



صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
باسلام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 برگزیده 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ تایید ارکان زیر رسیده است.

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



بوسه‌خاوری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۹۳۶,۱۶۵,۲۱۴,۲۲۸	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۴۱۰,۴۲,۶۵۶,۰۷۸	۸۵۰,۱۰۰,۵۹۶
۷ سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۳,۸۵۷,۸۱۵,۸۷۷	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۱۳,۶۶۸,۶۵۰,۳۸۸	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶
۹ حسابهای دریافتی	۶,۸۷۷,۲۵۱,۰۹۱	۳۲,۳۶۹,۷۸۴,۹۴۹
۱۰ جاری کارگزاران	۱,۸۳۰,۰۰۰,۳۷,۶۲۴	۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹
۱۱ سایر دارایی ها	۸۷۴,۶۹۱,۹۶۲	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
جمع دارایی ها	۱,۲۴۴,۳۱۶,۳۱۷,۲۴۸	۱,۱۵۹,۳۹۷,۴۷۵,۳۶۴
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۳۷,۹۳۹,۸۴۱,۰۲۵	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۵۸
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴,۱۷۴,۰۰۰,۴۷,۲۲۵	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰
جمع بدهی ها	۴۲,۲۷۸,۲۸۸,۲۵۰	۳۵,۹۱۸,۲۹۳,۱۵۴
خالص دارایی ها	۱,۲۰۲,۰۳۸,۰۲۸,۹۹۸	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰
خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۷۷۳,۸۵۷	۴,۵۱۶,۲۸۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه‌امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

موسسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	ریال	درآمدها:
(۱,۴۹۹,۷۷۲,۵۳۳)	۴۸۰,۶۰۱,۸۳,۴۲۹	سود فروش اوراق بهادار
۷۵,۴۹۶,۱۸۱,۱۳۱	۵۳,۴۸۲,۱۴۷,۲۸۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۰,۶۰۷,۱۳۹	۱۰,۱۰۵,۷۲۵,۲۶۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۲۴,۶۲۱,۷۳۰	۱,۶۶۷,۶۰۳,۰۵۲	سایر درآمدها
۷۵,۹۵۱,۶۳۷,۴۶۷	۷۰,۶۱۶,۵۹۰,۲۸۸	جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۳,۱۴۹,۰۳۹,۱۰۰)	(۴,۹۸۶,۷۶۹,۱۳۹)	هزینه کارمزدها
(۶۸۷,۴۵۸,۶۹۹)	(۱,۰۳۲,۰۷۵,۱۱۳)	سایر هزینه ها
(۳,۸۳۶,۴۹۷,۷۹۹)	(۶,۰۱۸,۸۴۴,۲۵۲)	جمع هزینه ها
۷۲,۱۱۵,۱۳۹,۶۶۸	۶۴,۰۴۲,۸۱۴,۶۷۶	سود (زیان) خالص
۱۳/۹۲٪	۵/۶۴٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۲/۸۳٪	۵/۳۵٪	بازده سرمایه گذاری های پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۲۲۸,۷۶۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
(۱,۲۶۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۶۹)	۸۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۷,۱۴۹,۸۱۷,۶۱۸)	(۱۲,۶۶۹)	(۵۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۳۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷۲,۱۱۵,۱۳۹,۶۶۸	۰	۱۴,۲۱۲,۶۳۲,۱۱۱	۰	تعدیلات
۵۶۲,۲۶۹,۲۸۰,۳۶۴	۲۱۴,۹۹۱	۶۴,۰۴۲,۸۱۴,۶۷۶	۰	سود (زیان) خالص
		۱,۲۰۲,۴۸۰,۲۸۰,۹۹۷	۲۵۱,۷۹۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

تأیید سرمایه امید (سهام نام)
Omid Investment Bank

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدولی تالیف صورت های مالی است.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری های پایان دوره مالی = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان دوره مالی

موسسه حائری و خدمات مدیریت
آرموده کاروان

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، 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 ۵۳ 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 مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 قلهک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه دوم.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت 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 نویخت، 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

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. خلص 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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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 ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق. و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی 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 مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۹۰ 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

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 سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

شماره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

پایان	۱۳۰۲/۰۹/۳۰	۱۳۰۲/۰۶/۳۱
ریال		
۶-۱	۸,۸۴۶,۰۰۰,۲۷۹	۳,۱۲۵,۳۳۷,۵۸۰
۶-۲	۳۲,۱۱۶,۰۵۵,۷۹۹	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶
	۴۱,۰۳۲,۵۵۶,۰۷۸	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۰۲/۰۹/۳۰			
نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
درصد		ریال	درصد
۱۰	۱۳۰۱/۰۶/۳۰	۵,۹۱۷,۶۹۱,۵۲۸	۱۴٪
۱۰	۱۳۰۲/۰۲/۲۱	-	۰٪
۱۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۲,۸۱۷,۵۳۸,۵۹۵	۳۳٪
۱۰	۱۳۰۲/۰۵/۱۹	۹,۹۸۳,۳۱۶	۰٪
۱۰	۱۳۰۲/۰۵/۰۹	۳,۸۱۲,۹۱۳	۰٪
۱۰	۱۳۰۱/۱۱/۰۱	۱۰,۳۳۵,۹۸۷	۰٪
۱۰	۱۳۰۲/۰۶/۱۹	۸۶,۱۵۷,۹۱۰	۱٪
۱۰	۱۳۰۲/۰۸/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
		۸,۸۴۶,۰۰۰,۲۷۹	۲۲٪

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۳۰۲/۰۹/۳۰			
نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نسبت از کل دارایی ها
درصد		ریال	درصد
۱۸	۱۳۰۲/۱۰/۱۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۸	۱۳۰۲/۱۱/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۸	۱۳۰۲/۱۱/۱۶	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۸	۱۳۰۲/۰۸/۲۲	-	۰٪
		۳۲,۱۱۶,۰۵۵,۷۹۹	۳٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۰۲/۰۹/۳۰			
نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نسبت از کل دارایی ها
درصد		ریال	درصد
۱۸	۱۳۰۲/۱۰/۱۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۸	۱۳۰۲/۱۱/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۸	۱۳۰۲/۱۱/۱۶	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۸	۱۳۰۲/۰۸/۲۲	-	۰٪
		۳۲,۱۱۶,۰۵۵,۷۹۹	۳٪

صندوق سرمایه گذاری پنتیکو سکه طلای زر (۱)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸ - سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۶۷۵,۳۹۱	۲۸,۵۸۶,۰۶۶,۰۱۶	۳/۹٪	۵۱,۳۹۷,۳۰۰,۸۸۲
۱۴۰۶/۰۹/۲۳	۱۸٪	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۲۷,۹۲۱	۵۵,۱۴۵,۸۵۹,۱۷۰	۶/۳٪	۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۴
۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۸٪	۳۱۵۰۰	۳۱۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۹۱۶,۹۰۳	۲۲,۴۱۳,۲۰۷,۵۲۸	۷/۶٪	۲۲,۴۴۳,۱۲۵,۸۱۳
۱۴۰۶/۰۱/۱۳	۱۸٪	۱۵۳۵۰	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۳۲۷,۲۲۱	۱۵,۹۱۸,۴۵۵,۰۳۴	۱/۳٪	۱۵,۹۴۱,۱۴۱,۸۸۳
۱۴۰۶/۱۱/۱۳	۲۰٪	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۲۳۵,۰۰۲	۴۱,۰۴۱,۹۸۵,۰۰۲	۳/۳٪	۴۱,۰۸۵,۳۷۶,۷۸۴
۱۴۰۶/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۹,۸۲۰	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۶۷۰,۰۱۳	۲۰,۵۶۴,۰۷۷,۶۳۸	۱/۲٪	-
		۲۱۱,۶۷۰	۲۱۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۶,۵۶۲,۴۵۱	۲۱۳,۶۶۸,۶۵۰,۳۸۸	۱/۷٪	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶

۹ - حساب‌های دریافتی

یادداشت	تاریخ نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۹-۱	ریال	ریال	ریال	ریال
	۷,۰۶۵,۶۹۷,۹۸۳	(۱۸۸,۴۴۶,۸۹۳)	۶,۸۷۷,۲۵۱,۰۹۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹
	۷,۰۶۵,۶۹۷,۹۸۳	(۱۸۸,۴۴۶,۸۹۳)	۶,۸۷۷,۲۵۱,۰۹۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹

سود سهام دریافتی

۹-۱ - سود سهام دریافتی

تاریخ مجمع	تاریخ نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۴۰۲/۰۵/۲۸	-	-	-	۶,۲۲۲,۳۲۲,۲۷۷
۱۴۰۲/۰۵/۱۲	-	-	-	۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴
۱۴۰۲/۰۶/۲۴	-	-	-	۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴
۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۳,۷۸۶,۱۲۵,۰۰۰	(۱۸۴,۹۸۹,۸۲۱)	۳,۶۰۱,۱۳۵,۱۷۹	۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	-	-	۳,۰۹۳,۵۱۷,۲۱۰
۱۴۰۲/۰۶/۲۸	-	-	-	۳,۲۲۷,۳۸۰,۸۹۸
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	-	-	-	۳,۰۲۱,۸۵۴,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	-	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۲۸	-	-	-	۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴
۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	-	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰
۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰	(۳,۴۵۰,۰۷۱)	۶۳۰,۹۲۲,۴۲۹	۵۹۴,۴۶۹,۲۳۷
۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	-	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۵	-	-	-	۶۲۶۰۳,۲۶۰
۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	۲,۰۳۷,۱۶۳
۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۷۴۹,۶۵۰	-	۷۴۹,۶۵۰	۷۴۹,۶۵۰
	۷,۰۶۵,۶۹۷,۹۸۳	(۱۸۸,۴۴۶,۸۹۳)	۶,۸۷۷,۲۵۱,۰۹۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹

توسعه معادن روی ایران
سیمان فارس و خوزستان
پالایش نفت تبریز
صنایع فولاد ایران
گالسیمن
سیم و کابل لهر
پتروشیمی شازند
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
گروه صنعتی سیاهان
محصولات کافلدی لطیف
صنایع گلذیران
سپید ساکیان
مدیریت انرژی لید تیان هور
صنایع آفراب
تلمین سرمایه کیمیا
شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انفصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱۰)		(۴۱,۱۵۰,۰۰۰,۲۱۹)	۴۱,۱۴۶,۰۴۴,۶۶۵	۳,۹۵۶,۴۴۴	
۱,۸۳۰,۰۰۰,۳۷۶,۶۲۴		(۴۰,۰۵۹,۲۱۳,۷۵۵)	۴۰,۰۵۹,۲۷۵,۱۰۴	۱,۸۲۹,۹۷۶,۲۷۵	
۱,۸۳۰,۰۰۰,۳۷۷,۵۱۴		(۸۱,۲۰۹,۲۱۴,۹۷۴)	۸۱,۲۰۵,۳۱۹,۷۶۹	۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹	

کارگزاری بانک سپه
 کارگزاری بانک انصار

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی ها، 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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴۸,۵۳۷,۷۹۹		(۷۵۶,۹۴۷,۹۷۰)	-	-	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
۹۳,۸۲۲,۲۱۸		(۷۷,۱۷۷,۷۸۲)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۳۳,۳۳۱,۹۴۵		(۱,۲۱۲,۰۷۰)	۳۴,۵۴۴,۰۱۵	-	-
۸۷۴,۶۹۱,۹۶۲		(۸۳۵,۳۳۷,۸۲۲)	۲۰۴,۵۴۴,۰۱۵	-	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹

آیونمان نرم افزار صندوق
 صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ تایید از کان زیر
 مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶	۱۵,۴۶۷,۱۹۳,۹۷۵
۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹	۴,۹۰۹,۷۸۹,۴۱۴
۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱	۲۱۶,۵۰۵,۶۹۱
۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹	۱,۱۸۳,۳۵۶,۶۹۹
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱
۷۴,۴۴۴,۳۰۰	۷,۹۲۹,۹۳۹,۲۶۵
-	۷۶,۰۰۴,۳۰۰
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰
۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶	۳۷,۹۳۹,۸۴۱,۰۲۵

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۱,۰۵۸	۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰
۸۱,۰۵۸	۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۰۵,۵۷۱,۵۲۸	۹۷,۵۹۸,۴۷۹
۸۶۰,۶۰۸,۷۸۲	۹۶۲,۲۸۲,۹۶۶
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۱۴۵,۶۶۷
۲۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۲۰,۰۰۳
.	۱۱۰
۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰	۴,۱۷۴,۰۴۷,۲۲۵

هزینه آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 واریزی نامشخص
 جاری کارگزاران(کارگزاری بانک سپه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۵,۱۶۲,۱۳,۵۴۱	۱۰,۰۰۰	۴۷,۷۳۸,۵۶۷,۳۹۲	۱۰,۰۰۰
۱,۰۷۸,۳۱۶,۳۶۸,۶۶۹	۲۳۸,۷۶۲	۱,۱۵۴,۳۹۹,۴۶۱,۷۰۶	۲۴۱,۷۹۶
۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۳۱۰	۲۴۸,۷۶۲	۱,۲۰۲,۳۸۰,۲۸,۹۹۸	۲۵۱,۷۹۶

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		۳۰ آذر ۱۴۰۲		
ریال		ریال		۱۶-۱
(۱,۴۹۹,۷۷۲,۵۳۳)		۴۸۰,۶۱۸,۳,۴۲۹		
(۱,۴۹۹,۷۷۲,۵۳۳)		۴۸۰,۶۱۸,۳,۴۲۹		

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۵۹۴,۶۳۴	-	-	(۳۱۳,۷۹۳,۳۳۶)	۳۲۰,۳۸۵,۹۶۰	۹۶,۲۱۲	حق تقدم سرمایه گذاری سپه
-	۱,۴۸۰,۲۸۵,۱۵۴	(۲۶,۴۳۸,۸۰۰)	(۵۰,۲۳۰,۸۶)	(۳,۷۷۶,۱۲,۹۶۰)	۵,۲۸۷,۷۶۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	۲,۳۰۱,۵۵۷,۵۹۷	(۹۵,۸۸۷,۳۴۳)	(۱۸,۳۱۸,۳۷۷)	(۱۶,۷۶۱,۸۰۵,۸۰۸)	۱۹,۱۷۷,۴۶۹,۱۲۵	۳,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
-	۱۰۸,۵۰۰,۷۲	-	-	(۱۹۳,۱۵۲,۴۴۴)	۳۰۱,۳۰۲,۴۹۶	۴۸,۴۵۶	حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار
-	۷۳۱,۴۷۱,۴۷۹	(۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۳۳,۹۲۱)	(۴,۹۵۴,۴۹۶,۶۰۰)	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پرتو پار فرابر خلیج فارس
-	۱۷۸,۳۲۶,۴۹۳	(۴۰,۳۷۵,۷۰۰)	(۷۶۶,۹۰۱)	(۶۳۴,۴۸۳,۰۳۶)	۸۰۷,۵۱۴,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۴)	-	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
(۵۱۸,۰۵۰,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۱۰۰,۶۷۷,۳۶۴)	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۲۸۹,۶۶۷,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۳,۳۴۸,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۴۵۲,۲۸۵,۲۹۷)	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۱,۴۹۹,۷۷۲,۵۳۳)	۶,۸۰۶,۱۸۳,۴۲۹	(۱۵۴,۹۶۳,۷۱۳)	(۲۹,۴۴۲,۲۸۵)	(۲۶,۶۲۲,۷۴۲,۱۵۴)	۳۱,۶۱۴,۳۳۱,۵۸۱		جمع

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
۱۷-۱	۵۴,۱۶۲,۴۳۰,۸۴۰	ریال
۱۷-۲	۲۰,۷۶۶,۴۰۲,۷۵۹	
۱۷-۳	(۳,۷۵۶,۶۸۶,۳۱۲)	
	۷۵,۴۹۶,۱۸۱,۱۳۱	
	۵۳,۴۸۲,۱۴۷,۲۸۷	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۴۰۲/۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰۶,۲۵۶,۰۶۵	(۳۰,۲۵۸,۳۶۶)	(۵۷۴,۹۰۹)		(۳۹۵,۳۱۰,۳۱۱)	۶۰,۱۶۷,۱۲۱	۶۲,۳۰۲	بازگشتی و پولی مرجان کار
-	۹,۳۲۵,۵۶۰,۴۳۸	(۵۳۲,۷۱۷,۵۴۱)	(۹۹۴,۳۱۶,۳۳۳)		(۹۴۶,۹۵۹,۹۱۳,۹۱۰)	۱۰۴,۵۴۳,۵۰۸,۳۲۲	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	مدیریت ثمری امید تلان هور
-	۱۳,۶۱۱,۳۳۰,۳۲۵	(۴۱۳,۴۷۷,۵۱۳)	(۷۸,۵۶۰,۷۲۷)		(۶۸,۵۸۲,۱۳۳,۹۳۵)	۸۲,۶۹۵,۵۰۲,۵۰۰	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	سیمان شش
۳,۲۱۱,۴۶۸,۳۶۹	۶,۴۲۵,۶۹۲,۱۱۹	(۲۶۳,۹۵۲,۹۸۹)	(۵۰,۱۵۱,۰۰۶۸)		(۴۶,۵۰۸,۰۰۰,۶۸۴)	۵۲,۷۹۰,۵۱۷,۸۶۰	۸,۲۸۷,۳۷۸	فولاد مبارک اصفهان
(۲,۴۴۳,۶۵۵,۸۸۴)	۱,۸۱۹,۰۵۷,۶۰۷	(۱۳۱,۵۳۳,۶۸۹)	(۲۴,۹۹۱,۴۰۱)		(۳۴,۳۳۱,۱۵۵,۰۸۷)	۲۶,۳۰۶,۳۷۷,۷۸۴	۶,۸۹۰,۱۸۸	تلمین سرمایه امید
۸,۰۴۴,۳۷۸,۰۵۵	۲,۱۲۵,۷۱۶,۴۸۰	(۳۴۲,۷۱۲,۲۸۸)	(۴۶,۳۰۶,۶۶۵)		(۳۶,۳۲۸,۱۱۵,۰۶۷)	۴۸,۷۴۳,۸۵۷,۵۰۰	۶,۲۸۹,۵۳۰	ملی صنایع مس ایران
۱۰,۵۵۶,۶۷۲,۷۲۷	۷۲۷,۱۴۷,۰۳۷	(۲۷۴,۳۴۰,۹۹۳)	(۵۲,۱۲۴,۷۸۹)		(۵۲,۷۹۴,۵۸۵,۸۷۱)	۵۴,۸۶۸,۱۹۸,۶۸۰	۶,۲۶۲,۴۹۳	پالایش نفت اصفهان
-	۸,۹۱۲,۹۹۵,۳۴۳	(۱۶۹,۴۳۸,۶۵۲)	(۳۲,۱۹۳,۳۴۴)		(۲۴,۷۷۳,۱۰۳,۰۴۱)	۳۳,۸۸۷,۷۳۰,۳۸۰	۵,۱۵۰,۱۱۱	سیا فولاد خلیج فارس
-	۴,۹۴۱,۳۷۲,۲۱۲	(۱۸۵,۲۱۵,۶۶۱)	(۳۵,۱۱۹,۰۹۷۶)		(۳۱,۸۸۱,۳۵۳,۴۰۱)	۳۷,۰۴۳,۱۳۲,۲۵۰	۴,۷۷۹,۷۵۹	کوبیر تاتو
۴,۱۷۲,۰۰۰,۲۰۲۷۴	۸۶,۱۹۸,۹۲۷	(۱۵۱,۳۱۷,۴۶۶)	(۲۸,۷۵۰,۳۱۸)		(۳۹,۹۹۷,۲۲۶,۴۰۹)	۳۰,۲۶۳,۴۹۳,۱۲۰	۴,۳۳۵,۷۴۴	توسعه معادن روی ایران
-	۲,۹۷۹,۹۵۴,۱۴۸	(۳۴۲,۹۱۰,۸۰۰)	(۶۵,۳۴۳,۰۵۲)		(۵۵,۳۴۲,۹۵۲,۰۰۰)	۶۸,۷۸۲,۱۶۰,۰۰۰	۳,۹۹۲,۰۰۰	حق تقدم سنگ آهن گهرزین
-	۳,۶۹۴,۹۸۷,۸۶۸	(۳۷۰,۲۶۶,۴۸۳)	(۵۱,۳۵۰,۲۵۲)		(۵۰,۰۰۰,۳۶۹,۴۰۳۷)	۵۴,۰۵۲,۸۹۶,۶۴۰	۳,۸۷۱,۹۸۴	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۱,۶۰۸,۱۷۷,۸۸۷	(۲,۱۴۴,۳۳۷,۱۸۳)	(۹۳,۳۴۱,۱۶۶)	(۱۷,۷۱۵,۸۲۲)		(۳۰,۶۸۱,۵۱۳,۴۷۵)	۱۸,۶۴۸,۳۳۳,۲۸۰	۳,۴۷۹,۱۴۸	کالسیمین
۲,۳۰۳,۹۱۶,۵۰۸	۶,۱۲۷,۴۳۸	(۷۸,۰۰۰,۶۸۶۳)	(۱۴,۸۲۱,۳۰۴)		(۱۵,۵۰۲,۴۱۶,۹۲۹)	۱۵,۶۰۱,۳۳۲,۵۳۴	۳۰,۸۲۰,۵۷	نفت سپاهان
-	(۷,۷۲۵,۸۹۸,۷۹۸)	(۳۴۹,۷۶۶,۳۳۷)	(۶۶,۴۵۱,۸۳۳)		(۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸)	۶۹,۹۴۹,۲۸۷,۴۵۰	۲,۶۶۷,۳۴۷	سیم و کابل لهر
۴,۶۴۳,۶۴۹,۱۸۷	(۶۰,۸۳۳,۸۲۳)	(۱۳۲,۹۲۱,۵۳۶)	(۲۵,۴۴۵,۰۹۲)		(۳۶,۶۸۵,۷۷۴,۳۶۴)	۲۶,۷۸۴,۳۰۷,۱۶۰	۲,۰۳۹,۹۳۲	پالایش نفت تبریز
-	(۱۱,۳۳۳,۶۰۹)	(۴۵,۲۱۰,۰۰۰)	(۸,۵۸۹,۹۰۹)		(۹۰,۰۹۹,۵۳۳,۷۰۰)	۹۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	۲,۴۵۶,۵۴۵,۰۶۴	(۱۸۱,۹۳۵,۴۰۰)	(۳۴,۵۶۷,۷۲۶)		(۳۲,۷۱۴,۰۳۱,۸۱۰)	۳۶,۲۸۷,۰۸۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۰	سنگ آهن گهرزین
(۱,۵۴۱,۳۲۸,۴۰۳)	(۱,۰۳۷,۴۳۲,۱۳۱)	(۷۷,۷۸۹,۹۶۸)	(۱۴,۷۸۰,۰۰۹۴)		(۱۶,۵۰۲,۸۵۵,۵۶۹)	۱۵,۵۵۷,۹۹۳,۵۰۰	۱,۹۳۲,۶۷۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳,۳۱۲,۸۰۹	(۴۹۹,۲۶۶,۷۱۴)	(۵۹,۹۵۶,۴۶۶)	(۱۱,۳۹۱,۷۲۹)		(۱۲,۴۱۹,۲۰۹,۷۵۹)	۱۱,۹۹۱,۲۹۳,۲۴۰	۱,۵۶۹,۵۴۱	آلومینیوم ایران
۱۲۸,۱۲۳,۸۹۰	۸۲۵,۰۱۴,۳۱۷	(۵۶,۹۳۳,۱۷۳)	(۱۰,۸۱۷,۴۹۳)		(۱۰,۴۸۴,۶۸۶,۳۳۷)	۱۱,۳۸۶,۸۳۴,۶۲۰	۱,۳۳۳,۳۵۳	گروه صنعتی سپاهان
-	۲۱۳,۵۱۶,۱۶۱	(۲۰,۲۰۰,۶۸۲)	(۳,۸۳۸,۱۳۰)		(۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۰)	۴۰,۴۰۰,۱۳۶,۲۵۳	۱,۰۲۷,۷۶۳	پلک سینا
-	۲۸۳,۵۵۲,۹۰۰	(۲۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۰۱,۵۰۰)		(۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰)	۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پژو بار فولاد خلیج فارس
-	۱,۵۶۵,۶۲۸,۷۵۰	(۱۹۴,۹۰۶,۲۵۰)	(۳۷,۰۳۲,۱۸۸)		(۳۷,۱۸۳,۶۸۲,۸۱۳)	۲۸,۹۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	صنایع فولاد ایران
-	(۳۴۹,۶۱۲,۳۵۵)	(۲۹,۵۹۰,۱۱۴)	(۵,۶۳۲,۱۲۲)		(۶,۳۳۲,۴۲۲,۹۱۹)	۵,۹۱۸,۰۲۲,۸۰۰	۲۳۴,۴۷۰	سیمان مرمرگان
۴,۵۸۶,۷۱۱,۰۵۷	۲,۹۴۵,۴۱۸,۸۵۹	(۱۶۵,۰۵۹,۲۵۹)	(۳۱,۳۶۱,۲۵۹)		(۲۹,۸۷۰,۰۱۲,۴۳۳)	۳۳,۰۱۱,۸۵۱,۸۰۰	۸۷۱,۴۸۵	سیمان فارس و خوزستان
(۴۰,۸۴۱,۹۲۹)	(۱,۰۷۶,۳۶۲,۳۱۰)	(۱۱,۰۷۳,۳۵۸)	(۲۱,۰۰۰,۳۹,۶۳۳)		(۳۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹)	۲۲,۱۴۶,۹۷۱,۶۰۰	۷۲۱,۸۷۰	پتروشیمی شازند
-	۴۶۲,۴۳۹,۵۴۹	(۱۳,۰۱۵,۶۰۹)	(۲,۴۷۲,۹۶۶)		(۲,۱۲۵,۱۹۳,۷۱۶)	۲۶,۰۳,۱۲۱,۸۴۰	۴۸۷,۴۷۶	سرمایه گذاری سپه
-	۲,۴۳۹,۴۱۳,۰۰۰	(۲۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۳۶,۰۰۰)		(۱۱,۳۵۲,۰۵۱,۰۰۰)	۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سیرنگ
۳۴,۸۷۲,۵۶۶,۴۶۷	۵۴,۱۵۸,۹۵۱,۶۶۵	(۴,۶۸۴,۴۱۳,۶۹۲)	(۸۹,۰۰۰,۳۸,۶۱۴)		(۸۷۷,۱۴۹,۳۳۴,۲۶۳)	۹۳۶,۸۸۲,۷۳۸,۳۳۴	۱۵۷,۷۱۰,۱۰۸	نقل به صفحه بعد

۱۷-۱ سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴,۸۷۲,۵۶۶,۴۴۷	۵۴,۱۵۸,۹۵۱,۶۶۵	(۴,۶۸۴,۴۱۳,۶۹۲)	(۸۹۰,۰۰۳۸,۶۱۴)	(۸۷۷,۱۴۹,۳۳۴,۲۶۳)	۹۳۶,۸۸۲,۷۳۸,۳۳۴	۱۵۷,۷۱۰,۱۰۸	نقل از صفحه قبل							
-	۳,۴۷۹,۱۷۵	(۲۴,۴۳۰,۰۰۰)	(۴,۶۴۱,۷۰۰)	(۴,۸۵۳,۴۴۹,۱۲۵)	۴,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید							
۹۰۷,۳۳۴,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن							
۱۲,۴۵۰,۹۵۴,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	کشت و دامسازی فکا							
۵,۸۷۳,۴۵۱,۱۰۳	-	-	-	-	-	-	سایا							
۹۱۱,۴۰۳,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	پیمه دی							
۴,۱۶۶,۴۴۰,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	پالک ملت							
۱,۹۰۹,۳۸۳,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تلمین							
۱,۸۷۶,۳۲۰,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	سوزمیران							
(۳۸۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	تلمین سرمایه کیمیا							
۲,۳۵۹,۸۰۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی قائد بصیر							
۴۷۱	-	-	-	-	-	-	سیند ماکیان							
-	-	-	-	-	-	-	فولاد کوه جنوب کیش							
۱۰,۱۶۹,۱۹۷,۲۸۲	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو							
۷۵,۴۹۶,۱۸۱,۱۳۱	۵۴,۱۶۲,۳۰۰,۸۴۰	(۴,۷۰۸,۸۴۳,۶۹۲)	(۸۹۴,۶۸۰,۳۱۴)	(۸۸۲,۰۰۰,۷۸۳,۳۸۸)	۹۴۱,۷۶۸,۷۳۸,۳۳۴	۱۵۸,۰۶۰,۱۰۸	جمع							

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					اوراق	
ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۰,۷۶,۴۰۲,۷۵۹	-	(۵۲,۶۹۲,۶۱۱)	(۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸)	۴۳,۹۱۰,۵۰۸,۴۸۸	۳۵۴,۳۷۷
-	۲۰,۷۶,۴۰۲,۷۵۹	-	(۵۲,۶۹۲,۶۱۱)	(۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸)	۴۳,۹۱۰,۵۰۸,۴۸۸	۳۵۴,۳۷۷

صندوق س.پشتوانه سکه طلای زر
جمع

۱۷-۳ - سود تحقق نیافته سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					اوراق	
ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	(۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۲۵۰)	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰
-	-	-	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
-	(۳,۷۴۹,۵۰۱,۵۶۳)	-	(۸,۶۰۹,۳۷۵)	(۵۰,۲۴۰,۸۹۳,۱۸۷)	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	(۷,۱۸۴,۷۵۰)	-	(۳,۵۹۲,۳۷۵)	(۱۹,۸۳۵,۹۳۳,۳۷۵)	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۲۰
-	-	-	(۳,۷۸۲,۱۸۸)	(۱۵,۳۴۷,۳۱۷,۸۱۲)	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۰
-	-	-	(۵,۷۰۹,۳۷۵)	(۳۱,۴۹۴,۳۹۰,۶۲۵)	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰
-	(۳,۷۵۶,۶۸۶,۳۱۲)	-	(۳۷,۹۱۲,۰۶۳)	(۳۱۱,۸۸۸,۷۷۴,۲۴۹)	۲۰۹,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۶۷۰

صکوک مرابحه صایپا ۳۰۰۴۹ ماهه ۱۸
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۳۳٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸
انص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸
امشارکت ش کرمانشاه ۳۴-۳ ماهه ۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوبد انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۰۵,۴۵۴,۷۱۰	۳۰,۶۰۷,۱۳۹
۱۸-۲	۹,۹۰۰,۳۷۰,۵۵۰	-
	۱۰,۱۰۵,۷۲۵,۲۶۰	۳۰,۶۰۷,۱۳۹

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

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

صورت های مالی حفر هر تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ تجدید الزام زود رسید است

۱۸-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نوع سپرده	تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
			سود ناخالص	سود خالص
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۳۷	-	۳۳۷,۵۱۴	۳۳۷,۵۱۴
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	-	۱,۳۴۴,۰۳۲	۱,۳۴۴,۰۳۲
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۹,۹۸۲	۹,۹۸۲
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۸۷,۳۵۳	۸۷,۳۵۳
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	-	۵۳,۵۷۷	۵۳,۵۷۷
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	-	۶۱,۸۳۸	۶۱,۸۳۸
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	-	۵,۲۰۵	۵,۲۰۵
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۳۳,۳۸۶,۶۷۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۷/۳۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۶۸,۰۵۴,۷۹۲	۳۷,۸۰۰,۳۲۸
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۴۲,۰۱۸,۵۷۵	۳۳,۳۴۴,۶۲۱
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۳۳,۶۹۴,۵۷۴	۱۲,۶۰۰,۸۶۵
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴,۷۹۵,۳۴۰	۸,۳۲۰,۰۰۰
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۷/۳۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۳۳,۸۷۱,۶۴۱	۲۴,۳۷۴,۲۱۸
کوتاه سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۸/۳۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۵۱,۸۵۳,۸۸۴	۲۸,۸۰۰,۶۳۴
			۳۶۸,۳۷۴,۹۷۷	۲۰۵,۴۵۴,۷۱۰

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
			سود ناخالص	سود خالص
۱۴۰۲/۰۵/۳۴	۱۴۰۲/۰۵/۳۴	۳٪	۲,۸۲۶,۸۹۶,۸۳۳	-
۱۴۰۱/۰۹/۳۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۲	۱٪	۲,۴۴۲,۱۵۸,۱۹۵	-
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱٪	۱,۳۹۸,۳۳۳,۳۹۹	-
۱۴۰۱/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۱۳	۱٪	۶۸۱,۳۱۰,۴۱۰	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۳٪	۱,۹۷۳,۰۴۶,۵۷۴	-
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱٪	۵۶۸,۶۲۶,۱۴۰	-
			۹,۹۰۰,۳۷۰,۵۵۰	-

صندوق مرابحه پتروشیمی ۶۰۵-۳۰۳-۳۳٪
صندوق مرابحه صابون ۴۹-۳۰۳-۱٪
مشارکت شرکت کرمانشاه ۳۴-۳۰۳-۱٪
صندوق مرابحه خودرو ۴۱-۳۰۳-۱٪
اجاره مهرآیندگان امید ۲۱۱

صندوق اجاره فارس ۱۴۷-۳۰۳-۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۲۴,۶۲۱,۷۳۰	۱,۶۶۷,۶۰۳,۰۵۲	۱۹-۲
۱,۹۲۴,۶۲۱,۷۳۰	۱,۶۶۷,۶۰۳,۰۵۲	تعديل تنزيل 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 دردفتر منظور گردیده است.

۱۹-۲- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل 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 مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۹۶,۴۷۲,۸۷۷	۳,۴۳۹,۳۹۱,۶۶۴	هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰	۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰	هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۶۰۶,۹۳۳,۳۲۳	۱,۰۹۲,۱۹۹,۶۹۵	ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
۶۳۸,۱۲۷,۱۹۰	۳۴۷,۶۷۱,۱۷۰	هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده‌کاران)
۳,۱۴۹,۰۳۹,۱۰۰	۴,۹۸۶,۷۶۹,۲۳۹	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۰۱,۶۷۴,۱۸۴	هزینه تصفیه
۶۳۵,۸۱۵,۲۰۴	۸۳۸,۴۴۴,۹۳۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۲,۵۷۵,۷۲۵	۷۷,۱۷۷,۷۸۲	هزینه عضویت در کانون
۱۳,۲۰۱,۳۶۶	۱,۲۱۲,۰۷۰	هزینه برگزاری مجمع
۵,۸۶۶,۴۰۴	۱۳,۵۶۶,۱۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۶۸۷,۴۵۸,۶۹۹	۱,۰۳۲,۰۷۵,۱۱۳	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳۷,۰۶۹,۱۸۲,۲۰۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۷,۱۴۹,۸۱۷,۶۱۸)	(۲۲,۸۵۶,۵۵۰,۰۹۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۷,۱۴۹,۸۱۷,۶۱۸)	۱۴,۲۱۲,۶۳۲,۱۱۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز
۲۹٪	۷۱,۷۲۸	۱۴٪	۳۵,۸۱۹	۱۰۰
۳۵٪	۸۷,۳۴۰	۳۵٪	۷۹,۸۴۰	۷۵۰۰
۳٪	۳,۷۵۸	۶٪	۱۳,۵۸۰	۲,۴۰۰
۲۰٪	۵۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۰,۰۰۰	-
۰٪	۴۰	۰٪	۴۰	-
۰٪	۱۰۸	۰٪	۱۰۸	-
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	-
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	-
۸۶٪	۲۱۳,۱۸۲	۷۵٪	۱۷۹,۵۸۷	۱۰,۰۰۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

ممانده طلب (بدهی)	ریال	ممانده طلب (بدهی)	ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶)		(۱۵,۴۶۷,۱۹۳,۹۷۵)	ریال	۳,۴۳۹,۳۹۱,۶۶۴	دوره مالی	کارمزد ارکان	مدیر	تأمین سرمایه امید
۱,۸۲۹,۹۷۶,۳۷۵		۱,۸۳۰,۰۳۷,۶۲۴		۸۰,۱۱۸,۴۸۸,۸۵۹	دوره مالی	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۲۴,۴۴۴,۳۰۰)		(۷۶,۰۰۴,۳۰۰)		۱,۵۶۰,۰۰۰	دوره مالی	کارمزد صدور و ابطال	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)		۰		۰	دوره مالی	کارمزد ارکان	ضمن نقدشوندگی (سابق)	بانک سپه (انصار سابق)
(۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹)		۰		۱,۰۹۲,۱۹۹,۶۹۵	دوره مالی	کارمزد ارکان	ضمن نقدشوندگی	تأمین سرمایه امید
(۱۰,۸۰۹,۹۸۰,۹۸۱)		(۳,۱۶۵,۰۵۶,۹۱۱)		۱۰,۷۵۰,۶۷۱۰	دوره مالی	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۸,۳۵۶,۸۵,۵۲۹)		(۱۰,۸۳۰,۳۵۶,۶۹۹)		۳۳۷,۶۷۱,۱۷۰	دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی آژموده کاران
۳,۹۵۶,۴۴۴		(۱۱۰)		۸۲,۲۹۵,۰۷۵,۸۴۴	دوره مالی	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک سپه
(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)		۰		۰	دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی (سابق)	موسسه حسابرسی دارپا روش

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 بند از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.