



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

باسلام؛

به پیوست گزارش صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی شامل:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی سیاهکلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	مسعود بختیاری	
		علی اصغر فرخ	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۷۴,۲۰۳,۷۸۳,۷۲۷	۵۰۷,۰۲۰,۸۴۸,۹۸۱
۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۶۶
۷ حسابهای دریافتی	۱۴,۳۵۵,۴۴۲,۰۸۶	۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۲
۸ سایر دارایی ها	۹۵,۰۳۳,۱۸۴	۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱
۹ جاری کارگزاران	۹۳۵,۴۹۰,۳۳۲	-
۱۰ موجودی نقد	۱۶,۴۰۰,۵۶۹	۶۵,۴۱۹,۶۲۹,۸۷۳
جمع دارایی ها	۵۸۹,۶۰۶,۱۴۹,۸۹۸	۶۵۵,۸۱۷,۹۵۵,۶۷۳
بدهی ها:		
۹ جاری کارگزاران	-	۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۹,۵۸۱,۹۷۵,۶۳۲	۲۷,۳۱۶,۸۰۵,۲۷۴
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶۰۴,۰۱۷,۹۶۴	۵۶۱,۹۰۱,۶۶۷
جمع بدهی ها	۲۰,۱۸۵,۹۹۳,۵۹۶	۳۵,۱۹۳,۹۹۵,۸۵۰
خالص دارایی ها	۵۶۹,۴۲۰,۱۵۶,۳۰۲	۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳
خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۲,۸۶۴,۶۰۶	۲۲,۵۴۳,۵۵۱

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



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omid Investment Bank

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

(Handwritten signature and stamp)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوند انصار

گزارش مالی دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال		ریال
۱۴	(۷,۲۵۲,۷۱۵,۹۱۰)	۴,۰۳۰,۸۹۸,۳۱۱	۲۱,۲۶۶,۶۰۶,۳۴۶
۱۵	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴	(۳۷,۹۴۵,۱۶,۹۹۵)	(۱۰,۲۴۴,۰۳۰,۳۸۶)
۱۶	۹,۳۷۱,۰۱۸,۱۱۸	۱۰,۸۱۸,۳۹۱,۲۰۵	۳۱,۶۹۲,۹۴۴,۰۵۶
۱۷	۳۲۱,۶۱۴,۴۳۴	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۱,۴۹۲,۰۳۴,۵۳۹
۱۸	۱,۶۶۲,۱۵۶,۷۵۷	۱,۵۷۹,۹۷۸,۵۶۴	۱,۸۸۵,۱۵۱,۱۶۱
	۱۵,۴۸۶,۰۳۴,۶۵۳	(۳۰,۶۳۲,۰۴۹,۷۰۰)	(۴۶,۳۰۷,۲۹۴,۲۸۴)
۱۹	(۷,۰۹۶,۳۲۶,۸۹۱)	(۸,۹۲۶,۰۹۶,۸۱۱)	(۱۶,۱۴۰,۰۳۰,۱۶۶)
۲۰	(۲۹۶,۱۲۶,۱۹۷)	(۳۴۴,۱۸۰,۸۰۴)	(۷۵,۱۲۹,۸۸۳)
	(۷,۳۹۲,۳۶۲,۰۸۸)	(۹,۲۷۰,۷۹۰,۴۸۵)	(۱۶,۸۹۱,۲۳۰,۰۴۹)
	۸,۰۹۳,۶۷۱,۵۵۵	(۳۹,۹۰۲,۸۱۹,۵۵۵)	(۶۳,۱۹۸,۶۲۴,۳۳۳)
	۱,۴۰٪	(۴,۹۶٪)	(۸,۷۶٪)
	۱,۳۳٪	(۵,۴۰٪)	(۹,۹۸٪)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اکران

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری های پایان دوره/ سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	
ریال	تعداد					
۸۶۳,۸۳۰,۰۸۲,۲۲۶	۲۵,۵۰۰	۸۶۳,۸۳۰,۰۸۲,۲۲۶	۲۵,۵۰۰	۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۱۳	۲۷,۵۳۰	
۸,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۹	۸,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	
(۱۶,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۲۹)	(۱۳,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۹۸)	(۳,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۶۶)	
(۱۷۴,۰۳۷,۴۹۸,۰۷۰)	-	(۱۰,۳۸۵,۰۹۲,۶۱۴)	-	(۵۶,۶۷۱,۴۷۵,۰۸۶)	-	۲۱
(۶۳,۱۹۸,۶۲۴,۳۳۳)	-	(۳۹,۹۰۲,۸۱۹,۵۵۵)	-	۸,۰۹۳,۶۷۱,۵۵۵	-	
۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۱۳	۲۷,۵۳۰	۷۱۵,۳۵۳,۱۷۰,۰۵۷	۳۰,۷۵۱	۵۶۹,۴۲۰,۱۵۶,۳۰۲	۲۴,۹۰۴	

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال

واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال

واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال

تغییرات

سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون و بازده استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری های پایان سال مالی = (تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 ۱۳۹۱/۰۹/۱۰ 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.

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق شامل سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی است

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.navidansarfund.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 سپه (انصار سابق)	۷۵۰	۷۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۲۴۰	۲۴
۳	شرکت تأمین سرمایه امید	۱۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

ضامن نقدشوندگی صندوق شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان شریعتی بالاتر از دوراهی قلهک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه دوم .

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان سهروردی جنوبی، پایین‌تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برادران نویخت، پلاک ۲۹، طبقه اول .

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی
صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری
سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند 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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند 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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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.

۳-۴- 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 ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ 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 و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ 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 ۴۰۰ 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 ۹۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت ۲- به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۸،۰۰۰ ریال. ۳- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۴،۰۰۰ ریال ۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 سرمایه گذاری 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 چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱۰۰٪	۴۰,۰۲۹,۹۶۹,۹۰۱	۵۷,۷۸۸,۱۴۲,۱۳۰	۳۷٪	۲۴,۷۸۲,۳۱۷,۷۴۱	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵		
۱٪	۱۷,۱۱۹,۰۴۶,۹۸۶	۲۵,۵۳۰,۹۱۳,۷۴۷	۳۷٪	۲۴,۵۶۸,۳۷۱,۸۹۸	۲۵,۵۳۰,۹۱۳,۷۵۳		
۴٪	۲۴,۴۶۶,۸۷۴,۴۴۴	۴۰,۲۱۴,۹۱۷,۴۰۴	۸۶٪	۵۶,۹۳۳,۶۶۶,۷۱۹	۵۴,۷۰۷,۴۶۷,۷۵۸		
۲۸٪	۱۳۰,۶۱۱,۷۰۳,۰۵۰	۱۱۹,۱۱۳,۱۷۲,۸۹۹	۱۴٪	۹۷,۳۴۷,۳۷۰,۷۹۳	۸۶,۰۵۲,۴۳۵,۸۰۰		
۰۰٪	۱۲,۸۲۲,۰۵۷,۳۲۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۲۵٪	۱۶,۸۱۴,۳۹۵,۷۰۹	۱۳,۷۳۰,۳۱۶,۶۱۷		
۸۰٪	۵۷,۷۷۸,۰۲۳,۶۹۶	۸۲,۷۶۱,۹۱۶,۴۸۵	۶۱٪	۴۰,۱۳۱,۷۶۲,۸۹۱	۳۶,۷۲۶,۶۶۰,۳۰۸		
۱۶٪	۴۸,۶۹۳,۹۵۶,۹۵۰	۶۶,۱۰۶,۷۶۷,۵۶۴	۷۱٪	۴۶,۷۷۸,۵۱۰,۶۱۱	۶۹,۴۳۰,۱۳۴,۴۹۹		
۰۰٪	۱۱,۵۹۳,۷۶۵,۰۸۱	۱۲,۱۵۷,۴۸۵,۰۹۷	۵۳٪	۲۴,۸۹۶,۹۴۸,۴۰۲	۲۵,۱۰۰,۳۴۱,۹۶۱		
۰۰٪	۲۷,۶۷۵,۵۰۱,۶۲۵	۳۳,۶۷۰,۷۲۱,۳۶۱	۱۳٪	۸۵,۹۸۹,۳۷۵,۳۸۳	۸۳,۳۴۱,۳۹۳,۵۳۳		
۷۶٪	۶۲,۲۰۵,۵۸۱,۵۴۴	۸۵,۰۴۶,۵۷۷,۸۶۱	۱۳٪	۸۷,۸۷۰,۵۳۱,۹۴۶	۷۶,۷۰۶,۳۷۱,۶۰۱		
۰۰٪	۴۳,۵۳۸,۵۸۲,۷۶۲	۴۵,۲۰۶,۹۶۵,۷۰۶	۶۷٪	۴۳,۹۱۰,۶۸۱,۳۸۵	۴۵,۲۰۶,۹۶۵,۷۰۵		
۰۰٪	-	-	۱٪	۸,۳۳۵,۸۷۷,۹۱۰	۸,۵۱۰,۱۴۲,۵۰۰		
۰۰٪	۲,۴۳۱,۶۴۶,۸۹۹	۲,۸۰۹,۳۰۸,۷۹۳	۰٪	۶,۰۴۴,۳۷۲,۳۴۰	۹,۹۶۸,۶۱۰,۶۱۴		
۰۰٪	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۰۰٪	-	-		
۲۹٪	۸,۵۳۱,۵۹۰,۴۷۰	۷,۹۱۵,۴۳۰,۰۳۵	۰۰٪	-	-		
۳۴٪	۱۳,۳۹۲,۰۷۷,۶۸۰	۱۷,۸۱۰,۳۵۷,۴۰۵	۰۰٪	-	-		
۷۷,۸۳٪	۵۰,۷۰۲,۰۸۴,۸۹,۸۱	۵۸۱,۰۰۲,۸۴۷,۹۱۲	۸۷,۵۶٪	۵۷۴,۲۰۳,۷۸۳,۷۲۷	۵۷۹,۶۹۳,۵۰۲,۷۰۳		

استخراج کانه های فلزی

فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

محصولات شیمیایی

حمل و نقل و انبار داری و ارتباطات

شرکت‌های چند رشته ای صنعتی

سیمان، آهک و گچ

زراعت و خدمات وابسته

خودرو ساخت قطعات

فلزات اساسی

بانکها و موسسات اعتباری

محصولات کانه‌ای

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی

رئانه و فعالیت های وابسته به آن

سرمایه گذاریها

انپوه سازی، املاک و مستغلات

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-۷- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ مجمع	تغییر نشده	ذخیره تنزیل	تغییر شده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
-	۵,۳۴۴,۲۴۵,۱۳۹	۲۵٪	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۲,۷۳۴,۵۳۱,۳۳۳	۲۵٪	۳,۰۳۴,۲۰۶,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس
۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	شرکت کاما
۴۱,۸۸۱,۹۵۲	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۲۵٪	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	داده گسترعصرنوبین-های وب
۲,۱۱۶,۲۶۵,۱۸۷	۲,۳۷۴,۲۷۵,۶۰۰	۲۵٪	۲,۳۷۴,۲۷۵,۶۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان
۲,۰۹۶,۲۶۹,۸۹۹	۲,۳۴۴,۴۳۹,۴۱۸	۲۵٪	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۷۴۲,۰۲۶	۷۴۹,۶۵۰	۲۵٪	۷۴۹,۶۵۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان
۱۵۲۵۸۶۱۵۹	۱۷۱,۲۹۳,۶۴۰	۲۵٪	۱۷۱,۲۹۳,۶۴۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	ملی صنایع مس ایران
-	۱,۰۶۱,۳۳۳,۸۳۰	۲۵٪	۱,۲۱۶,۸۹۹,۲۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	سیمان آرتا اردبیل
۱۷۵,۸۰۰	۱۷۵,۸۰۰	۲۵٪	۱۷۵,۸۰۰	۲۵٪	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	صنایع آذراب
-	۱۳۰,۹۰۷,۸۱۶	۲۵٪	۱۵۰,۲۷۵,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	تامین سرمایه امید
۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۵٪	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۵٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	صنعتی دوده فام
۵۹,۶۳۷,۰۳۲	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۱,۰۴۹,۹۴۳,۹۹۰	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۳,۶۱۲,۱۰۷,۵۶۷	-	-	-	-	-	کربن ایران
۵۸۰,۵۸۵,۵۸۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۵۲۲,۳۲۹,۱۳۲	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۸۵۳,۴۱۴,۳۶۵	-	-	-	-	-	شرکت بیمه دی
۱,۸۷۶,۶۴۱,۸۲۸	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۴۶۲,۴۳۷,۵۸۶	-	-	-	-	-	ملی سرب‌وروی ایران
۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۲	۱۴,۳۵۵,۴۴۲,۰۸۶		۱۵,۲۴۶,۶۵۰,۱۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی سال دوره اول

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تالیس صندوق، نرم افزار و کارمزد نگهداری حساب سرمایه گذاران بوده که تا تاریخ خالص دارایی ها، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج تالیس، ظرف مدت ۵ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک میشود. مخارج نرم افزار و کارمزد نگهداری حساب سرمایه گذاران در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مانده پایانی دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۷۳,۰۴۱,۶۸۷)	۲۲,۴۵۶,۹۸۶	۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱
۵۲,۴۰۵,۷۶۸	(۴۷,۵۹۴,۲۳۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۲,۶۲۷,۴۱۶	(۹,۰۷۶,۵۸۵)	۵۱,۷۰۴,۰۰۱	-
۹۵,۰۳۳,۱۸۴	(۲۲۹,۷۱۲,۵۰۴)	۱۷۴,۱۶۰,۹۸۷	۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱

آیوبن نام افزای صندوق
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج برگزاری مجامع

۹- جاری کارگزاران

مانده پایانی دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲۵,۴۹۰,۳۳۲	(۴۶۵,۳۹۰,۹۶۸,۱۲۷)	۴۷۳,۶۴۱,۷۴۷,۳۶۸	(۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹)
۹۲۵,۴۹۰,۳۳۲	(۴۶۵,۳۹۰,۹۶۸,۱۲۷)	۴۷۳,۶۴۱,۷۴۷,۳۶۸	(۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹)

کارگزاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۵,۱۵۷,۲۸۵,۳۵۰	۱۶,۰۰۹,۲۲۳	حساب پشتیبان بانک سپه (انصار سابق) شعبه میلان وک ۱۰۶۷۷-۸۲۸-۱۰۶۸۷-۱
۲۶۲,۳۴۴,۵۲۳	۲۹۱,۳۴۷	حساب جاری بانک سپه (انصار سابق) شعبه میدان وک ۱۰۶۷۷۴۸۷-۴۳-۱۸۸۶
۶۵,۴۱۹,۶۲۹,۸۷۳	۱۶,۴۰۰,۵۶۹	

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۳۷۴,۶۱۸,۰۵۷	۹,۹۵۲,۳۶۷,۵۹۸	بدهی به مدیر - تأمین سرمایه امید
۶,۷۱۲,۹۰۹,۲۳۵	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق- بانک سپه (انصار سابق)
-	۴۵,۹۲۴,۶۸۷	بدهی به ضامن- تأمین سرمایه امید
۱۰۸,۹۹۹,۷۸۵	۱۴۲,۲۶۰,۵۳۴	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۳۵,۳۵۵,۱۹۱	۶۱۱,۷۹۸,۶۸۷	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۲۳۸,۲۵۱,۵۲۰	۹۰,۳۹۶,۱۵۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۶,۷۰۴,۳۰۰	۶۸,۵۶۴,۳۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارپرد صدور ابطال
۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	بدهی به مدیر سابق صندوق- شرکت کارگزاری بانک انصار
-	-	بدهی به متولی سابق- موسسه حسابرسی داریاوش
۲۷,۳۱۶,۸۰۵,۲۷۴	۱۹,۵۸۱,۹۷۵,۶۳۲	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۵۲,۲۶۶,۷۵۶	۵۹۵,۷۱۹,۱۵۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۹,۶۳۴,۹۱۱	۸,۳۹۸,۸۱۱	هزینه آموختن نرم افزار
۵۶۱,۹۰۱,۶۶۷	۶۰۴,۰۱۷,۹۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوند انصار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۲,۵۴۳,۵۵۱,۰۲۹	۱,۰۰۰	۲۲,۸۶۴,۶۰۶,۰۰۰	۱,۰۰۰
۵۹۸,۰۸۰,۴۰۸,۷۹۴	۲۶,۵۳۰	۵۴۶,۵۵۵,۵۵۰,۳۰۲	۲۳,۹۰۴
۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۲۷,۵۳۰	۵۶۹,۴۲۰,۱۵۶,۳۰۲	۲۴,۹۰۴

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۲۲۴,۸۴۵,۵۷۹	۳,۷۳۰,۴۰۷,۵۱۷	(۹,۲۸۴,۰۷۲,۸۱۷)	۱۴-۱
۲,۰۴۱,۷۶۰,۷۶۷	۲۹۰,۴۹۰,۷۹۴	۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷	۱۴-۲
۲۱,۲۶۶,۶۰۶,۳۴۶	۴۰۲۰,۸۹۸,۳۱۱	(۷,۳۵۲,۷۱۵,۹۱۰)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی سالان دوره لغز

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت

صندوق بازتسهلکی کشوری

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

ملی سرب روی ایران

ایران ترانسفو

پالایش نفت تبریز

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

سیمان فارس و خوزستان

ریل پرداز نو آفرین

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

توسعه معادن روی ایران

توسعه معادن و فلزات

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

کشت و دامکاری فکا

دامکاری تلیسه نمونه

سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

آریان کیمیا تک

معنی و صنعتی گل گهر

نقل به صفحه بعد

۷۱۷,۳۳۲,۸۴۷	-	(۳,۵۶,۹۶۲)	(۴۹۲,۳۳۴)	(۹۳,۵۲۱)	(۹۸,۱۱۷,۹۸۳)	۹۸,۴۴۶,۷۷۶	۶۹,۶۹۶
(۳۰,۷۹۷)	-	(۸۹۹,۳۶۱,۴۹۵)	(۳۷,۳۴۱,۴۵۲)	(۵۰,۹۴۵,۵۵۷)	(۶,۳۳۵,۱۱۷,۳۹۶)	۵,۴۶۸,۳۹۱,۹۱۰	۵,۹۵۵,۰۰۲
-	-	۹۸۴,۰۸۷,۳۸۹	(۱۰۴,۱۳۹,۴۱۴)	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۱۹,۷۱۷,۸۸۱,۶۸۳)	۲۰,۸۳۵,۸۸۲,۶۵۰	۲۹۴,۶۵۱
-	-	(۳,۸۷۳,۸۱۰,۰۷۸)	(۳۳,۴۰۰,۳۲۵)	(۶,۳۴۵,۸۳۱)	(۹,۵۱۴,۱۰۰,۸۷۸)	۶,۶۸۰,۰۴۴,۷۵۹	۴,۳۳۰,۰۰۰
-	-	۱۹,۱۷۹,۸۶۰	(۳,۴۳۲,۰۰۰)	(۶,۵۲۰,۰۷۳)	(۶,۶۴۱,۱۳۶,۰۶۸)	۶,۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
-	-	(۱,۷۵۱,۱۴۷,۳۳۲)	(۵۷,۲۱۹,۵۷۳)	(۱۰,۸۷۱,۵۸۰)	(۱۳,۱۲۶,۹۷۰,۳۴۶)	۱۱,۴۴۳,۹۱۴,۱۷۷	۵,۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۸۳۳,۰۵۰,۹۳۶)	(۲۳,۹۹۹,۶۵۰)	(۴,۵۵۹,۹۰۰)	(۶,۵۹۴,۴۲۱,۴۱۶)	۴,۷۹۹,۹۳۰,۳۰	۳۳۴,۳۱۸
-	-	(۹۵۹,۷۹۱,۳۸۵)	(۵۹,۶۸۰,۳۷۵)	(۱۱,۳۳۹,۰۹۳)	(۱۲,۸۲۴,۸۴۶,۸۵۸)	۱۱,۹۳۴,۰۷۴,۹۴۱	۲,۷۸۹,۵۳۴
-	-	(۳۵,۰۷۰,۳۳۶)	(۱,۳۷۹,۰۷۶)	(۲,۶۲۰,۰۲۲)	(۳۹,۳۴۴,۳۹۸)	۲۷۵,۸۱۵,۲۶۰	۵,۸۹۵
-	-	(۳۳۷,۸۶۹,۹۶۳)	(۱۴,۳۱۷,۳۵۵)	(۲,۷۲۰,۱۷۱)	(۳,۱۸۴,۳۰۳,۱۶۷)	۲,۸۶۲,۴۷۰,۷۳۰	۱۳۲,۰۴۳
-	-	۷۴۶,۰۷۰,۵۷۶	(۴۷,۸۳۴,۳۴۵)	(۹,۰۸۸,۴۴۳)	(۸,۷۶۳,۸۵۵,۸۴۶)	۹,۵۶۶,۸۴۹,۱۱۰	۹,۰۴۴,۲۲۲
-	-	۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۵۶	(۵۵,۲۴۸,۵۱۳)	(۱۰,۴۹۶,۷۷۳)	(۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸)	۱۱,۰۴۹,۷۰۲,۹۰۹	۶۵,۰۸۰۲
-	-	(۱۹۸,۹۹۳,۸۱۸)	(۴۱,۶۶۶,۴۰۸)	(۷,۹۱۶,۴۹۶)	(۸,۴۸۲,۶۹۱,۷۳۴)	۸,۳۳۳,۳۸۱,۸۱۰	۱,۱۰۰,۸۹۵۵
-	-	(۴,۰۱۷,۹۴۹,۶۱۱)	(۳۸,۱۰۵,۸۰۳)	(۷,۲۳۹,۸۳۵)	(۱۱,۵۹۳,۷۶۵,۰۸۸)	۷,۶۲۱,۱۶۱,۱۱۵	۳,۷۲۸,۶۳۲
-	-	(۳,۷۵۸,۳۳۲,۲۱۶)	(۴۴,۴۴۹,۸۸۳)	(۸,۴۴۵,۱۸۴)	(۱۲,۵۹۵,۴۱۲,۹۸۹)	۸,۸۸۹,۹۷۵,۸۴۰	۵۱۲,۸۷۸
-	-	(۳۱,۹۶۶,۹۸۵)	(۱,۸۳۲,۴۲۱)	(۳۴۶,۴۱۷)	(۳۹۴,۴۸۱,۳۰۷)	۳۶۴,۶۸۴,۶۰	۱۱,۱۴۱
(۳۷۱,۱۵۵,۹۰۶)	(۵۷۹,۳۳۲,۸۲۹)	۱۹۳,۱۲۷,۵۵۱	(۱۷,۳۸۲,۶۱۶)	(۳,۳۰۲,۶۸۰)	(۳,۲۶۲,۷۱۰,۳۴۳)	۲,۴۷۶,۵۲۳,۹۰	۱۵۳,۵۶۱
۳۴۶,۱۴۶,۱۴۴	(۵۷۹,۳۳۲,۸۲۹)	(۹,۹۴۱,۶۴۷,۵۷۵)	(۵۷۱,۹۰۲,۳۴۷)	(۱۰,۸۶۵,۸۷۳)	(۱۲۳,۶۴۱,۵۳۵,۸۶۱)	۱۱۴,۳۸۰,۴۴۹,۶۶۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی سال دوره ای
لاداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴۶,۱۴۶,۱۴۴	(۵۷۹,۲۳۲,۸۲۹)	(۹,۹۴۱,۶۴۷,۵۷۵)	(۵۷۱,۹۰۲,۲۴۲)	(۱۰۸,۶۵۸,۷۳۹)	(۱۲۳,۶۴۱,۵۲۵,۸۶۱)	۱۱۴,۳۸۰,۴۴۹,۲۶۷			نقل از صفحه قبل
۲۶۹,۷۳۰,۳۸۷	-	(۸۷,۰۰۳,۳۱۷)	(۹,۹۶۷,۵۶۷)	(۳,۷۹۲,۷۳۹)	(۴,۰۵۶,۷۵۵,۳۱۹)	۳,۹۹۳,۵۱۳,۳۰۸			بین المللی توسعه ساختن
۱,۰۲۰,۷۰۱,۳۸۶	-	۶۴۶,۵۵۶,۵۱۰	(۳۴,۲۵۰,۸۲۱)	(۶,۵۰۷,۴۵۸)	(۶,۱۶۲,۸۴۹,۱۱۱)	۶,۸۵۰,۱۵۲,۹۰۰			سید ماکین
-	-	۳۸۱,۰۷۱,۹۱۸	(۶۱,۶۸۳,۳۸۵)	(۱۱,۷۱۹,۶۳۷)	(۸,۴۵۲,۵۲۵,۳۸۱)	۱۲,۳۳۶,۶۵۷,۴۸۲			صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	۱,۲۵۴,۱۳۵,۰۲۴	(۳۲,۳۱۴,۱۶۴)	(۶,۱۳۰,۵۸۸)	(۵,۱۵۰,۳۶۳,۳۰۴)	۶,۴۴۲,۸۳۳,۰۸۰			پتروشیمی شاراند
(۱۲,۴۹۱,۲۲۸,۴۶۱)	۱,۴۶۰,۴۵۰,۴۵۱	(۶۷۹,۶۸۲,۴۱۲)	(۱۳,۵۶۷,۵۶۶)	(۳,۵۷۷,۷۳۶)	(۳,۳۷۷,۰۵۰,۹۷۰)	۲,۷۱۳,۵۱۳,۸۶۰			سیمان آرا دبی
(۳,۸۴۳,۰۰۸,۸۸۶)	-	۳,۱۹۱,۲۰۳,۰۱۰	(۷۲,۱۴۱,۱۹۴)	(۱۳,۷۰۶,۷۲۸)	(۱۱,۱۵۱,۱۸۷,۹۰۸)	۱۴,۴۲۸,۲۳۸,۸۴۰			صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	۳۴۹,۱۰۷,۱۷۸	(۱۳,۴۷۸,۰۷۱)	(۲,۵۶۰,۸۲۴)	(۲,۳۳۰,۴۶۸,۱۱۷)	۲,۶۹۵,۶۱۴,۱۹۰			پتروشیمی پردیس
۷,۳۹۳,۰۵۱,۲۹۶	۷,۸۵۶,۱۲۹,۶۴۶	(۲,۴۹۴,۸۲۳,۰۳۰)	(۳,۴۰۷,۲۱۸)	(۶,۵۳۷,۲۲۳)	(۹,۳۳۵,۳۲۳,۳۶۰)	۶,۸۸۱,۴۴۳,۷۷۱			شهر سازی و خانه سازی باقیمانده
۱,۴۷۹,۴۴۶,۹۶۷	۷,۷۹۶,۳۰۸,۴۶۵	۵۸۳,۶۰۶,۱۱۸	(۱۴۲,۸۷۹,۰۳۲)	(۳۷,۱۴۶,۷۶۳)	(۳۷,۸۳۲,۱۷۴,۷۷۷)	۷۸,۵۷۵,۸۰۶,۶۹۰			گروه صنعتی پاکتو
(۳۷۱,۸۱۶,۹۰۲)	(۳۷۱,۸۱۶,۹۰۲)	۲۴,۲۸۴,۷۹۱	(۳۱,۱۷۴,۳۲۳)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)	(۶,۱۷۳,۴۶۲,۰۳۶)	۶,۳۳۳,۸۴۴,۰۰۰			سرمایه گذاری غدیر (ملدینگ)
-	-	۵,۰۲۶,۳۷۴,۷۴۴	(۱۳,۰۶۷,۰۰۱)	(۲۴,۸۳۸,۲۱۱)	(۳,۰۹۵۳,۳۲۱,۰۴۴)	۲۶,۱۲۵,۲۰۰,۰۰۰			تولیدات پتروشیمی قاند بعیر
-	(۲,۲۱۹,۰۱۸,۵۶۶)	(۳,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۹)	(۲۱,۹۴۴,۰۵۸)	(۴,۱۶۹,۳۳۱)	(۸,۳۴۳,۸۶۲,۸۴۰)	۴,۳۸۸,۸۱۱,۵۱۰			باما
(۳۳۶,۳۷۸,۸۱۷)	(۳۳۶,۳۷۸,۸۱۷)	(۵,۴۳۷,۸۳۹,۹۳۶)	(۱۱۸,۸۶۷,۸۹۱)	(۲۲,۵۸۴,۵۵۳)	(۲۹,۰۷۹,۹۹۱,۴۳۲)	۲۳,۷۷۲,۶۰۳,۹۳۰			بالایش نفت اصفهان
۲۵۳,۲۶۵,۶۱۸	(۳۱,۶۷۹,۸۴۷)	(۱,۵۳۸,۸۹۸,۴۹۲)	(۳۴,۶۷۹,۲۰۹)	(۶,۵۸۸,۸۷۸)	(۸,۴۳۳,۴۷۲,۴۸۵)	۶,۹۳۵,۸۴۳,۰۸۰			سرمایه گذاری صبا تامین
(۳,۷۰۷,۵۴۹,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-			فرابورس ایران
(۴,۴۹۹,۰۹۶,۲۳۰)	-	-	-	-	-	-			ملی سربوری ایران
(۱۳,۳۷۵,۴۱۷,۴۰۹)	۱۳,۵۸۴,۸۷۱,۶۰۱	(۹,۲۸۴,۰۷۲,۸۱۷)	(۱,۳۳۳,۸۳۲,۵۴۲)	(۲۵۲,۴۲۳,۳۲۸)	(۲۷۴,۴۶۳,۲۵۲,۹۳۵)	۲۶۶,۷۶۶,۵۳۵,۹۰۸			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سود (زیان) سود	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۰,۰۵۲,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۲۵۶,۳۳۳	۷,۲۵۶,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳۰,۳۶۹,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۵۵,۵۷۴,۵۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۵۴۷,۱۳۶,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۷۹,۴۸۰,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۲۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۰۰۳,۶۲۷,۵۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۵۳,۴۱۳,۳۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷۱,۶۹۲,۲۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷۸,۱۳۵,۱۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۴۱,۶۵۸,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۹۲,۹۰۱,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲,۸۴۹,۵۰۹,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲,۹۳۱,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷,۳۱۲,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۰۸,۹۱۸,۶۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۲۲۴,۸۴۵,۵۷۹	۲,۷۳۰,۴۰۷,۵۱۷	(۹,۳۸۴,۰۷۲,۸۱۷)	(۱,۳۳۳,۸۳۲,۵۴۲)	(۲۵۳,۴۲۳,۲۴۸)	(۲۷۴,۴۶۳,۳۵۲,۹۳۵)	۲۶۶,۷۶۶,۵۳۵,۹۰۸	-	-	-	-	-

نقل از صفحه قبل

تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک

حق تقدم صنعتی دوده قام

بورس اوراق بهادار تهران

سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات

قند مرودشت

فراوری معدنی ایال کنی پارس

حق تقدم گروه صنعتی پاکشو

داده گسترعمرنوبین های وب

سیمان خزر

سیمان ساه

شیر پاستوریزه پگاه گلباگان

صنعت غذایی کورش

صنعتی زر ماکارون

کربن ایران

سرمایه گذاری هلمون صبا

گسترش صنایع روی ایرلین

مجمع صنایع لاستیک یزد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی سال دوره اول
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

دوره مالی ۶ ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۲,۰۰۶,۲۰۶)	(۵۲,۰۰۶,۲۰۵)	۵۶۳,۰۲۴,۷۵۶	-	(۳,۱۱۰,۲۵۱)	(۱۶,۵۹۴,۵۲۸,۲۰۶)	۱۷,۱۶۰,۶۸۳,۳۱۳	۱۹,۳۴۱	استخراج سهم ۱۵ یونیدجه ۹۸-۰۴
۱۶,۳۳۴,۴۴۲	۱۶,۳۳۴,۴۴۲	۲۰۴,۷۷۴,۴۱۵	-	(۱,۳۹۷,۸۲۶)	(۷,۵۰۶,۳۴۱,۶۳۸)	۷,۷۱۲,۴۱۳,۸۷۹	۹,۰۴۹	استخراج سهم ۱۸ یونیدجه ۹۸-۰۶۱۴
۷,۳۶۵,۶۸۴	۷,۳۶۵,۶۸۴	۱۷۸,۴۷۵,۸۶۲	-	(۱,۵۴۲,۱۵۱)	(۸,۳۲۸,۴۷۸,۵۴۹)	۸,۵۰۸,۳۹۶,۵۶۲	۸,۸۲۴	استخراج سهم ۱۲ یونیدجه ۹۸-۰۱۳
-	-	۴۲۲,۵۵۰,۷۲۱	-	(۲,۹۸۴,۲۵۹)	(۱۶,۰۳۹,۴۶۴,۰۰۰)	۱۶,۴۶۴,۹۹۹,۰۰۰	۱۷,۲۴۰	استخراج سهم ۱۲ یونیدجه ۹۸-۰۱۱۱۱
-	-	۵۶۲,۵۳۱,۱۲۳	-	(۳,۹۴۲,۴۶۵)	(۳۱,۱۸۵,۱۷۹,۲۷۷)	۲۱,۷۵۱,۶۵۲,۸۷۵	۲۴,۳۷۶	استخراج سهم ۴ یونیدجه ۹۸-۰۳۱۸
۴۹,۷۶۹,۳۰۰	۴۹,۷۶۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۹۸ یونیدجه ۹۸-۰۷۱۹
۵۳,۴۳۶,۳۱۶	۵۳,۴۳۶,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۹۸ یونیدجه ۹۸-۰۴۲۲
۱۱۹,۹۳۰,۳۴۵	۱۱۹,۹۳۰,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۹۸ یونیدجه ۹۸-۰۴۲۱
۶۶۳,۲۵۰,۸۷۰	۱۷۰,۷۸۹,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۹۸ یونیدجه ۹۸-۰۹۲۳
۷۸,۶۹۲,۰۰۲	۷۸,۶۹۲,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۹۸ یونیدجه ۹۸-۰۸۱۷
۳۰,۸۶۸,۱۴۷	-	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۱۶ یونیدجه ۹۸-۰۱۰۵
۷۹۶,۲۲۹,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	-	استخراج سهم ۱۷ یونیدجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
۲۰,۴۱۱,۷۶۰,۷۶۷	۲۹۰,۴۹۰,۷۹۴	۱,۹۴۱,۳۵۶,۹۰۷	-	(۱۲,۹۷۷,۰۵۲)	(۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۷۰)	۷۱,۵۹۸,۲۴۵,۶۲۹		

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگذارای اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۱۲,۸۳۷,۳۶۴,۴۷۱)	(۵۲,۷۰۶,۳۹۰,۰۶۱)	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴	۱۵-۱
۱۰,۳۰۲,۳۳۴,۰۸۵	۴,۷۶۱,۱۲۳,۰۶۶	-	۱۵-۲
(۱۰۲,۶۴۴,۰۳۰,۳۸۶)	(۳۷,۹۴۵,۱۱۶,۹۹۵)	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴	

سود (زیان) تحقق نیافته نگذارای سهام و حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته نگذارای اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک نود انصار
گزارش مالی سال دوره لغز
لاداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامرود	مالیات	دوره مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی ۱۴۰۰/۶/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۲,۴۹۶,۸۱۷	۴۰,۳۷۱,۹۷۶,۱۴۵	(۴۵,۲۰۹,۴۴۴,۲۵۹)	(۳۸,۱۵۳,۳۷۷)	(۳۰,۱۸۵,۹۸۸۱)	(۵,۰۷۷,۶۸۱,۳۷۷)	(۲۸,۱۳۵,۹۰۰,۳۰۰)	(۲۴,۸۱۴,۵۸۶,۴۸۳)	(۲۴,۸۱۴,۵۸۶,۴۸۳)
سید ماسکان	۶۷۵,۱۳۴	۱۲,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۳,۷۱۷,۵۵۵)	(۱۱,۶۵۳,۶۵۳)	(۶,۱۳۵,۰۱۵)	(۳۹,۷۰۲,۰۴۳)	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۳,۵۴۴,۰۲۰	۲۵,۸۵۵,۹۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۱۳,۳۶۸,۶۳۴)	(۲۴,۵۸۲,۱۱۰)	(۱۴۹,۳۷۹,۵۲۴)	(۲۵,۰۵۷۴,۵۳۳)	(۲,۱۴۱,۵۲۸,۸۰۵)	(۲,۱۴۱,۵۲۸,۸۰۵)	(۳,۰۹۰,۳۰۰,۷۰۰)
گروه پهن	۴,۴۳۰,۹۰۰	۸,۴۷۱,۸۸۰,۰۰۰	(۸,۶۷۶,۶۲۲,۴۱۱)	(۸,۰۰۴,۳۸۷)	(۴۳,۳۵۹,۴۰۴)	(۲۵۵,۱۵۹,۳۰۳)	-	-	-
پتروشیمی خارک	۷۳۱,۸۷۰	۳۰,۳۱۸,۵۴۰,۰۰۰	(۳۱,۰۷۸,۶۰۸,۵۴۲)	(۳۸,۸۰۰,۲۰۶۱۳)	(۱۵۱,۵۹۲,۷۰۰)	(۹۴۰,۴۶۲,۸۵۵)	-	-	-
توسعه مابین روی ایران	۱۰,۴۶۶,۷۱۷	۲۴,۹۳۰,۶۵۵,۱۴۰	(۲۵,۲۴۰,۹۳۳,۵۵۵)	(۲۳,۶۸۴,۱۳۳)	(۱۲۴,۶۵۳,۳۷۶)	(۴۵۷,۷۷۵,۸۱۳)	(۸,۰۴۹,۳۸۳,۹۹۶)	(۸,۰۴۹,۳۸۳,۹۹۶)	(۱۵,۳۴۸,۷۰۰,۵۵۶)
پتروشیمی خارک	۱۷۱,۹۰۱	۸,۹۸۸,۷۰۰,۳۰۰	(۷,۵۱۵,۱۳۳,۷۵۶)	(۷,۵۳۹,۱۶۸)	(۴۴,۹۴۳,۵۱۶)	۱,۴۱۹,۹۹۷,۷۵۰	(۱۰,۸۸۲,۶۸۷,۹۱۶)	(۱۰,۴۴۰,۹۶۶,۶۸۸)	(۱۰,۴۴۰,۹۶۶,۶۸۸)
پتروشیمی برونس	۲۰,۹۶۸,۹	۳۳,۰۷۱,۸۳۳,۷۳۰	(۳۲,۴۳۳,۳۶۶,۱۳۴)	(۳۳,۳۷۰,۷۳۳)	(۱۶۵,۱۰۹,۱۱۹)	۳۹۱,۹۷۷,۶۳۴	-	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۳۳,۶۷۸	۱۶,۹۱۴,۹۳۹,۶۰۰	(۱۳,۷۳۰,۳۱۶,۶۱۷)	(۱۶,۰۶۹,۱۹۳)	(۸۴,۵۷۴,۶۹۸)	۳,۰۸۳,۹۷۹,۰۹۲	-	-	-
نفت سیاهان	۳۰,۸۳۰,۵۷	۹۰,۴۴۰,۴۶۷,۸۸۰	(۱۰,۴۰۵,۴۶۷,۸۸۰)	(۸,۵۷۳,۰۵۰)	(۱,۴۳۴,۹۰۹,۳۵۲)	(۱,۴۳۴,۹۰۹,۳۵۲)	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائم بعمر	۱۸۶,۵۵۲	۱۹,۳۳۳,۵۱۱,۳۰۰	(۳۰,۴۴۹,۶۶۵,۸۱۲)	(۱۸,۱۷۷,۸۳۶)	(۱۱۴,۱۹۴,۱۲۵)	(۱,۳۳۰,۵۹۴,۰۰۴)	-	-	-
کنت و دامکاری فکا	۲,۹۸۹,۳۷۵	۲۲,۸۳۸,۸۷۵,۰۰۰	(۳۲,۸۶۶,۵۳۴,۴۰۷)	(۳۱,۶۹۶,۸۸۴)	(۴۴,۳۰۱,۹۸۹,۸۷۶)	۲,۶۶۱,۱۰۸,۳۱۳	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۱,۳۷۳,۰۹۲	۴۸,۳۵۰,۱۶۶,۸۰۰	(۴۴,۳۰۱,۹۸۹,۸۷۶)	(۴۵,۸۳۷,۶۷۷)	(۴۱,۳۲۵,۸۷۴)	(۳۷۴,۳۶۴,۵۹۰)	-	-	-
محصولات کافئین لطیف	۴۴۲,۹۶۷	۸,۳۸۵,۱۷۴,۷۰۰	(۸,۵۰۱,۰۴۳,۵۰۰)	(۷,۸۷۰,۹۱۶)	(۳۱,۳۳۳,۸۸۶)	۱,۸۱۰,۸۰۰,۱۸۰	-	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۰,۸۵۴,۵	۶,۳۶۶,۷۷۷,۳۵۰	(۴,۴۱۸,۶۸۸,۱۱۹)	(۵,۹۵۳,۳۳۸)	(۱۵۰,۵۹۳,۰۹۶)	۲,۳۶۲,۹۱۱,۸۱۱	-	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۶,۵۰۳,۳۵۳	۳۰,۱۱۸,۶۱۹,۳۵۵	(۳۷,۶۷۵,۵۰۱,۶۳۰)	(۳۸,۶۱۳,۶۸۸)	(۵۸,۸۸۰,۷۹۴)	۸۹۷,۹۴۸,۱۵۹	-	-	-
سایا	۶۴۸,۱۱۰	۱۱,۷۷۶,۱۵۸,۷۰۰	(۱۰,۸۰۰,۱۴۳,۳۶۶)	(۱۱,۱۸۷,۲۵۱)	(۶۲,۱۶۲,۳۵۵)	۱,۵۵۴,۱۷۹,۲۰۳	-	-	-
آلومینیوم ایران	۶۷۳,۱۱۷	۱۲,۴۴۳,۴۷۰,۹۹۰	(۱۰,۸۰۰,۳۳۱,۸۵۵)	(۱۱,۸۱۰,۴۴۷)	(۱۱۱,۱۶۲,۴۰۲)	(۴۰,۱۶۴,۵۰۰,۳۳۸)	-	-	-
کالیمین	۱,۳۸۸,۸۷۳	۲۲,۳۳۳,۳۸۰,۳۰۰	(۳۶,۳۰۶,۹۰۷,۱۷۰)	(۳۱,۳۰۷,۱۶۶)	(۱۱۱,۱۶۲,۴۰۲)	(۴۰,۱۶۴,۵۰۰,۳۳۸)	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۳,۵۰۲,۰۰۷	۳۸,۳۱۱,۱۵۶,۵۸۰	(۳۵,۱۵۹,۸۱۷,۵۸۹)	(۳۶,۳۹۶,۳۵۱)	(۹۱,۱۵۵,۷۸۳)	۲,۹۲۴,۱۸۲,۸۴۹	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۰۵۰,۰	۱۸,۴۴۳,۳۸۵,۰۰۰	(۸,۶۷۵,۹۹۶,۳۸۵)	(۱۷,۳۳۱,۳۱۶)	(۹۱,۱۵۵,۷۸۳)	۲,۹۲۴,۱۸۲,۸۴۹	(۲,۰۵۲,۳۷۸,۱۱۱)	(۸,۴۰۰,۱۸۶,۷۶۶)	(۲,۰۵۲,۳۷۸,۱۱۱)
تأمین سرمایه امید	۵۰,۳۶۵	۱۱,۰۷۰,۵۵۶,۷۰۰	(۱۷,۶۰۲,۴۹۳,۶۵۹)	(۱۰,۵۱۷,۰۲۹)	(۵۵,۳۵۲,۷۸۴)	(۶,۵۹۸,۸۰۰,۶۷۷)	۹۱۱,۹۵۹,۱۶۰	(۱۳,۳۷۸,۳۷۹,۱۳۳)	(۱۳,۳۷۸,۳۷۹,۱۳۳)
سیمان آرتا ارمیل	۱,۷۲۱,۵۳۳	۶,۰۸۰,۴۵۱,۰۰۴	(۹,۵۹۰,۹۴۸,۷۳۰)	(۵,۷۷۶,۴۲۸)	(۳۰,۴۰۲,۲۵۵)	(۳,۵۴۶,۶۷۶,۳۷۹)	-	-	-
بیمه دی	۱۰,۶۸۲,۷۵۳	۲۹,۵۵۸,۲۴۴,۳۵۹	(۳۸,۸۸۷,۴۷۶,۴۹۹)	(۳۷,۵۸۰,۳۳۳)	(۱۹۷,۷۹۱,۱۷۳)	۴۳۵,۳۶۸,۱۵۱	-	-	-
بانک ملت	۱,۸۰۳,۳۰۰	۶,۴۴۳,۰۴۳,۷۰۰	(۸,۴۴۳,۰۴۳,۷۰۰)	(۶,۱۴۸,۴۴۳)	(۳۲,۳۶۰,۳۱۹)	(۲۰,۰۹۱,۵۱۵,۵۶۱)	-	-	-
ج. تأمین سرمایه امید	۱۹,۹۸۰,۵۹۸	۲۷,۹۱۳,۴۷۴,۰۰۴	(۴۰,۹۹۴,۰۳۹,۸۶۲)	(۳۵,۵۱۷,۸۰۰)	(۳۲۹,۵۶۷,۳۷۰)	۶,۶۳۴,۳۴۸,۹۷۳	-	-	-
ایران خودرو	۱,۵۴۲,۳۸۸	۱۳,۶۶۴,۶۷۱,۶۸۰	(۱۷,۷۳۵,۹۶۴,۱۶۳)	(۱۲,۹۸۱,۴۳۸)	(۶۸,۳۳۳,۳۵۸)	۸۴۷,۴۰۲,۷۳۱	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱,۱۵۷,۵۸۲	۴,۶۸۱,۵۲۷,۴۴۹	(۴,۶۵۱,۱۰۶,۷۰۸)	(۴,۳۸۴,۵۱۵)	(۳۳,۰۷۶,۳۹۷)	(۶۳,۳۸۸,۹۱۱)	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی آراک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گزارش مالی میان دوره ای

۱۵-۱- سود (زیانی) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی، مالی دوره ای.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰													
سود تحقق نیافته		سود تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		اوراق	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال					
۳,۰۹۶,۳۳۱,۳۳۶		۱,۲۱۲,۹۳۴,۸۴۴		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۱/۳۱۸	
۲,۳۷۵,۴۸۲,۷۲۴		۹۵۲,۵۴۴,۲۰۰		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۰۰/۱۱۱۱	
۱,۰۸۹,۵۴۶,۴۰۷		۳۸۶,۹۷۳,۶۷۶		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱/۶۱۴	
۲,۳۹۶,۹۲۱,۰۰۹		۹۰۱,۶۶۸,۶۸۸		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱/۴۰۶	
۱,۳۴۴,۷۵۲,۵۰۹		۴۸۲,۰۰۰,۸۴		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰/۱۰۱۳	
-		۳۱۴,۹۱۹,۱۳۱		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰/۹۲۳	
-		۱۵۵,۰۳۵,۰۰۶		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱/۵۰۳	
-		۳۵۵,۰۰۷,۳۳۷		-		-		-		-		-		-		استاد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱/۵۱۲	
۱۰,۲۰۳,۲۳۴,۰۸۵		۴,۷۶۱,۲۷۳,۰۶۶		-		-		-		-		-		-			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید امداد
گزارش مالی سال دوره مالی
بلانهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰						تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت
		خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام	متعلقه در زمان مجمع			
۱۴۰۰/۶/۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۵۶۸,۷۶۴,۸۰۰	۱,۵۶۸,۷۶۴,۸۰۰	۵,۳۴۴,۳۴۵,۱۲۹	(۳۳۳,۱۰۰,۲۱۱)	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	۱,۳۵۰	۴,۳۰۵,۴۴۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۳,۰۳۷,۷۹۳,۷۴۴	۲,۶۵۵,۷۹۵,۷۲۸	۱,۰۶۱,۳۳۳,۸۳۰	(۱۵۵,۵۶۵,۳۷۰)	۱,۲۱۶,۸۹۹,۲۰۰	۲,۳۰۰	۵۵۳,۱۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان آرتا ارنیل	
-	-	۲,۷۳۴,۵۳۱,۳۳۳	(۳۹۹,۶۷۴,۶۶۷)	۳,۰۳۴,۲۰۶,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۲۲۴,۲۵۶	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۶۵,۸۰۵	۱۳۰,۹۰۷,۸۱۶	(۱۹,۳۶۷,۱۸۶)	۱۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۵۰	۳۰۰,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تامین سرمایه اسید	
۴۹۰,۱۱۴۰	۴,۴۷۷,۸۸۸	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان	
۱,۷۶۳,۱۹۳,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۳,۶۱۳,۱۰۷,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	کربن ایران	
۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر	
۵۸۰,۵۵۵,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری عالی سپهر صادرات	
۲۰,۴۵۰,۹۰۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	فرآوری سفیدی ایل کالی بارس	
۱۹۹,۰۳۱,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه آلیاژگان	
۴۶۲,۴۳۷,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	علی سرب روی ایران	
۸۵۳,۴۱۴,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی	
۴۱,۸۸۱,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر تصویرنویسی روی وب	
۴۰۰,۴۴۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه پاکت ملت	
۴۰,۱۱۰,۰۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان سازه	
۴,۳۷۷,۷۷۲,۰۰۰	۴,۳۷۷,۷۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکتو	
۱,۸۷۶,۶۴۱,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکتو	
۷۴۲,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایران	
۹۰,۴۳۳,۶۰۰	۸۲,۰۵۹,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و جاذبه سازی باقیمانده	
۳۴۴,۰۲۴,۰۰۰	۲۹۵,۴۵۵,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (فدلیتیک)	
۸۲,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سید ماکین	
۲,۰۹۶,۲۶۹,۸۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مهاباد	
۱۵۲,۵۵۶,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
۲,۱۱۶,۳۶۵,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان	
۵۲۲,۳۲۹,۱۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	منظری و صنعتی گل کهر	
۱,۰۴۹,۹۴۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مفلان روی ایران	
۹۴,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	باما	
۳,۱۰۱,۳۹۹,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شانزد	
۲۱,۶۹۲,۹۴۴,۰۵۶	۱۰,۸۲۸,۳۹۱,۲۰۵	۹,۳۷۱,۰۱۸,۱۱۸	(۵۰۷,۷۰۷,۴۳۷)	۱۰,۰۷۸,۷۲۵,۵۵۰	۱۷,۱۰۰	۷۹۸,۸۸۳	-	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نویند انصار
 گزارش مالی سال دوره ای
 مداخلت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۱,۴۹۲,۰۳۴,۵۳۹
سود سیرده های بانکی کوتاه مدت	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴	۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۱,۴۹۲,۰۳۴,۵۳۹

۱۷-۱- سود سیرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۸۸۳,۸۱۹,۸۴۵	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴
۱,۴۹۲,۰۳۴,۵۳۹	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴
نرخ سود درصد	نرخ سود درصد
۱۰٪	۱۰٪

سیرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۰۶۷۷۸۷ بانک سپه (انصار سابق) ۱۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۶,۶۲۳,۳۲۶	۲,۲۰۳,۱۶۸	۱۷۳,۲۹۹,۹۹۱	۱۸-۱
۱,۵۷۸,۵۲۷,۸۳۵	۱,۵۷۷,۷۷۵,۳۹۶	۱,۴۸۹,۰۵۶,۷۶۶	۱۸-۲
۱,۸۸۵,۱۵۱,۱۶۱	۱,۵۷۹,۹۷۸,۵۶۴	۱,۶۶۲,۳۵۶,۷۵۷	

تعدیل کارمزد کارگزاری

تنزیل سود سهام دریافتی

۱۸-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

۱۸-۲- 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.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۱۰۹,۴۱۱,۹۷۸	۶,۹۱۱,۰۱۸,۱۵۴	۵,۱۴۳,۸۱۰,۷۰۴	هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۲۲۶,۹۹۹,۸۶۰	۱۱۳,۲۳۰,۱۷۰	۱۴۲,۲۶۰,۷۴۹	هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۳,۰۹۹,۱۷۰,۵۸۴	۱,۷۰۲,۳۶۱,۳۵۷	۱,۲۹۷,۷۸۷,۲۵۵	ضامن نقدشوندگی- بانک سپه (انصار سابق)
.	.	۴۵,۹۲۴,۶۸۷	ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
۱۴۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۴,۲۶۲,۲۹۵	۴۶۶,۴۴۳,۴۹۶	هزینه کارمزد متولی- موسسه حسابرسی آزموده کاران
۵۴,۲۴۶,۵۷۵	۱۵۵,۷۳۷,۷۰۵	.	هزینه کارمزد متولی سابق- موسسه حسابرسی داریاروش
۵۰۴,۴۴۷,۷۴۴	.	.	هزینه کارمزد مدیر سابق- شرکت کارگزاری بانک انصار
۱۶,۱۴۰,۰۳۰,۱۶۶	۸,۹۲۶,۶۰۹,۶۸۱	۷,۰۹۶,۲۲۶,۸۹۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۱۸۶,۳۵۰	۱۴۴,۱۷۰,۲۸۹	۴۳,۴۵۲,۳۹۷	هزینه تصفیه
۳۸۳,۲۹۸,۴۰۹	۱۹۰,۸۳۴,۱۴۷	۱۹۰,۲۲۳,۵۲۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۶,۶۳۱	۴۷,۵۹۴,۲۳۲	هزینه عضویت در کانون
۹,۹۳۹,۱۹۴	۲,۸۸۳,۳۳۹	۹,۰۷۶,۵۸۵	هزینه برگزاری مجمع
۱۰,۸۷۵,۹۳۰	۳,۲۴۶,۳۹۸	۵,۷۸۹,۴۵۶	هزینه کارمزد بانکی
۷۵۱,۲۹۹,۸۸۳	۳۴۴,۱۸۰,۸۰۴	۲۹۶,۱۳۶,۱۹۷	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۰۶,۲۸۰,۹۴۷,۲۰۵	۲۰۵,۸۹۱,۳۹۷,۶۳۶	۴۴۱,۲۷۰,۲۱۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۷۸,۳۱۸,۴۴۵,۲۷۵)	(۳۰۹,۷۱۶,۴۹۰,۲۵۰)	(۵۷,۱۱۲,۷۴۵,۳۰۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷۲,۰۳۷,۴۹۸,۰۷۰)	(۱۰۳,۸۲۵,۰۹۲,۶۱۴)	(۵۶,۶۷۱,۴۷۵,۰۸۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نود انصار
گزارش مالی سال دوره ای
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۲۲ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق	
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی
نام					
تأمین سرمایه امید	۱۰۰٪	۲۶۶	۱۰	مدیر صندوق	
بانک سپه (انصار سابق)	۳۱.۷۳٪	۷,۹۸۴	۷۵۰	ضامن نقدشوندگی	
کارگزاری بانک انصار	۵۸۰٪	۱,۳۵۸	۲۴۰	مدیر سابق صندوق	
البرز مهاجر رهبری	۰۰.۴٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	
حسین هنری تربتی	۰۰.۰٪	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	
میلاد رحمانیانی	۰۰.۴٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	
سودابه هدایت زاده	۰۰.۴٪	۱۰	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق	
هاجر اسماعیلی	۰۰.۴٪	۱۱	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق	
محمد محمدی	۰۰.۴٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری سابق صندوق	
احمد کاظمی	۰۰.۰٪	-	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق	
	۳۸.۷۳٪	۹,۶۵۹	۴۱,۴۶۱٪	۹,۶۵۹	۱۰۰۰

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

مطلوب (بدهی)	مطلوب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال					
(۱۹,۳۸۴,۱۸۰,۵۷۷)	(۹,۹۵۲,۳۶۷,۵۹۸)	۵,۱۴۳,۸۱۰,۷۰۴	طی دوره اسل مالی	کاربرد ارکان	مدیر	تأمین سرمایه امید
(۴۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	(۴۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	-	طی دوره اسل مالی	کاربرد ارکان	مدیر سابق	کارگزاری بانک انصار
(۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹)	۹۳۵,۴۹۰,۳۳۳	۹۴۶,۳۳۸,۰۰۴,۴۰۴	طی دوره اسل مالی	کاربرد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۶۶,۷۰۴,۳۰۰)	(۶۸,۵۶۴,۳۰۰)	-	طی دوره اسل مالی	کاربرد صدور و ابطال	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۴,۷۱۳,۹۰۹,۳۲۵)	(۸,۰۰۱,۶۹۶,۴۹۰)	۱,۳۹۷,۷۸۷,۲۵۵	طی دوره اسل مالی	کاربرد ارکان	ضامن نقدشوندگی (سابق)	بانک سپه (انصار سابق)
-	(۴۵,۹۲۴,۶۸۷)	۴۵,۹۲۴,۶۸۷	طی دوره اسل مالی	کاربرد ارکان	ضامن نقد شونده	تأمین سرمایه امید
(۱۰۸,۹۹۹,۷۸۵)	(۱۴۲,۲۶۰,۵۳۴)	۱۴۲,۲۶۰,۷۳۹	طی دوره اسل مالی	کاربرد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ریافت و همکاران
(۱۳۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۶۱۱,۷۹۸,۶۸۷)	۴۶۶,۴۴۳,۴۹۶	طی دوره اسل مالی	کاربرد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی آرموده کاران

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هر گونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیت است.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با القای در پاداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.