



صندوق سرمایه‌گذاری  
مشترک نوید انصار

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

### صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

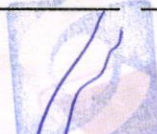
دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار  
باسلام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره نه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ تایید ارکان زیر رسیده است.

| امضاء                                                                               | نماینده         | شخص حقوقی                     | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-------------|
|   | محسن موسوی      | شرکت تأمین سرمایه امید        | مدیر صندوق  |
|   | محمد حسین عسگری | موسسه حسابرسی آزموده کاران    | متولی صندوق |
|  | امیر حسین       | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریتی |             |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱               | یادداشت                                          |
|------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                     |                                                  |
| <b>دارایی‌ها:</b>      |                          |                                                  |
| ۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹        | ۹۱۴,۹۹۰,۱۳۱,۶۸۰          | ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                 |
| .                      | ۱۱,۶۰۶,۰۹۶,۹۰۹           | ۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی  |
| ۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷         | ۲۰,۲۰۸,۲۹۱,۷۶۰           | ۷ حسابهای دریافتنی                               |
| ۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳            | ۵,۴۹۹,۲۴۰,۱۳۴            | ۸ جاری کارگزاران                                 |
| ۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷          | ۴۷,۳۲۰,۸۶۴               | ۹ سایر دارایی‌ها                                 |
| ۱,۷۴۸,۵۸۴,۵۰۸          | ۱۵۷,۸۹۸,۱۱۶,۶۹۳          | ۱۰ موجودی نقد                                    |
| <b>۵۴۲,۲۹۴,۷۴۹,۳۳۴</b> | <b>۱,۱۱۰,۲۴۹,۱۹۸,۰۴۰</b> | <b>جمع دارایی‌ها</b>                             |
| <b>بدهی‌ها:</b>        |                          |                                                  |
| .                      | .                        | ۸ جاری کارگزاران                                 |
| ۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶         | ۲۸,۷۰۴,۴۱۵,۵۲۴           | ۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق                       |
| .                      | ۳۲۰,۴۹۹,۶۰۰              | ۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران                     |
| ۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴          | ۱,۹۷۹,۲۵۲,۰۰۷            | ۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                 |
| <b>۲۳,۷۲۳,۸۹۱,۰۲۰</b>  | <b>۳۱,۰۰۴,۱۶۷,۱۳۱</b>    | <b>جمع بدهی‌ها</b>                               |
| <b>۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴</b> | <b>۱,۰۷۹,۲۴۵,۰۳۰,۹۰۹</b> | <b>خالص دارایی‌ها</b>                            |
| <b>۲,۲۷۷,۸۳۰</b>       | <b>۴,۴۱۹,۵۶۷</b>         | <b>خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b> |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

تأیید سرمایه‌گذاران  
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار  
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  
 دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱  
 یادداشت

| ریال             | ریال             | درآمدها:                                     |
|------------------|------------------|----------------------------------------------|
| (۴,۶۳۱,۷۵۶,۳۸۲)  | ۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶  | سود فروش اوراق بهادار                        |
| ۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶   | ۱۷۲,۶۸۹,۵۲۲,۵۱۸  | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |
| ۳۱,۴۵۵,۴۴۴,۶۶۵   | ۱۵,۷۰۷,۵۳۹,۵۴۴   | سود سهام                                     |
| ۳۵۲,۲۹۱,۲۵۹      | ۱,۱۷۸,۸۲۸,۳۱۴    | سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹    | ۲,۷۰۸,۵۰۴,۴۹۸    | سایر درآمدها                                 |
| ۸۵,۴۸۰,۱۷۰,۶۹۷   | ۴۵۵,۲۱۲,۱۶۷,۵۹۰  | جمع درآمدها                                  |
| (۱۰,۸۶۴,۴۹۸,۴۸۵) | (۱۲,۰۰۸,۷۳۲,۱۴۱) | هزینه ها:                                    |
| (۶۷۴,۸۴۹,۸۴۳)    | (۳,۳۰۶,۴۵۶,۹۱۶)  | هزینه کارمزد اراکان                          |
| (۱۱,۵۳۹,۳۴۸,۳۳۸) | (۱۴,۳۱۵,۱۸۹,۰۵۷) | سایر هزینه ها                                |
| ۷۳,۹۴۰,۸۲۲,۲۶۹   | ۴۴۰,۸۹۶,۹۷۸,۵۳۳  | جمع هزینه ها                                 |
| ۱,۴۰٪            | ۵۹,۸۹٪           | سود (زیان) خالص                              |
| ۱,۴۲٪            | ۴۰,۹۶٪           | بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |
|                  |                  | بازده سرمایه گذاری های پایان دوره (۳)        |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱  
 دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده | ریال            | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده | ریال     |
|--------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------|
| ۲۷,۵۳۰                         | ۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴ | ۲۲۷,۶۶۰                        | ۲۲۷,۶۶۰  |
| ۲۰                             | ۴,۳۴۶,۳۰۰,۰۰۰   | ۴۳,۴۶۳                         | ۴۳,۴۶۳   |
| (۳,۶۱۷)                        | (۳,۶۹۲,۶۰۰,۰۰۰) | (۳۶,۹۲۶)                       | (۳۶,۹۲۶) |
| ۰                              | ۱۱۸,۱۳۳,۴۹۴,۰۶۲ | ۰                              | ۰        |
| ۰                              | ۴۴۰,۸۹۶,۹۷۸,۵۳۳ | ۰                              | ۰        |
| ۲۳,۹۳۳                         | ۱,۰۷۹,۳۴۵,۳۰۹   | ۲۴۴,۱۹۷                        | ۲۴۴,۱۹۷  |
| ۶۱۰,۱۴۲,۷۶۸,۴۲۱                |                 |                                |          |

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدولی نابذی صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجه 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

**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، نیش 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](http://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                     |
|      | <b>جمع</b>                 | <b>۱۰,۰۰۰</b>                | <b>۱۰۰</b>            |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

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 عبارت است از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است 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 غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

**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 عبارت است 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. 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؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) است.

**۴-۱-۳- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی**

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

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها**

**۴-۲-۱- سود سهام**

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

**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 مجمع صندوق                                     | حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 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 معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری پشتیبانی صندوق می باشد.                                                                                                     |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

**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

**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 آنها، از پرداخت مالیات بردرآمد 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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| نسبت به کل دارایی‌ها |                 | خالص ارزش فروش  |       | نسبت به کل دارایی‌ها |                 | بهای تمام شده   |                                          | خالص ارزش فروش |  | بهای تمام شده |  |
|----------------------|-----------------|-----------------|-------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------------|----------------|--|---------------|--|
| درصد                 |                 | ریال            |       | درصد                 |                 | ریال            |                                          | ریال           |  | ریال          |  |
| ۳۶۲                  | ۱۹,۶۳۱,۹۳۵,۸۶۴  | ۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵  | ۱۱,۶۸ | ۱۱,۶۸                | ۱۲۹,۶۲۸,۰۷۵,۴۶۴ | ۱۳۴,۷۹۱,۲۴۸,۰۹۵ | استخراج کانه های فلزی                    |                |  |               |  |
| ۰.۰۰                 | .               | .               | ۰.۱۰  | ۰.۱۰                 | ۱,۱۲۲,۲۸۲,۴۵۰   | ۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۲۵   | سایر محصولات کانی غیر فلزی               |                |  |               |  |
| ۰.۰۰                 | .               | .               | ۰.۴۹  | ۰.۴۹                 | ۵,۳۹۶,۲۰۰,۴۱۳   | ۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹   | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                |                |  |               |  |
| ۰.۰۰                 | .               | .               | ۳.۷۷  | ۳.۷۷                 | ۴۱,۸۱۰,۴۲۸,۹۷۲  | ۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳  | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله           |                |  |               |  |
| ۴.۷۸                 | ۲۵,۹۰۸,۶۱۷,۰۰۹  | ۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲  | ۲.۵۴  | ۲.۵۴                 | ۲۸,۱۷۵,۳۰۷,۳۱۱  | ۲۷,۳۹۴,۵۲۴,۵۲۹  | فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط       |                |  |               |  |
| ۱۳.۲۲                | ۷۱,۷۱۰,۹۹۲,۲۳۵  | ۷۶,۲۸۲,۴۲۲,۸۳۹  | ۱۰.۵۲ | ۱۰.۵۲                | ۱۱۶,۷۶۴,۷۴۱,۷۵۰ | ۸۰,۳۹۹,۷۷۱,۱۸۰  | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |                |  |               |  |
| ۱۰.۰۵                | ۵۴,۴۸۱,۸۳۸,۳۲۴  | ۵۲,۷۷۳,۰۸۳,۲۵۸  | ۲.۲۷  | ۲.۲۷                 | ۲۵,۱۸۶,۸۷۸,۰۶۰  | ۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷  | محصولات شیمیایی                          |                |  |               |  |
| ۵.۹۴                 | ۳۲,۳۰۰,۱۶۹,۰۱۶  | ۴۱,۸۵۹,۴۱۸,۱۳۲  | ۱۲.۰۷ | ۱۲.۰۷                | ۱۳۳,۹۹۰,۰۷۵,۶۷۳ | ۱۲۶,۰۹۶,۸۵۴,۶۹۸ | سیمان، آهک و گچ                          |                |  |               |  |
| ۵.۵۴                 | ۳۰,۰۳۲,۱۷۰,۸۸۲  | ۳۰,۱۲۲,۰۱۵,۳۰۹  | ۰.۹۴  | ۰.۹۴                 | ۱۰,۴۶۱,۳۸۲,۳۰۰  | ۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵  | زراعت و خدمات وابسته                     |                |  |               |  |
| ۱۷.۷۰                | ۹۵,۹۹۱,۰۳۴,۹۸۸  | ۱۰۳,۹۴۵,۱۶۴,۱۵۸ | ۱۷.۶۱ | ۱۷.۶۱                | ۱۹۵,۵۳۱,۷۴۶,۶۳۱ | ۱۲۹,۸۲۷,۵۶۵,۷۷۴ | فلزات اساسی                              |                |  |               |  |
| ۰.۰۰                 | .               | .               | ۴.۲۸  | ۴.۲۸                 | ۴۷,۴۹۵,۹۸۹,۸۷۹  | ۳۴,۴۹۱,۹۴۷,۸۷۷  | انبوه سازی، املاک و مستغلات              |                |  |               |  |
| ۰.۰۰                 | .               | .               | ۶.۷۲  | ۶.۷۲                 | ۷۴,۶۲۷,۱۱۰,۸۹۰  | ۷۷,۱۵۰,۳۸۷,۵۰۷  | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |                |  |               |  |
| ۴.۰۳                 | ۲۱,۸۸۰,۱۵۳,۸۲۶  | ۱۸,۷۴۱,۵۰۱,۸۴۶  | ۳.۹۶  | ۳.۹۶                 | ۴۳,۹۷۳,۷۸۸,۱۱۰  | ۱۷,۲۶۴,۲۴۳,۲۵۵  | ماشین آلات و تجهیزات                     |                |  |               |  |
| ۰.۰۰                 | ۷۶,۰۹۸,۲۷۹,۰۸۳  | ۸۳,۳۴۱,۳۹۳,۵۳۳  | ۵.۴۸  | ۵.۴۸                 | ۶۰,۸۲۶,۱۲۳,۸۷۷  | ۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۳۳۱  | ماشین آلات و دستگاههای برقی              |                |  |               |  |
| ۱۴.۰۳                | ۳۵,۵۳۵,۷۰۵,۲۰۳  | ۳۹,۸۹۵,۱۱۲,۴۲۹  | ۰.۰۰  | ۰.۰۰                 | .               | .               | خودرو ساخت قطعات                         |                |  |               |  |
| ۶.۵۵                 | ۴,۵۳۷,۹۰۶,۱۹۳   | ۶,۹۵۸,۲۰۹,۸۶۵   | ۰.۰۰  | ۰.۰۰                 | .               | .               | بانکها و موسسات اعتباری                  |                |  |               |  |
| ۰.۸۴                 | ۱۴,۳۴۳,۵۵۶,۰۰۵  | ۱۳,۷۳۰,۳۱۶,۶۱۷  | ۰.۰۰  | ۰.۰۰                 | .               | .               | بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی |                |  |               |  |
| ۲.۶۴                 | ۵,۳۹۳,۳۱۹,۱۷۱   | ۴,۸۱۱,۰۵۵,۱۷۵   | ۰.۰۰  | ۰.۰۰                 | .               | .               | حمل و نقل و انبار داری و ارتباطات        |                |  |               |  |
| ۰.۹۹                 | ۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹ | ۵۳۴,۴۸۵,۷۵۵,۰۶۸ | ۸۲.۴۱ | ۸۲.۴۱                | ۹۱۴,۹۹۰,۱۳۱,۶۸۰ | ۷۷۳,۱۳۴,۱۵۶,۴۴۵ | محصولات کاغذی                            |                |  |               |  |
| ۸۹.۹۴                |                 |                 |       |                      |                 |                 |                                          |                |  |               |  |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| یادداشت | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---------|----------------|------------|
| ریال    | ریال           |            |
| ۶-۱     | ۶۰۶,۹۶۹,۹۰۹    | ۰          |
| ۶-۲     | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰          |
|         | ۱۱,۶۰۶,۹۶۹,۹۰۹ | -          |

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                   |              |             | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱           |      |                      |      |
|------------|-------------------|--------------|-------------|----------------------|------|----------------------|------|
| نرخ        | تاریخ سپرده‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ        | نسبت از کل دارایی‌ها | مبلغ | نسبت از کل دارایی‌ها | مبلغ |
| درصد       |                   |              | ریال        | درصد                 | ریال | درصد                 | ریال |
| ۱۰         | ۱۴۰۱/۰۶/۳۰        | -            | ۳۵۱,۳۳۹,۸۴۶ | ۰.۳۲                 | ۰    | ۰.۰۰                 | ۰    |
| ۱۰         | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱        | -            | ۳۴۰,۰۰۰     | ۰.۰۰                 | ۰    | ۰.۰۰                 | ۰    |
| ۱۰         | ۱۴۰۱/۰۱/۰۹        | -            | ۲۵۴,۲۱۶,۹۸۲ | ۰.۲۳                 | ۰    | ۰.۰۰                 | ۰    |
|            |                   |              | ۶۰۶,۹۶۹,۹۰۹ | ۰.۵۵                 | ۰    | ۰.۰۰                 | ۰    |

بانک خاورمیانه کوتاه مدت شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۶۱

بانک ملت شعبه الهیه - ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶

بانک پاسارگاد کوتاه مدت شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                   |              |                | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱           |      |                      |      |
|------------|-------------------|--------------|----------------|----------------------|------|----------------------|------|
| نرخ        | تاریخ سپرده‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ           | نسبت از کل دارایی‌ها | مبلغ | نسبت از کل دارایی‌ها | مبلغ |
| درصد       |                   |              | ریال           | درصد                 | ریال | درصد                 | ریال |
| ۲۶/۵       | ۱۴۰۱/۰۱/۱۳        | ۱۴۰۲/۰۱/۱۳   | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۹۹                 | ۰    | ۰                    | ۰    |
|            |                   |              | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱                    | ۰    | ۰                    | ۰    |

بانک پاسارگاد بلند مدت شعبه جهان کودک - ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۳۴۸۳۰۰۱

۷- حساب‌های دریافتی

| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                |               |                | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱     |      |                |      |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|------|
| یادداشت    | تزیل نشده      | ذخیره تزیل    | تزیل شده       | تزیل شده       | ریال | تزیل شده       | ریال |
| ۷-۱        | ۲۰,۳۱۷,۷۸۷,۹۴۳ | (۱۵۹,۸۱۷,۱۱۹) | ۲۰,۰۵۷,۹۷۰,۸۲۴ | ۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷ | ۰    | ۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷ | ۰    |
|            | ۱۵۱,۷۳۹,۷۱۹    | (۱,۴۱۸,۷۸۳)   | ۱۵۰,۳۲۰,۹۳۶    | ۰              | ۰    | ۰              | ۰    |
|            | ۲۰,۳۶۹,۵۲۷,۶۶۲ | (۱۶۱,۲۳۵,۹۰۳) | ۲۰,۲۰۸,۲۹۱,۷۶۰ | ۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷ | ۰    | ۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷ | ۰    |

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۳۴۸۳۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱-۷- سود سهام دریافتنی

| تاریخ مجمع     | تغزیل نشده    | ذخیره تغزیل    | تغزیل شده      | تغزیل شده | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱    |
|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| ریال           | ریال          | ریال           | ریال           | ریال      | ریال          |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۵     | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰    | (۶,۰۷۴,۶۲۷)    | ۵۹,۹۲۵,۳۷۳     | ۰         | ۰             |
| ۱۴۰۲/۰۳/۱۰     | ۲,۰۳۷,۱۶۳     | (۱۵,۲۳۴)       | ۲,۰۲۱,۹۲۹      | ۰         | ۰             |
| ۱۴۰۲/۰۲/۲۸     | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۰,۸۰۳,۷۰۸)   | ۴۹۴,۱۹۷,۲۹۲    | ۰         | ۰             |
| ۱۴۰۲/۰۲/۰۹     | ۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰   | (۷۳,۳۸۸,۹۴۵)   | ۵۶۰,۹۸۳,۵۵۵    | ۰         | ۰             |
| ۱۴۰۲/۰۲/۲۳     | ۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۰              | ۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰  | ۰         | ۰             |
| ۱۴۰۱/۰۳/۲۹     | ۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰ | ۰              | ۲,۰۰۸,۸۶۰,۰۰۰  | ۰         | ۱,۸۵۸,۶۴۱,۰۶۵ |
| ۱۴۰۱/۰۳/۰۸     | ۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰   | ۰              | ۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰    | ۰         | ۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰   |
| ۱۴۰۰/۰۴/۰۶     | ۷۴۹,۶۵۰       | ۰              | ۷۴۹,۶۵۰        | ۰         | ۷۴۹,۶۵۰       |
| ۱۴۰۰/۰۹/۰۳     | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۰         | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۱۴۰۱/۰۴/۲۸     | ۱,۷۷۴,۹۰۰,۹۶۰ | ۰              | ۱,۷۷۴,۹۰۰,۹۶۰  | ۰         | ۱,۵۸۲,۰۲۴,۰۵۵ |
| ۱۴۰۱/۰۳/۱۰     | ۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰   | ۰              | ۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰    | ۰         | ۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰   |
| ۱۴۰۲/۰۳/۲۱     | ۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰ | (۸,۵۶۴,۶۰۵)    | ۱,۲۵۰,۴۳۲,۳۹۵  | ۰         | ۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۴۰۲/۰۳/۲۰     | ۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰ | (۴۰,۹۷۱,۰۰۰)   | ۲,۹۹۰,۸۸۳,۰۰۰  | ۰         | ۴,۴۹۴,۵۱۰,۷۴۲ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۴۶,۱۲۷,۵۲۰    |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۲,۸۲۴,۵۳۸,۶۶۹ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۵,۳۰۳,۲۲۲,۳۱۵ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۱,۵۷۷,۵۰۱,۸۸۸ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۲۷,۲۶۲,۳۴۰    |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۲,۹۷۱,۱۹۱,۴۴۲ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۴۷۸,۷۵۲,۱۷۲   |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۱,۷۶۱,۰۳۵,۷۶۷ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰   |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۵,۹۰۵,۶۴۵,۶۵۰ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۲,۷۸۵,۸۵۵,۲۲۶ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۹۶۷,۵۴۴,۶۲۷   |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۳۱,۰۱۶,۳۰۰    |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۱,۱۹۴,۰۰۰,۵۵۹ |
|                | ۰             | ۰              | ۰              | ۰         | ۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰ |
| ۲۰,۲۱۷,۷۸۷,۹۴۳ | (۱۵۹,۸۱۷,۱۱۹) | ۲۰,۰۵۷,۹۷۰,۸۲۴ | ۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷ |           |               |

مدیریت انرژی امید تابان هور

تامین سرمایه کیمیا

سرمایه گذاری امید

دریافتنی صنایع گلدیران

دریافتنی سیمان خاش

کشت و دامداری فکا

سپید ماکیان

شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیا

صنایع آذرآب

سود سهام دریافتنی توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

محصولات کاغذی لطیف

آهن و فولاد غدیر ایرانیا

پتروشیمی اراک

داده گسترعصرنوبین-های وب

توسعه معادن روی ایران

نفت سپاهان

سرمایه گذاری صبا تامین

فولاد مبارکه اصفهان

کالسیمین

صنعتی دوده فام

سیمان فارس و خوزستان

آلومینیوم ایران

سرمایه گذاری سیمان تامین

شرکت بیمه دی

پالایش نفت اصفهان

تولیدات پتروشیمی قائد بصیر

ملی صنایع مس ایران

پانک ملت

گروه بهمن

سیمان آرتا اردبیل

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

**۸- جاری کارگزاران**

| مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | گردش بستانکار     | گردش بدهکار       | مانده ابتدای دوره<br>بدهکار (بستانکار) |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------|
| ریال                                  | ریال              | ریال              | ریال                                   |
| (۴۱۵)                                 | ۲۵۶,۴۹۴,۰۸۴,۰۷۱   | ۲۵۶,۴۹۴,۰۸۳,۶۵۶   | .                                      |
| ۵,۴۹۹,۳۴۰,۵۴۹                         | ۹۴۶,۲۸۵,۳۹۷,۸۷۲   | ۹۵۰,۷۹۷,۵۵۰,۳۰۸   | ۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳                            |
| ۵,۴۹۹,۳۴۰,۱۳۴                         | ۱,۲۰۲,۷۷۹,۳۸۱,۹۴۳ | ۱,۲۰۷,۲۹۱,۶۳۳,۹۶۴ | ۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳                            |

کارگزاری بانک سپه  
 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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

| مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره<br>بدهکار (بستانکار) |
|---------------------------------------|---------------|-------------|----------------------------------------|
| ریال                                  | ریال          | ریال        | ریال                                   |
| .                                     | ۱,۸۷۰,۶۶۱,۴۳۷ | ۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴ | ۱,۳۲۱,۱۸۱,۹۸۳                          |
| .                                     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                                      |
| ۴۷,۳۲۰,۸۶۴                            | ۱۰۲,۶۷۹,۴۹۲   | ۱۵۰,۰۰۰,۳۵۶ | .                                      |
| ۴۷,۳۲۰,۸۶۴                            | ۲,۰۷۳,۳۴۰,۹۲۹ | ۷۹۹,۴۷۹,۸۱۰ | ۱,۳۲۱,۱۸۱,۹۸۳                          |

آیونمان نرم افزار صندوق  
 مخارج عضویت در کانون ها  
 مخارج برگزاری مجامع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱           | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱             |
|----------------------|------------------------|
| ریال                 | ریال                   |
| ۱,۷۳۸,۵۸۴,۵۰۸        | ۱۵۷,۸۹۸,۱۱۶,۶۹۳        |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۰                      |
| <b>۱,۷۴۸,۵۸۴,۵۰۸</b> | <b>۱۵۷,۸۹۸,۱۱۶,۶۹۳</b> |

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

بانک خاورمیانه کوتاه مدت شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱            |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  |
| ۱۰,۰۵۶,۹۷۵,۴۶۱        | ۸,۶۵۶,۴۰۸,۹۶۶         |
| ۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶           | ۷,۹۲۹,۹۳۹,۲۶۵         |
| ۷۶۳,۴۷۰,۲۵۲           | ۲,۷۲۷,۳۲۷,۰۶۹         |
| ۲۱۷,۹۹۹,۵۴۶           | ۳۲۴,۹۰۸,۷۱۴           |
| ۱,۰۴۵,۳۵۵,۱۹۱         | ۹۸۱,۰۴۰,۷۲۰           |
| ۷۰,۱۸۴,۳۰۰            | ۷۳,۰۸۴,۳۰۰            |
| ۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰         | ۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰         |
| <b>۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶</b> | <b>۲۸,۷۰۴,۴۱۵,۵۲۴</b> |

بدهی به تامین سرمایه امید صندوق

بدهی به مدیر سابق صندوق - شرکت کارگزاری بانک انصار

بدهی به ضامن-تامین سرمایه امید

بدهی حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران

مطالبات مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال

بدهی به ضامن سابق- بانک سپه

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱         |
|------------|--------------------|
| ریال       | ریال               |
| ۰          | ۳۲۰,۴۹۹,۶۰۰        |
| ۰          | <b>۳۲۰,۴۹۹,۶۰۰</b> |

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱           | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱           |
|----------------------|----------------------|
| ریال                 | ریال                 |
| ۶۳۸,۸۷۳,۱۲۴          | ۷۵۹,۳۹۹,۰۸۳          |
| ۲,۲۶۰,۳۶۹,۴۷۰        | ۱,۲۱۹,۸۵۲,۹۲۴        |
| <b>۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴</b> | <b>۱,۹۷۹,۲۵۲,۰۰۷</b> |

ذخیره کارمزد تصفیه

هزینه آبونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴- خالص دارایی ها

| مبلغ            | تعداد   | مبلغ              | تعداد   |
|-----------------|---------|-------------------|---------|
| ریال            |         | ریال              |         |
| ۲۲,۷۷۸,۳۰۳,۵۳۷  | ۱۰,۰۰۰  | ۴۴,۱۹۵,۶۷۱,۱۵۵    | ۱۰,۰۰۰  |
| ۴۹۵,۷۹۲,۵۵۴,۷۷۷ | ۲۱۷,۶۶۰ | ۱,۰۳۵,۰۴۹,۳۵۹,۷۵۴ | ۲۳۴,۱۹۷ |
| ۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴ | ۲۳۷,۶۶۰ | ۱,۰۷۹,۳۴۵,۳۰۹,۰۹  | ۲۴۴,۱۹۷ |

واحد های سرمایه گذاری ممتاز  
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت | دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ |
|---------|------------------------------------|------------------------------------|
|         | ریال                               | ریال                               |
| ۱۵-۱    | ۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶                    | (۶,۵۶۳,۱۱۳,۱۹۲)                    |
| ۱۵-۲    | .                                  | ۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۱۰                      |
|         | ۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶                    | (۴,۶۳۱,۷۵۶,۲۸۲)                    |

سود (وزیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی  
 سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

دوره ۹ ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

دوره ۹ ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| سود (زیان)<br>فروش سهام<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال | مالیات<br>ریال  | کارمزد<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | بهای فروش<br>ریال | تعداد فروش | نام سهام                         |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------|----------------|--------------------|-------------------|------------|----------------------------------|
|                                 |                         |                 |                |                    |                   |            |                                  |
| ۳۰,۷۹۵,۸۵۶                      | ۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۹         | (۳,۸۰۱,۳۰۶,۱۴۳) | (۷۲۲,۳۳۸,۲۱۴)  | (۴۹۲,۸۰۹,۹۱۴,۳۵۲)  | ۷۶۰,۲۶۱,۲۳۱,۴۲۷   | ۷۰,۲۴۷     | نقل از صفحه قبل                  |
| ۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۵۶                   | -                       | -               | -              | (۷۰,۳۱۰,۷۸۰)       | ۷۰,۳۱۰,۷۷۷        | -          | تامین سرمایه کیمیا               |
| (۲,۹۹۴,۸۲۳,۰۳۰)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | توسعه سامانه ی نرم افزاری نکتین  |
| (۱,۵۳۸,۹۸۰,۴۹۲)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | شهر سازی و خانه سازی بانفیشه     |
| (۳,۹۱۴,۰۳۰,۹۵۲)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | سرمایه گذاری صبا تامین           |
| (۵۱,۸۷۴,۲۶۹)                    | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | سرمایه گذاری تامین اجتماعی       |
| (۳,۸۷۳,۸۱۰,۰۷۸)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | بانک اقتصاد نوین                 |
| (۸۷,۰۰۳,۳۱۷)                    | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | ایران ترانسفو                    |
| ۳۴,۲۸۴,۷۹۱                      | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | بین المللی توسعه ساختمان         |
| (۴۰,۱۷۰,۴۹۶,۱۱۱)                | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)       |
| (۳,۳۸۰,۱۶۴,۶۱۹)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | دامداری تلیسه نمونه              |
| ۱,۲۵۴,۱۳۵,۰۲۴                   | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | پلما                             |
| (۴,۶۴۴,۳۳۸,۲۶۷)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | پتروشیمی شازند                   |
| ۷۲۶,۰۷۰,۵۷۶                     | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | سیمان آرتا اردبیل                |
| ۳,۷۲۶,۰۳۰,۵۵۵                   | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | توسعه معادن و فلزات              |
| (۳۳۷,۸۶۹,۹۶۳)                   | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | پالایش نفت تبریز                 |
| ۱۹۳,۱۲۷,۵۵۱                     | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | توسعه معادن روی ایران            |
| (۳,۷۵۸,۳۳۳,۲۱۶)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | معدنی و صنعتی گل گهر             |
| ۵۸۳,۶۰۶,۱۱۸                     | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران |
| (۲,۵۶۰,۹۶۳)                     | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | گروه صنعتی پاکشو                 |
| (۱,۷۵۱,۱۴۷,۳۲۲)                 | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | س و خدمات مدیریت صنعت پ کشوری    |
| (۳۱,۹۶۶,۹۸۸)                    | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو   |
| ۵,۱۹۵,۵۲۳,۲۲۳                   | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | آریان کیمیا تک                   |
| (۹۵۹,۷۹۱,۳۸۵)                   | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | صنایع پتروشیمی کرمانشاه          |
| ۹۸۲,۰۸۷,۳۸۹                     | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | ریل پرداز نو آفرین               |
| ۶,۳۳۷,۹۹۶,۱۴۰                   | -                       | -               | -              | -                  | -                 | -          | ملی سرب و روی ایران              |
| (۶,۵۶۳,۱۱۳,۱۹۲)                 | ۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶         | (۳,۸۰۱,۳۰۶,۱۴۳) | (۷۲۲,۳۳۸,۲۱۴)  | (۴۹۲,۸۰۹,۹۱۴,۳۵۲)  | ۷۶۰,۳۳۱,۵۴۲,۲۰۴   | -          | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز    |
|                                 |                         |                 |                |                    |                   |            | جمع                              |



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

دوره نه ماهه منتهی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲

| سود (زیان)<br>فروش سهام | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد فروش                       |
|-------------------------|-----------------|--------|--------|------------|-----------|----------------------------------|
| ریال                    | ریال            | ریال   | ریال   | ریال       | ریال      |                                  |
| ۲۰۴,۷۷۴,۴۱۷             | .               | .      | .      | .          | .         | اسناد خزانه م-۱۸م-۹۸جده ۰۱-۰۶-۱۴ |
| ۱۷۸,۴۷۵,۸۶۲             | .               | .      | .      | .          | .         | اسناد خزانه م-۱۱م-۹۸جده ۰۰-۱۰-۱۳ |
| ۵۶۲,۵۳۱,۱۳۴             | .               | .      | .      | .          | .         | اسناد خزانه م-۱۴م-۹۸جده ۰۱-۰۳-۱۸ |
| ۵۶۳,۰۲۴,۷۵۶             | .               | .      | .      | .          | .         | اسناد خزانه م-۱۵م-۹۸جده ۰۱-۰۴-۰۶ |
| ۴۲۲,۵۵۰,۷۴۱             | .               | .      | .      | .          | .         | اسناد خزانه م-۱۲م-۹۸جده ۰۰-۱۱-۱۱ |
| ۱,۹۳۱,۲۵۶,۹۱۰           | .               | .      | .      | .          | .         |                                  |

۱۶- سود تحقق نیافته نگداری اوراق بهادار

| دوره نه ماهه منتهی به | دوره نه ماهه منتهی به | یادداشت |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱            |         |
| ریال                  | ریال                  |         |
| ۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶        | ۱۷۲,۶۸۹,۵۲۲,۵۱۸       | ۱۶-۱    |
| ۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶        | ۱۷۲,۶۸۹,۵۲۲,۵۱۸       |         |

سود تحقق نیافته نگداری سهام و حق تقدم سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

دوره نه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱

| سود (زبان) تحقق نیافته | سود (زبان) تحقق نیافته | مالیات          | کارمزدها      | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد      | اوراق                         |
|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال            | ریال          | ریال              | ریال            |            |                               |
| ۳۴,۳۶۹,۷۵۰,۱۰۷         | ۵,۲۱۱,۴۳۱,۶۲۱          | (۱۶۷,۶۸۲,۴۱۰)   | (۳۱,۸۵۹,۶۵۸)  | (۲۸,۱۲۵,۵۰۸,۳۹۱)  | ۳۳,۵۲۶,۴۸۲,۰۸۰  | ۲,۰۳۹,۹۳۳  | پالایش نفت تبریز              |
| ۱,۹۶۰,۹۶۶,۸۴۰          | ۶,۶۳۰,۱۳۰,۳۷۱          | (۶۸,۴۳۱,۹۸۸)    | (۱۳,۰۰۲,۰۷۸)  | (۶,۹۸۴,۸۳۳,۹۸۳)   | ۱۳,۶۴۶,۳۹۷,۵۲۰  | ۱,۵۶۹,۵۴۱  | الوینویوایران                 |
| ۲,۶۴۳,۹۰۷,۰۹۳          | ۳۲,۷۱۵,۹۸۹,۴۵۵         | (۳۱۹,۵۰۴,۵۹۷)   | (۴۱,۷۰۵,۵۸۳)  | (۳۰,۹۲۳,۷۱۹,۰۸۵)  | ۴۳,۹۰۰,۹۱۹,۴۰۰  | ۶,۲۸۹,۵۳۰  | ملی صنایع مس ایران            |
| (۱,۵۱۸,۱۰۲,۱۲۶)        | ۳۰,۱۳۵,۸۷۹,۷۴۶         | (۳۴۴,۰۷۵,۶۷۷)   | (۳۶,۳۴۹,۳۶۹)  | (۱۸,۳۸۸,۷۵۵,۶۳۸)  | ۴۸,۸۱۵,۱۲۵,۳۸۰  | ۱,۱۸۸,۸۷۳  | سیمان فارس و خوزستان          |
| ۱,۷۵۷,۶۱۷,۶۶۹          | ۲,۵۴۰,۳۱۵,۰۵۳          | (۱۲۶,۶۸۸,۱۸۵)   | (۳۴,۰۷۰,۷۵۵)  | (۲۲,۶۴۶,۶۶۳,۰۰۷)  | ۲۵,۳۳۷,۶۳۷,۰۰۰  | ۷۲۱,۸۷۰    | پتروشیمی شازند                |
| ۶۰,۶۵۲,۰۹۷۹            | ۳۶,۲۹۴,۷۰۷,۶۷۳         | (۳۷۵,۹۰۶,۹۵۵)   | (۵۲,۴۲۳,۳۳۱)  | (۲۸,۵۵۸,۳۵۴,۰۰۱)  | ۵۵,۱۸۱,۳۹۰,۹۵۰  | ۶,۱۶۳,۴۹۵  | پالایش نفت اصفهان             |
| ۳,۷۸۲,۳۲۲,۰۱۰          | ۹,۵۲۸,۰۳۱,۶۷۷          | (۱۳۱,۹۴۴,۱۳۷)   | (۳۳,۱۶۹,۳۸۶)  | (۱۴,۷۱۵,۶۹۳,۲۸۰)  | ۳۴,۳۸۸,۸۲۷,۴۸۰  | ۳,۴۷۹,۱۴۸  | کالسیمین                      |
| ۵۰,۴۷۶,۹۶۵,۵۵۵         | ۱۹,۳۲۹,۷۱۰,۱۱۵         | (۳۳۴,۵۳۲,۷۹۷)   | (۴۴,۵۶۱,۳۳۲)  | (۲۷,۳۹۷,۷۵۵,۳۳۶)  | ۴۶,۹۰۶,۵۵۹,۴۸۰  | ۸,۲۸۷,۳۷۸  | فولاد مبارکه اصفهان           |
| ۲,۴۴۴,۹۳۸,۹۸۶          | ۱۷,۶۴۵,۱۷۶,۶۹۷         | (۱۸۷,۵۵۰,۸۹۶)   | (۳۵,۶۱۵,۶۷۰)  | (۱۹,۶۲۱,۹۲۵,۸۷۷)  | ۳۷,۶۹۰,۱۷۹,۱۴۰  | ۱,۰۴۶,۶۲۷  | توسعه معادن روی ایران         |
| (۸۳۸۰۹,۳۷۸)            | ۸,۵۸۱,۴۷۶,۳۴۹          | (۹۱,۳۲۸,۸۸۷)    | (۱۷,۳۳۳,۶۸۹)  | (۹,۵۵۵,۷۳۸,۸۱۵)   | ۱۸,۲۴۵,۷۷۷,۴۴۰  | ۳۰,۸۲۰,۵۷  | نفت سپاهان                    |
| ۸,۴۲۰,۳۲۶,۳۱۶          | ۲,۱۹۸,۸۸۶,۳۱۵          | (۱۴۱,۳۷۸,۷۲۰)   | (۳۶,۸۶۱,۹۵۷)  | (۲۵,۹۰۰,۸۶۱۷,۰۰۸) | ۲۸,۲۷۵,۷۴۴,۰۰۰  | ۴۸۰,۸۸۰۰   | تاسنن سرمایه امید             |
| ۳,۱۴۹,۹۹۸,۰۲۰          | ۲,۵۱۹,۱۵۳,۱۹۸          | (۷۱,۱۲۳,۳۵۶)    | (۱۳,۵۱۳,۳۲۹)  | (۱۱,۶۲۰,۶۶۳,۵۱۷)  | ۱۴,۳۲۴,۵۱۳,۰۰۰  | ۱,۹۳۳,۶۷۰  | آهن و فولاد غدیر ایرانیان     |
| -                      | (۴۱۲,۵۳۴,۳۸۸)          | (۵۲,۵۰۰,۰۰۰)    | (۹,۹۷۵,۰۰۰)   | (۱۰,۸۵۰,۰۵۹,۳۸۸)  | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت تهران              |
| -                      | ۵,۵۵۷,۹۲۵,۹۷۹          | (۵۴,۲۰۰,۷۹۹)    | (۱۰,۲۹۸,۱۵۲)  | (۵,۲۱۷,۷۴۴,۹۶۰)   | ۱۰,۸۴۰,۱۵۹,۸۹۰  | ۱,۳۳۳,۲۵۳  | گروه صنعتی سپاهان             |
| -                      | (۱۴,۴۱۱,۵۸۰,۸۶۷)       | (۳۸۸,۳۷۷,۵۰۰)   | (۷۳,۷۷۳,۷۲۵)  | (۹۱,۶۰۵,۳۰۶۴۲)    | ۷۷,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۲۵,۰۰۰    | سیمان خاش                     |
| -                      | ۹۲۶,۹۶۸,۰۷۹            | (۴۱,۶۰۷,۳۱۶)    | (۷,۹۰۵,۳۹۰)   | (۷,۳۴۴,۹۸۲,۴۲۵)   | ۸,۳۲۱,۶۶۳,۲۲۰   | ۳۴۰,۲۰۷    | سیمان هرمزگان                 |
| -                      | (۲,۵۳۳,۳۷۶,۶۱۷)        | (۳۷۵,۳۶۹,۰۰۰)   | (۷۱,۳۲۰,۱۱۰)  | (۷۷,۱۵۰,۳۸۷,۵۰۷)  | ۷۵,۰۷۳,۸۰۰,۰۰۰  | ۴۲,۲۰۰,۰۰۰ | مدیریت انرژی امید تابان هور   |
| -                      | (۳۳۶,۶۲۸,۹۵۵)          | (۵۲,۶۲۰,۰۰۰)    | (۹,۹۹۷,۸۰۰)   | (۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵)  | ۱۰,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰۰,۰۰۰    | سیمرغ                         |
| -                      | ۴,۷۶۲,۷۵۵              | (۵۵,۲۹۷)        | (۱۰,۵۰۶)      | (۶,۳۰۰,۷۴۲)       | ۱۱,۰۵۹,۳۰۰      | ۲,۴۵۰      | فولاد شاهرود                  |
| -                      | ۶,۹۷۵,۵۰۲,۷۰۶          | (۲۱۳,۷۱۸,۷۵۰)   | (۳۰,۶۰۶,۵۶۳)  | (۳۶,۰۱۳,۹۲۰,۹۸۱)  | ۴۲,۷۴۳,۷۵۰,۰۰۰  | ۸۷۵,۰۰۰    | صنایع فروآلیاز ایران          |
| -                      | ۱۳,۰۰۰,۴۰۰,۴۲۰,۰۰۲     | (۳۲۸,۹۰۰,۱,۴۱۳) | (۴۵,۳۹۱,۲۶۸)  | (۳۴,۴۹۱,۹۳۷,۸۷۷)  | ۴۷,۷۸۰,۲۸۲,۵۶۰  | ۳,۸۷۱,۹۸۴  | سرمایه گذاری مسکن جنوب        |
| -                      | ۸۷۹,۱۷۷,۶۴۶            | (۳۰,۵۵۱,۰۰۰)    | (۵۸,۱۳۰,۶۹۵)  | (۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۳۳۱)  | ۶۱,۱۹۰,۲۰۵,۶۰۰  | ۲,۴۶۷,۳۴۷  | سیم و کابل ابهر               |
| -                      | (۳۷۷,۱۵۲,۳۶۴)          | (۳۷,۱۴۲,۵۰۰)    | (۵,۱۵۷,۰۷۵)   | (۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹)   | ۵,۴۲۸,۵۰۰,۰۰۰   | ۳۵۰,۰۰۰    | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید |
| -                      | (۷,۷۲۸,۳۳۷,۵۰۰)        | (۴۶۴,۵۶۹,۰۰۰)   | (۸۸,۲۶۸,۱۱۰)  | (۱۰۰,۰۰۹,۳۹۹,۹۴۰) | ۹۲,۹۱۳,۸۰۰,۰۰۰  | ۱,۹۹۶,۰۰۰  | سنگ آهن گهرزمین               |
| -                      | (۲,۵۰۶,۷۸۸)            | (۳۴۱,۰۰۰)       | (۶۴,۷۹۹)      | (۷,۰۳۱,۰۷۴۴)      | ۶۸,۲۰۹,۸۲۴      | ۷۰,۳۲۷     | تاسنن سرمایه کیمیا            |
| -                      | (۷,۷۲۲,۶۷۵)            | (۵,۶۴۵,۰۰۰)     | (۱۰,۷۲۰,۵۵۰)  | (۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۲۵)   | ۱,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰    | بازگشتی و تولیدی مرجان کار    |
| -                      | (۵,۳۹۸,۰۶۷,۰۱۱)        | -               | (۵۰,۳۳۳,۷۹۴)  | (۴۷,۲۰۰,۴۹۵,۹۸۳)  | ۴۱,۸۶۰,۶۶۱,۷۶۶  | ۳۵۴,۳۷۷    | صندوق س پشتوانه سکه طلای زر   |
| -                      | ۳۳,۸۱۸,۲۹۰,۳۰۶         | (۳۲۱,۱۸۴,۹۹۱)   | (۴۲,۰۲۵,۱۴۸)  | (۳۰,۱۵۵,۴۹۷,۸۰۵)  | ۴۴,۱۳۶,۹۹۸,۲۵۰  | ۵,۴۲۳,۷۲۵  | صنایع گلدبران                 |
| ۴,۲۰۴,۷۴۴,۵۱۶          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -          | سرمایه گذاری سیمان تاسنن      |
| ۱۰,۸۴,۴۷۶,۶۳۶          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -          | کشت و دامداری فکا             |
| ۵۵,۸۷۰,۸۵۶,۲۵۳         | ۱۷۲,۶۸۹,۵۲۳,۵۱۸        | (۲,۳۹۲,۰۳۱,۰۹۸) | (۸۸۴,۷۱۸,۷۰۲) | (۷۴۲,۳۰۰,۶۰۹,۱۶۴) | ۹۲۰,۳۶۶,۸۸۱,۴۸۰ | -          | نقل به صفحه بعد               |

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

دوره نه ماهه منتهی به  
 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات          | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد | اوراق                           |
|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|-------|---------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال            | ریال          | ریال              | ریال            |       |                                 |
| ۵۵,۸۷۰,۸۵۶,۲۵۳         | ۱۷۲,۶۸۹,۵۲۲,۵۱۸        | (۴,۳۹۲,۰۳۱,۰۹۸) | (۸۸۴,۷۱۸,۷۰۲) | (۷۴۲,۳۰۰,۶۰۹,۱۶۲) | ۹۲۰,۲۶۶,۸۸۱,۴۸۰ | -     | نقل از صفحه قبل                 |
| ۸۴۹,۴۰۲,۴۵۱            | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | محصولات کالبدی لطیف             |
| ۲,۹۷۸,۵۳۰,۶۴۸          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | بانک ملت                        |
| (۱۰,۲۰۷,۲۱۱,۴۶۱)       | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | نیمه دی                         |
| ۱,۸۵۰,۱۳۸,۷۶۷          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | حق تقدم پالایش نفت تبریز        |
| ۱,۳۶۹,۶۲۱,۵۸۳          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | سپید ماکیان                     |
| (۸۰۵,۷۲۶,۳۲۰)          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | گروه بهمن                       |
| (۱,۴۵۱,۳۰۶,۷۰۲)        | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | سرمایه گذاری تامین اجتماعی      |
| ۱,۸۰۷,۱۵۳,۸۷۶          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۱۵۹,۴۳۰,۳۹۱            | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | ایران خودرو                     |
| (۷۸۳,۵۴۰,۰۷۲)          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | تولیدات پتروشیمی فاند بصر       |
| ۳,۲۸۱,۰۳۱,۶۱۱          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | سایپا                           |
| ۲,۴۵۳,۴۶۲,۵۹۱          | -                      | -               | -             | -                 | -               | -     | پتروشیمی پردیس                  |
| ۶۶,۵۵۸,۳۳۳,۶۱۶         | ۱۷۲,۶۸۹,۵۲۲,۵۱۸        | (۴,۳۹۲,۰۳۱,۰۹۸) | (۸۸۴,۷۱۸,۷۰۲) | (۷۴۲,۳۰۰,۶۰۹,۱۶۲) | ۹۲۰,۲۶۶,۸۸۱,۴۸۰ | -     | جمع                             |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل   | جمع درآمد سود سهام | سود    |           | تعداد سهام | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | شرکت                          |
|---------------------|---------------------|---------------|--------------------|--------|-----------|------------|------------------|----------|-------------------------------|
|                     |                     |               |                    | ریال   | ریال      | متعلق به   |                  |          |                               |
| ریال                | ریال                | ریال          | ریال               | ریال   | ریال      | زمان مجمع  |                  |          |                               |
| ۱۳۱,۵۳۵,۶۷۱         | ۸۱۷,۴۹۶,۰۰۰         | -             | ۸۱۷,۴۹۶,۰۰۰        | ۱۷۰    | ۴۸۰,۸۸۰۰  | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ |                  |          | تامین سرمایه امید             |
| ۱,۶۶۴,۶۵۴,۵۹۴       | ۱,۲۵۰,۴۳۲,۳۹۵       | (۸,۵۶۴,۶۰۵)   | ۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰      | ۱,۹۰۰  | ۶۶۲,۶۳۰   | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ |                  |          | آهن و فولاد غدیر ایرانیان     |
| -                   | ۴۹۴,۱۹۷,۳۹۲         | (۳۰۸,۰۲۷,۰۸۰) | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۵۰۰  | ۳۵۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ |                  |          | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید |
| -                   | ۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰       | -             | ۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰      | ۱۱,۲۸۰ | ۸۴۵,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ |                  |          | سیمان خااش                    |
| -                   | ۲,۹۹۰,۸۸۲,۰۰۰       | (۴۰,۹۷۱,۰۰۰)  | ۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰      | ۴,۲۰۰  | ۷۲۱,۸۷۰   | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ |                  |          | پتروشیمی سازند                |
| -                   | ۵۹,۹۳۵,۳۷۳          | (۶۰,۷۴۶,۶۲۷)  | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۰     | ۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۵ |                  |          | مدیریت انرژی امید تابان هور   |
| -                   | ۵۶۰,۹۸۳,۵۵۵         | (۷۳,۳۸۸,۹۴۵)  | ۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰        | ۱۰۰    | ۶,۳۴۳,۷۲۵ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۹ |                  |          | صنایع گلدیوان                 |
| -                   | ۲,۰۳۱,۹۲۹           | (۱۵,۲۳۴)      | ۲,۰۳۷,۱۶۳          | ۲۹     | ۷۰,۲۴۷    | ۱۴۰۲/۰۳/۱۱ |                  |          | تامین سرمایه کیمیا            |
| ۱,۱۳۳,۷۶۵,۳۲۲       | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | سیمان آرا اردبیل              |
| ۲,۷۹۹,۸۱۲,۸۲۲       | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | سیمان فارس و خوزستان          |
| ۹۱۴,۷۶۹,۴۶۵         | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | بانک ملت                      |
| ۲,۹۰۱,۰۷۴,۴۹۹       | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | پتروشیمی پردیس                |
| ۳,۱۸۴,۷۱۴,۵۸۹       | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر    |
| ۱,۷۵۵,۱۹۷,۸۴۶       | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | کشت و دامداری فکا             |
| ۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰       | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | سرمایه گذاری تامین اجتماعی    |
| ۵۳۳,۶۰۲,۱۴۶         | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | سپید ماکیان                   |
| ۷۷۸,۹۰۲,۲۵۱         | -                   | -             | -                  | -      | -         | -          |                  |          | محصولات کاغذی لطیف            |
| ۳۱,۴۵۵,۴۴۴,۶۶۵      | ۱۵,۷۰۷,۵۳۹,۵۴۴      | (۱۵۹,۸۱۷,۱۱۹) | ۱۵,۸۶۷,۳۵۶,۶۶۳     |        |           |            |                  |          |                               |



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب:

| دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------|
| ریال                                | ریال                                |         |
| ۳۵۲,۲۹۱,۳۵۹                         | ۴۳,۷۲۴,۳۹۶                          | ۱۸-۱    |
| .                                   | ۱,۱۳۵,۰۹۲,۹۱۸                       | ۱۸-۲    |
| ۳۵۲,۲۹۱,۳۵۹                         | ۱,۱۷۸,۸۳۸,۳۱۴                       |         |

سود سیرده های بانکی کوتاه مدت  
 سود سیرده بلند مدت بانکی

۱۸-۱- سود سیرده های کوتاه مدت بانکی

| دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | نرخ سود | مبلغ اسمی سیرده | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------|-----------------|--------------|--------------------|
| سود خالص                            | سود خالص                            | درصد    |                 |              |                    |
| ریال                                | ریال                                |         |                 |              |                    |
| ۳۵۲,۲۹۱,۳۵۹                         | ۱۸,۱۸۷,۰۰۲                          | ۱۰٪     | ۵,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۱۳۹۹/۱۲/۰۹         |
| .                                   | ۲۵,۵۴۷,۳۹۴                          | ۱۰٪     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | .            | ۱۴۰۱/۰۶/۳۰         |
| ۳۵۲,۲۹۱,۳۵۹                         | ۴۳,۷۲۴,۳۹۶                          |         |                 |              |                    |

سیرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۰۶۷۷۲۸۷-۱۰۱ بانک سپه  
 سیرده کوتاه مدت ۷۲۹۶۱-۸۱۰۷-۰۷۲۸۷۲۸۷-۱۰۱ بانک خاورمیانه

۱۸-۲- سود سیرده بلند مدت بانکی

| دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | نرخ سود | مبلغ اسمی سیرده | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------|-----------------|--------------|--------------------|
| سود خالص                            | سود خالص                            | درصد    |                 |              |                    |
| ریال                                | ریال                                |         |                 |              |                    |
| .                                   | ۱,۱۳۵,۰۹۲,۹۱۸                       | ۲۶/۵    | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۲/۱/۱/۳   | ۱۴۰۱/۱/۱/۳         |
| .                                   | ۱,۱۳۵,۰۹۲,۹۱۸                       |         |                 |              |                    |

سیرده بلند مدت ۳۳۴۸۲۰۰۱-۳۰۳۱۶۰-۲۹۰ بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۱۹- سایر درآمدها:

| یادداشت | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|         | ریال                                | ریال                                |
| ۱۹-۱    | ۲۲,۲۰۵,۱۵۱                          | ۱۷۳,۲۹۹,۹۹۱                         |
| ۱۹-۲    | ۲,۶۸۶,۲۹۹,۳۴۷                       | ۱,۵۷۲,۵۵۷,۳۴۸                       |
|         | ۲,۷۰۸,۵۰۴,۴۹۸                       | ۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹                       |

۱۹-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                        | ریال                                | ریال                                |
| هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید                   | ۷,۶۹۹,۱۹۲,۶۷۴                       | ۷,۵۳۴,۶۹۴,۹۲۸                       |
| هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | ۳۲۴,۹۰۹,۱۶۸                         | ۲۸۹,۱۳۰,۲۵۵                         |
| ضامن نقدشوندگی- بانک سپه (انصار سابق)                  | .                                   | ۱,۲۹۷,۷۸۷,۲۵۵                       |
| ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید                      | ۲,۵۷۴,۶۳۰,۲۹۹                       | ۸۴۲,۸۸۶,۰۴۷                         |
| هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده‌کاران)        | ۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         |
|                                                        | ۱۲,۰۰۸,۷۳۲,۱۴۱                      | ۱۰,۸۶۴,۴۹۸,۴۸۵                      |

#### ۲۱- سایر هزینه‌ها

|                         | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                         | ریال                                | ریال                                |
| هزینه تصفیه             | ۱۲۰,۵۱۵,۹۵۹                         | ۸۶,۶۰۶,۳۶۸                          |
| هزینه آیونمان نرم افزار | ۱,۹۶۰,۳۱۶,۰۶۹                       | ۴۶۱,۷۳۶,۰۲۴                         |
| هزینه عضویت در کانون    | ۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰                         | ۷۳,۷۹۶,۷۹۶                          |
| هزینه برگزاری مجمع      | ۱۰۲,۶۷۹,۴۹۲                         | ۴۴,۳۴۰,۱۶۹                          |
| هزینه کارمزد بانکی      | ۲۰,۵۸۷,۰۴۳                          | ۸,۳۷۰,۴۸۶                           |
| سایر هزینه‌ها           | ۲,۳۵۷,۷۱۳                           | .                                   |
|                         | ۲,۳۰۶,۴۵۶,۹۱۶                       | ۶۷۴,۸۴۹,۸۴۳                         |

#### ۲۲- تعدیلات

|                                                       | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                       | ریال                                | ریال                                |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  | ۱۹۴,۸۶۷,۲۵۱,۴۶۳                     | ۴۴۱,۲۷۰,۲۱۶                         |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری | (۷۶,۷۴۳,۷۵۷,۴۰۱)                    | (۸۱,۲۶۶,۲۸۳,۹۸۷)                    |
|                                                       | ۱۱۸,۱۲۳,۴۹۴,۰۶۲                     | (۸۰,۸۲۵,۰۱۳,۷۷۱)                    |

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوبد انصار  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

| دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                 |                         |             | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |        |                 |        |
|----------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------|----------------------------------|--------|-----------------|--------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱     |                 | تعداد واحد ممتاز و عادی |             | درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری  |        | تعداد واحد عادی |        |
| ماده طلب (بدهی)                  | ریال            | ماده طلب (بدهی)         | ریال        | ماده طلب (بدهی)                  | ریال   | ماده طلب (بدهی) | ریال   |
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                       | ۱۰۰,۵۶۹,۷۵۲,۶۶۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱              | ۱۴۰,۷۰۳,۳۳۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                       | ۵۲,۰۰۶ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱      | ۵۰,۵۱۰ |
| ۱۲۸                              | ۳,۳۷۰           | ۱۲۸                     | ۳,۳۷۰       | ۱۲۸                              | ۱,۶۴   | ۱۲۸             | ۱,۰۰   |
| ۲۸,۳۶                            | ۸۷,۳۴۰          | ۲۸,۳۶                   | ۸۷,۳۴۰      | ۲۸,۳۶                            | ۴۲,۴۲  | ۲۸,۳۶           | ۷,۵۰۰  |
| ۷۰,۳                             | ۱۵,۹۸۰          | ۷۰,۳                    | ۱۵,۹۸۰      | ۷۰,۳                             | ۷۷۶    | ۷۰,۳            | ۲,۴۰۰  |
| ۰,۰۴                             | ۱۰۰             | ۰,۰۴                    | ۱۰۰         | ۰,۰۴                             | ۰,۰۵   | ۰,۰۴            | ۰      |
| ۰,۰۰                             | ۰               | ۰,۰۰                    | ۰           | ۰,۰۰                             | ۰,۰۵   | ۰,۰۰            | ۰      |
| ۰,۰۴                             | ۱۰۰             | ۰,۰۴                    | ۱۰۰         | ۰,۰۴                             | ۰,۰۵   | ۰,۰۴            | ۰      |
| ۰,۰۴                             | ۱۰۰             | ۰,۰۴                    | ۱۰۰         | ۰,۰۴                             | ۰,۰۵   | ۰,۰۴            | ۰      |
| ۰,۰۵                             | ۱۱۰             | ۰,۰۵                    | ۱۱۰         | ۰,۰۵                             | ۰      | ۰,۰۵            | ۰      |
| ۰,۰۴                             | ۱۰۰             | ۰,۰۴                    | ۱۰۰         | ۰,۰۴                             | ۰      | ۰,۰۴            | ۰      |
| ۰,۰۰                             | ۰               | ۰,۰۰                    | ۰           | ۰,۰۰                             | ۰      | ۰,۰۰            | ۰      |
| ۴۷۰,۹                            | ۱۰۷,۲۰۰         | ۴۷۰,۹                   | ۱۰۷,۲۰۰     | ۴۷۰,۹                            | ۵۲,۰۰۶ | ۴۷۰,۹           | ۱۰,۰۰۰ |

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

| طرف معامله                     | نوع وابستگی            | موضوع معامله                  | تاریخ معامله | ارزش معامله       | ریال              | ماده طلب (بدهی) | ریال            |
|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| تامین سرمایه امید              | مدیر                   | کاربرد ارکان                  | دوره مالی    | ۷,۶۹۹,۱۹۲,۶۷۴     | ۷,۶۹۹,۱۹۲,۶۷۴     | ۸,۶۵۶,۹۰۰,۹۶۶   | ۱۰۰,۵۶۹,۷۵۲,۶۶۱ |
| کارگزاری بانک انصار            | مدیر سابق              | کاربرد ارکان                  | دوره مالی    | ۰                 | ۰                 | ۷,۹۲۹,۹۳۹,۳۶۵   | ۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶     |
| شرکت کارگزاری بانک سپه         | کارگزاری               | کاربرد خریدوفروش اوراق بهادار | دوره مالی    | ۵۱۳,۹۸۸,۱۶۷,۷۲۷   | ۵۱۳,۹۸۸,۱۶۷,۷۲۷   | (۴۱۵)           | ۰               |
| شرکت کارگزاری بانک انصار       | کارگزاری               | کاربرد خریدوفروش اوراق بهادار | دوره مالی    | ۱,۸۹۷,۰۸۲,۸۴۸,۱۸۰ | ۱,۸۹۷,۰۸۲,۸۴۸,۱۸۰ | (۵,۴۹۹,۳۴۰,۱۳۴) | ۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳     |
| شرکت کارگزاری بانک انصار       | مدیر ثبت               | کاربرد صدور و ابطال           | دوره مالی    | ۰                 | ۰                 | (۷۳,۰۸۴,۳۰۰)    | (۷۰,۱۸۴,۳۰۰)    |
| تامین سرمایه امید              | شمارن نقدشوندگی        | کاربرد ارکان                  | دوره مالی    | ۲,۵۷۴,۶۳۰,۳۹۹     | ۲,۵۷۴,۶۳۰,۳۹۹     | (۲,۷۲۶,۸۳۷,۰۶۹) | (۹۶۳,۶۷۰,۲۵۲)   |
| بانک سپه (انصار سابق)          | شمارن نقدشوندگی (سابق) | کاربرد ارکان                  | دوره مالی    | ۰                 | ۰                 | (۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰) | (۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰) |
| موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | حسابرس                 | کاربرد ارکان                  | دوره مالی    | ۳۳۴,۹۰۹,۱۶۸       | ۳۳۴,۹۰۹,۱۶۸       | (۳۳۴,۹۰۸,۷۱۴)   | (۳۱۷,۹۹۹,۵۴۶)   |
| موسسه حسابرسی آزموه کاران      | متولی                  | کاربرد ارکان                  | دوره مالی    | ۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۹۸۱,۰۴۰,۷۲۰)   | (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 صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.