



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
باسلام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند 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	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

از نموده کاران
خدمات مدیریت

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2, Shokouh Alley., Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.parsgostarfund.com info@parsgostarfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۷۴,۳۸۳,۱۴۴,۰۶۳	۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۱,۸۳۹,۵۰۰,۴۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ حسابهای دریافتنی	۲۵,۹۹۴,۲۶۵,۸۳۰	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷
۸ جاری کارگزاران	.	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳
۹ سایر دارایی‌ها	۹۴,۶۳۹,۳۵۷	۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷
۱۰ موجودی نقد	۵۱,۳۲۹,۲۵۷	۱,۷۳۸,۵۸۴,۵۰۸
جمع دارایی‌ها	۸۱۲,۳۶۲,۸۷۸,۹۳۶	۵۴۲,۲۹۴,۷۴۹,۳۳۴
بدهی‌ها:		
۸ جاری کارگزاران	۹,۳۱۰,۸۱۷,۸۵۶	.
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۴,۴۳۴,۶۰۷,۱۰۸	۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳,۳۷۷,۲۴۶	.
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۶۸۸,۰۰۲,۴۹۲	۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴
جمع بدهی‌ها	۳۵,۴۳۶,۸۰۴,۷۰۲	۲۳,۷۲۳,۸۹۱,۰۲۰
خالص دارایی‌ها	۷۷۶,۹۲۶,۰۷۴,۲۳۴	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴
خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳,۷۷۳,۱۳۴	۲,۲۷۷,۸۳۰

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵	(۷,۳۵۲,۷۱۵,۹۱۰)	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹
۱۶	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵
۱۷	۹,۳۷۱,۰۱۸,۱۱۸	۵۶,۶۴۹,۰۳۰
۱۸	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴	۳۹۸,۷۰۸,۰۴۴
۱۹	۱,۶۶۲,۳۵۶,۷۵۷	۲,۶۵۴,۴۴۸,۷۹۵
جمع درآمدها	۱۵,۴۸۶,۰۳۴,۶۵۳	۳۲۳,۷۹۶,۵۰۴,۹۳۳
هزینه‌ها:		
۲۰	(۷,۰۹۶,۲۲۶,۸۹۱)	(۷,۱۶۶,۳۴۱,۵۴۴)
۲۱	(۲۹۶,۱۳۶,۱۹۷)	(۱,۵۲۷,۶۵۷,۸۹۹)
جمع هزینه‌ها	(۷,۳۹۲,۳۶۳,۰۸۸)	(۸,۶۹۳,۹۹۹,۴۴۳)
سود خالص	۸,۰۹۳,۶۷۱,۵۶۵	۳۱۵,۱۰۲,۵۰۵,۴۹۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	%۱/۴۰	%۵۳/۷۸
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره (۲)	%۱/۴۲	%۴۰/۵۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۷,۵۳۰	۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۶۴۶)	(۲,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۷۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۷)
تعدیلات	.	(۵۶,۶۷۱,۴۷۵,۰۸۶)	(۵۴,۵۷۲,۲۸۹,۵۷۰)	.
سود خالص	.	۸,۰۹۳,۶۷۱,۵۶۵	۳۱۵,۱۰۲,۵۰۵,۴۹۰	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی	۲۴,۹۰۴	۵۶۹,۴۲۰,۱۵۶,۳۰۲	۷۷۶,۹۲۶,۰۷۴,۲۳۴	۲۰۵,۹۱۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 مذکور در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه گذاری می نماید .

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ صورت خالص دارایی ها شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (انصار سابق)	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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

ضامن نقدشوندگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران خیابان شریعتی بالاتر از دوراهی قلعهک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه دوم.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برداران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) است.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خلص ارزش فروش سهام عبارتست از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) است.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از باز شدن نماد آنها شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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 تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق. و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از 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 ۱۴۱۰ 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد. در حال حاضر سالانه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 حساب ها منعکس می شود.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- ذخیره مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
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
۳/۶۲	۱۹,۶۲۱,۹۳۵,۸۶۴	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵	۴/۲۶	۳۴,۶۰۳,۶۸۹,۶۷۷	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵
۴/۷۸	۲۵,۹۰۸,۶۱۷,۰۰۹	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲	۲/۹۲	۲۳,۷۱۲,۶۳۷,۰۹۷	۲۷,۳۹۴,۵۲۴,۵۳۲
۱۳/۲۲	۷۱,۷۱۰,۹۹۲,۲۳۵	۷۶,۲۸۲,۴۲۲,۸۳۹	۱۳/۶۴	۱۱۰,۸۰۲,۰۱۲,۴۲۱	۷۶,۲۸۲,۴۲۲,۸۳۹
۱۰/۰۵	۵۴,۴۸۱,۸۳۸,۳۲۴	۵۲,۷۷۳,۰۸۳,۲۵۸	۳/۳۴	۲۷,۱۵۳,۰۳۳,۲۱۳	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷
۲/۶۴	۱۴,۳۴۳,۵۵۶,۰۰۵	۱۳,۷۳۰,۳۱۶,۶۱۷	۰/۰۰	.	.
۵/۹۴	۳۲,۲۳۰,۱۶۹,۰۱۶	۴۱,۸۵۹,۴۱۸,۱۳۲	۵/۱۱	۴۱,۵۲۳,۸۲۸,۳۰۵	۲۹,۴۳۰,۲۵۱,۳۳۹
۵/۵۴	۳۰,۰۲۲,۱۷۰,۸۸۲	۳۰,۱۲۲,۰۱۵,۳۰۹	۰/۰۰	.	.
۱۴/۰۳	۷۶,۰۹۸,۲۷۹,۰۸۳	۸۳,۳۴۱,۳۹۳,۵۳۳	۱۰/۰۴	۸۱,۵۶۷,۱۷۸,۱۳۲	۵۸,۲۳۷,۸۰۸,۹۱۸
۱۷/۷۰	۹۵,۹۹۱,۰۳۴,۹۸۸	۱۰۳,۹۴۵,۱۶۴,۱۵۸	۳۰/۰۲	۲۴۳,۸۹۰,۲۳۲,۰۲۴	۱۵۷,۰۳۹,۹۰۷,۴۶۰
۶/۵۵	۳۵,۵۳۵,۷۰۵,۲۰۳	۳۹,۸۹۵,۱۱۲,۴۲۹	۷/۵۵	۶۱,۳۲۲,۶۶۳,۴۰۸	۳۹,۸۹۵,۱۰۸,۰۴۸
۰/۰۰	.	.	۶/۸۴	۵۵,۵۲۵,۹۴۴,۳۸۷	۴۷,۶۶۱,۹۰۴,۵۴۸
۰/۸۴	۴,۵۳۷,۹۰۶,۱۹۳	۶,۹۵۸,۲۰۹,۸۶۵	۰/۰۰	.	.
۰/۹۹	۵,۳۹۳,۳۱۹,۱۷۱	۴,۸۱۱,۰۵۵,۱۷۵	۰/۰۰	.	.
۰/۰۰	.	.	۰/۴۴	۳,۵۳۴,۰۴۶,۵۶۰	۳,۴۸۳,۵۶۰,۱۴۲
۴/۰۳	۲۱,۸۸۰,۱۵۳,۸۳۶	۱۸,۷۴۱,۵۰۱,۸۴۶	۳/۹۴	۳۱,۹۹۶,۵۴۱,۶۸۹	۱۸,۷۴۱,۴۰۴,۰۷۷
۰/۰۰	.	.	۷/۲۳	۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰	۶۵,۵۹۹,۵۱۰,۲۵۳
۸۹/۹۴	۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹	۵۳۴,۴۸۵,۷۵۵,۰۶۸	۹۵/۳۲	۷۷۴,۳۸۳,۱۴۴,۰۶۳	۵۷۹,۳۲۹,۰۳۲,۶۵۸

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

سیمان، آهک و گچ

زراعت و خدمات وابسته

خودرو ساخت قطعات

فلزات اساسی

بانکها و موسسات اعتباری

انبوه سازی، املاک و مستغلات

بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی

محصولات کاغذی

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

ماشین آلات و تجهیزات

ماشین آلات و دستگاه‌های برقی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۸۳۹,۵۰۰,۴۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی		
۶-۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی		
	۱۱,۸۳۹,۵۰۰,۴۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	-	۷۹۴,۹۲۰,۸۴۰	۰/۰۹۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۲
بانک خاورمیانه کوتاه مدت شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱						
۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	-	۴۴,۵۷۹,۵۸۹	۰/۰۰۵	۰	۰/۰۰۰
بانک پاسارگاد کوتاه مدت شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱						
			۸۳۹,۵۰۰,۴۲۹	۰/۱۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۲

۶-۲- سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
۲۶/۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳۵	۰	۰
بانک پاسارگاد بلند مدت شعبه جهان کودک - ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۳۴۸۳۰۰۱						
			۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰

۷- حساب های دریافتنی

یادداشت	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۷-۱	۲۵,۸۸۱,۵۰۹,۰۴۰	(۹,۳۵۰,۹۷۰)	۲۵,۸۷۲,۱۵۸,۰۷۰	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷
سود سهام دریافتنی				
	۱۲۳,۲۶۰,۲۵۷	(۱,۱۵۲,۴۹۷)	۱۲۲,۱۰۷,۷۶۰	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۳۴۸۳۰۰۱				
	۲۶,۰۰۴,۷۶۹,۲۹۷	(۱۰,۵۰۳,۴۶۷)	۲۵,۹۹۴,۲۶۵,۸۳۰	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۷-۱- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۵۰,۹۷۰)	۵۶,۶۴۹,۰۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	.	۴۶,۱۲۷,۵۲۰	۴۶,۱۲۷,۵۲۰
۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۸۵۸,۶۴۱,۰۶۵
۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۳,۱۳۹,۸۸۱,۰۰۰	.	۳,۱۳۹,۸۸۱,۰۰۰	۲,۸۲۴,۵۳۸,۶۶۹
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰	.	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰
۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	.	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	.	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰
۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۷۴۹,۶۵۰	.	۷۴۹,۶۵۰	۷۴۹,۶۵۰
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۵,۹۵۳,۴۱۱,۹۰۰	.	۵,۹۵۳,۴۱۱,۹۰۰	۵,۳۰۳,۲۲۲,۳۱۵
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۷۳۹,۵۷۴,۰۰۰	.	۱,۷۳۹,۵۷۴,۰۰۰	۱,۵۷۷,۵۰۱,۸۸۸
۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	.	۲۷,۲۶۲,۳۴۰	۲۷,۲۶۲,۳۴۰
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۳,۰۹۳,۲۹۵,۲۰۰	.	۳,۰۹۳,۲۹۵,۲۰۰	۲,۹۷۱,۱۹۱,۴۴۲
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۷۷۴,۹۰۰,۹۶۰	.	۱,۷۷۴,۹۰۰,۹۶۰	۱,۵۸۲,۰۲۴,۰۵۵
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	.	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۵۳۷,۴۴۸,۵۰۰	.	۵۳۷,۴۴۸,۵۰۰	۴۷۸,۷۵۲,۱۷۲
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۸۳۳,۴۰۷,۱۰۰	.	۱,۸۳۳,۴۰۷,۱۰۰	۱,۷۶۱,۰۳۵,۷۶۷
.	.	.	.	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰
.	.	.	.	۵,۹۰۵,۶۴۵,۶۵۰
.	.	.	.	۴,۴۹۴,۵۱۰,۷۴۲
.	.	.	.	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰
.	.	.	.	۲,۷۸۵,۸۵۵,۲۲۶
.	.	.	.	۹۶۷,۵۴۴,۶۲۷
.	.	.	.	۳۱,۰۱۶,۳۰۰
.	.	.	.	۱,۱۹۴,۰۰۰,۵۵۹
.	.	.	.	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰
۲۵,۸۸۱,۵۰۹,۰۴۰	(۹,۳۵۰,۹۷۰)	۲۵,۸۷۲,۱۵۸,۰۷۰	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	

مدیریت انرژی امید تابان هور
داده گسترعصرنوین-های وب
کشت و دامداری فکا
توسعه معادن روی ایران
نفت سپاهان
سرمایه گذاری صبا تامین
سپید ماکیان
شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان
صنایع آذراب
فولاد مبارکه اصفهان
کالسیمین
صنعتی دوده فام
سیمان فارس و خوزستان
سود سهام دریافتنی توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
محصولات کاغذی لطیف
آلومینیوم ایران
سرمایه گذاری سیمان تامین
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
شرکت بیمه دی
پالایش نفت اصفهان
پتروشیمی اراک
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
ملی صنایع مس ایران
بانک ملت
گروه بهمن
سیمان آرتا اردبیل
سرمایه گذاری تامین اجتماعی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۳۴۸,۷۱۰,۱۰۶,۱۴۴	۳۵۹,۰۰۷,۹۱۲,۱۱۳	(۹,۳۱۰,۸۱۷,۸۵۶)
۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۳۴۸,۷۱۰,۱۰۶,۱۴۴	۳۵۹,۰۰۷,۹۱۲,۱۱۳	(۹,۳۱۰,۸۱۷,۸۵۶)

کارگزاری بانک انصار

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی‌ها، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.
 مخارج نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۱,۱۸۱,۹۸۳	۰	(۱,۳۲۱,۱۸۱,۹۸۳)	۰
۶۴۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰)	۰
۹۹۴	۱۴۹,۹۹۹,۳۶۲	(۵۵,۳۶۰,۹۹۹)	۹۴,۶۳۹,۳۵۷
۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷	۲۴۹,۹۹۹,۳۶۲	(۱,۴۷۶,۵۴۳,۶۲۲)	۹۴,۶۳۹,۳۵۷

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۷۳۸,۵۸۴,۵۰۸	۵۱,۳۲۹,۲۵۷
۱,۷۳۸,۵۸۴,۵۰۸	۵۱,۳۲۹,۲۵۷

پشتیبان بانک سپه (انصار سابق) شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۷-۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۵۶,۹۷۵,۴۶۱	۱۲,۳۸۰,۰۶۸,۵۰۰
۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶
۷۶۳,۴۷۰,۲۵۲	۱,۵۴۴,۰۱۶,۹۹۴
۲۱۷,۹۹۹,۵۴۶	۲۱۳,۸۱۸,۴۴۷
۱,۰۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱,۵۵۵,۳۵۵,۱۹۱
۰	۵۰۰,۰۰۰
۷۰,۱۸۴,۳۰۰	۷۰,۱۸۴,۳۰۰
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰
۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶	۲۴,۴۳۴,۶۰۷,۱۰۸

بدهی به تامین سرمایه امید مدیر صندوق
 بدهی به مدیر سابق صندوق- شرکت کارگزاری بانک انصار
 بدهی به ضامن-تامین سرمایه امید
 بدهی حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسي رهیافت و همکاران
 بدهی به متولی - موسسه حسابرسي آزموده کاران
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 مطالبات مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال
 بدهی به ضامن سابق- بانک سپه

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۳,۳۷۷,۲۴۶
۰	۳,۳۷۷,۲۴۶

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۳۸,۸۷۳,۱۲۴	۶۶۴,۶۷۲,۴۵۰
۲,۲۶۰,۳۶۹,۴۷۰	۱,۰۲۳,۳۳۰,۰۴۲
۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴	۱,۶۸۸,۰۰۲,۴۹۲

ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه آبونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۲,۷۷۸,۳۰۳,۵۳۷	۱۰,۰۰۰	۳۷,۷۳۱,۳۴۲,۵۴۰	۱۰,۰۰۰
۴۹۵,۷۹۲,۵۵۴,۷۷۷	۲۱۷,۶۶۰	۷۳۹,۱۹۴,۷۳۱,۶۹۴	۱۹۵,۹۱۰
۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰	۷۷۶,۹۲۶,۰۷۴,۲۳۴	۲۰۵,۹۱۰

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۵- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۹,۲۸۴,۰۷۲,۸۱۷)	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹
۱۵-۲	۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷	-
	(۷,۳۵۲,۷۱۵,۹۱۰)	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹

سود و (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بوری و فرابورسی
 سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					نام سهام
سود (زیان) فروش سهام	ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۴)	(۲۶,۳۵۹,۲۲۸)	(۵۰۰۸,۱۱۵)	(۵,۳۹۳,۳۱۹,۱۷۱)	۵,۳۷۱,۸۴۵,۴۵۰	۱۳۷,۳۵۷	محصولات کاغذی لطیف
-	۴,۲۷۶,۴۴۳,۲۲۰	(۵۵,۵۱۷,۳۵۸)	(۱۰,۵۴۸,۱۶۳)	(۶,۷۶۰,۹۶۲,۹۸۲)	۱۱,۱۰۳,۴۷۱,۷۲۳	۴,۴۳۰,۹۰۰	گروه بهمن
-	۹,۸۸۷,۰۶۳,۲۰۷	(۲۳۰,۸۷۸,۶۴۸)	(۴۳,۸۶۵,۶۲۶)	(۳۶۰,۱۳,۹۲۰,۹۶۹)	۴۶,۱۷۵,۷۲۸,۴۵۰	۸۷۵,۰۰۰	صنایع فروآلیاز ایران
-	(۱۱۳,۷۸۷)	-	-	(۱۱۳,۸۲۰)	۳۳	۳۳	صنایع گل‌دیران
-	۸,۲۳۳,۸۸۱,۴۶۹	(۱۱۵,۱۶۸,۰۲۹)	(۲۱,۸۸۱,۷۳۶)	(۱۴,۶۶۲,۶۷۴,۸۹۵)	۲۳,۰۳۳,۶۰۶,۱۲۹	۷,۳۹۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۸۱۱,۲۳۰,۳۳۵	(۳۵,۲۷۲,۳۶۱)	(۴,۸۰۱,۶۷۶)	(۴,۲۱۳,۱۶۷,۶۲۸)	۵,۰۵۴,۴۷۲,۰۰۰	۸۴۴,۳۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۳,۲۲۶,۲۰۳,۴۵۲	(۱۱۲,۵۴۴,۱۷۱)	(۲۱,۳۸۲,۹۳۵)	(۱۹,۱۴۸,۷۰۴,۴۵۲)	۲۲,۵۰۸,۸۳۵,۰۱۰	۲,۱۴۹,۵۸۸	سرمایه گذاری مسکن جنوب
-	(۱۰۰,۶۷۷,۳۶۴)	(۵,۱۰۴,۶۰۰)	(۹۶۹,۸۵۴)	(۱,۱۱۵,۵۲۲,۹۱۰)	۱,۰۲۰,۹۲۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	سایپا
-	۴,۰۷۵,۷۹۶,۴۵۷	(۸۲,۳۴۲,۰۷۵)	(۱۵,۶۴۴,۵۷۲)	(۱۲,۲۹۴,۶۳۱,۵۷۶)	۱۶,۴۶۸,۴۱۴,۶۸۰	۱,۴۵۵,۰۸۵	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۴۵۵,۹۵۷,۸۲۱	(۲۴,۴۹۵,۵۵۹)	(۴,۶۵۴,۱۰۸)	(۴,۴۱۴,۰۰۴,۲۸۲)	۴,۸۹۹,۱۱۱,۷۷۰	۳۰۰,۰۰۰	سوزمیران
-	۳۹,۳۸۹,۰۹۸,۲۷۸	(۳۶۹,۳۴۲,۸۲۸)	(۷۰,۱۷۴,۴۹۴)	(۴۴,۰۳۹,۹۵۲,۰۰۰)	۷۳,۸۶۸,۵۶۷,۶۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان
-	(۳,۹۰۱)	-	-	(۳,۹۰۳)	۲	۲	بانک ملت
-	۱,۳۲۰,۶۵۴,۸۴۷	(۲۹,۴۶۸,۱۴۱)	(۵,۵۹۸,۸۷۹)	(۴,۵۳۷,۹۰۶,۱۹۳)	۵,۸۹۳,۶۲۸,۰۶۰	۱,۲۰۱,۶۵۰	بیمه دی
(۳۵,۰۷۰,۲۳۶)	(۵۱۸,۰۵۰,۱۹۷)	(۶۹,۵۴۱,۲۹۹)	(۱۳,۲۱۲,۶۹۴)	(۱۴,۳۴۳,۵۵۶,۰۰۴)	۱۳,۹۰۸,۲۵۹,۸۰۰	۳۳۳,۶۲۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۶۴۶,۵۵۶,۵۱۰	(۴۵۲,۳۰۳,۴۳۳)	(۳۴,۲۴۱,۲۴۴)	(۶۵۰۵,۷۷۵)	(۷,۲۵۹,۸۰۵,۱۲۵)	۶,۸۴۸,۲۴۸,۷۱۱	۴۰۰,۳۹۸	سپید ماکیان
(۱۹۸,۹۹۲,۸۱۸)	۱۸,۲۰۸,۵۵۱,۱۴۲	(۲۰۶,۰۸۰,۷۵۶)	(۳۹,۱۵۵,۰۳۷)	(۲۲,۷۶۲,۳۶۵,۷۵۵)	۴۱,۲۱۶,۱۵۲,۶۹۰	۲,۹۸۹,۳۷۵	کشت و دامداری فکا
۳۴۹,۱۰۷,۱۷۸	(۲۸۹,۲۶۴,۴۶۰)	(۷۰,۷۶۱,۰۱۷)	(۱۳,۴۴۴,۴۶۸)	(۱۴,۳۵۷,۲۶۵,۳۴۵)	۱۴,۱۵۲,۲۰۳,۳۷۰	۷۶۶۹۵	پتروشیمی پردیس
۵۰,۲۶,۳۷۴,۷۴۴	۵,۴۰۷,۶۳۲,۳۳۷	(۱۱۵,۱۱۲,۶۳۱)	(۲۱,۸۷۱,۱۶۲)	(۱۷,۴۷۷,۹۰۹,۹۷۰)	۲۳,۰۲۲,۵۲۶,۱۰۰	۱۸۶,۵۵۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	-	-	(۸,۳۵۴,۴۹۲,۲۸۰)	۸,۳۵۴,۴۹۲,۲۸۰	۴,۱۰۷,۴۲۰	ح. صنایع گل‌دیران
(۲,۴۹۴,۸۲۳,۰۳۰)	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
۳,۳۰۳,۱۵۲,۳۴۸	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹	(۱,۵۷۳,۲۲۹,۹۴۵)	(۳۹۸,۷۱۹,۲۹۴)	(۲۳۷,۱۵۰,۲۷۹,۲۶۰)	۳۲۲,۸۰۰,۴۸۳,۸۵۸	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۲۲,۸۰۰,۴۸۳,۸۵۸	(۲۳۷,۱۵۰,۲۷۹,۲۶۰)	(۲۹۸,۷۱۹,۲۹۴)	(۱,۵۷۲,۲۲۹,۹۴۵)	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹	۳,۳۰۳,۱۵۲,۳۴۸
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت	.	.	.	.	.	.	(۲۵۶,۹۶۲)
صندوق بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۹)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۵,۴۴۷,۸۳۹,۹۳۶)
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۳۸,۸۹۸,۴۹۲)
گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	.	۵۸۳,۶۰۶,۱۱۸
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۲۴,۲۸۴,۷۹۱
سیمان آرتا اردبیل	.	.	.	.	.	.	(۶۷۹,۶۸۲,۴۱۲)
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۱۲۷,۵۵۱
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	.	.	.	.	.	.	(۸۷۰,۰۰۳,۳۱۷)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۳,۱۹۱,۳۰۳,۰۱۰
ملی سرب‌روی ایران	.	.	.	.	.	.	۹۸۴,۰۸۷,۳۸۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	-	.	.	(۸۹۹,۳۶۱,۴۹۵)
ایران ترانسفو	.	.	.	-	.	.	(۲,۸۷۳,۸۱۰,۰۷۸)
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۱۹,۱۷۹,۸۶۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۱,۱۴۷,۳۲۲)
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۲۳,۰۵۰,۹۳۶)
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	(۹۵۹,۷۹۱,۳۸۵)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۵۶
دامداری تلیسه نمونه	.	.	.	.	.	.	(۴,۰۱۷,۹۴۹,۶۱۱)
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳,۷۵۸,۳۳۲,۲۱۶)
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۹۶۶,۹۸۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	.	۳,۸۱۰,۷۱۹,۱۸۹
پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۴,۱۳۵,۰۲۴
توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۳۷,۸۶۹,۹۶۳)
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۷۴۶,۰۷۰,۵۷۶
جمع		۳۲۲,۸۰۰,۴۸۳,۸۵۸	(۲۳۷,۱۵۰,۲۷۹,۲۶۰)	(۲۹۸,۷۱۹,۲۹۴)	(۱,۵۷۲,۲۲۹,۹۴۵)	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹	(۹,۲۸۴,۰۷۲,۸۱۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۶۳,۰۲۴,۷۵۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۲۰۴,۷۷۴,۴۱۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۱۷۸,۴۷۵,۸۶۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳
۴۲۲,۵۵۰,۷۴۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱
۵۶۲,۵۳۱,۱۲۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷	.	.	.	.	.	.	

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۱۶-۱	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴	سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۲۰۰,۰۶۲,۷۰۰	گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۳۳,۳۵۳	۱۰,۴۸۰,۱۵۴,۵۸۰	(۵,۲۱۷,۷۳۴,۹۶۰)	(۹,۹۵۶,۱۴۷)	(۵۲,۴۰۰,۷۷۳)	-	-
-	۵۰,۴۸۶,۴۱۸	مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۳,۵۶۰,۱۴۲)	(۳,۳۷۷,۴۴۰)	(۱۷,۷۷۶,۰۰۰)	-	-
-	-	فولاد شاهرود	۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۷,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۵۲۴,۸۸۰,۱۹۷)	(۵,۲۸۰,۰۰۵۳)	(۳۷,۷۸۹,۷۵۰)	-	-
-	۱۶,۶۰۸,۶۰۰,۸۹۴	صنایع فروآلیاز ایران	۸۷۵,۰۰۰	۵۲,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۱۳,۹۲۰,۹۸۱)	(۵۰,۲۹۰,۶۲۵)	(۲۶۴,۶۸۷,۵۰۰)	-	-
-	۷,۸۶۴,۰۳۹,۸۴۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۵,۳۵۰,۴۱۲	۵۵,۸۵۸,۳۰۱,۲۸۰	(۴۷,۶۶۱,۹۰۴,۵۴۸)	(۵۳,۰۶۵,۳۸۶)	(۲۷۹,۲۹۱,۵۰۶)	-	-
-	(۶,۸۴۸,۱۷۳,۱۰۳)	سیم و کابل ابهر	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۵۹۹,۵۱۰,۲۵۳)	(۵۶,۱۴۷,۸۵۰)	(۲۹۵,۵۱۵,۰۰۰)	-	-
-	۵,۷۰۸,۷۰۵,۸۵۲	سوژمیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۷۰,۰۲۱,۳۹۸)	(۲۶,۵۴۷,۷۵۰)	(۱۳۹,۷۲۵,۰۰۰)	-	-
-	۴۶۳,۷۳۷,۴۹۰	ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۰۷,۴۱۰	۳,۷۳۹,۴۹۷,۴۰۰	(۳,۲۴۳,۵۶۹,۴۰۰)	(۳,۵۴۳,۰۲۳)	(۱۸,۶۴۷,۴۸۷)	-	-
۴۳۵,۳۸۶,۸۱۵	۲۵,۷۸۶,۹۶۲,۱۰۸	بانک ملت	۱۸,۲۱۳,۶۷۵	۶۱,۶۸۹,۷۱۷,۲۲۵	(۳۵,۵۳۵,۷۰۱,۳۰۰)	(۵۸,۶۰۵,۲۳۱)	(۳۰۸,۴۴۸,۵۸۶)	-	-
-	۱۰,۱۱۶,۵۰۱,۹۴۹	صنایع گلدیران	۶,۳۴۳,۷۲۵	۳۲,۱۸۸,۰۶۰,۶۵۰	(۲۱,۸۸۰,۰۳۹,۷۴۰)	(۳۰,۵۷۸,۶۵۸)	(۱۶۰,۹۴۰,۳۰۳)	-	-
-	۳,۵۲۰,۲۱۸,۰۸۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۲۵,۲۶۰	۱۱,۳۵۷,۴۷۸,۲۰۰	(۷,۷۶۹,۶۸۳,۱۱۷)	(۱۰,۷۸۹,۶۰۴)	(۵۶,۷۸۷,۳۹۱)	-	-
-	(۴۸۱,۷۵۰)	تامین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	(۷۰,۳۱۰,۷۸۰)	(۶۶,۷۳۵)	(۳۵۱,۲۳۵)	-	-
-	-	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-
(۵۰,۷۷,۶۸۱,۳۷۲)	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
(۳۹,۷۰۳,۱۴۳)	-	سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۳۴,۹۰۹,۳۵۲)	۶,۹۸۵,۲۷۸,۷۷۵	نفت سپاهان	۳۰,۸۲۰,۵۷	۱۶,۶۴۰,۰۲۵,۷۴۳	(۹,۵۵۵,۷۳۸,۸۱۵)	(۱۵,۸۰۸,۰۲۴)	(۸۳,۲۰۰,۱۲۹)	-	-
(۲۵۵,۱۵۹,۳۰۲)	-	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۰۸,۵۷۴,۵۳۲	۲۵,۹۰۴,۵۶۴,۵۶۵	ملی صنایع مس ایران	۶,۲۸۹,۵۳۰	۴۷,۱۰۸,۵۷۹,۷۰۰	(۲۰,۹۲۳,۷۱۹,۰۸۵)	(۴۴,۷۵۳,۱۵۱)	(۲۳۵,۵۴۲,۸۹۹)	-	-
(۱۶۳,۵۹۰,۴۱۶)	-	کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۶۱,۱۰۸,۳۱۳	۵,۱۵۰,۵۹۷,۷۸۱	پالایش نفت تبریز	۲۰,۳۹۹,۹۳۲	۳۳,۴۷۵,۲۸۴,۱۲۰	(۲۸,۱۲۵,۵۰۸,۳۹۸)	(۳۱,۸۰۱,۵۲۰)	(۱۶۷,۳۷۶,۴۲۱)	-	-
(۲۷۴,۲۶۴,۵۹۰)	-	محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۶,۹۵۵,۱۴۳,۶۲۵	پالایش نفت اصفهان	۷,۴۶۳,۴۹۴	۶۱,۳۴۹,۹۲۰,۶۸۰	(۳۴,۰۲۹,۷۴۵,۰۲۷)	(۵۸,۲۸۲,۴۲۵)	(۳۰۶,۷۴۹,۶۰۳)	-	-
(۹۴۰,۴۴۳,۸۵۵)	۴,۵۰۶,۳۷۰,۲۰۶	پتروشیمی شازند	۷۲۱,۸۷۰	۲۷,۳۱۵,۵۶۰,۸۰۰	(۲۲,۶۴۶,۶۳۰,۰۰۷)	(۲۵,۹۴۹,۷۸۳)	(۱۳۶,۵۷۷,۸۰۴)	-	-
(۴۵۷,۷۷۵,۸۱۳)	۱۴,۹۸۱,۷۵۳,۸۰۰	توسعه معادن روی ایران	۱۰,۴۶۶,۶۲۷	۳۴,۸۱۰,۸۱۴,۰۲۰	(۱۹,۶۲۱,۹۳۵,۸۷۷)	(۳۳,۰۷۰,۲۷۳)	(۱۷۴,۰۵۴,۰۷۰)	-	-
(۲۰۳۸,۴۷۸,۱۸۳)	۱۵۲,۹۵۴,۳۶۹,۲۳۸	نقل به صفحه بعد	۵۴۵,۱۷۲,۲۹۱,۳۹۸	۵۴۵,۱۷۲,۲۹۱,۳۹۸	(۳۸۸,۹۷۴,۱۴۷,۰۲۵)	(۵۱۷,۹۱۳,۶۷۸)	(۲,۷۲۵,۸۶۱,۴۵۷)	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵۴۵,۱۷۲,۳۹۱,۳۹۸	(۳۸۸,۹۷۴,۱۴۷,۰۲۵)	(۵۱۷,۹۱۳,۶۷۸)	(۲,۷۲۵,۸۶۱,۴۵۷)	۱۵۲,۹۵۴,۳۶۹,۲۳۸	(۲,۰۳۸,۴۷۸,۱۸۳)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۱,۴۱۹,۹۹۷,۷۵۰
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۳۹۱,۹۷۷,۶۳۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۳,۰۸۳,۹۷۹,۰۹۲
آلومینیوم ایران	۱,۵۶۹,۵۴۱	۱۰,۳۴۹,۱۰۲,۷۳۰	(۶,۹۸۴,۸۳۲,۹۸۳)	(۹,۷۳۶,۶۴۸)	(۵۱,۲۴۵,۵۱۴)	۳,۲۰۳,۲۸۷,۵۸۵	۸۹۷,۹۴۸,۱۵۹
کالسمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۲۷,۱۷۲,۱۴۵,۸۸۰	(۱۴,۷۱۵,۶۹۲,۲۸۰)	(۲۵,۸۱۳,۵۳۹)	(۱۳۵,۸۶۰,۷۲۹)	۱۲,۲۹۴,۷۷۹,۳۳۲	۱,۵۵۴,۱۷۹,۲۰۳
ایران خودرو	۱۲,۵۹۰,۵۹۸	۴۲,۵۰۵,۸۵۸,۸۴۱	(۲۴,۹۸۱,۳۰۵,۱۳۵)	(۴۰,۳۸۰,۵۶۶)	(۲۱۲,۵۲۹,۲۹۴)	۱۷,۲۷۱,۶۴۳,۸۴۶	۶,۶۳۴,۳۴۸,۹۷۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۰,۸۰۱,۸۰۷
سایپا	۱۵,۸۸۳,۳۵۳	۳۹,۵۴۹,۵۴۸,۹۷۰	(۲۸,۵۷۷,۸۱۳,۱۵۲)	(۳۷,۵۷۲,۰۷۲)	(۱۹۷,۷۴۷,۷۴۵)	۱۰,۷۳۶,۴۱۶,۰۰۱	۲,۳۶۳,۹۱۱,۸۱۱
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	(۶۳,۲۸۸,۱۹۱)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۲۸۸,۸۷۳	۴۱,۷۷۲,۳۷۳,۹۳۰	(۱۹,۹۳۵,۵۲۷,۴۳۹)	(۳۹,۶۸۳,۷۵۵)	(۲۰۸,۸۶۱,۸۷۰)	۲۱,۵۸۸,۲۹۰,۸۶۶	(۴۰,۱۶,۴۵۰,۳۲۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۲۸۷,۳۷۸	۴۸,۸۱۳,۶۵۶,۴۲۰	(۲۷,۳۹۷,۷۵۵,۳۳۶)	(۴۶,۳۷۲,۰۲۴)	(۲۴۴,۰۶۳,۲۸۲)	۲۱,۱۲۴,۴۶۵,۷۷۸	۲,۹۲۴,۱۸۲,۸۴۹
تامین سرمایه امید	۴,۸۰۸,۸۰۰	۲۳,۷۸۴,۳۲۴,۸۰۰	(۲۵,۹۰۸,۶۱۷,۰۰۸)	(۲۳,۵۹۵,۱۰۹)	(۱۱۸,۹۲۱,۶۲۴)	(۲,۲۶۵,۸۰۸,۹۴۱)	۹,۴۵۸,۸۴۰,۴۷۴
پتروشیمی قائد بصیر	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۳۰,۵۹۴,۰۰۴)
سیمان آرتا اردبیل	.	.	.	.	.	.	(۶,۵۹۸,۸۰۶,۷۷۲)
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۸۴۷,۴۰۲,۷۲۱
بیمه دی	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۴۶,۶۷۶,۳۷۹)
ح. تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۰۹,۵۱۵,۵۶۱)
		۷۷۹,۰۱۸,۳۰۲,۹۶۹	(۵۳۷,۴۷۵,۷۰۰,۳۵۸)	(۷۴۰,۰۶۷,۳۹۱)	(۳,۸۹۵,۰۹۱,۵۱۵)	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵	۱۱,۶۸۳,۷۶۱,۰۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود	تعداد سهام	تاریخ	
				متعلق به	متعلقه در زمان مجمع	تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سال مالی	
	۵۶,۶۴۹,۰۳۰	(۹,۳۵۰,۹۷۰)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۰۶۱,۳۳۳,۸۳۰	.	.	.				سیمان آرتا اردبیل
۵,۳۴۴,۲۴۵,۱۳۹	.	.	.				سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳۰,۹۰۷,۸۱۶	.	.	.				تامین سرمایه امید
۲,۷۳۴,۵۳۱,۳۳۳	.	.	.				پتروشیمی پردیس
<u>۹,۲۷۱,۰۱۸,۱۱۸</u>	<u>۵۶,۶۴۹,۰۳۰</u>	<u>(۹,۳۵۰,۹۷۰)</u>	<u>۶۶,۰۰۰,۰۰۰</u>				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۲,۴۹۰,۶۹۵	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴
سود سپرده های بانکی کوتاه مدت		
۱۸-۲	۳۶۶,۲۱۷,۳۴۹	-
سود سپرده بلند مدت بانکی		
	۳۹۸,۷۰۸,۰۴۴	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص
۱۳۹۴/۱۲/۰۹	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۵,۲۷۴,۷۹۵	۰	۱۵,۲۷۴,۷۹۵	۲۲۱,۶۱۴,۶۳۴
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۷,۲۱۵,۹۰۰	۰	۱۷,۲۱۵,۹۰۰	۰
		۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۲,۴۹۰,۶۹۵	۰	۳۲,۴۹۰,۶۹۵	سود خالص

سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت ۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱-۱۰۱۳۱۰۸۱ بانک خاورمیانه

۱۸-۲- سود سپرده بلند مدت بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۲۹							دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	
			درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۱/۱۲		۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶/۵	۳۶۷,۳۶۹,۸۴۶	(۱,۱۵۲,۴۹۷)	۳۶۶,۲۱۷,۳۴۹	
		۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶۷,۳۶۹,۸۴۶	(۱,۱۵۲,۴۹۷)	۳۶۶,۲۱۷,۳۴۹	

سپرده بلند مدت ۱-۲۳۴۸۳۰۰۳۱۶۰۳۰۲۹ بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۱	۱۷۳,۲۹۹,۹۹۱
۱۹-۲	۲,۶۵۴,۴۴۸,۷۸۴	۱,۴۸۹,۰۵۶,۷۶۶
	<u>۲,۶۵۴,۴۴۸,۷۹۵</u>	<u>۱,۶۶۲,۳۵۶,۷۵۷</u>

تعدیل کارمزد کارگزاری
 تنزیل سود سهام دریافتی

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

۱۹-۲- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۱۵۰,۷۱۲,۴۱۹	۵,۱۴۳,۸۱۰,۷۰۴
۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	۱۴۲,۲۶۰,۷۴۹
۱,۳۹۱,۸۱۰,۲۲۴	۱,۲۹۷,۷۸۷,۲۵۵
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۲۴,۶۸۷
۷,۱۶۶,۳۴۱,۵۴۴	۴۶۶,۴۴۳,۴۹۶
	<u>۷,۰۹۶,۲۲۶,۸۹۱</u>

هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
 هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
 ضامن نقدشوندگی- بانک سپه (انصار سابق)
 ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
 هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده کاران)

۲۱- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۵,۷۹۹,۳۲۶	۴۳,۴۵۲,۳۹۷
۱,۳۳۵,۶۴۶,۱۹۷	۱۹۰,۲۲۳,۵۲۷
۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰	۴۷,۵۹۴,۲۳۲
۵۵,۳۶۰,۹۹۹	۹۰,۷۶۵,۸۵
۱۰,۸۵۰,۷۳۷	۵,۷۸۹,۴۵۶
<u>۱,۵۲۷,۶۵۷,۸۹۹</u>	<u>۲۹۶,۱۳۶,۱۹۷</u>

هزینه تصفیه
 هزینه آبونمان نرم افزار
 هزینه عضویت در کانون
 هزینه برگزاری مجمع
 هزینه کارمزد بانک

۲۲- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۲۵,۸۹۵,۰۴۴)	۴۴۱,۲۷۰,۲۱۶
۵۴,۵۹۸,۱۸۴,۶۱۴	(۵۷,۱۱۲,۷۴۵,۳۰۲)
<u>۵۴,۵۷۲,۲۸۹,۵۷۰</u>	<u>(۵۶,۶۷۱,۴۷۵,۰۸۶)</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
نام	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه	درصد به کل واحدهای سرمایه
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	۱۰۰	۳,۲۷۰	۱/۴۴	۳,۳۷۰
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی	۷,۵۰۰	۷۹,۸۴۰	۴۲/۴۲	۸۷,۳۴۰
کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق صندوق	۲,۴۰۰	۱۳,۵۸۰	۷/۷۶	۱۵,۹۸۰
البیار مهاجر رهبری	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۰۰	۰/۰۵	۱۰۰
محمد محمدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۰۰	۰/۰۵	۰
میلاد رحمانیانی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۰۰	۰/۰۵	۱۰۰
سودابه هدایت زاده	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۰۰	۰/۰۵	۱۰۰
هاجر اسداللهی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۱۰	۰/۰۵	۱۱۰
حسین هنری تربتی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۰	۰/۰۰	۱۰۰
		۱۰,۰۰۰	۹۷۲۰۰	۵۲/۰۶	۱۰۷,۲۰۰
					۴۷/۰۹

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
				ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	دوره مالی	۴,۱۵۰,۷۱۲,۴۱۹	(۱۲,۳۸۰,۵۶۸,۵۰۰)	(۱۰,۰۵۶,۹۷۵,۴۶۱)
کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	۰	(۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶)	(۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶)
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق معادلات	دوره مالی	۷۰۷,۷۱۸,۰۱۸,۲۵۷	۹,۳۱۰,۸۱۷,۸۵۶	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر ثبت	کارمزد صدور و ابطال	دوره مالی	۰	(۷۰,۱۸۴,۳۰۰)	(۷۰,۱۸۴,۳۰۰)
تامین سرمایه امید	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱,۳۹۱,۸۱۰,۲۲۴	(۱,۵۴۴,۰۱۶,۹۹۴)	(۷۶۳,۴۷۰,۲۵۲)
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی(سابق)	کارمزد ارکان	دوره مالی	۰	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	دوره مالی	۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	(۲۱۳,۸۱۸,۴۴۷)	(۲۱۷,۹۹۹,۵۴۶)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱,۰۴۵,۳۵۵,۱۹۱)

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی بااهمیت می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.