



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت های توضیحی شامل:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۶	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استاندارد های 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 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.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------



تأمین سرمایه امید (سهامی خاص)
Omid Investment Bank

حبیب رضا حدادی سیاهکلی

مسعود بختیاری

علی اصغر فرخ

شرکت تأمین سرمایه امید

موسسه حسابرسی آزموده کاران

مدیر صندوق

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۷,۰۲۰,۸۴۸,۹۸۱	۶۰۳,۰۶۶,۷۱۹,۷۳۶	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۶۶	-	۶ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۲	۲۶,۳۶۷,۶۱۸,۴۱۵	۷ حسابهای دریافتی
-	۹۷۱,۴۸۹,۸۹۸	۸ جاری کارگزاران
۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱	۱۲۶,۴۳۸,۸۶۹	۹ سایر دارایی‌ها
۶۵,۴۱۹,۶۲۹,۸۷۳	۳,۸۴۱,۵۰۷,۷۷۵	۱۰ موجودی نقد
۶۵۵,۸۱۷,۹۵۵,۶۷۳	۶۳۴,۳۷۳,۷۷۴,۶۹۳	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹	-	۹ جاری کارگزاران
۲۷,۳۱۶,۸۰۵,۲۷۴	۲۳,۲۶۰,۵۹۱,۰۷۶	۱۱ پرداختی به ارکان صندوق
۵۶۱,۹۰۱,۶۶۷	۹۷۰,۴۱۵,۱۹۶	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۵,۱۹۳,۹۹۵,۸۵۰	۲۴,۲۳۱,۰۰۶,۲۷۲	جمع بدهی‌ها
۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۶۱۰,۱۴۲,۷۶۸,۴۲۱	۱۳ خالص دارایی‌ها
۲۲,۵۴۳,۵۵۱	۲۵,۴۹۳,۷۸۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموزه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۳۱ خرداد ۱۴۰۰	۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۶۹۱۵۱۸۹۴۲	(۳۶۳۱۷۵۶۲۸۲)	۱۴
(۱۵۴۲۷۹۳۵۸۱۹۴)	۶۶۵۵۸۳۳۳۶۱۶	۱۵
۱۸۸۶۷۵۳۳۳۲۲	۲۱۴۵۵۴۴۴۶۶۵	۱۶
۱,۰۶۳۵۳۸۲۸۹	۳۵۲,۲۹۱,۳۵۹	۱۷
۱,۵۸۰,۷۳۱,۰۰۳	۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹	۱۸
(۱۳۰,۰۷۶,۰۳۶۳۸)	۸۵,۴۸۰,۱۷۰,۶۹۷	
(۱۲,۶۴۳,۷۳۲,۸۷۱)	(۱۰,۸۶۴,۴۹۸,۴۸۵)	۱۹
(۵۴۷,۱۸۶,۲۵۴)	(۶۷۳,۸۴۹,۸۴۳)	۲۰
(۱۳,۱۹۰,۹۱۹,۱۲۵)	(۱۱,۵۳۹,۳۴۸,۳۳۸)	
(۱۴۳,۲۶۶,۹۵۵,۷۶۳)	۷۳,۹۴۰,۸۲۲,۳۶۹	
(۴,۹۶٪)	۱,۴۰٪	
(۵,۴۰٪)	۱,۴۲٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		یادداشت
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۶۳,۸۳۰,۰۸۲,۲۳۶	۳۵,۵۰۰	۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۱۳	۲۷,۵۳۰	
۸,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	
(۱۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۷۵)	(۳,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۱۷)	
(۴۱,۷۷۱,۷۳۷,۴۶۱)	-	(۸,۰۸۳,۰۱۳,۷۷۱)	-	۲۱
(۱۴۳,۲۶۶,۹۵۵,۷۶۳)	-	۷۳,۹۴۰,۸۲۲,۳۶۹	-	
۵۷۲,۱۸۲,۳۸۹,۰۰۳	۲۸,۸۹۲	۶۱۰,۱۴۲,۷۶۸,۴۱۱	۲۳,۹۲۳	

یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال مالی = (تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده‌کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 مزبور 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 و فاقد شعبه 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

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
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ 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 قلعهکین 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 ۲۶۵۳۰ 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 نوبخت، 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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) است.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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) است.

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

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازشدن نماد آنها شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 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 ۰.۶٪ از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی 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. در حال حاضر سالانه تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال.
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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بردرآمد 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.

۴-۸- گزارشگری صورت‌های مالی

لازم به ذکر است صورت‌های مالی حاضر بر اساس استاندارد حسابداری شماره ۲۲ با عنوان گزارشگری مالی میان دوره ای تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوبد انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال
۱۰.۴۹٪	۴۰,۳۹۰,۹۶۹,۹۰۱	۵۷,۷۸۸,۱۴۳,۱۳۰	۴.۵۴٪	۳۷,۶۸۵,۰۳۳,۵۴۰	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵
۱.۶۶٪	۱۷,۱۱۹,۰۴۶,۹۸۶	۳۵,۵۳۰,۹۱۳,۷۴۷	۴.۳۱٪	۳۷,۳۴۳,۶۷۳,۳۰۰	۳۷,۳۴۳,۲۱۳,۷۵۲
۴.۶۵٪	۳۴,۴۶۶,۸۷۴,۴۴۴	۴۰,۳۱۴,۹۱۷,۴۰۴	۱۵.۸۴٪	۱۰۰,۴۸۷,۹۷۴,۷۳۳	۷۵,۷۴۵,۸۷۴,۴۴۹
۲.۸۶٪	۱۳,۰۶۱,۱۷۰,۳۰۰,۵۰	۱۱۹,۱۱۳,۱۷۳,۸۹۹	۱۳.۷۸٪	۸۷,۳۸۹,۱۸۰,۷۸۹	۷۲,۶۴۵,۳۹۵,۳۱۶
۰.۰۰٪	۱۲,۸۳۳,۰۵۷,۳۳۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۲.۴۵٪	۱۵,۵۳۷,۳۷۰,۴۹۲	۱۳,۷۷۳,۰۳۱,۶۶۱۷
۸.۰۹٪	۵۷,۷۱۸,۰۳۳,۶۹۶	۸۳,۷۶۱,۹۱۶,۴۸۵	۱.۹۰٪	۱۲,۰۳۱,۳۳۵,۱۴۳	۱۰,۹۵۲,۸۵۲,۹۶۴
۱.۶۶٪	۴۸,۶۹۳,۹۵۶,۹۵۰	۶۶,۱۰۶,۷۶۷,۵۶۴	۶.۵۱٪	۴۱,۳۳۳,۷۱۸,۳۵۰	۴۱,۸۵۹,۴۱۸,۱۳۳
۰.۰۰٪	۱۱,۵۹۳,۷۶۵,۰۸۱	۱۲,۴۵۷,۴۸۵,۰۹۷	۵.۹۳٪	۳۷,۵۵۴,۳۴۰,۱۸۰	۳۵,۱۰۰,۳۴۱,۹۶۱
۰.۰۰٪	۳۷,۶۷۵,۵۰۱,۶۲۵	۳۳,۶۷۰,۷۲۱,۳۶۱	۱۲.۶۱٪	۷۹,۹۸۰,۹۰۹,۵۸۱	۸۳,۳۴۱,۳۹۳,۵۳۳
۷.۶۰٪	۶۲,۳۰۵,۵۸۱,۵۴۴	۸۵,۰۴۶,۵۷۷,۸۶۱	۱۸.۷۱٪	۱۱۸,۷۱۶,۱۲۸,۶۷۷	۹۸,۸۵۱,۹۶۲,۵۳۰
۰.۰۹٪	۴۳,۵۳۸,۵۸۲,۷۶۲	۴۵,۲۰۶,۹۶۵,۷۰۶	۶.۶۰٪	۴۱,۸۶۶,۰۰۶,۶۹۷	۳۹,۸۹۵,۱۱۲,۴۳۹
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱۸٪	۷,۴۷۹,۰۷۳,۴۰۰	۶,۶۳۹,۶۷۰,۹۵۰
۰.۰۰٪	۲,۴۴۱,۶۴۶,۸۹۹	۲,۸۰۹,۳۰۸,۷۹۳	۰.۸۹٪	۵,۶۷۳,۸۷۵,۸۶۶	۶,۹۵۸,۳۰۹,۸۶۵
۰.۰۰٪	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	-	-	-
۲.۹۳٪	۸,۵۳۱,۵۹۰,۴۷۰	۷,۹۱۵,۴۳۰,۰۳۵	-	-	-
۳.۴۳٪	۱۳,۳۹۲,۰۷۷,۶۸۰	۱۷,۸۱۰,۳۵۷,۴۰۵	-	-	-
۷۷.۸۳٪	۵۰۷,۰۳۰,۸۴۸,۹۸۱	۵۸۱,۰۰۳,۸۴۷,۹۱۲	۹۵.۳۴٪	۶۰۳,۰۶۶,۷۱۹,۷۳۶	۵۴۷,۷۳۶,۵۱۰,۳۵۳

استخراج کانه های فلزی
 فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
 فرآورده 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 و ساخت قطعات
 فلزات اساسی
 بانکها و موسسات اعتباری
 محصولات کاغذی
 بیمه و صندوق بازنشستگی، به جز تامین اجتماعی
 رانانه و فعالیتهای وابسته به آن
 سرمایه گذاریها
 لژیون سازی، املاک و مستغلات

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوبد انصار
 داده‌های توصیفی صورت‌های مالی
 دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

و سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
درصد	خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	نسبت به کل دارایی‌ها درصد	خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نرخ تنزیل درصد	تاریخ تنزیل ریال
۰٪	۷۵۰۶۳۴۱,۶۳۶	۰٪	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۸م-۹۸-۹۸-۰۱-۰۶-۱۴	-	-
۷٪	۱۶,۰۳۹,۴۶۴,۰۰۰	۰٪	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۳م-۹۸-۹۸-۰۰-۱۱-۱۱	-	-
۲٪	۲۱,۱۸۵,۱۷۹,۳۷۶	۰٪	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۴م-۹۸-۹۸-۰۱-۰۳-۱۸	-	-
۳٪	۱۴,۵۹۴,۵۴۸,۳۰۵	۰٪	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱۵م-۹۸-۹۸-۰۱-۰۴-۰۶	-	-
۱٪	۸,۳۳۸,۴۷۸,۵۴۹	۰٪	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱م-۹۸-۹۸-۰۰-۱۰-۱۳	-	-
۱۱٪	۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۶۶	۰٪	-	-	-	-	-	-	-

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریال
۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۳	۲۶,۳۶۷,۶۱۸,۴۱۵	۷۵٪	۲۷,۳۳۳,۱۱۱,۵۵۰

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	۲۵٪	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۲,۹۰۱,۰۷۴,۴۹۹	۲۵٪	۳,۰۳۴,۲۰۶,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس
-	۳,۱۸۴,۷۱۴,۵۸۹	۲۵٪	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰	۱۷/۰۳/۱۴۰۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۲,۷۹۹,۸۸۲,۸۲۲	۲۵٪	۳,۰۹۳,۲۹۵,۲۰۰	۳۰/۰۳/۱۴۰۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۱,۷۵۵,۱۹۷,۸۴۶	۲۵٪	۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰	۲۸/۰۳/۱۴۰۱	کشت و دامداری فکا
-	۱,۶۶۴,۶۵۴,۵۹۴	۲۵٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۳/۱۴۰۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۹۱۴,۷۶۹,۴۶۵	۲۵٪	۱,۰۶۸,۲۷۵,۳۰۰	۳۱/۰۳/۱۴۰۱	بانک ملت
-	۷۷۸,۹۰۲,۴۵۱	۲۵٪	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	۱۰/۰۳/۱۴۰۱	محصولات کاغذی لطیف
۴۱,۸۸۱,۹۵۲	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۲۵٪	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	داده گسترعصرنوبن‌های وب
۲,۱۱۶,۲۶۵,۱۸۷	۲,۳۷۴,۲۷۵,۶۰۰	۲۵٪	۲,۳۷۴,۲۷۵,۶۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان
۲,۰۹۶,۲۶۹,۸۹۹	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	۲۵٪	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	سرمایه‌گذاری صبا تامین
۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	صنایع آذراب
۷۴۲,۰۲۶	۷۴۹,۶۵۰	۲۵٪	۷۴۹,۶۵۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان
۱۵۲۵۸۶۱۵۹	۱۷۱,۲۹۳,۶۴۰	۲۵٪	۱۷۱,۲۹۳,۶۴۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	ملی صنایع مس ایران
-	۱,۱۲۳,۷۶۵,۲۳۲	۲۵٪	۱,۲۱۶,۸۹۹,۲۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	سیمان آرتا اردبیل
۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۵٪	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	صنعتی دوده فام
-	۵۲۳,۶۰۲,۱۴۶	۲۵٪	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	سپید ماکیان
۱۷۵,۸۰۰	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۹۴,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	شرکت کاما
۱,۰۴۹,۹۴۳,۹۹۰	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۳,۶۱۲,۱۰۷,۵۶۷	-	-	-	-	کربن ایران
۵۹,۶۳۷,۰۳۲	-	-	-	-	سیمان ساوه
۵۸۰,۵۸۵,۵۸۹	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مالی سپه‌صادرات
۵۲۲,۳۲۹,۱۳۲	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل‌گهر
۸۵۳,۴۱۴,۳۶۵	-	-	-	-	شرکت بیمه دی
۱,۸۷۶,۶۴۱,۸۲۸	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۴۴۲,۴۳۷,۵۸۶	-	-	-	-	ملی سرب‌وروی ایران
۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۲	۲۶,۳۶۷,۶۱۸,۴۱۵		۲۷,۴۳۲,۱۱۱,۵۵۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷۱,۳۸۹,۸۹۸	(۵۷۰,۱۴۱,۱۹۳,۹۶۷)	۵۷۸,۴۲۷,۹۷۲,۷۷۴	(۷,۳۱۵,۳۸۸,۹۰۹)
۹۷۱,۴۸۹,۸۹۸	(۵۷۰,۱۴۱,۱۹۳,۹۶۷)	۵۷۸,۴۲۷,۹۷۲,۷۷۴	(۷,۳۱۵,۳۸۸,۹۰۹)

کارگزاری بانک انصار

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تالیس صندوق، نرم افزار و کارمزد نگهداری حساب سرمایه گذاران بوده که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، مستهک نیند 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 مستهک میشود. مخارج نرم افزار و کارمزد نگهداری حساب سرمایه گذاران در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهک می شود. مخارج جمیع صندوق حداکثر تا مبلغ ذکر شده طبق بند ۸-۳ امیدنامه برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی به صورت روزانه مستهک میگردد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار
بدهکار (بستانکار)	ریال	ریال	ریال
۵۸,۹۴۹,۵۹۳	(۳۳۴,۱۰۴,۱۵۰)	۳۴۲,۴۶۹,۰۴۲	۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱
۲۶,۲۰۳,۲۰۴	(۷۳,۷۹۶,۷۹۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۱,۷۸۶,۰۷۲	(۳۴,۳۴۰,۱۶۹)	۸۵,۶۲۶,۳۴۱	-
۱۲۶,۴۳۸,۸۶۹	(۵۵۲,۲۴۱,۱۱۵)	۵۲۸,۰۹۵,۲۸۳	۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱

آیوبنم نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نود انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	
۶۵,۱۵۷,۲۸۵,۳۵۰	۳۸,۳۵,۴۱۴,۱۰۱	حساب پشتیبان بانک سپه (انصر سابق) شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۱۸۸۷-۱۶۷۷-۱-۴۸۷
۲۶۲,۳۴۴,۵۲۳	۶,۰۹۲,۶۷۴	حساب جاری بانک سپه (انصر سابق) شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۴۳-۱۸۸۶-۱۰۱-۰۶۷۷۲۸۷
۶۵,۴۱۹,۶۲۹,۸۷۳	۴۸,۴۱۵,۰۷۷,۷۷۵	

۱۱- براداشتی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
ریال	ریال	
۱۹,۳۸۴,۶۱۸,۰۵۷	۱۲,۳۴۳,۲۵۱,۸۲۲	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۶,۷۱۳,۹۰۹,۳۳۵	۴,۱۴۶,۷۴۳,۲۴۹	بدهی به فاضل سابق - بانک سپه (انصر سابق)
-	۴,۷۰۷,۸۳۹,۲۸۸	بدهی به فاضل - تامین سرمایه امید
۱۰,۸۹۹,۹۹,۷۸۵	۲۸۹,۱۳۰,۰۴۰	حق‌الارجمه حسابرس موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱,۰۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۶۶,۷۰۴,۳۰۰	۶۹,۳۰۴,۳۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور ابطال
۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	بدهی به مدیر سابق صندوق - شرکت کارگزاری بانک انصار
۲۳۸,۲۵۱,۵۲۰	-	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۷,۳۱۴,۸۰۵,۳۷۴	۲۲,۲۶۰,۵۹۱,۰۷۶	

۱۲- سایر حسابهای برداشتی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
ریال	ریال	
۵۵۲,۳۶۶,۷۵۶	۶۳۸,۸۷۳,۱۲۴	ذخیره کارمزد تسفیه
۹,۶۳۴,۹۱۱	۳۳۱,۵۴۴,۰۷۲	مزیت آویسان نرم افزار
۵۶۱,۹۰۱,۶۶۷	۹۷۰,۴۱۵,۱۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۲,۵۴۳,۵۵۱,۰۲۹	۱,۰۰۰	۲۵,۴۹۳,۷۸۶,۰۰۰	۱,۰۰۰
۵۹۸,۰۸۰,۴۰۸,۷۹۴	۲۶,۵۳۰	۵۸۴,۶۴۸,۹۸۲,۴۲۱	۲۲,۹۳۳
۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۲۷,۵۳۰	۶۱۰,۱۴۲,۷۶۸,۴۲۱	۲۳,۹۳۳

واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه‌گذاری عادی

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۰۱,۰۲۸,۱۴۸	(۶,۵۶۳,۱۱۳,۱۹۲)	۱۴-۱		
۲۹۰,۴۹۰,۷۹۴	۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۱۰	۱۴-۲		
۲,۶۹۱,۵۱۸,۹۴۲	(۴,۶۳۱,۷۵۶,۲۸۲)			

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورس
 سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱						
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲۵۶,۹۶۳)	(۴۹۲,۳۳۴)	(۹۳,۵۲۱)	(۹۸,۱۱۷,۹۸۴)	۹۸,۴۴۶,۷۷۶	۹۶,۹	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتوسعه‌ی کشاوری
(۲۰,۷۹۷)	(۳,۹۱۴,۴۰۲,۹۵۳)	(۱۷۱,۷۵۹,۵۴۲)	(۳۲,۶۳۳,۰۳۶)	(۳۸,۰۶۱,۹۱۹,۸۱۶)	۳۴,۳۵۱,۹۰۹,۴۴۱	۲۵,۷۷۸,۱۵۴	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	(۳۱,۹۶۶,۹۸۶)	(۱,۸۳۳,۴۳۱)	(۳۴۶,۴۱۷)	(۳۹۴,۴۸۱,۳۰۸)	۳۶۴,۶۸۴,۰۶۰	۱۱,۱۴۱	آریان کیمیا تک
-	(۵۱,۸۷۴,۲۶۹)	(۳۳,۱۳۳,۸۰۷)	(۴,۳۹۵,۳۰۹)	(۴,۶۵۱,۱۰۶,۷۱۲)	۴,۶۲۶,۷۶۱,۵۵۹	۱,۱۵۷,۵۸۲	بانک اقتصاد نوین
-	۹۸۴,۰۸۷,۳۸۹	(۱۰,۴۱,۲۹,۴۱۴)	(۱۹,۷۸۴,۱۶۶)	(۱۹,۷۱۷,۸۸۱,۶۸۳)	۲۰,۸۲۵,۸۸۲,۶۵۰	۲۹۴,۶۵۱	ملی سرسرو روی ایران
-	۱,۵۶۱,۸۹۲,۰۲۸	(۳۴,۳۶۴,۴۴۳)	(۶,۵۲۹,۰۷۱)	(۵,۳۲۷,۰۱۰,۳۰۴۸)	۶,۸۷۲,۸۸۸,۵۹۰	۶۱۶,۹۷۲	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
-	(۲,۸۷۳,۸۱۰,۰۷۸)	(۳۳,۴۰۰,۳۲۵)	(۶,۳۴۵,۸۳۳)	(۹,۵۱۴,۱۰۸,۷۸۱)	۶,۶۸۰,۰۴۴,۷۵۹	۴,۳۳۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	۲۵۲,۴۳۷,۹۰۰	(۱۰,۷۲۸,۳۸۱)	(۲,۰۳۸,۳۶۹)	(۱,۸۸۰,۴۷۱,۵۵۰)	۲,۱۴۵,۶۷۶,۳۰۰	۵۳,۶۸۸	محصولات کافتی لطیف
-	۲,۷۳۶,۴۰۳,۵۵۵	(۷۹,۸۱۰,۶۳۳)	(۱۵,۱۶۳,۷۶۴)	(۱۲,۱۳۰,۷۴۷,۴۶۸)	۱۵,۹۶۲,۱۲۵,۴۱۰	۴۹۹,۱۳۳	پالایش نفت تبریز
-	(۱,۷۵۱,۱۴۷,۳۳۳)	(۵۷,۲۱۹,۵۷۳)	(۱۰,۸۷۱,۵۸۰)	(۱۳,۱۲۶,۹۷۰,۳۴۶)	۱۱,۴۴۳,۹۱۴,۱۷۷	۵۲۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	(۱,۸۳۳,۵۰۹,۹۳۶)	(۳۲,۹۹۹,۶۵۰)	(۴,۵۵۹,۹۰۰)	(۶,۵۹۴,۴۳۱,۴۱۶)	۴,۷۹۹,۹۳۰,۰۳۰	۳۳۴,۳۱۸	سیمان فارس و خوزستان
-	(۹۵۹,۷۹۱,۳۸۵)	(۵۹,۶۸۰,۳۷۵)	(۱۱,۳۳۹,۰۹۳)	(۱۲,۸۲۴,۸۴۶,۸۵۸)	۱۱,۹۳۶,۰۷۴,۹۴۱	۲,۷۸۹,۵۳۴	ریل پرداز نو آفرین
-	(۲۵,۰۷۰,۳۳۶)	(۱,۳۷۹,۰۷۶)	(۳۶۲,۰۳۳)	(۳۹۹,۳۴۴,۳۹۸)	۲۷۵,۸۱۵,۲۶۰	۵,۸۹۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۳۳۷,۸۶۹,۹۶۳)	(۱۴,۳۱۷,۳۵۵)	(۲,۷۲۰,۱۷۱)	(۳,۱۸۴,۳۰۳,۱۶۷)	۲,۸۶۳,۴۷۰,۷۳۰	۱۳۲,۰۴۳	توسعه ماندن روی ایران
-	۷۴۶,۰۷۰,۵۷۶	(۴۷,۸۳۴,۳۴۵)	(۹,۰۸۸,۴۴۳)	(۸,۷۶۳,۸۵۵,۸۴۶)	۹,۵۶۶,۸۴۹,۱۱۰	۹۰۴,۴۲۲	توسعه‌ماندن روفات
-	۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۵۶	(۵۵,۲۴۸,۵۱۲)	(۱۰,۴۹۶,۷۷۳)	(۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸)	۱۱,۰۴۹,۰۲۰,۹۰۹	۶۵۰,۸۰۳	توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین
-	(۱۹۸,۹۹۲,۸۱۸)	(۴۱,۶۶۶,۴۰۸)	(۷,۹۱۶,۴۹۶)	(۸,۴۸۲,۶۹۱,۷۳۴)	۸,۳۳۳,۲۸۱,۸۱۰	۱,۱۰۸,۹۵۵	کشت و دامداری لکا
-	(۴,۰۱۷,۹۴۹,۶۱۱)	(۳۸,۱۰۵,۸۰۳)	(۷,۳۲۹,۸۳۵)	(۱۱,۵۹۳,۷۶۵,۰۸۸)	۷,۶۲۱,۱۶۱,۱۱۵	۳,۷۲۸,۶۳۳	دامداری تلیسه نمونه
(۲۰,۷۹۷)	(۳,۹۱۱,۸۰۵,۰۱۶)	(۷۹۹,۰۹۳,۰۸۷)	(۱۵۱,۸۳۳,۷۹۵)	(۱۶۲,۷۷۹,۵۰۷,۶۶۱)	۱۵۹,۸۱۸,۶۱۹,۵۳۷		تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بوریسی و فراپرسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	توضیح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۷۹۷)	(۳,۹۱۱,۸۰۵,۰۱۶)	(۹۹۹,۰۹۳,۰۸۷)	(۱۵۱,۸۲۳,۷۹۵)	(۱۶۲,۷۷۹,۵۰۷,۶۶۱)	۱۵۹,۸۱۶,۹۱۹,۵۷۷	۵۱۲,۸۷۸	نقل از صفحه قبل
-	(۳,۷۵۸,۳۳۲,۲۱۶)	(۴۴,۴۹۹,۸۸۳)	(۸,۴۴۵,۱۸۴)	(۱۲,۵۹۵,۴۱۲,۹۸۹)	۸۸۸,۹۷۵,۵۴۰	۵۱۲,۸۷۸	س. صنایع شیمیایی ایران
-	(۸۷,۰۰۳,۳۱۷)	(۱۹,۹۶۷,۵۶۷)	(۳,۷۹۳,۷۳۹)	(۴,۰۵۶,۷۵۵,۳۱۹)	۳,۹۹۳,۵۱۳,۳۰۸	۱,۷۷۳,۵۹۳	بین‌المللی توسعه ساختمان
(۵۷۹,۳۳۲,۸۲۹)	۱۹۳,۱۲۷,۵۵۱	(۱۷,۳۸۲,۶۱۶)	(۳۳۰,۲۶۸۰)	(۳,۲۶۲,۷۱۰,۳۴۳)	۲,۴۷۶,۵۳۳,۱۹۰	۱۵۳,۵۹۱	مدنی و صنعتی گل گهر
-	۶۴۶,۵۵۶,۵۱۰	(۳۴,۳۵۰,۸۲۱)	(۶,۵۰۷,۴۵۸)	(۶,۱۶۲,۸۴۹,۱۱۱)	۶,۸۵۰,۱۶۳,۹۰۰	۳۴۰,۱۰۰	سید ماکن
-	۶,۳۳۷,۹۹۶,۱۴۰	(۹۶,۶۲۰,۹۹۰)	(۱۸,۳۵۷,۶۵۳)	(۱۲,۸۷۱,۲۲۳,۴۹۹)	۱۹,۳۳۴,۱۹۸,۲۸۲	۶۰۷,۴۷۲	صنایع شیمیایی کیمیگران امروز
-	۱,۲۵۴,۱۳۵,۰۲۴	(۳۲,۲۱۴,۱۶۴)	(۶,۱۳۰,۵۸۸)	(۵,۱۵۰,۳۶۳,۳۰۴)	۶,۴۴۲,۸۳۳,۰۸۰	۱۱۹,۶۵۸	پتروشیمی شانزد
۱,۴۰,۴۵۰,۴۵۱	(۴,۶۴۴,۳۳۸,۲۶۷)	(۸۲,۱۶۹,۹۳۷)	(۱۵,۶۱۱,۹۹۱)	(۲۰,۹۸۰,۵۴۴,۶۲۹)	۱۶,۴۳۳,۹۸۸,۳۹۰	۶۰۰,۲۸۸	سیمان آرا اردبیل
-	۵۱,۹۵۵,۲۲۲,۲۲۳	(۱۲۰,۰۳۳,۸۰۷)	(۲۲,۸۰۴,۳۲۷)	(۱۸,۶۶۶,۴۱۰,۶۶۳)	۲۴,۰۰۴,۷۶۱,۰۲۰	۴۴۶,۹۷۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۳۴۹,۱۰۷,۱۷۸	(۱۳,۳۷۸,۰۷۱)	(۲,۵۶۰,۸۲۴)	(۲,۳۳۰,۴۶۸,۱۱۷)	۲,۶۵۵,۶۱۴,۱۹۰	۱۵,۰۶۷	پتروشیمی پردیس
۷,۸۵۶,۱۳۹,۶۴۶	(۲,۴۹۴,۸۲۳,۰۳۰)	(۳۴,۴۰۷,۳۱۸)	(۶,۵۳۷,۲۲۳)	(۹,۳۳۵,۳۲۲,۳۶۰)	۶,۸۸۱,۴۴۳,۷۷۱	۸۰۰,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باقیمانده
۷,۵۷۴,۵۵۰,۲۶۱	۵۸۳,۶۰۶,۱۱۸	(۱۴۲,۸۷۹,۰۳۲)	(۲۷,۱۴۶,۷۶۳)	(۲۷,۸۲۲,۱۷۴,۷۷۷)	۲۸,۵۷۵,۸۰۶,۶۹۰	۵۰,۲۲۳۷۸	گروه صنعتی پاکتو
(۳۷۱,۸۱۶,۹۰۲)	۲۴,۲۸۴,۷۹۱	(۳۱,۱۷۴,۲۲۳)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)	(۶,۱۷۳,۴۶۲,۰۳۶)	۶,۳۳۴,۸۴۴,۰۰۰	۴۵۰,۰۳۰	سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)
-	۵,۰۲۶,۳۷۴,۷۴۴	(۱۳,۰۶۷۶,۰۰۱)	(۲۴,۸۲۸,۳۱۱)	(۲۰,۹۵۳,۳۲۱,۰۴۴)	۲۶,۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قلندر بعبیر
-	(۳,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۹)	(۳,۱۹۴,۰۵۸)	(۴,۱۶۹,۳۳۱)	(۸,۳۴۲,۸۶۲,۸۴۰)	۴,۳۸۸,۸۱۱,۵۱۰	۷۸۰,۰۰۰	باها
(۳۲۶,۳۷۸,۸۱۷)	(۵,۴۴۷,۸۳۹,۹۳۶)	(۱۱۸,۸۶۷,۹۱۱)	(۲۲,۵۸۴,۵۵۳)	(۲۹,۰۷۹,۹۹۱,۴۲۲)	۲۳,۷۷۳,۶۰۳,۹۳۰	۴,۲۴۰,۵۹۶	پالایش نفت اصفهان
۲۵۳,۴۶۵,۶۱۸	(۱,۵۳۸,۹۸۸,۴۹۲)	(۳۴,۶۹۹,۳۰۹)	(۶,۵۸۸,۸۷۸)	(۸,۴۳۳,۴۷۲,۴۸۵)	۶,۹۳۵,۸۴۲,۰۸۰	۱,۲۵۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صبا تامین
-	-	-	-	-	-	-	ملی سربوروی ایران
۱۵,۹۶۷,۲۵۶,۶۳۱	(۶,۲۵۲,۴۹۴,۶۱۴)	(۱,۷۷۴,۳۷۸,۵۷۵)	(۳۳۷,۱۰۶,۰۴۸)	(۳۵۸,۹۹۶,۸۵۲,۵۹۹)	۳۵۴,۸۵۵,۷۴۲,۶۰۸	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و فراورسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱						
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۹۶۷,۲۵۶,۶۳۱	(۶,۲۵۲,۴۹۴,۶۱۴)	(۱,۷۷۴,۳۷۸,۵۷۵)	(۳۳۷,۱۰۶,۰۴۸)	(۳۵۸,۹۹۶,۸۵۲,۵۹۹)	۳۵۴,۸۵۵,۷۴۲,۶۰۸	۵۱۹,۸۸۲	نقل از صفحه قبل
-	(۳۱۰,۶۱۸,۵۷۸)	(۱۳,۰۰۶,۰۵۰)	(۲,۴۷۱,۱۳۷)	(۲,۸۹۶,۳۵۱,۳۹۱)	۲,۶۰۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۳۰۰	بیمه دی
-	-	-	-	(۸,۴۴۳,۰۵۰,۶۰۰)	۸,۴۴۳,۰۵۰,۶۰۰	-	ح . تامین سرمایه امید
-	-	-	-	-	-	-	فراورس ایران
-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۹,۶۶۶,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	پروشیمی ارومیه
(۵۹۰,۸۵۰,۰۲۴)	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوند گستر پارس
۱۵۷,۹۷۹,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	پروشیمی بوعلی سینا
(۷,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
(۱۸۲,۹۶۴,۹۳۸)	-	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان
-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ابراهیمیان
(۸,۱۶۹,۵۵۰,۰۶۱)	-	-	-	-	-	-	ح سرمایه گذاری صبا تامین
(۲,۲۱۹,۰۱۸,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	شرکت گاما
۴۴۵,۰۸۵,۸۹۵	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۱,۷۱۱,۸۳۶,۵۹۲)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
(۱,۰۳۴,۰۳۱,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
۲,۶۹۱,۷۲۸,۴۱۳	(۶,۵۶۲,۱۱۳,۱۹۲)	(۱,۷۸۷,۳۸۴,۶۲۵)	(۳۳۹,۵۷۷,۱۸۵)	(۳۷۰,۳۳۶,۲۵۴,۵۹۰)	۳۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۳۰۸	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فراپورسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱						
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۹۱,۷۲۸,۴۱۳	(۶,۵۶۳,۱۱۳,۱۹۲)	(۱,۷۸۷,۲۸۴,۶۲۵)	(۳۳۹,۵۷۲,۱۸۵)	(۳۷۰,۳۳۶,۲۵۴,۵۹۰)	۳۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۸	-	تهیه توزیع غذای دنا اولین فدی
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم صنعتی دوده فام
۷,۲۵۶,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری عالی سپهر صادرات
-	-	-	-	-	-	-	قند مرودشت
-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ایپال کانی پارس
(۲,۲۱۸)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم گروه صنعتی پاکشو
-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب
-	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر
(۲۷۱,۶۹۲,۳۰۱)	-	-	-	-	-	-	سیمان ساهو
-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۸۴۱,۶۵۸,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش
(۹۹۲,۹۰۱,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
۱,۱۸۶,۶۸۶,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	کرین ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری هلمون صبا
۴۷,۳۱۲,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان
(۱,۱۰۸,۹۱۸,۶۳۷)	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک بزد
۲,۴۰۱,۰۳۸,۱۴۸	(۶,۵۶۳,۱۱۳,۱۹۲)	(۱,۷۸۷,۲۸۴,۶۲۵)	(۳۳۹,۵۷۲,۱۸۵)	(۳۷۰,۳۳۶,۲۵۴,۵۹۰)	۳۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۸	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوب انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴-۲ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
 به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۲.۰۰۶.۲۰۵)	۵۳۰.۲۴.۷۵۶	-	(۳.۱۱۰.۳۵۱)	(۱۶,۵۹۴,۵۲۸.۲۰۶)	۱۷,۱۶۰,۶۸۳,۳۱۳	۱۹,۲۴۱
	۲۰۴,۷۷۴,۴۱۷	-	(۱,۳۹۷,۸۲۶)	(۷,۵۰۶,۲۴۱,۶۳۶)	۷,۷۱۲,۴۱۳,۸۷۹	۹۰,۴۰۹
۱۶,۳۳۴,۴۴۲	۱۷۸,۴۷۵,۸۶۲	-	(۱,۵۴۲,۱۵۱)	(۸,۳۲۸,۴۷۸,۵۴۹)	۸,۵۰۸,۴۹۶,۵۶۲	۸,۸۲۴
۷,۲۶۵,۶۸۴	۴۲۲,۵۵۰,۷۴۱	-	(۳,۹۸۴,۲۵۹)	(۱۶,۰۳۹,۴۶۴,۰۰۰)	۱۶,۴۶۴,۹۹۹,۰۰۰	۱۷,۲۴۰
-	۵۲۲,۵۳۱,۱۳۴	-	(۳,۹۴۲,۶۶۵)	(۳۱,۱۸۵,۱۷۹,۲۷۶)	۲۱,۷۵۱,۶۵۲,۸۷۵	۲۴,۳۸۶
۴۹,۷۶۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
۵۳,۳۲۶,۳۱۶	-	-	-	-	-	-
۱۱۹,۹۳۰,۳۴۵	-	-	-	-	-	-
۱۷,۰۷۸,۹۱۰	-	-	-	-	-	-
۷۸,۶۹۲,۰۰۲	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۰۴۹,۰۷۹۴	۱,۹۲۱,۳۵۶,۹۱۰	-	(۱۲,۹۷۷,۰۵۲)	(۶۹,۶۵۲,۹۱۱,۶۶۷)	۷۱,۵۹۸,۳۵۶,۶۲۹	-

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۶۲,۶۸۴,۷۷۰,۴۷۱)	۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۸۴۰,۵۴۱۲,۳۷۷	-	۱۵-۲	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۱۵۴,۳۷۹,۳۵۸,۱۹۴)	۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶		

صندوق سرمایه گذاری مستشرق نوید اصنام
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
(۳۵۸۹۷۹۹۷۹۷۳)	(۱,۳۵۱,۳۰۶,۹۰۴)	(۵,۵۱۴,۷۵۰)	(۱۱,۴۹۸,۱۸۵)	(۱۳,۴۸۲,۶۱۸,۸۴۴)	۱۲۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۳,۶۵۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		
-	۱,۳۴۹,۶۲۱,۵۸۴	(۶۸,۴۳۳,۸۱۷)	(۱۳,۰۰۰,۵۳۵)	(۱۳,۳۳۳,۷۱۷,۵۵۴)	۱۳,۶۸۴,۷۶۲,۴۸۰	۶۷۵,۱۳۴	سپید مالکان		
(۳,۳۹۱,۹۳۹,۸۲۸)	۲,۶۴۳,۹۰۷,۰۹۰	(۱۵۳,۰۴۵,۳۳۰)	(۲۹,۰۷۸,۵۹۷)	(۳۷,۷۸۳,۰۱۵,۰۸۳)	۳۰,۶۰۰,۴۶۲,۰۰۰	۴۱,۹۳۲,۰۲۰	ملی صنایع مس ایران		
-	(۸,۵۷۶,۳۲۱)	(۳۹,۵۹۰,۰۹۳)	(۷,۵۳۲,۱۱۷)	(۸,۶۷۶,۶۳۲,۴۱۲)	۷,۹۱۸,۰۱۸,۳۰۰	۴,۴۳۲,۹۰۰	گروه بهمن		
۲,۰۳۰,۲۵۵,۷۹۴	۱,۷۵۷,۶۱۷,۶۶۶	(۱,۶۵,۱۶۳,۸۵۶)	(۳۱,۳۸۱,۱۳۶)	(۳۱,۰۷۸,۶۰۸,۵۴۳)	۳۳,۰۳۳,۷۷۱,۲۰۰	۷۲۱,۸۷۰	پتروشیمی بازرند		
(۱,۸۸۱,۱۵,۴۳۴,۸۸۸)	۲,۴۴۴,۹۱۳,۹۸۷	(۱۳۹,۲۵۳,۷۲۳)	(۲۶,۴۵۸,۲۰۷)	(۲۵,۳۴۰,۹۳,۵۵۴)	۲۷,۸۵۵,۷۴۴,۴۷۰	۱,۰۴۶,۶۲۷	توسعه معادن روی ایران		
-	۲,۵۵۳,۴۶۲,۵۸۹	(۱۷۵,۴۷۸,۳۰۰)	(۳۳,۳۴۰,۵۶۹)	(۳۳,۴۳۳,۳۶۶,۲۳۲)	۳۵,۰۹۵,۶۴۷,۹۳۰	۲۰,۹۶۸۹	پتروشیمی پردیس		
-	۱,۸۰۷,۱۵۳,۸۷۶	(۷۸,۱۵۳,۳۵۹)	(۱۴,۸۴۸,۹۴۸)	(۱۳,۳۷۳,۳۱۶,۶۱۷)	۱۵,۶۳۰,۴۷۱,۸۰۰	۳۳۳,۶۲۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا		
-	(۸۳,۸۰۹,۱۷۸)	(۵۱,۹۱۷,۲۵۰)	(۹,۸۶۴,۳۷۸)	(۱۰,۴۰۵,۳۷۷,۸۸۳)	۱۰,۳۸۳,۴۵۰,۰۳۳	۲,۰۸۲,۰۵۷	نفت سپهران		
-	(۹,۸۳,۵۴۰,۰۵۸)	(۹,۸۳,۹۱۹,۱۹۸)	(۱۸,۷۹۴,۶۴۸)	(۲,۰۴۴,۹۶۵,۸۱۲)	۱۹,۷۸۳,۸۳۴,۶۰۰	۱۸۶,۵۵۲	تولیات پتروشیمی تانک پتسر		
-	۱,۰۸۴,۴۷۶,۶۳۶	(۱۲,۰۳۷۱,۸۱۳)	(۳۳,۸۸۹,۶۴۴)	(۳۳,۸۶۵,۵۳۴,۴۰۷)	۲۴,۰۹۴,۳۶۲,۵۰۰	۲,۹۸۹,۳۷۵	کشت و داماری وکلا		
-	۲۲,۳۶۹,۲۵۰,۱۰۶	(۲۵,۰۰۵۳,۵۷۷)	(۳۷,۵۱۰,۱۸۰)	(۳۷,۳۳۳,۹۰۱,۴۹۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۹۱۸	پالایش نفت تبریز		
-	۱,۸۵۰,۱۳۸,۷۶۷	(۳۶,۹۲۲,۷۶۹)	(۷,۱۵۳,۳۲۶)	(۵,۴۴۰,۴۷۶,۹۷۸)	۷,۳۸۴,۵۵۳,۸۴۰	۵۰۰,۹۸۳	ج. پالایش نفت تبریز		
-	۸۴۴,۴۰۲,۴۲۵	(۳۷,۶۹۹,۳۰۱)	(۷,۱۴۷,۶۴۸)	(۶,۶۲۹,۶۷۰,۹۵۰)	۷,۵۳۲,۸۴۰,۲۵۰	۱۸۹,۲۷۹	محصولات کاغذی لطیف		
-	۳,۷۸۱,۰۰۳,۱۶۱۰	(۱۵۵,۷۰۹,۱۳۶)	(۳۹,۵۸۴,۷۳۶)	(۳۷,۶۷۵,۵۰۱,۶۴۹)	۳۱,۱۴۱,۸۷۲,۱۱۱	۱۶۵۰۳,۳۵۳	سایپا		
-	۱,۹۶,۹۶۶,۸۴۰	(۶۴,۳۲۷,۷۰۱)	(۱۲,۲۰۳,۳۶۳)	(۱۰,۸۰۸,۱۴۳,۳۹۶)	۱۲,۸۳۵,۵۴۰,۳۰۰	۶۴۸,۱۱۰	آلومینیوم ایران		
-	۳,۷۸۲,۳۲۳,۰۱۰	(۷۳,۳۶۹,۷۵۳)	(۱۳,۹۴۰,۲۵۳)	(۱۰,۸۰۴,۳۱۸,۵۸۴)	۱۴,۶۷۳,۹۵۰,۶۰۰	۶۷۳,۱۱۷	کالسیمن		
-	(۱,۵۱,۸۱۰,۰۲۱,۱۲۷)	(۱۳۴,۱۸۲,۹۱۴)	(۳۳,۵۹۴,۷۵۴)	(۳۶,۳۰۶,۹۰۷,۱۶۹)	۳۴,۸۳۶,۵۸۲,۷۱۰	۱,۳۸۸,۸۷۳	سیمان فارس و خوزستان		
-	۵,۰۴۷,۶۹۶,۵۵۵	(۳,۰۲,۳۴۰,۹۰۴)	(۳۸,۴۳۵,۷۷۷)	(۳۵,۱۵۹,۸۱۷,۵۸۹)	۴۰,۴۹۸,۱۸۰,۸۵۰	۳۵۰,۲۰۰۷	فولاد مبارک اصفهان		
(۶,۵۸۰,۵۵۵,۳۸۱)	۸,۳۴۰,۳۳۶,۳۱۵	(۱۳۷,۵۳۱,۶۸۰)	(۳۶,۱۳۱,۰۱۹)	(۱۸,۹۱۲,۳۶۶,۹۵۶)	۳۷,۵۰۶,۳۳۶,۰۰۰	۴,۸۰۸,۸۰۰	تایین سرمایه اسید		
(۱,۵۴۰,۹۰۵,۶۷,۹۱۱)	۶,۰۶۵۳,۰۹۷۹	(۱,۶۶,۵۵۳,۶۸۹)	(۳۱,۶۴۵,۳۰۱)	(۳,۵۰۶,۰۱۷,۸۹۱)	۳۳,۳۱۰,۷۳۷,۷۶۰	۴,۸۴۱,۶۷۷	پالایش نفت اصفهان		
(۳۸۳,۴۳۲,۳۲۸)	(۱,۰۰۳,۰۷۳۱,۶۶۲)	(۷۸,۵۳۹,۱۸۸)	(۵,۴۲۲,۴۴۶)	(۶,۶۴۴,۵۹۷,۳۳۸)	۵,۷۰۷,۸۳۷,۵۰۰	۱,۳۰۱,۶۵۰	بیمه دی		
-	۳,۹۷۸,۵۳۰,۶۴۹	(۳۱,۰۵۸۳,۰۰۲)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۸,۴۷۶,۰۴۹)	۴۲,۱۱۶,۶۰۰,۴۷۰	۱۳,۵۳۰,۵۷۸	بانک ملت		
-	۲,۱۴۹,۹۹۸,۰۰۰	(۱۰,۴۳۵,۰۰۰)	(۱۹,۸۰۷,۵۰۰)	(۱۷,۵۷۵,۹۴۴,۴۸۰)	۲۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آمن و فولاد غدیر ایرانیان		
-	۱۵۹,۴۳۰,۳۹۱	(۳,۰۹۹۸,۹۹۵)	(۳۹,۳۳۹,۸۰۹)	(۴,۰۹۹۴,۰۳۹,۸۶۱)	۴۱,۳۹۹,۷۹۹,۰۵۶	۱۹,۹۸۰,۵۹۸	ایران خودرو		
-	۴۳۰,۴۷۶,۵۱۵	(۸۳,۶۶۷,۳۸۸)	(۱۵,۵۸۶,۸۰۴)	(۱۲,۴۴۹,۱۶۶,۷۹۳)	۱۶,۷۳۳,۳۷۷,۵۰۰	۱,۴۵۵,۰۸۵	سرمایه گذاری سیمان تایین		
(۶,۱۸۹,۰۳۳,۵۳۹)	-	-	-	-	-	-	پانا		
(۳۴,۸۲۰,۳۳۲,۸۱۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی گیسوگران امروز		
(۶,۳۶۰,۶۷۴,۴۸۸)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه		
(۱۰,۵۸۲,۷۵۹,۲۳۱,۵)	۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶	(۳,۰۳۳,۳۸۲,۲۲۶)	(۵,۷۶۳,۳۲۲,۶۳۵)	(۵,۳۶۵,۰۸۳,۸۲۰)	۶۰,۶۶۷,۶۴۴,۵۹۵	-	سیمان آران ادریل		
							نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱						اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	
(۱۰,۵۸۲,۵۹۲,۳۱۵)	۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶	(۳۰,۳۳۳,۳۸۲,۳۳۳)	(۵۷۶,۳۴۲,۶۳۵)	(۵۳۶,۵۰۸,۳۸۶,۱۲۰)	۶۰,۶۵۷,۴۴۴,۵۹۵	-	نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	شرکت کما
۱,۰۳۹,۲۳۸,۳۰۶	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲,۱۳۷,۴۸۶,۷۴۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۱۶۷,۰۴۴,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی اقبال کانی پارس
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	-	-	-	ریال بر بازار نو آفرین
-	-	-	-	-	-	-	پژوهشی اراک
-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین
-	-	-	-	-	-	-	طاماری تلیسه نمونه
۷۰,۳۳۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صادق
-	-	-	-	-	-	-	پارسی‌سنگی کمپوزی
-	-	-	-	-	-	-	آریان گیمبا تک
-	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه مساجد اجتماعان
(۲,۳۳۳,۲۸۳,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳,۸۰۰,۸۱۹,۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	ملی سرب‌روی ایران
(۹,۶۳۰,۹۸۸,۶۸۳)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاک‌کو
(۶,۵۷۵,۱۹۶,۷۸۵)	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغیچه
(۳,۵۱۷,۸۰۶,۱۰۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدیگ)
۲۸,۳۱۱,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	تولید سرب و روی ایرانیان
(۳,۵۸۴,۳۹۳,۵۳۸)	-	-	-	-	-	-	فراپارس ایران
(۱۰,۰۴۷,۸۷۰,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-	سیمپل خزر
(۳,۰۷۶,۹۶۹,۳۰۲)	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه بانک ملت
(۳,۰۵۷,۱۸۵,۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	فاد گستر عصر نوین- های وب
(۳,۷۱۷,۵۴۱,۳۷۱)	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱۴۵,۳۳۳,۹۵۷)	-	-	-	-	-	-	تجهه توزیع غذایی ندا آفرین فدک
(۶۲۹,۴۱۳,۳۸۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۱۳,۵۵۳,۳۸۴,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	کوبین ایران
(۳۳۸,۶۷۱,۹۸۷)	-	-	-	-	-	-	پارس اوراق بهادار تهران
(۱۶۲,۶۸۴,۷۷۰,۴۷۱)	۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶	(۳۰,۳۳۳,۳۸۲,۳۳۳)	(۵۷۶,۳۴۲,۶۳۵)	(۵۳۶,۵۰۸,۳۸۶,۱۲۰)	۶۰,۶۵۷,۴۴۴,۵۹۵	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوبت انصاف
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱											
سود تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	اوراق
۲,۰۴۴,۰۰۵,۳۸۱	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۴ ابودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۱,۶۱۰,۶۲,۰۴۳	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۲ ابودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۶۹۸,۷۹۹,۹۸۱	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۱۸ ابودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
۱,۶۱۶,۷۱۱,۳۳۰	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۱۵ ابودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۸۶,۰۶۱,۳۶۱	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۱ ابودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
۶,۰۷,۷۹۱,۳۵۶	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۹ ابودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
۲۷۴,۵۱۳,۰۲۰	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۱۶ ابودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۶۹۲,۹۱۲,۹۱۵	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۷ ابودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۳
۸,۴۰۵,۴۱۲,۳۷۷	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوبد اعمال
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		سود		تعداد سهام		تاریخ تشکیل		سال مالی	شرکت
	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	متعلق به هر سهام	متعلق به مجمع	مجموع	مجموع	مجموع			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۸۱۲,۴۱۵,۵۲۱	۱,۱۲۳,۷۶۵,۲۳۲	(۹۳,۱۳۳,۹۶۸)	۱,۲۱۶,۸۹۲,۲۰۰	۲,۳۰۰	۵۵۳,۱۳۶	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان آرتا اردبیل	
	-	۲,۹۰۱,۰۷۴,۴۹۹	(۱۳۳,۱۳۱,۵۰۱)	۲,۰۰۳,۴۳۰,۶۰۰	۱۳,۵۰۰	۲۲۴,۷۵۶	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	
	-	۵۲۳,۶۰۲,۱۴۶	(۱۶,۴۹۷,۰۵۴)	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	۸۰۰	۶۷۵,۱۲۴	۱۴۰۰/۰۷/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سینما ماکیان	
	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۵۳۵,۶۷۱	(۱۸,۷۳۹,۳۳۹)	۱,۵۰۰,۲۷۵,۰۰۰	۵۰	۲,۰۰۵,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تامین سرمایه امید	
	-	۲,۷۹۹,۸۸۲,۸۲۲	(۲۹۳,۴۱۲,۳۷۸)	۲,۰۰۳,۴۷۰,۴۰۰	۲,۴۰۰	۱,۳۸۸,۸۷۳	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	سیمان فارس و خوزستان	
	-	۱,۷۵۵,۱۹۷,۸۴۶	(۳۵۳,۶۶۲,۱۵۴)	۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰	۶۷۲	۲,۹۸۹,۳۷۵	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گشت و داماری قکا	
	-	۳,۱۸۴,۷۱۴,۵۸۹	(۱۷,۴۵۰,۴۹۱)	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰	۱۷,۱۶۵	۱۸۶,۵۵۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیمات پتروشیمی قلند بهسیر	
	-	۹۱۴,۷۶۹,۴۶۵	(۱۵۳,۵۰۵,۸۳۵)	۱,۰۶۸,۲۷۵,۳۰۰	۱۰۰	۱,۰۶۸,۲۷۵,۳۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک ملت	
	-	۷۷۸,۹۰۲,۴۵۱	(۴۹,۶۱۵,۰۱۹)	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	۳,۴۱۰	۲۴۴,۹۶۷	۱۴۰۰/۰۷/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	محصولات کابندی لطیف	
	۱,۸۶۸,۷۶۴,۸۰۰	۵۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	(۳۵,۳۴۵,۴۰۶)	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
	۴,۷۵۴,۵۹۴	-	-	-	-	۴,۳۰۵,۴۴۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
	۱,۵۳۰,۴۷۶,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان	
	۳,۴۱۳,۵۶۹,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
	۸۳۰,۰۰۱,۸,۵۹۹	-	-	-	-	-	-	-	کرین ایران	
	۵۴۸,۱۳۶,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر	
	۲۰۰,۲۵۷,۳۰۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	
	۱۸۳,۵۶۶,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ابال کانی پارس	
	۴۳۶,۹۲۹,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلباگان	
	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی سرب‌روی ایران	
	۲۹,۵۹۲,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی	
	۳۴۹,۰۴۵,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عمرنوبین-های وب	
	۲۷,۷۷۵,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت	
	۴,۳۷۷,۷۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه	
	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو	
	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو	
	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	
	۱۸,۳۳۳,۰۷۵,۷۲۳	۲۱,۴۵۵,۴۴۴,۶۶۵	(۱,۰۶۴,۴۲۳,۱۳۵)	۲۲,۵۱۹,۹۷۲,۸۰۰	-	-	-	-	تقلبه صفحه بند	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱				سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام معلقه در زمان مجموع	تاریخ تشکیل مجموع	سال مالی	شرکت
	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام					
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
	۱۸,۴۳۳,۰۷۵,۷۲۲	۲۱,۴۵۵,۴۴۴,۶۶۵	(۱,۰۶۴,۴۹۳,۱۳۵)	۲۲,۵۱۹,۹۳۷,۸۰۰	-	-	-	نقل از صفحه قبل	
	۹,۰۴۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باقیمانده	
	۲۴۴,۰۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غیر (هدیه) بنگ	
	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صبا تامین	
	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان	
	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر	
	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران	
	-	-	-	-	-	-	-	پاما	
	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند	
	۱۸,۸۶۷,۵۳۳,۳۲۲	۲۱,۴۵۵,۴۴۴,۶۶۵	(۱,۰۶۴,۴۹۳,۱۳۵)	۲۲,۵۱۹,۹۳۷,۸۰۰	-	-	-		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار، با درآمد ثابت یا علی الحساب:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۳۱ خرداد ۱۴۰۰	۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۳,۵۳۸,۳۸۹	۳۵۲,۳۹۱,۳۵۹	۱۷-۱
۱,۰۶۳,۵۳۸,۳۸۹	۳۵۲,۳۹۱,۳۵۹	سود سپرده های بانکی کوتاه مدت

۱۷-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سود	نرخ سود
۳۱ خرداد ۱۴۰۰	۳۱ خرداد ۱۴۰۱		
سود خالص	سود خالص	سود	درصد
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۶۳,۵۳۸,۳۸۹	۳۵۲,۳۹۱,۳۵۹	۳۵۲,۳۹۱,۳۵۹	۱۰٪
۱,۰۶۳,۵۳۸,۳۸۹	۳۵۲,۳۹۱,۳۵۹	۳۵۲,۳۹۱,۳۵۹	سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۴-۸۲۸-۰۶۷۷۴۸۷-۱ بانک سپه (انصار سابق)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۷۳,۲۹۹,۹۹۱ ریال	۲,۲۰۳,۱۶۸ ریال
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی	۱,۵۷۲,۵۵۷,۳۴۸ ریال	۱,۵۷۸,۵۲۷,۸۳۵ ریال
	۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹	۱,۵۸۰,۷۳۱,۰۰۳

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید	۷,۵۳۴,۶۹۴,۹۲۸ ریال	۹,۳۴۶,۹۰۱,۱۳۴ ریال
هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	۲۸۹,۱۳۰,۲۵۵	۱۷۰,۱۱۵,۰۱۵
ضامن نقدشوندگی-بانک سپه (انصار سابق)	۱,۲۹۷,۷۸۷,۲۵۵	۲,۴۲۲,۲۶۸,۹۷۸
ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید	۸۴۲,۸۸۶,۰۴۷	.
هزینه کارمزد متولی-موسسه حسابرسی آزموده‌کاران	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱
هزینه کارمزد متولی سابق-موسسه حسابرسی داریاروش	.	۵۴,۶۴۴,۸۰۹
هزینه کارمزد مدیر سابق-شرکت کارگزاری بانک انصار	.	۵۰۴,۴۴۷,۷۴۴
	۱۰,۸۶۴,۴۹۸,۴۸۵	۱۲,۶۴۳,۷۳۲,۸۷۱

۲۰- سایر هزینه ها

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
هزینه تصفیه	۸۶,۶۰۶,۳۶۸ ریال	۲۰,۳۳۹,۱۸۷ ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۶۱,۷۳۶,۰۲۴	۲۸۷,۰۵۹,۷۳۴
هزینه عضویت در کانون	۷۳,۷۹۶,۷۹۶	۴۳,۵۲۳,۳۰۰
هزینه برگزاری مجمع	۴۴,۳۴۰,۱۶۹	۶,۴۴۱,۴۲۶
هزینه کارمزد بانکی	۸,۳۷۰,۴۸۶	۶,۸۲۲,۶۰۷
	۶۷۴,۸۴۹,۸۴۳	۵۴۷,۱۸۶,۲۵۴

۲۱- تعدیلات

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۴۱,۲۷۰,۲۱۶ ریال	۲۰۶,۲۳۱,۷۳۷,۹۲۸ ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۸۱,۲۶۶,۲۸۳,۹۸۷)	(۳۴۸,۰۰۳,۴۷۵,۳۸۹)
	(۸۰,۸۲۵,۰۱۳,۷۷۱)	(۱۴۱,۷۷۱,۷۳۷,۴۶۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
 صندوق در تاریخ خالی دارای‌ها فاقد هرگونه تهیلت، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت است.

۲۴- سرمایه‌گذاری آرکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
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	
۱۰۰٪	۲۶۶	۱۱٪	۲۶۶	۱۰	مدیر صندوق	تاسین سرمایه امید	
۳۱.۷۳٪	۷,۹۸۴	۳۴.۰٪	۷,۹۸۴	۷۵۰	ضامن نقدینگی	بانک سپه (المنار سابق)	
۵۸.۰٪	۱,۳۵۸	۶۲٪	۱,۳۵۸	۲۴۰	مدیر سابق صندوق	کارگزاری بانک انصار	
۰.۰۴٪	۱۰	۰.۰٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	البار مهاجر رهبری	
۰.۰۰٪	-	۰.۰٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	حسین هیری تربتی	
۰.۰۴٪	۱۰	۰٪	۱۰	-	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	میلا رحمانیانی	
۰.۰۴٪	۱۰	۰٪	۱۰	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق	سونا به هایت زاده	
۰.۰۴٪	۱۱	۰٪	۱۱	-	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق	ماجر اسالاهی	
۰.۰۴٪	۱۰	۰.۰٪	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری سابق صندوق	محمد محمدی	
۳۸.۷۳٪	۹,۶۵۹	۴۱.۴۶٪	۹,۶۵۹	۱,۰۰۰			

۲۴- معاملات با آرکان و اشخاص وابسته

ریال		ریال					
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
(۱۹,۳۸۴,۶۱۸,۰۵۷)	(۱۲,۳۳۳,۳۵۱,۸۳۲)	۷,۵۳۴,۶۹۴,۹۲۸	طی دوره/سال مالی	کارپرد آرکان	مدیر	تاسین سرمایه امید	
(۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	(۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	-	طی دوره/سال مالی	کارپرد آرکان	مدیر سابق	کارگزاری بانک انصار	
(۲,۳۱۵,۳۸۸,۹۰۹)	۹۷۱,۴۸۹,۹۹۸	۱,۱۵۵,۸۸۴,۳۵۵,۶۵۰	طی دوره/سال مالی	کارپرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک انصار	
(۶۶۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۶۹۳,۴۳۰,۰۰۰)	-	طی دوره/سال مالی	کارپرد صدور و ابطال	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک انصار	
(۶,۷۱۳,۹۰۹,۳۳۵)	(۴,۱۴۶,۷۳۳,۳۴۹)	۱,۳۹۷,۷۸۷,۳۵۵	طی دوره/سال مالی	کارپرد آرکان	ضامن نقدینگی (سابق)	بانک سپه العاص سابق	
-	(۴,۷۰۷,۸۳۹,۳۸۸)	۸۴۲,۸۸۶,۰۴۷	طی دوره/سال مالی	کارپرد آرکان	ضامن نقدینگی	تاسین سرمایه امید	
(۱۰,۸,۹۹۹,۷۸۵)	(۲,۸۹,۱۳۰,۰۴۰)	۲,۸۹,۱۳۰,۲۵۵	طی دوره/سال مالی	کارپرد آرکان	حسابرس	موسسه حسابرسها رهانت و همکاران	
(۱۳۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱۰,۴۵۳,۵۵۱,۹۱۱)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره/سال مالی	کارپرد آرکان	مؤلفی	موسسه حسابرسها ازبده کاران	

۲۵- روندهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده شناخته است.