

شماره: ۳۲۲/گت/۱۴۰۱ تاریخ: ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ پیوست: دارد

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

با سلام،

احتراماً، به پیوست ۲ نسخه گزارش حسابرس مستقل صندوق برای سال مالی
منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ به انضمام صورتهای مالی تقدیم می گردد.

با احترام مجدد
ره یافت و همکاران
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ره یافت
و همکاران
«حسابداران رسمی»
شماره ثبت: ۳۰۶۰۴۰

رونوشت:

- متولی محترم صندوق بانضمام یک نسخه از گزارش جهت استحضار.

1st Floor, No. 29, Baradaran Nobakht St.,
South Shahravardi Ave., Tehran, Iran
Tel: +9321 88866021-6
Fax: +9321 86070225
Postal Code: 15786 64917

1st Floor, Maskan Bldg.,
5 Modarres, Modarres Blvd., Mashhad, Iran
Tel: +9351 32286801-6
Fax: +9351 32286807
Postal Code: 91339 13115

مشهد، پلوار مدرس، مدرس ۵،
ساختمان مسکن، طبقه اول
تلفن: ۰۵۱) ۳۲۲۸۶۸۰۱-۶
فکس: ۰۵۱) ۳۲۲۸۶۸۰۷
کدپستی: ۹۱۳۳۹ ۱۳۱۱۵

تهران، سرودی جنوبی، پایین تر از مطهری،
خیابان برادران نویشت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲
تلفن: ۰۲۱) ۸۸۸۶۶۰۲۱-۶
فکس: ۰۲۱) ۸۶۰۷۰۲۲۵
کدپستی: ۱۵۷۸۶ ۶۴۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۷	ج - یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به همراه یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۶- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد ننموده است.

۷- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	دریافت سود نقدی شرکت‌های سرمایه‌پذیر طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود ارائه شده توسط آن شرکت‌ها	علیرغم پیگیری‌های صورت گرفته توسط صندوق، سود سهام شرکت‌های ملی صنایع مس ایران، پالایش نفت اصفهان، پاما، داده‌گستر عصر نوین - های‌وب، تولید و توسعه سرب روی ایرانیان، صنایع آذراب، صنعتی دوده فام و تهیه و توزیع غذای دنا آفرین فذک تاکنون دریافت نشده است.
۲	ماده ۲۳ اساسنامه	لزوم ارسال دعوتنامه مجامع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع	دعوتنامه مجامع ۱۴۰۰/۱۲/۱۴ و ۱۴۰۰/۱۲/۲۵ با تاخیر ارسال شده است.
۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	بارگذاری فایل‌های xml تا ساعت ۱۶ در سامانه سنم	فایل‌های مذکور در برخی از تاریخ‌ها با تاخیر بارگذاری شده است.
۴	ابلاغیه ۱۲۰۱۰۰۱۰	لزوم تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری	مورد مذکور در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ الی ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ رعایت نشده است.

۸- در اجرای بند یک ماده ۴۶ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست رعایت مفاد آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، بدلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶ و ۶۷ و تبصره‌های مواد ۱۱، ۲۳، ۲۵ و ۶۵ آئین‌نامه اجرایی میسر نگردیده و درخصوص سایر موارد این موسسه به‌استثنای عدم معرفی نماینده پولشویی و تأییدیه صلاحیت تخصصی، امنیتی و عملی مسئول مربوطه از مرکز یاد شده و طراحی نرم‌افزارهای لازم، تهیه برنامه سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی، طراحی و اجرای برنامه‌های مستمر آموزشی و توانمندسازی کارکنان با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی، موضوع مواد ۳۷، ۳۸، ۴۹ و ۱۴۵ آئین‌نامه فوق، به موارد عدم رعایت دیگری برخورد نکرده است.

۱۲ آبان ۱۴۰۱

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

سید جمیل خباز سراجی

(۸۹۱۷۱۷)

رهافت
و همکاران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۲۶۵۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۷	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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، است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۵۰۷,۰۲۰,۸۴۸,۹۸۱	۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۶۶	-	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۲	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	۷	حسابهای دریافتنی
-	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۸	جاری کارگزاران
۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱	۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷	۹	سایر دارایی ها
۶۵,۴۱۹,۶۲۹,۸۷۳	۱,۷۴۸,۵۸۴,۵۰۸	۱۰	موجودی نقد
۶۵۵,۸۱۷,۹۵۵,۶۷۳	۵۴۲,۲۹۴,۷۴۹,۳۳۴		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹	-	۸	جاری کارگزاران
۲۷,۰۷۸,۵۵۳,۷۵۴	۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۰۰,۱۵۳,۱۸۷	۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۵,۱۹۳,۹۹۵,۸۵۰	۲۳,۷۲۳,۸۹۱,۰۲۰		جمع بدهی ها
۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۱۳	خالص دارایی ها
۲۲,۵۴۳,۵۵۱	۲,۲۷۷,۸۳۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

گروه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

توسعه سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
از توسعه کارخان

[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری مشترک نو نند انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴	۷.۰۷۹.۵۰۵.۰۳۴	۲۱.۲۶۶.۶۰۶.۳۳۶
۱۵	(۳۲.۳۷۸.۰۶۶.۶۴۵)	(۱۰.۲۶۴.۰۳۰.۳۸۶)
۱۶	۴۸.۶۰۴.۳۳۷.۵۳۷	۳۱.۶۹۲.۹۴۴.۰۵۶
۱۷	۳۵۴.۶۸.۳۳۱	۱.۴۹۲.۰۳۴.۵۳۹
۱۸	۱.۷۴۵.۵۷۲.۳۲۹	۱.۸۸۵.۱۵۱.۱۶۱
	۳۵۵.۹۹۷۱.۴۹۶	(۴۶.۳۰۷.۲۹۴.۲۸۶)
۱۹	(۱۳.۷۲۳.۰۸۳.۵۲۶)	(۱۶.۱۴۰.۰۳۰.۱۶۶)
۲۰	(۱.۴۳۴.۰۸۷.۰۴۳)	(۷۵۱.۳۹۹.۸۸۳)
	(۱۵.۱۵۷.۱۷۰.۵۶۱)	(۱۶.۸۹۱.۳۳۰.۰۴۹)
	۱۰.۳۵۲.۸۰۰.۹۲۷	(۶۳.۱۹۸.۶۳۴.۲۳۳)
	۱.۷۷٪	(۸.۷۶٪)
	۲۶.۰٪	(۹.۸۸٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

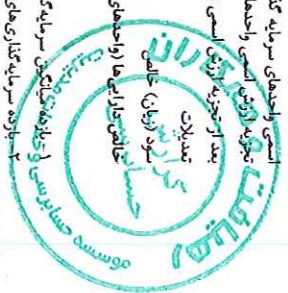
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۲۷.۵۳۰	۶۲.۶۲۳.۹۵۹.۸۱۳	۳۵.۵۰۰
۲۰.۴۰۹۸۴	-	-
۸۱	۸۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۷۶۹
(۴.۸۳۵)	(۴.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۶.۷۳۹)
(۱۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	-
۲۱	(۱۰.۷۶۴۱.۹۰۲.۴۳۶)	-
	۱۰.۲۵۲.۸۰۰.۹۲۷	-
۲۲۷.۶۶۰	۵۱۸.۵۷۰.۸۵۸.۲۱۴	۲۷.۵۳۰

درآمدها:
سود فروش اوراق بهادار
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها (زیان ها)
هزینه ها:
هزینه کارپرد اراکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال
افزایش ناشی از تجزیه ارزش اسامی واحد های سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال قبل از تجزیه ارزش اسامی
واحد های سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال قبل از تجزیه ارزش
اسامی واحد های سرمایه گذاری
تجزیه ارزش اسامی واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال
پیدا از تجزیه ارزش اسامی واحد های سرمایه گذاری
تبدیلات
سود (زیان) خالص
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شده استفاده مورد و چون استفاده شده



[Handwritten signature]

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ تحت شماره ۳۱۲۸۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق شامل سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.navidansarfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه	۷,۵۰۰	۷۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۲,۴۰۰	۲۴
۳	شرکت تأمین سرمایه امید	۱۰۰	۱
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ 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 با 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 با 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 نویخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی 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 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 درصد 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 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 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 ۹۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۴۱۰ 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 ۱۰۰ 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 صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 ۰۲/۰۲/۱۳۶۶) 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 بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می‌باشد. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۶۰.۱٪	۴۰.۳۹۹,۹۶۹.۹۰۱	۵۷,۷۸۸,۱۴۲,۱۳۰	۳۶٪	۱۹,۶۲۱,۹۳۵,۸۶۴	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵		
۲۶.۱٪	۱۷,۱۱۹,۰۴۶,۹۸۶	۲۵,۵۳۰,۹۱۳,۷۴۷	۴۷.۸٪	۲۵,۹۰۸,۶۱۷,۰۰۹	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲		
۳.۷۳٪	۲۴,۴۶۶,۸۷۴,۴۴۴	۴۰,۳۱۴,۹۱۷,۴۰۴	۱۳.۲٪	۷۱,۷۱۰,۹۹۲,۳۳۵	۷۶,۳۸۲,۴۳۲,۸۳۹		
۱۹.۹۳٪	۱۳۰,۶۱۱,۷۰۳,۰۵۰	۱۱۹,۱۱۳,۱۷۲,۸۹۹	۱۰۰.۵٪	۵۴,۴۸۱,۸۳۸,۳۲۴	۵۲,۷۷۳,۰۸۳,۳۵۸		
۱.۹٪	۱۲,۸۳۲,۰۵۷,۳۲۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۲۶٪	۱۴,۳۴۳,۵۵۶,۰۰۵	۱۳,۳۳۰,۳۱۶,۶۱۷		
۱۶.۶۳٪	۴۸,۶۹۳,۹۵۶,۹۵۰	۶۶,۱۰۶,۷۶۷,۵۶۴	۵.۹۴٪	۳۲,۳۳۰,۱۶۹,۰۱۶	۴۱,۸۵۹,۴۱۸,۱۳۲		
۰.۰۰٪	-	-	۴.۰۳٪	۲۱,۸۸۰,۱۵۳,۸۳۶	۱۸,۷۴۱,۵۰۱,۸۴۶		
۱.۷۷٪	۱۱,۵۹۳,۷۶۵,۰۸۱	۱۲,۴۵۷,۴۸۵,۰۹۷	۵.۵۴٪	۳۰,۰۲۲,۱۷۰,۸۸۲	۳۰,۱۲۲,۰۱۵,۳۰۹		
۴.۲۳٪	۲۷,۶۷۵,۵۰۱,۶۲۵	۳۳,۶۷۰,۷۲۱,۳۶۱	۱۴.۰۳٪	۷۶,۰۹۸,۲۷۹,۰۸۳	۸۳,۳۴۱,۳۹۳,۵۳۳		
۷.۶۰٪	۶۲,۳۰۵,۵۸۱,۵۴۴	۸۵,۰۴۶,۵۷۷,۸۶۱	۱۷.۷۰٪	۹۵,۹۹۱,۰۳۴,۹۸۸	۱۰۳,۹۴۵,۱۶۴,۱۵۸		
۶.۶۴٪	۴۳,۵۳۸,۵۸۲,۷۶۲	۴۵,۳۰۶,۹۶۵,۷۰۶	۶.۵۵٪	۳۵,۵۳۵,۷۰۵,۳۰۳	۳۹,۸۹۵,۱۱۲,۴۲۹		
۰.۰۰٪	-	-	۰.۹۷٪	۵,۳۹۳,۳۱۹,۱۷۱	۴,۸۱۱,۰۵۵,۱۷۵		
۰.۳۷٪	۲,۴۳۱,۶۴۶,۸۹۹	۲,۸۰۹,۳۰۸,۷۹۳	۰.۸۴٪	۴,۵۳۷,۹۰۶,۱۹۳	۶,۹۵۸,۳۰۹,۸۶۵		
۸.۸۰٪	۵۷,۷۱۸,۰۳۳,۶۹۶	۸۳,۷۶۱,۹۱۶,۴۸۵	۰.۰۰٪	-	-		
۰.۹۴٪	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۰.۰۰٪	-	-		
۱.۳۰٪	۸,۵۳۱,۵۹۰,۴۷۰	۷,۹۱۵,۴۳۰,۳۳۵	۰.۰۰٪	-	-		
۲.۰۴٪	۱۳,۳۹۲,۰۷۷,۶۸۰	۱۷,۸۱۰,۳۵۷,۴۰۵	۰.۰۰٪	-	-		
۸.۴۶٪	۵۰,۷۰۲,۰۸۴,۹۸۱	۶۱۱,۶۹۸,۶۶۳,۳۹۱	۸۹.۹۴٪	۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹	۵۳۴,۴۸۵,۷۵۵,۰۶۸		

استخراج کلاه های فلزی

فعالیت های کمی به نهادهای مالی واسط

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

محصولات شیمیایی

حمل و نقل و انبار داری و ارتباطات

سیمان، آهک و گچ

ماشین آلات و تجهیزات

زراعت و خدمات وابسته

خودرو ساخت قطعات

فلزات اساسی

بانکها و موسسات اعتباری

محصولات کاذبی

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی

شرکت های چند رشته ای صنعتی

رابطه و فعالیت های وابسته به آن

سرمایه گذارها

انپوه سازی، املاک و مستغلات



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
بالداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

1500/08/131

14-11-5/31

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰٪	۷۵۰۶,۲۴۱,۶۳۶	۰٪	-	-	-	-	استان خزانده ۱۸ یودهجه ۹۸-۹۶-۱۰۶۱۴
۳٪	۱۶۰۳۹,۴۶۴,۰۰۰	۰٪	-	-	-	-	استان خزانده ۱۳ یودهجه ۹۸-۹۸-۰۰۱۱۱۱
۳٪	۳۱,۱۸۵,۱۷۹,۳۷۶	۰٪	-	-	-	-	استان خزانده ۱۴ یودهجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۳۱۸
۳٪	۱۶,۵۹۴,۵۴۸,۳۰۵	۰٪	-	-	-	-	استان خزانده ۱۵ یودهجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۴۰۶
۱٪	۸,۳۳۸,۴۷۸,۵۴۹	۰٪	-	-	-	-	استان خزانده ۱۶ یودهجه ۹۸-۹۸-۰۰۱۰۱۳
۷٪	۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۶۶	۰٪	-	-	-	-	

۷- حساب های دریافتنی

14.01.08/151

14-11-5/51

توزیل شدہ	توزیل شدہ	نرخ توزیل	توزیل شدہ	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۵۷۹,۹۸۰,۴۵۳	۵۰,۴۸۳,۱۵,۲۸۷	۷۵%	۵۳,۱۱۶,۷۶۰,۸۵۰	۷-۱

سون سهام دريافتي



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷-۱- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	تغزیل نشده ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل ریال	تغزیل شده ریال	تغزیل شده ریال
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۱۰۶,۴۰۷,۶۴۰	۲۵٪	(۳۲۰,۵۵۲,۴۱۴)	۲,۷۸۵,۸۵۵,۲۲۶	۱۵۲,۵۸۶,۱۵۹
۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۱,۲۱۶,۸۹۹,۲۰۰	۲۵٪	(۲۲,۸۹۸,۶۴۱)	۱,۱۹۴,۰۰۰,۵۵۹	-
۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰	۲۵٪	-	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰	۸۵۳,۴۱۴,۳۶۵
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۳,۰۹۳,۲۹۵,۲۰۰	۲۵٪	(۱۲۲,۱۰۳,۷۵۸)	۲,۹۷۱,۱۹۱,۴۴۲	-
۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۴,۹۸۰,۹۰۳,۰۰۰	۲۵٪	(۴۸۶,۲۹۲,۲۵۸)	۴,۴۹۴,۵۱۰,۷۴۲	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۱۳۹,۸۸۱,۰۰۰	۲۵٪	(۳۱۵,۳۴۲,۳۲۱)	۲,۸۲۴,۵۳۸,۶۶۹	۱,۰۴۹,۹۴۳,۹۹۰
۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۵۰,۲۱۸,۹۳۵)	۱,۸۵۸,۶۴۱,۰۶۵	-
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱,۰۶۸,۲۷۵,۳۰۰	۲۵٪	(۱۰۰,۷۳۰,۶۷۳)	۹۶۷,۵۴۴,۶۲۷	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۷۷۴,۹۰۰,۹۶۰	۲۵٪	(۱۹۲,۸۷۶,۹۰۵)	۱,۵۸۲,۰۲۴,۰۵۵	-
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۸۴۹,۲۴۴,۲۰۰	۲۵٪	-	۱,۸۴۹,۲۴۴,۲۰۰	-
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۸۳۳,۴۰۷,۱۰۰	۲۵٪	(۷۲,۳۷۱,۳۳۳)	۱,۷۶۱,۰۳۵,۷۶۷	-
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۵۳۷,۴۴۸,۵۰۰	۲۵٪	(۵۸,۶۹۶,۳۲۸)	۴۷۸,۷۵۲,۱۷۲	-
۱۴۰۰/۰۱/۱۲	۳۱,۰۱۶,۳۰۰	۲۵٪	-	۳۱,۰۱۶,۳۰۰	-
۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۵,۹۵۳,۴۱۱,۹۰۰	۲۵٪	(۶۵۰,۱۸۹,۵۸۵)	۵,۳۰۳,۲۲۲,۳۱۵	-
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۷۳۹,۵۷۴,۰۰۰	۲۵٪	(۱۶۲,۰۷۲,۱۱۲)	۱,۵۷۷,۵۰۱,۸۸۸	-
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	۲۵٪	-	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	۲۵٪	-	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰	-
۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰	۲۵٪	-	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰	-
۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۲۵٪	-	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۴۱,۸۸۱,۹۵۲
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵,۹۰۵,۶۴۵,۶۵۰	۲۵٪	-	۵,۹۰۵,۶۴۵,۶۵۰	۲,۱۱۶,۲۶۵,۱۸۷
۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۲۶۹,۸۹۹
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۷۴۹,۶۵۰	۲۵٪	-	۷۴۹,۶۵۰	۷۴۲,۰۲۶
۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۵٪	-	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۷,۲۶۲,۳۴۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	۲۵٪	-	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	-
-	-	-	-	-	۱۷۵,۸۰۰
-	-	-	-	-	۹۴,۹۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۳,۶۱۲,۱۰۷,۵۶۷
-	-	-	-	-	۵۹,۶۳۷,۰۳۲
-	-	-	-	-	۵۸۰,۵۸۵,۵۸۹
-	-	-	-	-	۵۲۲,۳۲۹,۱۲۲
-	-	-	-	-	۱,۸۷۶,۶۴۱,۸۲۸
-	-	-	-	-	۴۶۲,۴۳۷,۵۸۶
۵۳,۱۳۶,۷۶۰,۵۶۰	(۲,۶۵۴,۴۴۵,۲۷۳)		۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	۱۳,۵۷۲,۹۸۰,۴۵۲	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹)	۶۵۵,۱۹۸,۳۹۰,۵۹۴	(۶۴۶,۸۹۶,۱۱۳,۵۷۲)	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	کارگزاری بانک انصار
(۷,۳۱۵,۲۸۸,۹۰۹)	۶۵۵,۱۹۸,۳۹۰,۵۹۴	(۶۴۶,۸۹۶,۱۱۳,۵۷۲)	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و عفویت در کانون‌ها که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، مستهلاک نشده است و به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار و در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلاک می‌شود. مخارج مستهلاک می‌شود. مخارج برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی به صورت روزانه مستهلاک میگردد.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
مانده ابتدای سال مالی	مخارج طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱	۲,۲۰۲,۴۵۶,۹۸۶	(۱,۰۳۱,۸۵۹,۷۰۴)	۱,۳۲۱,۱۸۱,۹۸۳	آیوومان نرم افزار صندوق
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۹۹,۳۶۰)	۶۴۰	مخارج عفویت در کانون‌ها
-	۱۰۸,۰۲۶,۲۴۱	(۱۰۸,۰۲۵,۲۴۷)	۹۹۴	مخارج برگزاری مجامع
۱۵۰,۵۸۴,۷۰۱	۲,۴۱۰,۴۸۳,۲۲۷	(۱,۲۳۹,۸۸۴,۳۱۱)	۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷	



صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه اعتبار
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵,۱۵۷,۲۸۵,۳۵۰	۱,۷۳۸,۵۸۴,۵۰۸	حساب بانک سپه (انصر سابق) شعبه میدان وک ۱۸۸۶-۸۲۸-۶۷۷-۱-۴۸۷
۲۶۲,۳۴۴,۵۲۳	-	حساب جاری بانک سپه (انصر سابق) شعبه میدان وک ۱۸۸۶-۴۳-۶۷۷-۱-۱۰۶۷۳۸۷
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه پایتخت ۷۴۷۶۱-۷۰۷-۷۰۷-۸۱-۱۳۱
۶۵,۴۱۹,۶۲۹,۸۷۳	۱,۷۴۸,۵۸۴,۵۰۸	

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۳۸۴,۶۱۸,۰۵۷	۱۰,۰۵۶,۹۷۵,۴۶۱	بدهی به مدیر - تأمین سرمایه امید
-	۷۶۳,۴۷۰,۲۵۲	بدهی به فاضل - تأمین سرمایه امید
۱۰,۸۹۹,۹۷۸,۵	۲۱۷,۹۹۹,۵۴۶	حق الزحمه حسابرس موسسه حسابرسی ریافت و همکاران
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۰,۴۵۳,۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آژوده کاران
۶۶۷,۰۴۳,۰۰۰	۷۰,۱۸۴,۳۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور ابطال
۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	بدهی به مدیر سابق صندوق - شرکت کارگزاری بانک انصر
۶,۷۱۲,۹۰۹,۲۳۵	۸۰,۱۱۶,۹۶۴,۴۹۰	بدهی به فاضل سابق - بانک سپه
۲۷,۰۷۸,۵۵۳,۷۵۴	۲۰,۸۴۴,۶۴۸,۴۴۶	

۱۲- سایر حسابهایی پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۲,۳۶۶,۷۵۶	۶۳۸,۸۷۳,۱۲۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۴۷,۸۸۶,۴۳۱	۲,۳۶۰,۳۶۹,۴۰۰	هزینه آبرسان ترم انوار
۸۰۰,۱۵۳,۱۸۷	۲,۸۹۹,۳۴۲,۵۹۴	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۲,۵۴۳,۵۵۱,۰۲۹	۱۰,۰۰۰	۲۲,۷۷۸,۳۰۳,۵۳۷	۱۰,۰۰۰
۵۹۸,۰۸۰,۴۰۸,۷۹۴	۲۶,۵۳۰	۴۹۵,۷۹۲,۵۵۴,۷۷۷	۲۱۷,۶۶۰
۶۴۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۲۷,۵۳۰	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۲۲۴,۸۴۵,۵۷۹	۵,۱۴۸,۱۴۸,۱۲۷	۱۴-۱
۲,۰۴۱,۷۶۰,۷۶۷	۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷	۱۴-۲
۲۱,۲۶۶,۶۰۶,۳۴۶	۷,۰۷۹,۵۰۵,۰۳۴	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بوری و فراپورسی
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

اداشتهای توضیحی صورتهای مالی،
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۵۶,۹۶۲)	(۴۹۲,۳۳۴)	(۹۳,۵۳۱)	(۹۸,۱۱۷,۹۸۳)	۹۸,۴۴۶,۷۷۶	۹,۶۹۶	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتوسعه گیتی کتوری
-	(۵,۳۸۸,۹۸۹,۹۷۷)	(۳۳۲,۱۵۹,۶۵۱)	(۴۴,۱۰۸,۸۰۸)	(۵۱,۵۴۴,۵۶۱,۶۵۹)	۴۶,۴۳۱,۹۳۱,۱۴۱	۴۸,۴۵۱,۸۱۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۳۱,۹۶۶,۹۸۵)	(۱,۸۳۳,۴۴۱)	(۳۴۶,۴۱۷)	(۳۹۴,۴۸۱,۳۰۷)	۳۶۴,۶۸۴,۰۶۰	۱۱,۱۴۱	آریان کیمیا تک
-	(۵۱,۸۷۴,۳۶۹)	(۳۳,۱۳۳,۸۰۷)	(۴,۳۹۵,۳۰۹)	(۴,۶۵۱,۱۰۶,۷۱۲)	۴,۶۶۶,۷۶۱,۵۵۹	۱,۱۵۷,۵۸۳	بانک اقتصاد نوین
-	۱,۵۶۱,۸۹۲,۰۲۸	(۳۴,۳۶۴,۴۴۳)	(۶,۵۳۹,۰۷۱)	(۵,۳۷۰,۰۳۰,۴۰۸)	۶,۸۷۳,۸۸۸,۵۹۰	۶۱۶,۹۷۳	سرمایه گذاری سیمان تلین
-	(۳,۸۷۳,۸۱۰,۰۰۷۸)	(۳۳,۴۰۰,۳۲۵)	(۶,۳۴۵,۸۳۱)	(۹,۵۱۴,۱۰۸,۷۸۱)	۶,۶۸۰,۰۰۰,۴۴,۷۵۹	۴,۳۳۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	۴۵۷,۴۳۷,۶۷۹	(۲۰۹,۰۶۰,۹۷۱)	(۳,۹۷۲,۳۲۵)	(۳,۶۹۰,۸۷۳,۳۲۵)	۴,۱۸۱,۳۹۴,۳۰۰	۱۰,۵۶۱۰	محصولات کافنی لطیف
-	۱۱,۶۳۷,۷۸۳,۷۸۳	(۱,۶۶۵,۴۳,۷۹۳)	(۳۱,۶۴۲,۷۸۷,۷۳۳)	(۳۱,۴۷۲,۷۸۷,۷۳۳)	۳۳,۳۰۸,۷۵۸,۰۳۰	۱,۲۹۳,۰۹۲	پالایش نفت تبریز
-	(۱,۷۵۱,۱۴۷,۳۳۲)	(۵۷,۲۱۹,۵۷۳)	(۱۰,۸۷۱,۵۸۰)	(۱۳,۱۳۶,۹۷۰,۳۴۶)	۱۱,۴۴۳,۹۱۴,۱۷۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	گستر سرمایه گذاری ایران خودرو
-	(۱,۸۳۳,۰۵۰,۹۳۶)	(۳۳,۹۹۹,۶۵۰)	(۴,۵۵۹,۹۰۰)	(۶,۵۹۴,۴۳۱,۴۱۶)	۴,۷۹۹,۹۳۰,۰۳۰	۳۳۴,۳۱۸	سیمان فارس و خوزستان
-	(۵۹,۷۹۱,۳۸۵)	(۵۹,۶۸۰,۳۷۵)	(۱۱,۳۳۹,۰۹۳)	(۱۲,۸۳۴,۴۶۸,۵۵۸)	۱۱,۹۳۶,۰۷۴,۹۴۱	۲,۷۸۹,۵۳۴	ریل پرداز نو آفرین
-	(۲۵,۰۷۰,۳۳۶)	(۱,۳۷۹,۰۷۶)	(۲,۶۲,۰۲۳)	(۳۹۹,۳۴۴,۳۹۸)	۲,۷۵۸,۱۵,۲۶۰	۵,۸۹۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۳۳۷,۸۶۹,۹۶۳)	(۱۴,۳۱۷,۳۵۵)	(۲,۷۳۰,۱۷۱)	(۳,۱۸۴,۳۰۳,۱۶۷)	۲,۸۶۳,۴۷۰,۷۳۰	۱۳۲,۰۴۳	توسعه ملین روی ایران
-	۷۴۶,۰۷۰,۵۷۶	(۴۷,۸۳۴,۳۴۵)	(۹,۰۸۸,۴۴۳)	(۸,۷۶۳,۸۵۵,۸۴۶)	۹,۵۶۶,۸۴۹,۱۱۰	۹۰,۴,۴۲۲	توسعه ماند و فزانت
-	۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۵۶	(۵۵,۳۴۸,۵۱۳)	(۱۰,۴۹۶,۷۷۳)	(۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸)	۱۱,۰۴۹,۷۰۲,۹۰۹	۶۵۰,۸۰۳	توسعه سامانه ی نرم افزاری مگین
-	(۱۹۸,۹۹۲,۸۱۸)	(۴۱,۶۶۶,۴۰۸)	(۷,۹۱۶,۴۹۶)	(۸,۴۸۲,۶۹۱,۷۳۴)	۸,۳۳۳,۳۸۱,۸۱۰	۱,۱۰۸,۹۵۵	کشت و داماری ککا
-	(۴۰,۱۷۰,۹۴۹,۶۱۱)	(۳۸,۱۰۵,۸۰۳)	(۷,۳۳۹,۸۳۵)	(۱۱,۵۹۳,۷۶۵,۰۸۸)	۷,۶۲۱,۱۶۱,۱۱۵	۳,۷۲۸,۶۴۴	داماری تلبه نمونه
-	۱,۳۳۵,۹۸۱,۵۷۹	(۵۵۲,۳۷۵,۵۴۱)	(۱,۶۱۰,۹۱۸,۳۲۸)	(۱,۶۷۷,۰۴۰,۹۱۳,۸۴۹)	۱۷۰,۴۵۵,۱۰۹,۱۹۷		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

تعداد فروش	پای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۷۰,۴۵۵,۱۰۹,۱۹۷	(۱,۶۷۰,۴۹۳,۸۴۹)	(۱,۶۷۰,۴۹۳,۸۴۹)	(۸,۴۴۵,۱۸۴)	(۸,۴۴۵,۱۸۴)	(۸,۴۴۵,۱۸۴)
۵۱۲,۸۷۸	۸,۸۸۹,۹۷۵,۸۴۰	(۱۲,۵۹۵,۴۱۲,۹۸۹)	(۱۲,۵۹۵,۴۱۲,۹۸۹)	(۱,۹۹۶,۷۵۵,۳۱۹)	(۱,۹۹۶,۷۵۵,۳۱۹)	(۱,۹۹۶,۷۵۵,۳۱۹)
۱,۷۷۳,۵۹۳	۳,۹۹۳,۵۱۲,۳۰۸	(۳,۲۶۲,۷۱۰,۳۴۳)	(۳,۲۶۲,۷۱۰,۳۴۳)	(۱۱,۱۴۱,۰۷۵,۷۶۳)	(۱۱,۱۴۱,۰۷۵,۷۶۳)	(۱۱,۱۴۱,۰۷۵,۷۶۳)
۱۵۳,۵۹۱	۳,۴۷۶,۵۳۳,۱۹۰	(۱۱,۱۴۱,۰۷۵,۷۶۳)	(۱۱,۱۴۱,۰۷۵,۷۶۳)	(۱۸,۳۵۷,۶۵۳)	(۱۸,۳۵۷,۶۵۳)	(۱۸,۳۵۷,۶۵۳)
۶۱۴,۸۱۶	۱۱,۰۵۱,۵۵۳,۷۳۰	(۱۲,۸۷۱,۲۳۳,۴۹۹)	(۱۲,۸۷۱,۲۳۳,۴۹۹)	(۵,۱۲۰,۵۸۸)	(۵,۱۲۰,۵۸۸)	(۵,۱۲۰,۵۸۸)
۶۰۷,۴۷۲	۱۹,۳۳۴,۱۹۸,۳۸۳	(۵,۱۲۰,۵۸۸)	(۵,۱۲۰,۵۸۸)	(۲۲,۸۰۴,۳۳۷)	(۲۲,۸۰۴,۳۳۷)	(۲۲,۸۰۴,۳۳۷)
۱۱۹,۶۵۸	۶,۴۴۲,۸۳۳,۰۸۰	(۳۰,۹۸۰,۵۴۴,۶۲۹)	(۳۰,۹۸۰,۵۴۴,۶۲۹)	(۴,۳۵۰,۰۲۶,۲۶۲)	(۴,۳۵۰,۰۲۶,۲۶۲)	(۴,۳۵۰,۰۲۶,۲۶۲)
۶۰۰,۲۸۸	۱۶,۴۳۳,۹۸۸,۳۹۰	(۱۸,۶۶۶,۴۱۰,۶۶۳)	(۱۸,۶۶۶,۴۱۰,۶۶۳)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)
۴۳۶,۹۷۰	۲۴,۰۰۴,۷۶۱,۰۲۰	(۹,۳۳۵,۳۲۲,۳۶۰)	(۹,۳۳۵,۳۲۲,۳۶۰)	(۲,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۴)	(۲,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۴)	(۲,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۴)
۱۴۸,۰۶۱	۲۷,۴۱۴,۳۷۸,۵۶۰	(۶,۱۷۳,۴۶۲,۰۳۶)	(۶,۱۷۳,۴۶۲,۰۳۶)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)
۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۱,۴۴۳,۷۷۱	(۳,۸۴۲,۸۶۳,۸۴۰)	(۳,۸۴۲,۸۶۳,۸۴۰)	(۱۳۰,۵۷۶,۰۰۱)	(۱۳۰,۵۷۶,۰۰۱)	(۱۳۰,۵۷۶,۰۰۱)
۴۵۰,۰۳۰	۶,۳۳۴,۸۴۴,۰۰۰	(۲۹,۰۷۹,۹۹۱,۴۲۲)	(۲۹,۰۷۹,۹۹۱,۴۲۲)	(۲,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۴)	(۲,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۴)	(۲,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۴)
۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)	(۵,۹۲۲,۹۵۰)
۷۸۰,۰۰۰	۴,۳۸۸,۱۱۵,۱۰۰	(۱۱,۸۶۷,۸۹۱)	(۱۱,۸۶۷,۸۹۱)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)
۴,۲۴۰,۵۹۶	۲۲,۷۷۳,۶۰۳,۹۳۰	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)
۲۹۴,۵۵۱	۲۰,۸۲۵,۸۸۲,۶۵۰	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۱۹,۷۸۴,۱۶۴)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)
نقل به صفحه بعد	۲۸,۰۶۲,۵۳۳,۰۳۵۸	(۳۷۲,۹۳۳,۳۹۹,۳۱۹)	(۳۷۲,۹۳۳,۳۹۹,۳۱۹)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)	(۱۲,۹۰۱,۱۳۷,۵۷۶)

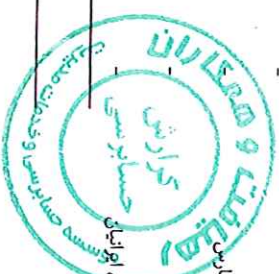


صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۴۹۹,۰۹۶,۲۳۰)	۵,۴۲۸,۴۱۰,۸۳۶	(۱,۹۰۳,۱۳۲,۵۳۲)	(۳۶۱,۵۸۷,۶۸۱)	(۳۷۲,۹۳۳,۳۹۹,۳۱۹)	۳۸۰,۶۲۶,۵۳۰,۳۵۸	-	بیمه دی
-	(۳۱۰,۶۱۸,۵۷۸)	(۱۳۰,۰۶۰,۵۰۰)	(۲,۴۷۱,۱۳۷)	(۳,۸۹۶,۳۵۱,۳۹۱)	۲۶۰,۱۰۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۸۸۲	حق تقدم گروه صنعتی پاکشو
(۲,۲۱۸)	۵۸۳۶,۶۱۱۸	(۱۴۲,۸۷۹,۰۳۳)	(۳۷,۱۴۶,۷۶۳)	(۳۷,۸۲۲,۱۷۴,۷۷۷)	۲۸,۵۷۵,۸۰۶,۶۹۰	۵۰۰,۲۳,۳۷۸	ح. تامین سرمایه امید
-	-	-	-	(۸,۴۴۳,۰۵۰,۶۰۰)	۸,۴۴۳,۰۵۰,۶۰۰	۱,۸۰۳,۳۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۲۵۳,۴۶۵,۶۱۸	(۱,۵۳۸,۹۸۸,۴۹۲)	(۳۴,۶۷۹,۲۰۹)	(۶,۵۸۸,۸۷۸)	(۸,۴۳۳,۴۷۲,۴۴۵)	۶,۹۴۵,۸۴۲,۰۸۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	آلمیتیم ایران
-	۸۶۳۷۷۴,۸۵۵	(۲۵,۳۱۵,۰۰۰)	(۴,۸۰۹,۸۴۰)	(۴,۱۶۹,۱۰۰,۳۰۵)	۵۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	آمن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۱۲۱۸۷۳۳,۸۸	(۳۰,۴۲۸,۴۵۵)	(۵,۷۸۳,۱۸۳)	(۵,۹۲۹,۵۹۶,۳۸۴)	۶,۰۸۷,۶۹۱,۴۱۰	۳۳۷,۳۷۰	پتروشیمی ارومیه
۱۹,۶۶۶,۲۳۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۵۷,۹۷۹,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
(۳۰۰۰,۱۳۹۳,۸۰۳)	-	-	-	-	-	-	فرابورس ایران
(۳,۷۰۷,۵۳۹,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۳,۷۵۷,۶۰۴)	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان
۲۶۹,۷۳۰,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۳۰,۷۹۷)	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
(۳۷,۴۷۳,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-	بالایش نفت اصفهان
(۳۳۶,۲۷۸,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوند گستر پارس
(۵۹۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۲۴)	-	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان
(۱۸۲,۹۶۴,۹۳۸)	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایران
۶۰,۸۹۴,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد
(۱۰,۴۷۷,۶۳۱,۳۱۳)	۵,۱۴۸,۱۴۸,۱۳۷	(۲,۱۴۹,۴۵۰,۲۶۸)	(۴۰۸,۳۸۷,۶۸۲)	(۴۳۰,۶۲۷,۱۴۵,۱۶۱)	۴۳۸,۳۳۳,۱۳۱,۱۳۸		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های یورسی و فراورسی

شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰.۴۷۷.۶۳۱.۲۱۳	۵.۱۴۸.۱۴۸.۱۲۷	(۳.۱۴۹.۴۵۰.۲۶۸)	(۴۰۸.۳۸۷.۴۸۳)	(۴۳۰.۶۲۷.۱۴۵.۲۶۱)	۴۳۸.۳۳۳.۱۳۱.۱۳۸	-	-	نقل از صفحه قبل
۱۹۰.۰۵۲.۰۳۸	-	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آخرین فدفک
۷.۲۵۶.۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم صنعتی دوده فام
(۱۳۰.۲۶۹.۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
(۵۵۵.۵۷۴.۵۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۲.۵۴۷.۱۳۶.۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	قند مرو دشت
۲.۳۷۹.۴۸۰.۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ایل کانی پارس
(۳۰۰.۳۶۲۷.۵۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین جهانی وب
(۳.۵۵۳.۴۱۲.۳۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر
(۳۷۱.۶۹۲.۳۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ساره
۳۷۸.۱۳۵.۱۰۵	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۸۴۱.۶۵۸.۷۰۹	-	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
(۹۹۲.۹۰۱.۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
۴۲.۸۴۹.۵۰۹.۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-	کرین ایران
۵۲.۹۳۱.۹۲۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری هلمون صبا
۴۷.۲۱۲.۷۲۸	-	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیا
(۱.۱۰۸.۹۱۸.۶۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	مجموع صنایع لاستیک یزد
(۱۲.۴۹۱.۳۲۸.۴۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان آرتا اردبیل
۱۷.۷۰۹.۱۰۵.۷۰۰	۵.۱۴۸.۱۴۸.۱۲۷	(۳.۱۴۹.۴۵۰.۲۶۸)	(۴۰۸.۳۸۷.۴۸۳)	(۴۳۰.۶۲۷.۱۴۵.۲۶۱)	۴۳۸.۳۳۳.۱۳۱.۱۳۸	-	-	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۷۰۹۱۰۵۷۰۰	۵۱۴۸۱۴۸۱۲۷	(۳۰۸۳۸۷۴۸۲)	(۳۰۸۳۸۷۴۸۲)	(۴۳۰۶۲۷۱۴۵۲۶۱)	۴۳۸۳۳۳۱۳۱۱۳۸	-	شهر سازی و خانه سازی باقیمانده
۷۳۹۳۰۵۱۲۹۶	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکتو
۱۰۳۷۹۲۴۶۹۶۷	-	-	-	-	-	-	سپید ماکان
۱۰۳۰۷۰۱۳۸۶	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق
۷۱۷۳۳۲۸۴۷	-	-	-	-	-	-	بازنشتی کتوری
۴۴۵۰۸۵۸۹۵	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۱۷۱۱۸۳۶۵۹۳)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
(۱۰۲۴۰۳۱۶۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبجان
(۳۷۱۱۵۵۹۰۶)	-	-	-	-	-	-	معنی و صنعتی گل گهر
(۳۷۱۸۱۶۹۰۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳۲۱۹۰۱۸۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	پاما
(۳۸۴۲۰۰۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۹۲۳۴۸۴۵۵۷۹	۵۱۴۸۱۴۸۱۲۷	(۳۰۸۳۸۷۴۸۲)	(۳۰۸۳۸۷۴۸۲)	(۴۳۰۶۲۷۱۴۵۲۶۱)	۴۳۸۳۳۳۱۳۱۱۳۸	-	



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۲۰۰۶۰۳۰۶)	۵۶۳۰۳۴۷۵۶	(۳۰۱۰۰۳۵۱)	(۱۶۵۹۴۵۴۸۰۶)	۱۷,۱۶۰,۶۸۳,۳۱۳	۱۹,۳۴۱
-	۲۰۴,۷۷۴,۴۱۴	(۱,۳۹۷,۸۲۶)	(۷۵۰۶,۳۴۱,۶۴۹)	۷,۷۱۲,۴۱۳,۸۷۹	۹,۰۴۹
۱۶,۳۳۴,۴۴۳	۱۷۸,۴۷۵,۸۶۳	(۱,۵۴۲,۱۵۱)	(۸,۳۳۸,۴۷۸,۵۴۹)	۸,۵۰۸,۴۹۶,۵۶۳	۸,۸۳۴
۷,۲۶۵,۶۸۴	۴۲۳,۵۵۰,۷۴۱	(۲,۹۸۴,۲۵۹)	(۱۶۰۳۹,۴۶۴,۰۰۰)	۱۶,۴۶۴,۹۹۹,۰۰۰	۱۷,۳۴۰
-	۵۶۳,۵۳۱,۱۳۴	(۳,۹۴۲,۴۶۵)	(۲۱,۱۸۵,۱۷۹,۳۷۶)	۲۱,۷۵۱,۶۵۳,۸۷۵	۳۴,۳۸۶
۴۹,۷۶۹,۳۰۰	-	-	-	-	-
۵۳,۴۳۶,۳۱۶	-	-	-	-	-
۱۱۹,۹۳۰,۳۴۵	-	-	-	-	-
۶۶۳,۲۵۰,۸۷۰	-	-	-	-	-
۷۸,۶۹۲,۰۰۲	-	-	-	-	-
۳۰۸,۸۶۸,۱۴۷	-	-	-	-	-
۷۹۶,۲۲۹,۸۶۷	-	-	-	-	-
۲,۰۴۱,۷۶۰,۷۶۷	۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷	(۱۲,۹۷۷,۰۵۲)	(۶۹,۶۵۳,۹۱۱,۶۷۰)	۷۱,۵۹۸,۲۴۵,۶۲۹	

۱۵- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۱۲,۸۳۷,۳۶۴,۴۷۱)	(۳۳,۲۷۳,۸۰۶,۴۴۵)	۱۵-۱
۱۰,۲۰۲,۳۳۴,۰۰۵	-	۱۵-۲
(۱۰۲,۶۳۴,۰۳۰,۳۸۶)	(۳۳,۲۷۳,۸۰۶,۴۴۵)	

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

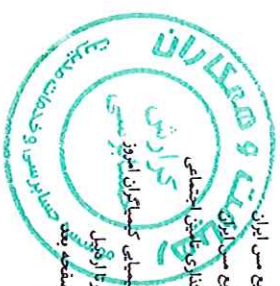
بروز تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب



سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ارزاق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپید ماکان	۴۰۰,۳۹۸	۷,۳۰۳,۵۵۲	(۷,۳۵۵,۴۹۰,۹۰۶)	(۶,۹۱۳,۸۰۹,۹۷)	(۳,۵۱۶,۳۹۸)	۴,۳۱۴,۲۲۳	-
گروه پهن	۴,۴۳۰,۹۰۰	۶۸,۰۱۴,۴۹۰	(۸,۴۹۶,۶۳۳,۴۹۱)	(۶,۴۶۱,۳۶۰)	(۳۴,۰۰۷,۱۵۸)	(۱,۹۱۵,۶۹۹,۴۳۳)	-
پتروشیمی سازند	۷۱۱,۸۷۰	۲۲,۷۸۱,۳۱۷,۲۰۰	(۳۱,۰۷۸,۶۰۸,۵۴۳)	(۳۱,۶۳۳,۱۰۶)	(۱۱۳,۹۱۱,۰۸۶)	(۸,۴۳۱,۹۴۵,۵۴۳)	۱۴,۶۳۱,۷۶۸,۳۴۴
توسعه معادن روی ایران	۱,۰۴۶,۶۲۷	۱۹,۷۳۹,۳۸۵,۲۲۰	(۲۵,۲۴۰,۰۹۳,۵۵۴)	(۲۵,۵۲۴,۰۰۰)	(۹,۸۶۹,۹۱۳)	(۵,۶۱۸,۱۵۷,۶۲۷)	(۱۵,۳۳۸,۷۰۵,۵۶۶)
پتروشیمی پردیس	۷۶,۶۹۵	۱۴,۴۴۲,۲۰۰	(۱۱,۸۶۲,۶۹۶,۷۷۵)	(۱۳,۷۲۱,۰۴۳)	(۳۲,۳۱۶,۰۱۷)	۲,۴۹۴,۵۶۸,۵۷۱	۱,۱۸۰,۳۰۳,۹۱۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۳۳,۶۲۸	۱۴,۴۳۹,۴۱۱,۰۰۰	(۱۳,۷۲۳,۰۳۱,۶۱۷)	(۱۳,۷۰۷,۹۴۰)	(۳۲,۱۴۷,۰۵۵)	۶,۱۳۳,۳۳۹,۲۸۸	-
نفت سپاهان	۳۰,۸۲۰,۵۷	۹,۶۱۷,۹۳۵,۷۸۳	(۱۰,۰۴۰,۵۴۷,۸۸۳)	(۹,۱۳۳,۲۸۹)	(۴۸,۰۶۴,۶۷۹)	(۸۴,۹۷۳,۰۶۸)	-
تولیدات پتروشیمی کاند بصر	۱۸۶,۵۵۲	۱۷,۵۸۲,۵۲۶,۰۰۰	(۲۰,۴۴۹,۶۶۵,۸۱۲)	(۲۰,۷۰۰,۲۴۰)	(۸۷,۸۱۲,۶۳۰)	(۳,۹۷۱,۷۵۵,۸۴۳)	-
کت و فاسلاری وکا	۲,۹۸۹,۳۷۵	۳۳,۸۹۸,۶۱۲,۵۰۰	(۳۳,۸۶۶,۵۳۴,۴۰۷)	(۳۱,۷۵۳,۶۸۳)	(۱۱۴,۴۹۳,۰۶۳)	(۱۰۴,۱۵۸,۶۵۲)	-
پالایش نفت تبریز	۲۰,۳۹۰,۹۳۳	۷۸,۳۹۲,۸۵۶,۸۴۰	(۳۴,۰۰۲,۳۲۱,۳۲۰)	(۳۲,۸۷۹,۱۶۴)	(۴۱,۳۶۹,۴۸۴)	۴,۱۳۳,۱۸۷,۱۷۲	-
محمولات کافتی لطیف	۱۳۷,۳۵۷	۵,۴۳۵,۶۰۱,۵۰۰	(۴,۸۱۱,۰۵۵,۱۷۵)	(۵,۱۵۴,۳۲۱)	(۳۷,۱۲۸,۰۰۸)	۵۸۲,۳۶۳,۹۹۶	-
سالیبا	۱۶,۵۰۰,۳۳۵	۳۹,۸۷۱,۰۶۸,۹۳۰	(۳۷,۶۷۵,۵۰۱,۶۲۹)	(۳۸,۳۷۷,۵۱۵)	(۴۹,۳۵۵,۳۴۵)	۲,۰۱۷,۸۳۴,۴۴۱	(۵,۹۹۵,۲۱۹,۶۳۱)
آلومنیوم ایران	۳۹۸,۱۱۰	۷,۰۰۶,۶۴۹,۵۰۰	(۶,۶۳۹,۰۴۳,۰۹۱)	(۶,۶۷۵,۳۰۹)	(۳۵,۱۳۳,۲۰۸)	۳۵,۷۹۰,۸۹۲	-
کالسمین	۸۶۹,۷۸۷	۱۴,۸۰۲,۷۷۷,۲۴۰	(۱۴,۵۸۰,۸۷۷,۳۳۴)	(۱۴,۰۶۳,۵۸۶)	(۲۴,۰۱۸,۸۷۴)	۱۳۴,۸۱۵,۰۴۶	-
سیمان فارس و خروستان	۱,۳۸۸,۸۷۳	۳۰,۰۵۴,۸۶۳,۸۸۰	(۳۶,۳۰۶,۹۰۷,۱۶۹)	(۱۹,۰۵۲,۱۲۱)	(۱۰۰,۳۷۳,۳۱۹)	(۶,۲۷۱,۳۶۹,۷۲۹)	(۴,۰۳۴,۳۳۱,۴۸۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۳۴,۶۸۸	۲۱,۸۰۰,۱۳۳,۷۶۰	(۳۵,۱۵۹,۸۱۷,۵۸۹)	(۳۰,۳۰۱,۰۱۳۷)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۸,۹۴۶,۶۵۵)	(۲,۲۷۳,۵۸۲,۲۹۴)
تاسیس سرمایه امید	۴۸۰,۸۸۰	۲۶,۰۶۳,۶۰۰	(۱۸,۹۱۳,۳۴۶,۹۸۵)	(۲۴,۷۶۰,۵۱۱)	(۱۳,۰۳۱,۴۸۰)	۶,۹۸۶,۳۷۰,۰۴۴	(۸,۴۰۱,۸۶۶,۷۶۶)
پالایش نفت اصفهان	۶,۳۴۶,۹۷۷	۳۳,۲۳۳,۶۳۳,۹۶۰	(۴۱,۸۷۴,۶۳۳,۷۳۶)	(۳۳,۵۲۱,۷۶۶)	(۱۷۱,۱۶۷,۱۷۰)	(۷,۸۴۴,۸۷۸,۷۰۸)	(۱۵,۷۴۸,۰۴۲,۹۶۹)
بیمه دی	۱,۳۰۰,۱۶۵۰	۴,۵۶۵,۰۶۸,۳۵۰	(۶,۶۹۴,۵۹۷,۳۲۸)	(۴,۳۳۶,۸۱۵)	(۳۲,۸۴۵,۳۴۳)	(۲,۱۵۶,۹۱۱,۱۳۵)	(۳۷۷,۶۶۱,۸۹۵)
بانک ملت	۱۳,۵۲۰,۵۷۸	۲۵,۷۴۸,۴۰۸,۳۳۳	(۳۲,۸۸۷,۶۷۶,۰۴۹)	(۳۳,۹۶۰,۹۸۸)	(۱۷۸,۷۴۳,۰۴۱)	(۳,۳۵۱,۷۲۰,۸۴۶)	(۱,۰۰۰,۷۶۳,۳۸۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۶۶,۶۳۰	۱۱,۰۷۹,۱۷۲,۶۰۰	(۱۱,۶۴۶,۳۴۸,۰۹۶)	(۱۰,۵۳۵,۲۱۵)	(۵۵,۳۶۵,۵۶۸)	(۶,۳۳۰,۰۹۵,۵۷۹)	-
ایران خودرو	۱۹,۸۰۰,۵۹۸	۳۹,۸۸۱,۳۳۳,۶۰۸	(۴۰,۰۹۴,۰۳۹,۸۶۱)	(۳۷,۸۸۷,۲۱۰)	(۱۹۹,۴۰۶,۳۶۸)	(۱,۳۵۰,۰۵۹,۸۳۱)	-
سرمایه گذاری سپهان تاسیس	۱,۴۵۵,۰۸۵	۱۳,۳۶۹,۳۳۳,۵۰۰	(۱۳,۴۴۹,۱۶۶,۷۹۳)	(۱۱,۷۴۹,۸۱۱)	(۶۱,۸۴۱,۱۱۳)	(۱,۳۴,۵۳۵,۲۱۷)	-
صنایع گلپایه	۳,۴۴۰,۰۰۰	۲۳,۰۱۱,۱۲۰,۰۰۰	(۱۸,۷۴۱,۵۰۱,۸۴۶)	(۳,۰۹۱,۰۵۶۴)	(۱۱۰,۰۵۵,۶۰۰)	۳,۱۳۸,۵۵۱,۹۹۰	-
فولاد شاهرود	۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۷,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۷۵۶,۳۲۱,۹۰۸)	(۵,۲۸۰,۰۵۳)	(۳۳۱,۳۳۱,۷۱۱)	(۳۳۱,۳۳۱,۷۱۱)	-
گروه صنعتی سپاهان	۴۴۴,۴۵۱	۵,۳۲۸,۹۶۶,۳۱۰	(۵,۶۵۹,۱۱۷,۷۵۹)	(۴,۹۸۶,۵۱۸)	(۳۶,۳۴۴,۸۳۳)	(۴۴۱,۳۸۲,۷۹۹)	-
ملی صنایع مس ایران	۴,۱۹۲,۰۳۰	۲۱,۰۴۸,۹۶۰,۴۰۰	(۳۷,۷۸۳,۰۱۵,۰۸۳)	(۱۹,۹۹۶,۵۱۳)	(۱۰,۵۲۴,۸۰۳)	(۶,۸۵۹,۲۹۵,۹۹۷)	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۹۰,۳۰۰,۷۰۱)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۸۱۴,۵۶۸,۴۸۳)
بنا	-	-	-	-	-	-	(۴,۳۶۵,۱۷۱,۱۸۸)
صنایع شیمیایی گستران اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵۷۸,۳۴۴,۷۳۵
سیمان آرا رکول	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۷,۸۳۷,۱۳۳)
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	(۸,۲۰۹,۵۵۳,۵۹۷)



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵-۱- زبان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱							
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۸۲,۴۹۵,۵۴۹,۵۱۷)	(۳۲,۳۷۲,۸۰۶,۶۴۵)	(۲,۴۵۳,۳۷۵,۹۸۰)	(۴۶۶,۱۴۱,۴۳۴)	(۵۲۰,۰۰۲,۴۸۴,۴۵۴)	۴۹۰,۶۷۵,۱۹۵,۲۳۳	-	نقل از صفحه قبل	
(۶۶۰,۷۴۶,۵۶۳)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین	
(۷۶۰,۲۷۶۰,۳۸۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین	
(۱۰,۴۴۰,۹۶,۶۴۸)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۳,۵۱۶,۰۹۸,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	ریل پرلار نو آفرین	
۱,۳۲۰,۳۴۲,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه‌ی نرم افزاری یگین	
(۸۶۴,۷۲۰,۰۰۸)	-	-	-	-	-	-	دلماری پلیسه نمونه	
۱۳۸,۰۰۰,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	آریان کیمیا کک	
(۵۴,۶۹۷,۸۳۶)	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان	
۱,۹۵۵,۸۰۴,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	مدنی و صنعتی گل گهر	
(۱۷,۳۷۷,۲۱۳,۳۳۲)	-	-	-	-	-	-	ملی سربوری ایران	
(۳,۹۳۹,۰۸۷,۸۸۰)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکتو	
(۴,۳۶۳,۴۸۱,۸۸۹)	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغشیشه	
(۱,۳۳۹,۰۳۴,۳۰۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (دلدیرک)	
(۶۶۰,۲۶۲,۸)	-	-	-	-	-	-	پیشرویشیمی قائد بصیر	
۴۹,۳۷۰,۷۵۶	(۳۲,۳۷۲,۸۰۶,۶۴۵)	(۲,۴۵۳,۳۷۵,۹۸۰)	(۴۶۶,۱۴۱,۴۳۴)	(۵۲۰,۰۰۲,۴۸۴,۴۵۴)	۴۹۰,۶۷۵,۱۹۵,۲۳۳	-	کمدیریت ارزش سرمایه‌های ب کتوری	
(۱۱۲,۸۴۷,۳۶۴,۴۷۱)								



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید اتصال
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱											
سود تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	اوراق
۳۰,۹۶۳,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه قسم ۴ ایزد چه ۸-۳۱۰۱
۲,۳۷۵,۴۸۲,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه قسم ۲ ایزد چه ۸-۱۱۱۰۰۰
۱۰,۰۸۹,۵۴۶,۴۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه قسم ۸ ایزد چه ۸-۱۰۶۱۴۰
۲,۳۹۶,۹۳۱,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه قسم ۵ ایزد چه ۸-۱۰۴۰۶۰
۱,۲۴۴,۷۵۲,۵۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه قسم ۱ ایزد چه ۸-۱۰۱۳۰۰
۱۰,۲۰۳,۳۴۴,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	مستغله در زمان مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان آرا دبیل	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۷/۰۱	۵۵۳,۱۳۶	۲,۲۰۰	(۳۲۸,۹۸۶,۴۱)	۱,۲۱۶,۸۹۹,۳۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰,۵۵۹	۲,۳۷,۷۹۲,۷۴۴	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۲۲۴,۷۵۶	۱۳,۵۰۰	-	۲,۰۳۴,۳۰۶,۰۰۰	۲,۰۳۴,۳۰۶,۰۰۰	-	-
سپید ماکین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۶۷۵,۱۲۴	۸۰۰	-	۵۴۰,۰۹۹,۳۰۰	۵۴۰,۰۹۹,۳۰۰	۸۳,۴۶۰,۰۰۰	-
تأمین سرمایه اسید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۷/۰۳	۳۰۰,۵۵۰	۵۰	-	۱۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۱,۳۸۸,۸۷۳	۲,۴۰۰	-	۲,۰۹۳,۲۹۵,۳۰۰	(۱۲۲,۱۰۳,۷۵۵)	۲,۹۷۱,۱۹۱,۴۴۲	-
کنت و دلمازی نکا	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۲,۹۸۹,۳۷۵	۶۷۲	-	۲,۰۰۸,۸۵۰,۰۰۰	(۱۵۰,۳۱۸,۹۳۵)	۱,۸۵۸,۶۴۱,۰۶۵	-
تولیات پتروشیمی قائم بصیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۱۸۶,۵۵۲	۱۷,۱۶۵	-	۲,۳۰۴,۱۶۵,۰۸۰	-	۲,۳۰۴,۱۶۵,۰۸۰	-
پاک مالت	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۱۰,۶۸۲,۷۵۳	۱۰۰	-	۱,۰۶۸,۳۷۵,۳۰۰	(۱۰۰,۷۳۰,۶۷۳)	۹۶۷,۵۴۴,۶۲۷	-
محصولات کافئین لطیف	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۴۴۲,۴۶۷	۳,۴۱۰	-	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	-	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۴,۳۰۵,۴۴۱	۱,۳۵۰	-	۵,۶۷۷,۲۴۵,۳۵۰	-	۵,۶۷۷,۲۴۵,۳۵۰	۱,۶۸,۷۶۴,۸۰۰
گروه پتیم	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۴,۴۴۰,۹۰۰	۷	-	۳۱,۰۱۶,۳۰۰	-	۳۱,۰۱۶,۳۰۰	-
آلومینیم ایران	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	۳۹۸,۱۱۰	۳۹۸,۱۱۰	-	۵۳۷,۴۴۸,۵۰۰	(۵۸,۶۹۶,۳۲۸)	۴۷۸,۷۵۲,۱۷۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۵	۳,۵۰۴,۰۰۰	۱,۷۰۰	-	۵,۹۵۳,۴۱۱,۹۰۰	(۶۵۰,۱۸۹,۵۵۵)	۵,۳۰۳,۲۲۲,۳۱۵	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۳۳۳,۶۲۸	۵,۳۳۰	-	۱,۷۷۴,۹۰۰,۹۶۰	(۱۹۲,۸۷۶,۹۰۵)	۱,۵۸۲,۰۲۴,۰۵۵	-
کالیمین	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۸۶۹,۷۸۷	۲,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۵۷۴,۰۰۰	(۱۶۲,۰۷۲,۱۱۲)	۱,۵۷۷,۵۰۱,۸۸۸	-
نفت سپاهان	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۳۰۰,۸۲۰,۵۷	۶۰۰	-	۱,۸۴۹,۲۳۴,۳۰۰	-	۱,۸۴۹,۲۳۴,۳۰۰	-
سرمایه گذاری سرمایه‌های تأمین	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۱,۴۵۵,۰۸۵	۱,۳۶۰	-	۱,۸۳۳,۴۰۷,۱۰۰	(۲۳,۳۷۱,۳۳۳)	۱,۷۶۱,۰۳۵,۷۶۷	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۴,۱۹۳,۲۰۰	۷۰۰	-	۲,۹۴۵,۱۱۴,۰۰۰	(۳۳۰,۵۵۲,۴۱۴)	۲,۶۱۴,۵۶۱,۵۸۶	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۵,۴۳۳,۸۷۷	۶۵۰	-	۲,۵۳۱,۳۷۰,۵۰۰	-	۲,۵۳۱,۳۷۰,۵۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۵	۱,۰۴۶,۶۲۷	۳,۰۰۰	-	۲,۱۳۹,۸۸۱,۰۰۰	(۳۱۵,۳۲۹,۳۳۱)	۲,۸۵۴,۲۰۱,۶۶۹	-
پتروشیمی تاراوند	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۷۲۱,۸۷۰	۶,۹۰۰	-	۴,۹۸۰,۹۰۰,۳۰۰	(۴۸۶,۳۹۲,۳۵۵)	۴,۴۹۴,۵۰۱,۰۷۲	-
نیسه دی	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	۱,۲۰۱,۶۵۰	۳۶۰	-	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰	-	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰	-
مدنی و صنعتی گل‌گهر	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	-	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۴,۶۸۰,۸۵۶,۵۷۷	۴,۸۶۰,۴۳۷,۵۳۷	(۲,۶۵۴,۴۴۵,۲۷۳)	۵۱,۲۵۸,۷۹۲,۸۱۰	-	-	-	-	-



سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شماره	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	شماره	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
شماره	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	شماره	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
شماره	ریال	ریال	شماره	ریال	ریال
۱۳۶۸۰۸۵۶۵۷۷	۴۸۶۰۴۳۷۵۳۷	(۲۶۵۴۴۴۵۲۳۲)	۵۱۳۵۸۷۹۲۸۱۰	-	-
۱۷۶۳۱۹۳۳۰۰	-	-	-	-	-
۴۹۰۱۱۴۰	-	-	-	-	-
۳۶۱۲۱۰۷۵۶۷	-	-	-	-	-
۹۱۷۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۸۰۵۸۵۵۸۹	-	-	-	-	-
۲۰۴۵۰۹۳۴۰	-	-	-	-	-
۱۹۹۰۳۱۲۲۰	-	-	-	-	-
۴۶۲۳۳۷۵۸۶	-	-	-	-	-
۴۱۸۸۱۹۵۲	-	-	-	-	-
۴۰۰۳۴۶۴۰۰	-	-	-	-	-
۴۰۱۱۰۰۳۲	-	-	-	-	-
۴۳۷۷۷۲۰۰۰	-	-	-	-	-
۱۸۷۶۴۱۸۲۸	-	-	-	-	-
۷۴۲۰۲۶	-	-	-	-	-
۹۰۳۳۳۶۰۰	-	-	-	-	-
۳۴۴۰۲۴۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۰۹۶۲۶۹۸۹۹	-	-	-	-	-
۳۱۶۹۲۹۴۰۵۶	۴۸۶۰۴۳۷۵۳۷	(۲۶۵۴۴۴۵۲۳۲)	۵۱۳۵۸۷۹۲۸۱۰	-	-

نقل از صفحه قبل

صنایع نیروی انسانی کرمانشاه

توسعه سیم برق کیلان

کرین ایران

سیمان خزر

سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات

قراوری معدنی ابال کانی پارس

شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان

ملی سرب روی ایران

داده گسترعترتوبین جلی وب

تأمین سرمایه بانک ملت

سیمان ساهو

گروه صنعتی پاکتو

گروه صنعتی پاکتو

تولید و توسعه سرب روی ایران

شهر سازی و خانه سازی باقیمت

سرمایه گذاری غدیر (دلدینگ)

سرمایه گذاری صبا تامین



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های تفضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۴۹۲.۰۳۴.۵۳۹	۳۵۴.۰۶۸.۳۳۱	۱۷-۱
۱.۴۹۲.۰۳۴.۵۳۹	۳۵۴.۰۶۸.۳۳۱	سود سپرده های بانکی کوتاه مدت

۱۷-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱.۴۹۲.۰۳۴.۵۳۹	۳۵۴.۰۶۸.۳۳۱	-	۳۵۴.۰۶۸.۳۳۱	۱۰٪
۱.۴۹۲.۰۳۴.۵۳۹	۳۵۴.۰۶۸.۳۳۱	-	۳۵۴.۰۶۸.۳۳۱	

سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۱۸-۶۷۷۲۸۷-۱۰-۱ بانک سپه (انصار سابق)



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۶,۶۲۳,۳۲۶	۱۷۳,۲۹۹,۹۹۱	۱۸-۱
۱,۵۷۸,۵۲۷,۸۳۵	۱,۵۷۲,۵۵۷,۳۴۸	۱۸-۲
۱,۸۸۵,۱۵۱,۱۶۱	۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹	

تعدیل کارمزد کارگزاری
تعدیل 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- طبق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری شناسایی و در دفاتر منظور شده است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۲,۶۱۳,۸۵۹,۷۲۲	۹,۵۶۷,۲۲۸,۸۱۶	هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۲۲۶,۹۹۹,۸۶۰	۴۳۵,۹۹۹,۷۶۱	هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۳,۰۹۹,۱۷۰,۵۸۴	۲,۸۱۹,۸۵۴,۹۴۹	ضامن نقدشوندگی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱۶,۱۴۰,۰۳۰,۱۶۶	۱۳,۷۲۳,۰۸۳,۵۲۶	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۶۳,۱۸۶,۳۵۰	۸۶,۶۰۶,۳۶۸	هزینه تصفیه
۳۸۳,۲۹۸,۴۰۹	۱,۱۲۸,۳۳۱,۰۳۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۳۶۰	هزینه عضویت در کانون
۹,۹۳۹,۱۹۴	۱۰۸,۰۲۵,۲۴۷	هزینه برگزاری مجمع
۱۰,۸۷۵,۹۳۰	۱۱,۱۲۵,۰۳۶	هزینه کارمزد بانکی
۷۵۱,۲۹۹,۸۸۳	۱,۴۳۴,۰۸۷,۰۴۳	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۰۶,۲۸۰,۹۴۷,۲۰۵	۱,۸۶۷,۱۸۸,۳۴۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۷۸,۳۱۸,۴۴۵,۲۷۵)	(۱۰۹,۵۰۹,۰۹۰,۷۷۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷۲,۰۳۷,۴۹۸,۰۷۰)	(۱۰۷,۶۴۱,۹۰۲,۴۳۶)	



سال مالی، صنتی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعدیلات، بهی‌ها و دارایی‌های احتمالی باله‌میت است.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

نام	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق
مدیر صندوق	مدیریت	۱۰۰	۳،۳۷۰	۱،۴٪	۲۶۶	۱،۰۰٪
امین سرمایه اید	ضامن نقدشوندگی	۷۵۰۰	۷۹،۸۴۰	۳۸،۳٪	۷۹،۸۴	۳۱،۷۳٪
بانک سپه (انصار سابق)	مدیر سابق صندوق	-	۱۳،۵۸۰	۷،۰٪	۱،۳۵۸	۵،۸٪
بانک تجارت، بانک انصار	مدیر سابق صندوق	-	۱۰۰	۰،۰۴٪	۱۰۰	۰،۰۴٪
آریا مهر پارس دهمی	مدیر سابق صندوق	-	۱۰۰	۰،۰۴٪	-	۰،۰۰٪
حسن هنری تریخی	مدیر سابق صندوق	-	۱۰۰	۰،۰۴٪	-	۰،۰۰٪
میلاد رحمانیان	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	-	۱۰۰	۰،۰۴٪	۱۰۰	۰،۰۴٪
دوبله هدایت زاده	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	-	۱۱۰	۰،۰۵٪	۱۱۰	۰،۰۴٪
عاطف اسحاقی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	-	-	۰،۰۰٪	۱۰	۰،۰۰٪
محمد محمدی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	-	۹۷،۲۰۰	۴۷،۱٪	۱۰۰،۲۸	۳۹،۴۱٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (زیمنه)	ارزش ماده	تاریخ ماده	موضوع معامله	نوع وابستگی	حرف معامله
ریال	ریال					
(۱۹,۳۸۴,۱۸۰,۵۶)	(۱۰۰,۵۴۹,۷۵,۴۶۱)	۹,۵۶۷,۲۳۸,۸۱۶	سال مالی	کاربرد از کان	مدیر	تامین سرمایه امید
(۴۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	(۴۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	-	سال مالی	کاربرد از کان	مدیر سابق	کارگزاری بانک انصار
(۳,۳۱۵,۳۸۸,۹۰۱)	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۱۳۰۳-۹۴۵-۴۰۱۶۶	سال مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری، بانک انصار
(۴۶,۷۰۴,۳۰۰)	(۷۰,۱۸۴,۳۰۰)	-	سال مالی	کاربرد صدور و ابطال	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری، بانک انصار
(۴,۷۱۳,۹۰۹,۳۳۵)	(۸۰۰,۱۱۶,۹۶,۴۹۰)	۱,۳۹۷,۷۸۷,۲۵۵	سال مالی	کاربرد از کان	ضامن نقدشوندگی (سابق)	بانک سپه (انصار سابق)
-	(۷۶۳,۴۷۰,۲۵۶)	۱,۵۳۳,۰۶۷,۶۹۴	سال مالی	کاربرد از کان	ضامن نقد شونده گنج	تامین سرمایه امید
(۱۰۸,۹۹۹,۷۸۵)	(۳۱۷,۹۹۹,۵۴۶)	۴۳۵,۹۹۹,۷۶۱	سال مالی	کاربرد از کان	حسابرس	موسسه حسابرسی ره یافت و همکاران
(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱۰۰,۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سال مالی	کارپرد از کان	متبل	گروه خدماتی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای همراه بوده وجود نداشته است.

