵۴۹
۳.۴٪	۳۰,۵۴۳,۸۱۲,۸۵۰	۳,۸۵۱,۵۵۶,۲۴۵	۱.۸٪	۱۳,۴۷۴,۴۳۹,۵۰۴	۱۵,۴۸۵,۴۰۲,۲۹۱
۱.۳٪	۱۱,۵۳۲,۴۴۷,۴۳۶	۱۰,۴۰۵,۲۲۶,۱۵۶	۱.۴٪	۱۰,۶۵۱,۵۹۸,۵۴۸	۱۱,۵۳۲,۴۴۷,۴۳۵
۰.۳٪	۲,۴۶۰,۴۹۱,۹۹۶	۹۰۵,۷۱۵,۱۹۶	۰.۲٪	۱,۴۹۲,۹۵۸,۱۴۴	۲,۴۶۰,۴۹۱,۹۹۵
۷.۷٪	۶۷,۸۹۳,۰۱۵,۴۳۹	۷۴,۵۰۸,۷۸۹,۶۷۵	۵.۶٪	۴۰,۸۶۶,۰۲۰,۴۰۹	۶۱,۳۷۲,۷۲۸,۶۰۲
۸۷.۵٪	۷۷۶,۳۱۵,۳۴۴,۳۹۱	۶۵۰,۳۰۵,۱۶۱,۱۶۶	۸۵.۵٪	۶۲۹,۳۶۴,۰۵۰,۳۲۴	۶۸۲,۰۷۰,۴۴۰,۳۸۵

استخراج کانه های فلزی

بانکها و موسسات اعتباری

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

محصولات شیمیایی

هتل و رستوران

سرمایه گذاریها

اطلاعات و ارتباطات

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

سیمان، آهک و گچ

انبوه سازی، املاک و مستغلات

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

لاستیک و پلاستیک

فلزات اساسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
تاریخ سررسید	تعداد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۸م بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۹۰۴۹	۶,۴۱۶,۹۵,۲۲۹	۶,۸۰۳,۶۶۸,۹۰۵	-	۶,۸۰۳,۶۶۸,۹۰۵	۱٪	۶,۴۱۶,۹۵,۲۲۹	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۷م بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۸,۵۱۲	۶,۱۴۰,۳۹۶,۹۹۵	۶,۴۹۵,۵۰۴,۳۳۲	-	۶,۴۹۵,۵۰۴,۳۳۲	۱٪	۶,۱۴۰,۳۹۶,۹۹۵	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۶م بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۳,۴۱۷	۲,۴۷۵,۶۷۳,۴۱۸	۲,۶۳۰,۶۹۸,۵۲۴	-	۲,۶۳۰,۶۹۸,۵۲۴	۰٪	۲,۴۷۵,۶۷۳,۴۱۸	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۲م بودجه ۹۸-۱۱۱۱۱	۱۷,۲۴۰	۱۳,۶۶۳,۹۸۱,۲۷۴	۱۴,۶۱۶,۵۲۵,۴۷۴	-	۱۴,۶۱۶,۵۲۵,۴۷۴	۲٪	۱۵,۳۶۸,۰۱۶,۰۶۲	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۴م بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۲۴,۳۸۶	۱۸,۰۸۸,۵۴۷,۹۴۰	۱۹,۳۰۱,۴۸۲,۷۸۴	-	۱۹,۳۰۱,۴۸۲,۷۸۴	۳٪	۱۸,۰۸۸,۵۴۷,۹۴۰	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	۵,۹۷۱	۴,۸۴۰,۱۷۶,۴۹۰	۵,۱۵۵,۰۹۵,۶۲۱	-	۵,۱۵۵,۰۹۵,۶۲۱	۱٪	۵,۸۹۳,۹۷۴,۷۵۴	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۵م بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۹,۳۴۱	۱۴,۱۹۷,۶۲۷,۰۹۸	۱۵,۰۹۹,۲۹۵,۷۸۷	-	۱۵,۰۹۹,۲۹۵,۷۸۷	۲٪	۲۴,۲۱۲,۵۲۹,۴۵۱	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۱م بودجه ۹۸-۰۰۱۱۳	۸,۸۲۴	۷,۰۸۳,۷۲۶,۰۴۱	۷,۵۶۵,۸۲۶,۱۲۴	-	۷,۵۶۵,۸۲۶,۱۲۴	۱٪	۸,۲۶۷,۸۲۵,۷۵۹	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	-	-	-	-	-	۰٪	۴۰,۸۳,۴۷۷,۴۰۰	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	-	-	-	-	-	۰٪	۶,۵۹۳,۸۳۱,۰۶۸	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۵م بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	-	-	-	-	-	۰٪	۲,۶۱۳,۰۹۰,۲۹۱	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	-	-	-	-	-	۰٪	۲,۴۷۱,۰۷۵,۰۷۶	ریال	ریال
		۷۲,۹۰۶,۸۲۴,۴۸۵	۷۷,۶۶۸,۰۹۷,۵۵۱	-	۷۷,۶۶۸,۰۹۷,۵۵۱	۱۱٪	۱۰۲,۶۲۵,۱۳۲,۴۴۳	ریال	ریال

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۶۳۹,۴۴۱,۱۷۷	۴,۶۸۵,۷۶۵,۷۰۹	(۶۹۶,۰۵۱,۲۰۲)	۵,۳۸۱,۸۱۶,۹۱۱	۷-۱	
۱۳,۶۳۹,۴۴۱,۱۷۷	۴,۶۸۵,۷۶۵,۷۰۹	(۶۹۶,۰۵۱,۲۰۲)	۵,۳۸۱,۸۱۶,۹۱۱		

۷-۱ سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷-۱- سود سهام دریافتی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تاریخ مجمع	
تجزیل شده	ریال	تجزیل شده	ریال		
تجزیل شده	ریال	هزینه تجزیل	ریال	تجزیل نشده	ریال
۲,۶۲۹,۲۹۵	۲,۹۴۲,۵۱۴	(۱۰۲,۷۸۶)	۳,۰۴۵,۳۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	بورس اوراق بهادار تهران
۱۵۰,۹۸۱	۱۶۸,۱۷۷	(۷,۶۲۳)	۱۷۵,۸۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	۴,۴۷۷,۸۸۸	(۴۲۳,۲۵۲)	۴,۹۰۱,۱۴۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	توسعه مسیر برق گیلان
۱۰,۹۵۳,۶۴۱	۱۲,۲۷۶,۰۱۲	(۲۶۰,۶۵۵)	۱۲,۵۳۶,۶۶۷	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	داده گسترعصرنوبین-های وب
۸۰۴,۵۹۵,۱۱۶	۲۹۵,۴۵۵,۹۰۶	(۴۸,۵۶۸,۰۹۴)	۳۴۴,۰۲۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۹,۵۲۷,۰۰۰	۱۹,۵۲۷,۰۰۰	-	۱۹,۵۲۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	سیمان ساوه
۳۶۹,۰۵۷,۴۰۰	۸۲,۰۵۹,۰۷۸	(۸,۳۷۴,۵۲۲)	۹۰,۴۳۳,۶۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	صنایع آذرباب
۲۴,۲۹۹,۷۶۶	۲۷,۲۶۲,۲۴۰	-	۲۷,۲۶۲,۲۴۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	صنعتی دوده فام
۱۴,۲۲۳,۹۸۴	۱۵,۹۳۷,۳۳۷	(۲۸۲,۰۵۹)	۱۶,۳۱۹,۳۹۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	صنعتی زر ماکارون
-	(۲,۰۷۶)	-	(۲,۰۷۶)	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	توسعه معادن و فلزات
-	۲,۶۵۵,۷۹۵,۷۲۸	(۳۸۱,۹۹۸,۰۱۶)	۳,۰۳۷,۷۹۳,۷۴۴	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سیمان آرتا اردبیل
-	۱,۵۴۴,۰۶۵,۸۰۵	(۲۵۵,۹۳۴,۱۹۵)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	تامین سرمایه امید
۱۷۱,۴۱۲,۲۵۶	-	-	-	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	باما
۱۱,۱۲۱,۲۶۸	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
۵۱۰,۰۳۲,۹۵۷	-	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	توسعه معادن روی ایران
۵۲۰,۷۴۶,۹۹۲	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۶,۴۳۲,۲۷۹	-	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه
۸۳۱,۵۷۱,۴۶۴	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	پتروشیمی شازند
۳۰۸,۷۵۱,۶۰۳	-	-	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	تامین سرمایه بانک ملت
۶۱۶,۵۳۲,۶۰۹	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۷۶,۸۳۹,۴۷۶	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۵۳۶,۷۳۰,۵۲۸	-	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین
۸۸۱,۳۱۴,۷۲۰	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳,۵۰۶,۴۳۹	-	-	-	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۳۷۷,۶۷۴,۵۷۳	-	-	-	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
۳۹۱,۹۵۹,۱۹۴	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	فجر انرژی خلیج فارس
۱۵,۴۹۸,۴۶۲	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	فراپورس ایران
۳۰,۳۰۳,۱۱۱	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۵۵۹,۷۶۵,۶۹۸	-	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲,۷۴۷,۶۰۱,۴۷۶	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	معدنی و صنعتی گل گهر
۶۸۵,۰۰۲,۱۰۶	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۵۸,۵۹۶,۵۷۶	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	ملی سرب‌وروی ایران
۶۲۶,۸۱۰,۲۰۷	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۱۳,۶۳۹,۴۴۱,۱۷۷	۴,۶۸۵,۷۶۵,۷۰۹	(۶۹۶,۰۵۱,۲۰۲)	۵,۳۸۱,۸۱۶,۹۱۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مانده در ابتدای سال	افزافه شده	استهلاک	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۰,۰۸۹,۵۲۰	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۱۶۷,۰۲۵,۵۷۱)	۳۲۳,۶۸۸,۹۴۹	آبونمان نرم افزار صندوق
(۸۸۰,۵۰۹)	۸۴,۸۸۰,۵۰۹	(۳,۰۴۶,۶۳۱)	۸۰,۹۵۳,۳۶۹	مخارج عضویت در کانون ها
(۶۰,۸۰۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۳,۳۳۹)	۷,۰۵۵,۸۵۵	مخارج برگزاری مجامع
۱۴۹,۱۴۸,۲۰۵	۴۳۵,۵۰۵,۵۰۹	(۱۷۲,۹۵۵,۵۴۱)	۴۱۱,۶۹۸,۱۷۳	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۵,۹۷۲,۹۳۸	۲۳,۷۲۹,۳۷۲,۴۴۷	حساب پشتیبان بانک انصار شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۷-۱
۱	۳۴۶,۰۰۱	حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۴۳-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۶-۱
۳۷۵,۹۷۲,۹۳۹	۲۳,۷۲۹,۷۱۸,۴۴۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۷۹۵,۶۵۲,۸۰۰)	۲۱۵,۰۶۹,۶۴۱,۸۲۶	۲۰۸,۸۱۳,۴۸۳,۱۷۵	۴۶۰,۵۰۵,۸۵۱
(۵,۷۹۵,۶۵۲,۸۰۰)	۲۱۵,۰۶۹,۶۴۱,۸۲۶	۲۰۸,۸۱۳,۴۸۳,۱۷۵	۴۶۰,۵۰۵,۸۵۱

کارگزاری بانک انصار

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۶,۴۰۶,۵۷۰,۴۱۰
۷,۷۴۷,۱۱۰,۰۴۵	۷,۹۳۴,۱۷۳,۲۶۵
۳,۶۱۴,۷۳۸,۶۵۱	۵,۳۱۷,۱۰۰,۰۰۸
۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۰۴,۲۳۰,۰۹۵
۱۹۹,۱۴۵,۵۷۳	۳۱۱,۲۵۴,۱۶۰
-	۴۴,۲۶۲,۲۹۵
-	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰
۵۷,۶۸۰,۰۰۰	۶۴,۱۲۴,۳۰۰
۱۱,۷۱۸,۶۷۴,۱۹۴	۲۰,۵۲۲,۴۳۹,۵۳۳

مدیر صندوق تامین سرمایه امید

مدیر سابق صندوق - شرکت کارگزاری بانک انصار

بدهی به ضامن

بدهی حق‌الزحمه حسابرس

بدهی به متولی قدیم (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش)

بدهی به متولی جدید (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

مطالبات مدیر بابت کارمزد صدور / ابطال

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۴۵۱,۸۷۵,۲۸۲	-
۱۱,۴۵۱,۸۷۵,۲۸۲	-

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۸۹,۰۸۰,۴۰۶	۴۳۳,۲۵۰,۶۹۵
۱۹,۶۷۵,۲۴۷	۱۰,۹۵۶,۷۶۹
-	۱۹,۰۰۲
۳۰۸,۷۵۵,۶۵۳	۴۴۴,۲۲۶,۴۶۶

ذخیره کارمزد تصفیه

هزینه نرم افزار

واریزی نامشخص

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۴,۳۳۳,۲۴۱,۷۵۳	۱,۰۰۰	۲۳,۲۶۲,۷۶۱,۲۱۳	۱,۰۰۰
۸۳۹,۴۹۶,۸۴۰,۴۷۳	۳۴,۵۰۰	۶۹۲,۰۹۰,۴۰۸,۸۴۴	۲۹,۷۵۱
۸۶۳,۸۳۰,۰۸۲,۲۲۶	۳۵,۵۰۰	۷۱۵,۳۵۳,۱۷۰,۰۵۷	۳۰,۷۵۱

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۰۶,۳۸۷,۰۳۳,۲۲۳	۱۳,۹۳۲,۸۲۱,۶۵۱	۳,۷۳۰,۴۰۷,۵۱۷	۱۵-۱
۴,۹۱۳,۰۹۹,۸۵۲	۶۴۴,۰۹۵,۹۹۸	۲۹۰,۴۹۰,۷۹۴	۱۵-۲
۵۱۱,۳۰۰,۱۳۳,۰۷۵	۱۴,۵۷۶,۹۱۷,۶۴۹	۴,۰۲۰,۸۹۸,۳۱۱	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی
 سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۰,۰۰۰	۴۶,۹۵۷,۳۹۱,۶۷۰	(۴۵,۳۱۷,۵۴۵,۳۰۶)	(۴۴,۶۰۹,۰۵۴)	(۲۳۴,۷۸۶,۹۵۹)	۱,۴۶۰,۴۵۰,۴۵۱	-	۶,۷۸۳,۴۴۰,۰۱۲
۲۸,۷۱۴	۴۱۵,۶۶۳,۸۶۴	(۳۹۳,۵۳۴,۴۳۲)	(۳۹۴,۸۷۷)	(۲۰,۷۸,۳۱۹)	۱۹,۶۶۶,۳۳۶	-	-
۱۲۵,۰۰۰	۱۸,۲۵۵,۱۹۹,۰۲۰	(۲۰,۳۶۵,۵۹۹,۳۵۷)	(۱۷,۳۴۲,۲۳۳)	(۹۱,۲۷۵,۹۹۶)	(۲,۳۱۹,۰۱۸,۵۶۶)	۱۰۰,۳۸۹,۱۱۲	۲۶,۷۶۶,۸۸۸,۷۶۱
۳۲۷,۶۴۰	۲,۵۲۶,۵۷۶,۳۶۰	(۲,۵۴۳,۲۳۳,۱۶۸)	(۲,۴۰۰,۱۵۵)	(۱۲,۶۳۳,۸۸۴)	(۳۱,۶۷۹,۸۴۷)	-	۲,۱۹۸,۷۷۵,۹۶۵
۴۵۷,۹۷۰	۷,۳۷۸,۶۳۶,۱۰۰	(۷,۶۰۷,۱۴۵,۳۳۷)	(۶,۹۱۴,۵۸۳)	(۳۶,۳۹۳,۱۸۲)	(۳۷۱,۸۱۶,۹۰۲)	۱,۶۸۱,۹۹۲,۵۲۸	۲۷,۸۲۷,۹۹۹,۶۶۹
۲۴,۶۰۰	۴۷۰,۶۶۱,۱۰۸	(۴۶۰,۶۰۴,۳۵۹)	(۴۴۷,۱۱۱)	(۲,۳۵۳,۳۰۵)	۷,۲۵۶,۳۳۳	-	-
۱۹۴,۱۲۰	۴,۸۳۷,۳۳۱,۷۰۰	(۶,۵۲۰,۲۸۶,۸۴۶)	(۴,۵۹۵,۲۹۶)	(۳۴,۱۸۶,۱۶۰)	(۱,۷۱۱,۸۳۶,۵۹۳)	-	۱۰۲,۵۹۱,۶۸۸,۳۸۷
۴۳,۹۴۰	۱,۰۱۰,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۸۸۵,۶۳۰)	(۹۶۰,۰۸۷)	(۵۰,۵۳,۱۰۰)	(۳۲۶,۲۷۸,۸۱۷)	۴۳۶,۵۳۱,۴۵۵	۲,۹۲۸,۳۳۲,۸۵۳
۲۵۳,۶۳۱	۵,۵۶۲,۶۸۲,۱۱۰	(۶,۱۰۸,۸۱۷,۱۳۳)	(۵,۳۸۴,۳۹۶)	(۲۷,۸۱۳,۴۱۰)	(۵۷۹,۱۳۲,۸۲۹)	۱۹,۹۷۰,۳۳۰	۲۶,۵۳۸,۴۲۵,۹۰۰
۴۱۹,۳۰۰	۳۹,۸۲۱,۸۰۲,۱۵۰	(۳۱,۷۸۸,۵۵۴,۷۶۶)	(۳۷,۸۲۹,۸۹۱)	(۱۹۹,۱۰۹,۰۰۸)	۷,۷۹۶,۳۰۸,۴۶۵	-	۹,۳۳۶,۵۰۰,۴۴
۸۷۹,۴۰۰	۲۳,۰۵۱,۷۰۷,۸۰۰	(۱۵,۰۵۸,۴۱۰,۵۵۸)	(۲۱,۸۹۹,۰۵۷)	(۱۱۵,۲۵۸,۵۳۹)	۷,۸۵۶,۱۳۹,۴۴۶	۵۷۲,۷۴۲,۶۳۳	۱۳,۳۷۱,۱۷۹,۶۵۱
۱,۳۵۸,۰۰۰	۴,۶۳۴,۴۷۲,۰۰۰	(۱۲,۸۰۴,۰۲۰,۲۲۰,۶۶۱)	-	-	(۸,۱۶۹,۵۵۰,۰۶۱)	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۵۴,۶۷۲,۲۰۵	۱۷,۶۰۱,۳۸۶,۳۴۸
-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۰۹,۱۱۹,۷۳۴
-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۲۳,۴۲۱,۲۱۴
-	-	-	-	-	-	۴۴۴,۳۶۶,۳۴۹	۱۶,۳۵۵,۲۳۳,۹۶۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۳۴۶,۱۱۷	۲۰۶,۳۴۶,۱۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۸۰,۰۸۱,۱۵۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۴,۲۷۴,۵۳۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۱۲۴,۳۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۶۰,۳۳۱,۴۴۳
-	-	-	-	-	-	(۳۰,۹۲۲)	(۳۰,۹۲۲)
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۰۸,۸۴۲
-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۸,۵۵۶,۳۳۸
-	-	-	-	-	-	۸۹,۸۲۷,۲۰۹	۸۹,۸۲۷,۲۰۹
-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۷۳,۱۰۹,۲۲۷
-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۶۰,۰۹۱,۹۷۸
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۴,۲۵۹,۷۴۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۸۴۸,۴۸۷
-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۱۵۳,۹۴۸,۴۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتري	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۷,۲۸۰,۳۰۱,۵۰۲	۴۰,۹۳,۲۴۹,۸۹۰	۳,۷۳۰,۴۰۷,۵۱۷	(۷۵۰,۹۴۰,۸۶۲)	(۱۴۲,۶۷۶,۷۴۰)	(۱۵۰,۱۹۸,۶۱۸,۷۶۳)	۱۵۴,۸۲۲,۶۴۳,۸۸۲	۴,۷۰۲,۲۱۶
(۱,۹۴۲,۴۶۶,۳۹۴)	(۱,۹۴۲,۴۶۶,۳۹۴)	-	-	-	-	-	-
۶۲۶,۵۵۱	۶۲۶,۵۵۱	-	-	-	-	-	-
۴۱,۷۳۶,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۵۳,۱۳۹,۵۰۴	۱۱۲,۶۳۴,۷۰۲	-	-	-	-	-	-
۲۲,۵۱۹,۰۱۱,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	-
۳۱,۲۹۱,۴۳۰	۳۱,۲۹۱,۴۳۰	-	-	-	-	-	-
۴۹۶,۳۹۳,۳۵۶	۴۹۶,۳۹۳,۳۵۶	-	-	-	-	-	-
۳۴,۷۵۱,۶۳۱,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۶,۷۹۴,۵۷۹,۱۱۶	۶,۷۹۴,۵۷۹,۱۱۵	-	-	-	-	-	-
۴۰,۳۳۱,۱۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۶,۲۴۴,۰۲۴,۶۲۷	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۹۰۶,۲۷۲,۲۴۲	۱۸۸,۶۵۸,۰۲۹	-	-	-	-	-	-
۳۹,۴۷۵,۸۳۵,۰۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۴۰,۸۸,۹۶۶,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-
۲,۹۵۵,۸۱۰,۰۵۲	۲,۹۵۵,۸۱۰,۰۵۲	-	-	-	-	-	-
۱,۳۰۱,۰۵۷,۶۰۶	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۲۴,۴۷۱,۰۷۱	۱,۹۲۴,۴۷۱,۰۷۱	-	-	-	-	-	-
۱,۳۹۰,۳۸۶,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	-
(۷۲۳,۴۲۶,۱۵۱)	(۷۲۳,۴۲۶,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-
۵۵۷,۳۵۹,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۶,۳۸۷,۰۳۳,۲۲۳	۱۳,۹۲۲,۸۲۱,۶۵۱	۳,۷۳۰,۴۰۷,۵۱۷	(۷۵۰,۹۴۰,۸۶۲)	(۱۴۲,۶۷۶,۷۴۰)	(۱۵۰,۱۹۸,۶۱۸,۷۶۳)	۱۵۴,۸۲۲,۶۴۳,۸۸۲	

نقل از صفحه قبل

پتروشیمی پردیس

گروه پتروشیمی س. ایرانیا

سرمایه گذاری پویا

تولیدی چدن سازان

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس

شکرشاهرود

سرمایه گذاری خوارزمی

سنگ آهن گهرزمین

شیرپاستوریزه پگاه گیلان

سرمایه گذاری سیمان تامین

توسعه معادن روی ایران

بانک تجارت

تولیدات پتروشیمی قاند بصیر

شیر پاستوریزه پگاه فارس

بانک پاسارگاد

نفت بهران

ح. معدنی و صنعتی چادرملو

پالایش نفت تهران

توسعه و عمران امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۳,۶۴۳	۹,۹۶۴,۷۰۲,۲۴۲	(۱,۸۰۶,۰۹۴)	-	(۵۲,۰۰۶,۲۰۵)	-	۲۲۱,۶۲۲,۳۵۶
استادخانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	۲,۹۶۰	۲,۵۲۱,۳۰۱,۳۶۰	(۴۵۶,۹۸۴)	-	۴۹,۷۶۹,۳۰۰	-	-
استادخانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۳,۰۰۰	۲,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۳,۳۹۳)	-	۵۳,۴۲۶,۳۱۶	-	-
استادخانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	۱,۳۰۰	۱,۰۷۱,۰۷۱,۳۰۰	(۱۹۴,۱۲۶)	-	۱۷,۰۷۸,۹۱۰	-	۱۷۷,۵۰۲,۳۰۶
استادخانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	۴,۹۶۱	۴,۱۶۲,۹۲۳,۹۳۰	(۴,۰۸۳,۴۷۷,۴۰۰)	-	۷۸,۶۹۲,۰۰۲	-	۶۰,۹۳۷,۵۱۰
استادخانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۷,۵۶۷	۶,۷۱۴,۹۷۸,۵۰۱	(۱,۲۱۷,۰۸۸)	-	۱۱۹,۹۳۰,۳۴۵	-	-
استادخانه-م ۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۳۴	۱,۴۷۵	۱,۲۰۰,۶۵۱,۷۷۵	(۲۱۷,۶۱۵)	-	۱۶,۳۳۴,۴۴۲	۱۵,۷۷۵,۷۶۹	۸۸۱,۹۹۹,۱۷۲
استادخانه-م ۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱	۲,۱۵۰	۱,۷۱۱,۶۱۰,۷۰۰	(۳۱۰,۳۲۸)	-	۷,۲۶۵,۶۸۴	-	۱۰۷,۵۷۷,۰۱۱
استادخانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	-	-	-	-	-	۱۶۶,۸۴۷,۱۴۱	۶۹۸,۲۹۰,۶۵۰
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲٪	-	-	-	-	-	-	(۹,۹۲۶,۱۶۷)
استادخانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	-	-	-	-	-	۲۰۴,۵۴۷,۶۱۷	۴۲۲,۰۲۵,۱۰۸
استادخانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۴۰۵,۳۱۶
استادخانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۳۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۶۴۱,۳۶۹
استادخانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۰۳	-	-	-	-	-	-	۶۵۹,۸۰۴,۹۰۰
استادخانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	-	-	-	-	-	۷۰,۸۲۵,۵۱۶	۱,۲۴۶,۶۴۶,۴۷۷
استادخانه-م ۳ بودجه ۹۸-۰۰۲۱۹	-	-	-	-	-	۱۱۳,۵۲۶,۰۸۱	۱۱۳,۵۲۶,۰۸۱
استادخانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	-	-	-	-	-	۴,۶۶۸,۰۱۰	۴,۶۶۸,۰۱۰
استادخانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۶	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۵,۸۶۴	۶۷,۸۹۵,۸۶۴
استادخانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۲	-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۵۱۵,۹۱۱)
	۳۰,۰۱۴,۲۳۹,۸۰۸	(۲۹,۷۱۸,۳۰۸,۹۵۸)	(۵,۴۴۰,۰۵۶)	-	۲۹۰,۴۹۰,۷۹۴	۶۴۴,۰۹۵,۹۹۸	۴,۹۱۳,۰۹۹,۸۵۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۵۲,۷۰۶,۳۹۰,۰۶۱)	۸۸,۵۵۴,۲۲۱,۴۷۲	۱۱۰,۸۸۳,۶۷۴,۵۵۵
۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴,۷۶۱,۲۷۳,۰۶۶	۴۵۱,۳۴۸,۹۵۲	۲,۸۰۳,۸۶۹,۱۱۶
	(۴۷,۹۴۵,۱۱۶,۹۹۵)	۸۹,۰۰۵,۵۷۰,۴۲۴	۱۱۳,۶۸۷,۵۴۳,۶۷۱

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
						ریال	ریال			
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۶۰۲,۹۰۳	۶۳,۴۹۰,۹۸۷,۸۳۰	(۷۳,۹۹۵,۹۰۴,۳۶۸)	(۶۰,۳۱۶,۴۳۸)	(۳۱۷,۴۵۴,۹۴۰)	(۱۰,۸۸۲,۶۸۷,۹۱۶)	-	(۱۱,۵۰۷,۹۱۸,۷۶۲)	ریال	
گروه صنعتی پاکشو	۱۵,۳۰۷,۷۲۸	۱۰۴,۷۳۵,۴۷۴,۹۷۶	(۹۶,۷۸۰,۰۸۶,۵۷۷)	(۹۹,۴۹۸,۷۰۱)	(۵۲۳,۶۷۷,۳۷۶)	۷,۳۳۲,۲۱۲,۳۲۲	۳,۱۸۹,۹۴۳,۷۵۶	۳۰,۵۲۳,۳۱۳,۴۶۱	ریال	
شهر سازی و خانه سازی باغ‌میشه	۹۰۴,۳۳۶	۱۳,۵۵۵,۰۹۲,۳۰۵	(۱۵,۴۸۵,۴۰۲,۲۹۱)	(۱۲,۸۷۷,۳۳۸)	(۶۷,۷۷۵,۴۶۲)	(۲,۰۱۰,۹۶۲,۷۸۶)	۶,۰۰۶,۸۵۶,۴۲۵	۲۰,۹۹۴,۹۵۴,۰۷۸	ریال	
بانک پاسارگاد	۷۵,۰۰۰	۹۶۹,۷۵۰,۰۰۰	(۸۰۲,۱۹۸,۳۵۰)	(۹۲۱,۲۶۳)	(۴,۸۴۸,۷۵۰)	۱۶۱,۷۸۱,۶۳۷	-	۲۴۴,۸۷۰,۳۴۲	ریال	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۰۹,۹۶۲	۸,۲۱۷,۰۲۰,۴۱۲	(۸,۴۵۹,۳۲۴,۹۲۲)	(۷۸۰۶,۱۶۹)	(۴۱,۰۸۵,۱۰۳)	(۲۹۱,۱۹۵,۷۸۲)	-	(۱۲۱,۷۰۲,۵۱۱)	ریال	
بورس اوراق بهادار تهران	۲۰,۳۰۲	۷۴۶,۳۰۱,۵۲۰	(۸۱۷,۰۳۶,۰۰۷)	(۷۰۸,۹۸۶)	(۳,۷۳۱,۵۰۹)	(۷۵,۱۷۴,۹۸۳)	-	(۶۶,۳۱۷,۷۹۳)	ریال	
داده گسترعصرنوبین-های وب	۵۱۲,۵۲۸	۵,۴۰۷,۱۷۰,۴۰۰	(۷,۲۳۰,۴۴۶,۳۶۶)	(۵,۱۳۶,۸۱۲)	(۲۷,۰۳۵,۸۵۲)	(۱,۸۵۵,۴۴۸,۶۳۰)	-	۳,۰۸۶,۱۰۰,۹۵۵	ریال	
توسعه مسیر برق گیلان	۱۱,۹۵۴	۲۵۹,۹۹۹,۵۰۰	(۴۲۰,۷۹۶,۳۲۳)	(۲۴۷,۰۰۰)	(۱,۲۹۹,۹۹۸)	(۱۶۲,۳۴۳,۸۳۱)	-	۱۳۳,۶۰۵,۳۹۹	ریال	
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲۲,۴۱۶	۱,۵۰۱,۸۹۴,۴۱۶	(۲,۴۶۰,۴۹۱,۹۹۵)	(۱,۴۲۶,۸۰۰)	(۷,۵۰۹,۴۷۲)	(۹۶۷,۵۳۳,۸۵۱)	-	۱,۵۵۴,۷۷۶,۸۰۰	ریال	
فراپورس ایران	۱۱۵,۰۰۰	۳,۷۴۶,۵۸۵,۰۰۰	(۶,۲۲۸,۴۹۳,۶۳۸)	(۳,۵۵۹,۲۵۶)	(۱۸,۷۳۲,۹۲۵)	(۲,۵۰۴,۲۰۰,۸۱۹)	-	۱,۱۶۵,۱۵۸,۱۰۳	ریال	
سیمان ساوه	۸,۴۹۰	۵۲۰,۹۸۸,۸۵۰	(۶۲۸,۸۵۹,۷۴۸)	(۴۹۴,۹۳۹)	(۲,۶۰۴,۹۴۵)	(۱۱۰,۹۷۰,۷۸۲)	۱۱,۱۰۴,۹۲۲	۴۲۸,۴۲۸,۹۵۲	ریال	
تامین سرمایه بانک ملت	۱۰۰,۱۱۷	۶۰,۹۶۸۰۲,۵۳۰	(۷,۸۲۱,۹۵۶,۴۷۴)	(۵,۷۹۱,۹۶۲)	(۳۰,۴۸۴,۰۱۴)	(۱,۷۶۱,۴۲۹,۹۲۰)	۶۷۹,۸۰۰,۴۸۶	۵,۵۴۲,۲۳۰,۰۰۱	ریال	
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۶۵۹,۳۶۰	۱۳,۷۴۲,۸۱۹,۵۲۰	(۱۰,۳۷۶,۵۱۷,۳۱۲)	(۱۳,۰۵۵,۶۷۹)	(۶۸,۷۱۴,۰۹۸)	۳,۲۸۴,۵۳۲,۴۳۱	-	۴۰,۷۹۳,۷۲۲,۵۶۳	ریال	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۱,۶۸۲	۲۹,۲۹۸,۶۸۶,۱۸۶	(۵۷,۴۹۴,۱۳۲,۸۵۰)	(۲۷,۹۶۱,۶۹۳)	(۱۲,۴۹۱,۶۷۳)	(۲۸,۲۳۵,۹۰۰,۰۳۰)	-	۲۴,۴۸۶,۳۴۲,۰۲۴	ریال	
صنعتی زر ماکارون	۷۶,۹۱۷	۲,۴۹۱,۴۶۱,۶۱۴	(۳,۰۷۳,۱۲۲,۵۱۳)	(۲,۳۷۳,۴۱۸)	(۵,۶۱۸,۷۸۷)	(۵۸۹,۶۵۳,۱۰۴)	-	۱,۲۴۸,۹۲۳,۷۹۲	ریال	
تولید نیروی برق آبادان	۱۱,۷۲۰	۱,۱۲۰,۱۲۳,۷۹۶	(۱,۹۷۱,۱۲۱,۸۸۴)	(۱,۰۶۷,۵۷۰)	(۱,۹۹۵,۲۱۳)	(۸۵۴,۰۵۰,۸۷۱)	-	۷۷۷,۵۸۷,۴۱۵	ریال	
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۳۱,۶۴۴	۳۹۹,۳۲۷,۹۲۹	(۷۲,۱۵۰,۰۹۷)	(۳۷۹,۰۹۰)	(۲,۲۸۰,۵۸۳)	۳۲۴,۵۱۸,۱۵۹	-	۱,۷۶۶,۲۴۹	ریال	
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۶۲۱,۰۰۰	۴۸۶,۸۷۳,۲۳۳	(۹۴۲,۰۶۷,۳۰۴)	(۴۳۳,۳۱۱)	(۳۳,۰۳۷,۲۰۰)	(۴۸۸,۶۶۴,۵۸۲)	-	۳۵۶,۱۲۱,۷۵۱	ریال	
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۳۲۴,۶۱۸	۶۶۰,۳۴۵۶,۱۱۱	(۶,۲۳۴,۷۸۱,۰۰۵)	(۶,۲۷۷,۰۶۸)	(۲۹,۰۵۳,۳۱۱)	۳۳۳,۳۴۴,۷۲۷	-	(۱۹,۳۹۴,۶۳۲)	ریال	
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۳۲۴,۶۱۸	۵۸۱,۰۶۶۲,۱۹۹	(۴,۰۳۵,۴۹۷,۰۲۰)	(۵,۵۲۰,۱۲۹)	(۲۹,۰۵۳,۳۱۱)	۱,۷۴۰,۵۹۱,۷۳۹	-	-	ریال	
پتروشیمی بولعی سینا	۷۹,۲۴۰	۳,۶۳۹,۴۹۳,۲۰۰	(۳,۲۸۵,۹۵۹,۷۴۱)	(۳,۴۵۷,۵۱۹)	(۱۸,۱۹۷,۴۶۶)	۳۳۱,۸۷۸,۴۷۴	-	-	ریال	
سیمان خزر	۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۴۹,۲۱۹,۰۰۰)	(۲۰,۵۱۵,۲۵۰)	(۱۰۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۳۸۲,۷۰۹,۲۵۰)	-	(۱۷,۴۸۸,۳۴۲,۹۹۱)	ریال	
ملی سرب‌وروی ایران	۴۰۳,۶۵۱	۳۲,۷۸۴,۵۳۴,۲۲۰	(۵۰,۹۵۴,۶۴۵,۶۲۹)	(۳۱,۱۴۵,۳۰۸)	(۱۶۳,۹۲۲,۶۷۱)	(۱۸,۳۶۵,۱۷۹,۳۸۸)	-	(۲۰,۶۶۸,۱۹۸,۵۶۷)	ریال	
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۴۳۰,۰۳۰	۵,۰۴۴,۲۵۱,۹۰۰	(۷,۱۴۳,۰۴۵,۸۰۷)	(۴,۷۹۲,۰۳۹)	(۲۵,۲۲۱,۲۶۰)	(۲,۱۲۸,۸۰۷,۲۰۶)	۲,۹۸۰,۶۵۲,۴۹۲	۸۵۰۲,۵۸۸,۷۵۹	ریال	
ملی صنایع مس ایران	۶۱۱,۷۶۳	۸,۳۲۶,۰۹۴,۴۳۰	(۱۰,۴۱۸,۰۸۲,۹۷۳)	(۷,۹۰۹,۷۹۰)	(۴۱,۶۳۰,۴۷۲)	(۲,۱۴۱,۵۲۸,۸۰۵)	۱۰,۶۵۸,۷۱۳,۴۱۰	۱۳,۴۸۷,۱۷۶,۳۹۴	ریال	
توسعه معادن روی ایران	۱,۱۷۸,۶۷۰	۳۵,۹۲۷,۶۴۸,۳۰۰	(۴۳,۷۷۳,۱۰۲,۲۸۸)	(۳۴,۱۴۰,۷۶۶)	(۱۷۹,۶۸۸,۲۴۲)	(۸۰,۴۹۲,۸۲۲,۹۹۶)	-	۴,۶۹۳,۲۵۱,۱۳۲	ریال	
پاما	۷۸۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۰۸,۱۳۴,۰۲۸)	(۹,۹۴۴,۲۲۰)	(۵۲,۳۳۸,۰۰۰)	(۲,۳۰۲,۸۱۶,۲۴۸)	۵,۲۰۵,۳۱۰,۹۲۶	۲۹,۹۲۶,۹۵۴,۵۲۲	ریال	
سیمان آرتا اردبیل	۱,۴۱۱,۴۱۲	۸۲,۱۸۶,۵۲۰,۷۶۰	(۸۰,۷۸۵,۵۵۱,۸۰۱)	(۷۸,۰۷۷,۱۹۵)	(۴۱۰,۹۳۲,۶۰۴)	۹۱۱,۹۵۹,۱۶۰	-	۶,۸۸۲,۰۴۵,۶۷۸	ریال	
پالایش نفت اصفهان	۱,۹۷۸,۵۶۳	۲۹,۰۲۵,۵۱۹,۲۰۹	(۴۰,۲۱۴,۹۱۷,۴۱۲)	(۲۷,۵۷۴,۲۴۳)	(۱۴۵,۱۲۷,۵۹۶)	(۱۱,۳۶۲,۱۰۰,۰۴۲)	۵۹۴,۵۲۹,۵۳۰	۳۴,۶۰۴,۶۹۵,۰۹۲	ریال	
نقل به صفحه بعد	۳۰,۴۰۶,۶۲۴	۴۹۸,۲۰۸,۱۵۰,۳۴۶	(۵۷۶,۴۶۳,۰۴۵,۷۲۳)	(۴۷۳,۴۰۹,۹۵۲)	(۲,۳۷۳,۵۱۷,۸۳۳)	(۸۱,۱۰۱,۸۲۳,۱۶۲)	۲۹,۳۲۶,۹۱۱,۹۴۷	۱۵۲,۸۴۸,۴۹۸,۳۰۶	ریال	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۶- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۳۰,۴۰۶,۶۲۴	۴۹۸,۲۰۸,۱۵۰,۳۴۶	(۵۷۶,۴۶۳,۰۴۵,۷۲۳)	(۴۷۳,۴۰۹,۹۵۲)	(۲,۳۷۳,۵۱۷,۸۳۳)	(۸۱,۱۰۱,۸۲۳,۱۶۲)	۲۹,۳۲۶,۹۱۱,۹۴۷	۱۵۲,۸۴۸,۴۹۸,۲۰۶	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۴۶,۳۷۴	۸,۹۵۸,۷۳۶,۱۸۰	(۱۰,۷۵۱,۲۸۹,۰۰۲)	(۸,۵۱۰,۷۹۰)	(۴۴,۷۹۳,۶۳۱)	(۱,۸۴۵,۸۶۷,۲۴۳)	۷۳۹,۶۶۸,۳۳۷	۹۰,۰۹۴,۸۸۳,۹۲۹	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی اراک	۶۷۶,۰۰۰	۱۷,۴۲۰,۵۲۰,۰۰۰	(۱۷,۰۲۱,۱۹۷,۶۷۴)	(۱۶,۵۴۹,۴۹۴)	(۸۷,۱۰۲,۶۰۰)	۲۹۵,۶۷۰,۲۳۲	-	(۲,۷۱۲,۴۱۶,۷۰۸)	ریال	ریال	ریال
کربن ایران	۹۲۶,۳۶۲	۸۴,۸۴۵,۴۹۵,۵۸۰	(۵۲,۳۴۱,۱۲۲,۳۰۴)	(۸۰,۶۰۳,۲۲۱)	(۴۲۴,۲۲۷,۴۷۸)	۳۱,۹۹۹,۵۴۲,۵۷۷	-	(۵۷,۰۵۷,۸۷۸,۴۱۶)	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه امید	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۹۲,۱۷۷,۱۱۱)	(۲۲,۴۰۱,۰۰۰)	(۱۱۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۴۷۸,۱۱۱)	-	-	ریال	ریال	ریال
حق تقدم گروه صنعتی پاکشو	۳۰	۱۷۵,۲۵۹	(۱,۶۰۸,۵۷۱)	(۱۶۶)	(۸۷۶)	(۱,۴۳۴,۳۵۴)	۶,۸۱۴,۰۹۰,۸۳۹	۱,۴۵۳,۳۲۲	ریال	ریال	ریال
حق تقدم صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۱۲۲,۲۳۵	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۶۹,۵۵۰,۰۶۱	ریال	ریال	ریال
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۹,۳۲۵,۲۹۷	-	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	(۶)	ریال	ریال	ریال
شیر پاستوریزه پگاه فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۴۳)	ریال	ریال	ریال
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۶۰)	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۳)	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۴۶۱,۹۸۲	ریال	ریال	ریال
شکرشاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۶۰	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	(۲)	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۲,۸۴۷,۸۴۵	-	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۹,۹۵۳,۱۲۵	-	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۰,۹۴۷,۳۰۹	-	ریال	ریال	ریال
صنایع آذراب	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۶۴,۵۰۵,۵۰۰	-	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۳,۷۶۰,۷۷۹,۳۷۳	-	ریال	ریال	ریال
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۱,۷۳۳,۸۰۹	-	ریال	ریال	ریال
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۸,۶۵۴,۷۷۵,۶۸۳	-	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۸,۹۱۰,۹۰۵,۲۴۱	-	ریال	ریال	ریال
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۷,۹۷۴,۶۸۳	-	ریال	ریال	ریال
حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۸۰۵,۲۳۱,۴۳۷	-	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۷۵۴,۵۷۱,۰۴۷	-	ریال	ریال	ریال
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	(۲)	ریال	ریال	ریال
	۶۳۳,۰۱۳,۰۶۷,۳۶۵	(۶۸۲,۰۷۰,۴۴۰,۳۸۵)	(۶۰۱,۴۷۴,۶۲۳)	(۳,۰۴۷,۵۴۲,۴۱۸)	(۵۲,۷۰۶,۳۹۰,۰۶۱)	۸۸,۵۵۴,۲۲۱,۴۷۲	۱۱۰,۸۸۳,۶۷۴,۵۵۵				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۵م بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۹,۳۴۱	۱۵,۱۰۲,۰۳۳,۰۲۹	(۱۴,۱۹۷,۶۲۷,۰۹۸)	(۲,۷۳۷,۲۴۳)	-	۹۰۱,۶۶۸,۶۸۸	-	۲۹۹,۱۸۲,۴۶۹
اسناد خزانه-م ۱۱م بودجه ۹۸-۱۰۱۰۳	۸,۸۲۴	۷,۵۶۷,۱۹۷,۶۸۰	(۷,۰۸۳,۷۲۶,۰۴۱)	(۱,۳۷۱,۵۵۵)	-	۴۸۲,۱۰۰,۰۸۴	۹۱,۰۷۶,۰۲۴	۶۱۳,۲۸۷,۵۶۴
اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۵,۹۷۱	۵,۱۵۶,۰۳۰,۱۵۱	(۴,۸۴۰,۱۷۶,۴۹۰)	(۹۳۴,۵۳۰)	-	۳۱۴,۹۱۹,۱۳۱	۷۶,۰۰۳,۲۴۴	۳۱۹,۶۴۳,۱۶۴
اسناد خزانه-م ۱۶م بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۳,۴۱۷	۲,۶۳۱,۱۷۵,۴۲۵	(۲,۴۷۵,۶۷۳,۴۱۸)	(۴۷۶,۹۰۱)	-	۱۵۵,۰۲۵,۱۰۶	-	۲۰,۵۳۵,۵۸۵
اسناد خزانه-م ۱۴م بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۲۴,۳۸۶	۱۹,۳۰۴,۹۸۱,۸۱۲	(۱۸,۰۸۸,۵۴۷,۹۴۰)	(۳,۴۹۹,۰۲۸)	-	۱,۲۱۲,۹۳۴,۸۴۴	۸۸,۳۶۹,۸۴۵	(۴۵,۰۴۴,۹۶۱)
اسناد خزانه-م ۱۲م بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۷,۲۴۰	۱۴,۶۱۹,۱۷۵,۳۰۰	(۱۳,۶۶۳,۹۸۱,۲۷۴)	(۲,۶۴۹,۷۲۶)	-	۹۵۲,۵۴۴,۲۰۰	۱۲۶,۲۳۲,۲۲۰	۷۰۹,۱۲۳,۵۷۶
اسناد خزانه-م ۱۷م بودجه ۹۸-۱۰۵۱۳	۸,۵۱۲	۶,۴۹۶,۶۸۱,۸۵۶	(۶,۱۴۰,۳۹۶,۹۹۵)	(۱,۱۷۷,۵۲۴)	-	۳۵۵,۱۰۷,۳۳۷	-	(۵۳,۰۲۷,۳۹۶)
اسناد خزانه-م ۱۸م بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۹,۰۴۹	۶,۸۰۴,۹۰۲,۲۹۴	(۶,۴۱۶,۶۹۵,۲۲۹)	(۱,۲۳۳,۳۸۹)	-	۳۸۶,۹۷۳,۶۷۶	۳۶,۲۸۳,۸۷۹	(۲۵,۳۴۲,۵۲۳)
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۴۹,۴۸۶)	-
اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۸۲,۶۲۱,۲۵۰
اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۳۱۱,۱۴۲
اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۹۶,۹۱۰	۶۰۴,۵۰۰,۸۷۹
اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	-	-	-	-	-	-	۶,۹۳۶,۳۱۶	۱۲۰,۹۷۸,۳۶۷
	۷۷,۶۸۲,۱۷۷,۴۴۷	(۷۲,۹۰۶,۸۲۴,۴۸۵)	(۱۴,۰۷۹,۸۹۶)	-	-	۴,۷۶۱,۲۷۳,۰۶۶	۴۵۱,۳۴۸,۹۵۲	۲,۸۰۳,۸۶۹,۱۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷-سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۲۵۰,۷۹۲	۳,۵۰۰	۴,۳۷۷,۷۷۲,۰۰۰	-	۴,۳۷۷,۷۷۲,۰۰۰	-	-	-
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۹۰۴,۳۳۶	۱۰۰	۹۰,۴۳۳,۶۰۰	(۸,۳۷۴,۵۲۲)	۸۲,۰۵۹,۰۷۸	۳۲۹,۹۵۹,۴۶۴	۳۶۹,۰۵۷,۴۰۰	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۱۱,۹۵۴	۴۱۰	۴,۹۰۱,۱۴۰	(۴۲۳,۲۵۲)	۴,۴۷۷,۸۸۸	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱,۵۵۷,۳۰۴	۱,۲۰۰	۱,۸۶۸,۷۶۴,۸۰۰	-	۱,۸۶۸,۷۶۴,۸۰۰	-	-	-
سیمان آرتا اردبیل	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۲,۱۵۱,۴۱۲	۱,۴۱۲	۳,۰۳۷,۷۹۳,۷۴۴	(۳۸۱,۹۹۸,۰۱۶)	۲,۶۵۵,۷۹۵,۷۲۸	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۴۳۰,۰۳۰	۸۰۰	۳۴۴,۰۲۴,۰۰۰	(۴۸,۵۶۸,۰۹۴)	۲۹۵,۴۵۵,۹۰۶	-	-	۸۰۴,۵۹۵,۱۱۶
تامین سرمایه امید	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۹۳۴,۱۹۵)	۱,۵۴۴,۰۶۵,۸۰۵	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۱۵۵,۶۸۳	۱,۱۹۳,۲۵۰,۰۸۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۲۸۵,۴۹۵	۱۳۱,۰۸۰,۰۰۰	-
ملی سربو روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۵۹۶,۵۷۶	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۱,۳۱۴,۷۲۰	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۶,۸۱۰,۳۰۷	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۰,۷۴۶,۹۹۲	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۵,۰۰۲,۷۲۲	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۷,۶۰۱,۴۷۶	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۰,۰۳۵,۰۳۳	-
پاما	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۴۱۲,۲۵۶	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۱,۵۷۱,۴۶۴	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۶,۵۳۲,۶۰۹	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۶۷۴,۵۷۳	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۲۱,۲۶۸	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۹۵۹,۱۹۴	-
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۹,۲۹۵	-
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۵۳,۶۴۱	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۷۶۵,۶۹۸	-
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۲۹۹,۷۶۶	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۰۳,۱۱۱	-
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۹۸,۴۶۲	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۲۷,۰۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۶,۴۳۹	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۸,۷۵۱,۶۰۳	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۲,۰۶۹,۸۰۰	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۶,۷۳۰,۵۲۸	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۲۴,۶۶۸	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۸۳۹,۴۷۶	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۹۸۱	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۳۲,۲۷۹	-
		۹,۳۰۵,۸۲۸	۸,۰۲۲	۱۱,۵۲۳,۶۸۹,۲۸۴	(۶۹۵,۲۹۸,۰۷۹)	۱۰,۸۲۸,۳۹۱,۲۰۵	۱,۵۳۲,۴۰۰,۶۴۲	۱۵,۷۴۰,۱۴۵,۴۲۳	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۶,۵۵۳,۴۶۹	۳۵,۵۴۸,۰۸۴
۱۸-۲	-	۳۹,۱۱۱,۱۸۶	۵۵,۷۸۱,۳۰۹
	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۴۵,۶۶۴,۶۵۵	۹۱,۳۲۹,۳۹۳

سود سپرده های بانکی کوتاه مدت

سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و صندوق های سرمایه گذاری

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
۱۰٪	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	-	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۶,۵۵۳,۴۶۹	۳۵,۵۴۸,۰۸۴
	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	-	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۶,۵۵۳,۴۶۹	۳۵,۵۴۸,۰۸۴

سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۰۶۷۷۴۸۷-۱ بانک انصار

۱۸-۲- سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درصد		ریال	ریال	ریال
۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	-	۳۹,۱۱۱,۱۸۶	۵۵,۷۸۱,۳۰۹
		-	۳۹,۱۱۱,۱۸۶	۵۵,۷۸۱,۳۰۹

صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲,۲۰۳,۱۶۸	-	۲۷۸,۱۲۶,۸۷۸
۱۹-۲	۱,۵۷۷,۷۷۵,۳۹۶	۶۰۶,۶۵۲,۹۴۴	۶۰۹,۲۳۴,۹۰۴
	-	-	۷,۰۱۶,۰۵۸
	۱,۵۷۹,۹۷۸,۵۶۴	۶۰۶,۶۵۲,۹۴۴	۸۹۴,۳۷۷,۸۴۰

تعدیل کارمزد کارگزاری

تنزیل سود سهام دریافتی

سایر درآمدها

۱۹-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۶,۹۱۱,۰۱۸,۱۵۴	۱,۸۹۴,۱۹۴,۳۷۷	۹,۴۷۹,۷۴۶,۳۷۰
هزینه حق الزحمه حسابرس	۱۱۳,۳۳۰,۱۷۰	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
ضامن نقدشوندگی	۱,۷۰۲,۳۶۱,۳۵۷	۴۷۱,۰۳۴,۷۱۸	۲,۳۳۱,۹۸۱,۲۰۷
هزینه کارمزد متولی قدیم (موسسه حسابرسی داریاروش)	۱۵۵,۷۳۷,۷۰۵	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد متولی جدید (موسسه حسابرسی آزموده کاران)	۴۴,۲۶۲,۲۹۵	-	-
	۸,۹۲۶,۶۰۹,۶۸۱	۲,۵۶۱,۳۹۳,۴۰۵	۱۲,۲۱۱,۷۲۷,۵۰۲

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۴۴,۱۷۰,۲۸۹	۳۵,۱۶۹,۷۴۹	۱۸۶,۶۸۲,۰۹۱
هزینه نرم افزار	۱۹۰,۸۳۴,۱۴۷	۱۴۳,۹۲۵,۳۴۸	۳۴۳,۹۱۱,۶۲۸
هزینه عضویت در کانون	۳۰,۴۶۶,۶۳۱	۱۰۴,۷۷۷,۵۰۰	۱۰۵,۶۵۸,۰۶۲
هزینه برگزاری مجمع	۲,۸۸۳,۳۳۹	۶۶۷,۴۸۴	۴,۴۶۴,۶۰۹
هزینه کارمزد بانکی	۳,۲۴۶,۳۹۸	۱,۷۸۰,۰۰۰	۳,۹۸۲,۱۷۵
	۳۴۴,۱۸۰,۸۰۴	۲۸۶,۳۲۰,۰۸۱	۶۴۴,۶۹۸,۵۶۵

۲۲- تعدیلات

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۵,۸۹۱,۳۹۷,۶۳۶	۷۳,۹۳۳,۳۴۷,۷۸۳	۹۰۸,۶۹۵,۳۴۲,۱۳۳
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۰۹,۷۱۶,۴۹۰,۲۵۰)	(۱۳۲,۴۷۴,۴۲۷,۸۰۸)	(۸۷۷,۹۸۷,۰۷۳,۵۰۵)
	(۱۰۳,۸۲۵,۰۹۲,۶۱۴)	(۵۸,۵۴۱,۰۸۰,۰۲۵)	۳۰,۷۰۸,۲۶۸,۶۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی	نام
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی			
۰٪	-	۰.۹۰٪	۲۶۶	۱۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۱۵.۵۰٪	۱,۶۰۸	۵.۲۰٪	۱,۳۵۸	۲۴۰	مدیر سابق صندوق	کارگزاری بانک انصار
۸۴.۲۰٪	۸,۷۳۴	۲۸.۴۰٪	۷,۹۸۴	۷۵۰	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	سمیه کلبری
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	الیار مهاجر رهبری
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی خوری
۰.۱۰٪	۱۰	۰.۰۳٪	۱۰	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری	سودابه هدایت زاده
۰.۱۱٪	۱۱	۰.۰۴٪	۱۱	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری	هاجر اسدالهی
۰.۱۰٪	۱۰	۰.۰۰٪	-	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری	احمد کاظمی
۱۰۰٪	۱۰,۳۷۳	۳۴.۶۶٪	۹,۶۵۹	۱,۰۰۰		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	طی دوره سال مالی	۶,۴۰۶,۵۷۰,۴۱۰	۶,۴۰۶,۵۷۰,۴۱۰	-
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق	کارمزد ارکان	طی دوره سال مالی	۵۰۴,۴۴۷,۷۴۴	۷,۹۳۴,۱۷۳,۳۶۵	(۷,۸۳۹,۴۷۵,۹۷۴)
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	طی دوره سال مالی	۱۵۶,۶۵۵,۹۲۱	۴۶۰,۵۰۵,۸۵۱	(۵,۷۹۵,۶۵۲,۸۰۰)
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر ثبت	کارمزد صدور و ابطال	طی دوره سال مالی	۶۴,۱۲۴,۳۰۰	(۶۴,۱۲۴,۳۰۰)	(۵۷,۶۸۰,۰۰۰)
بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	طی دوره سال مالی	۱,۷۰۲,۳۶۱,۳۵۷	(۱,۷۰۲,۳۶۱,۳۵۷)	(۳,۶۱۴,۷۳۸,۶۵۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌یافت	حسابرس	کارمزد ارکان	طی دوره سال مالی	۱۱۳,۲۳۰,۱۷۰	(۱۱۳,۲۳۰,۱۷۰)	(۹۹,۹۹۹,۹۲۵)
موسسه حسابرسی خدمات مدیریت دایره‌یافت	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره سال مالی	۱۵۵,۷۳۷,۷۰۵	(۱۵۵,۷۳۷,۷۰۵)	(۱۹۹,۱۴۵,۵۷۳)
موسسه حسابرسی خدمات مدیریت آزموده‌کاران	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره سال مالی	۴۴,۲۶۲,۲۹۵	(۴۴,۲۶۲,۲۹۵)	-

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.

۲۷- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت می‌باشد.