



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

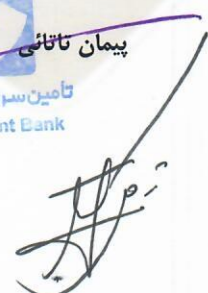
دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
باسلام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کارگران	پیمان ناتانی	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
<u>دارایی‌ها:</u>		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۲۷,۸۷۶,۸۲۱,۹۴۱	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۶۰,۵۵۰,۲۳۰,۷۹۴	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶
۷ سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	-	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۱۷,۸۷۰,۲۳۳,۹۰۷	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶
۹ حسابهای دریافتنی	۱۲,۰۳۱,۰۹۱,۹۱۴	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹
۱۰ جاری کارگزاران	۳,۸۰۵,۲۳۶,۵۶۲	۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹
۱۱ سایر دارایی‌ها	۵۲,۰۴۰,۱۵۶	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
جمع دارایی‌ها	۱,۲۲۲,۱۸۵,۶۵۵,۲۷۴	۱,۱۵۹,۳۹۷,۴۷۵,۳۶۴
<u>بدهی‌ها:</u>		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۴۲,۲۲۶,۷۲۹,۶۷۸	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۵۸۷,۳۲۰,۲۸۲	۸۱,۰۵۸
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۷۴۲,۲۵۶,۲۱۰	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰
جمع بدهی‌ها	۴۴,۵۵۶,۳۰۶,۱۷۰	۳۵,۹۱۸,۲۹۳,۱۵۴
خالص دارایی‌ها	۱,۱۷۷,۶۲۹,۳۴۹,۱۰۴	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰
خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۷۳۹,۶۰۰	۴,۵۱۶,۲۸۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران



صورت های مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۲۶,۱۷۸,۶۲۳,۸۰۰	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۲۱,۹۲۵,۱۵۱)	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵
۱۸ سود سهام	۱۲,۲۷۰,۵۶۰,۷۱۴	۵۶,۶۴۹,۰۳۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۰۷۶,۳۴۰,۷۲۲	۳۹۸,۷۰۸,۰۴۴
۲۰ سایر درآمدها	۱,۸۵۸,۹۸۳,۲۷۰	۲,۶۵۴,۴۴۸,۷۹۵
جمع درآمدها	۶۶,۵۶۲,۵۸۳,۳۵۵	۳۲۳,۷۹۶,۵۰۴,۹۳۳
هزینه ها :		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۹,۹۱۱,۴۲۱,۹۴۵)	(۷,۱۶۶,۳۴۱,۵۴۴)
۲۲ سایر هزینه ها	(۲,۰۲۶,۴۸۵,۸۰۴)	(۱,۵۲۷,۶۵۷,۸۹۹)
جمع هزینه ها	(۱۱,۹۳۷,۹۰۷,۷۴۹)	(۸,۶۹۳,۹۹۹,۴۴۳)
سود خالص	۵۴,۶۲۴,۶۷۵,۶۰۶	۳۱۵,۱۰۲,۵۰۵,۴۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴/۷۳٪	۵۳/۷۸٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره (۲)	۴/۶۷٪	۴۰/۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	مبلغ	مبلغ
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	تعداد	تعداد
تعدیلات	ریال	ریال
سود خالص	۲۴۸,۷۶۲	۱,۱۳۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱۶,۱۶۰	۱,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۶,۴۵۶)	(۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰)
	-	(۴۴۴,۹۰۸,۷۱۲)
	-	۵۴,۶۲۴,۶۷۵,۶۰۶
	۲۴۸,۴۶۶	۱,۱۷۷,۶۲۹,۳۴۹,۱۰۴
	۲۰۵,۹۱۰	۷۷۶,۹۲۶,۰۷۴,۲۳۴

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر 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 خبری و خدمات مدیریت
از نموده کاران

[Signature]

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 نسبت به کل واحدهای ممتاز
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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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،

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کاربرد تحقیق است که با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم، واحد ۳.

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 باز شدن نماد آنها شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۶ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ 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 ۱۱۵۰ 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 منعکس می شود.

۴-۷- ذخیره مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال 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 مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹٪	۲۱۸,۱۹۹,۳۶۲,۰۰۳	۱۵۷,۴۴۶,۱۳۴,۹۵۴	۱۴٪	۱۶۸,۵۴۷,۸۰۹,۱۹۰	۱۲۸,۲۲۳,۰۹۵,۰۸۷	فلزات اساسی
۸٪	۹۴,۶۹۵,۹۱۳,۹۱۵	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۷۸۶	۱۰٪	۱۲۲,۴۳۲,۱۱۴,۹۶۹	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۷۸۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۱٪	۱۲۹,۱۰۴,۲۱۰,۲۱۹	۱۳۴,۷۹۱,۲۴۸,۰۹۵	۹٪	۱۱۳,۶۴۲,۷۱۳,۸۹۵	۱۳۸,۷۸۳,۲۴۸,۰۹۵	استخراج کانه‌های فلزی
۹٪	۱۰۴,۶۹۴,۵۶۹,۲۷۷	۱۱۷,۹۰۷,۷۴۸,۹۸۵	۸٪	۹۶,۲۸۸,۸۸۷,۴۰۹	۱۰۹,۵۷۲,۴۱۲,۹۸۵	سیمان، آهک و گچ
۹٪	۱۰۵,۰۸۲,۳۱۰,۸۶۴	۸۰,۳۹۹,۷۵۹,۹۵۹	۵٪	۶۶,۰۰۱,۷۳۳,۳۱۰	۴۶,۸۸۳,۱۶۲,۹۲۵	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۷٪	۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	۵٪	۵۵,۴۳۰,۲۵۸,۰۴۲	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	ماشین‌آلات و دستگاههای برقی
۳٪	۳۱,۸۸۱,۳۵۳,۴۰۱	۳۱,۶۷۶,۸۷۱,۷۵۰	۲٪	۲۸,۳۲۴,۷۸۰,۲۷۵	۲۴,۶۰۷,۳۳۷,۶۱۳	لاستیک و پلاستیک
۲٪	۲۴,۳۳۱,۱۵۵,۰۸۲	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲	۲٪	۲۵,۲۴۶,۱۱۵,۷۶۸	۲۷,۳۲۴,۲۰۹,۷۸۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲٪	۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	۲٪	۲۲,۹۵۵,۲۲۰,۲۰۳	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	محصولات شیمیایی
۱٪	۱۱,۳۵۲,۰۵۱,۰۰۰	۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵	۱٪	۱۰,۱۴۴,۴۷۳,۷۹۲	۷,۸۰۴,۲۳۵,۵۷۱	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	۴,۸۵۳,۴۴۹,۱۲۵	۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹	۰٪	۵,۶۱۱,۹۰۹,۲۷۵	۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۰٪	-	-	۰٪	۴,۷۸۰,۳۸۶,۴۵۰	۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰	حمل و نقل و انبار داری و ارتباطات
۰٪	-	-	۰٪	۳,۶۶۰,۹۵۲,۷۳۵	۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰٪	-	-	۰٪	۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰	۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰	مواد و محصولات دارویی
۰٪	۲,۰۲۲,۳۸۹,۰۸۲	۲,۰۱۵,۰۹۵,۶۹۱	۰٪	۲,۰۴۷,۳۳۱,۵۶۳	۲,۱۱۱,۳۰۷,۶۹۱	سرمایه‌گذاریها
۰٪	۸۶۳,۲۸۷,۲۷۵	۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۲۵	۰٪	۳۸۶,۳۵۵,۵۶۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴٪	۵۰,۰۳۶,۲۹۴,۰۳۷	۳۴,۴۹۱,۹۴۷,۸۷۷	۰٪	-	-	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۷۶٪	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷	۷۸۹,۳۶۳,۹۷۴,۳۹۶	۶۰٪	۷۲۷,۸۷۶,۸۲۱,۹۴۱	۶۸۷,۸۴۷,۶۵۳,۳۸۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۶۰,۵۵۰,۲۳۰,۷۹۴	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰
۶-۲	-	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶
	۶۰,۵۵۰,۲۳۰,۷۹۴	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶

سرمایه‌گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
			مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	۲۴,۰۵۷,۳۴۲	۰/۰٪	۳,۰۶۹,۱۱۴,۲۵۹	۰/۳٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	کوتاه مدت	-	۰/۰٪	۴۹,۱۹۳,۵۸۲	۰/۰٪
۱۰٪	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	۵۹۸,۳۱۰,۲۵۳	۰/۰٪	۱۵,۴۳۲,۰۶۶	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	۱۲۰,۰۳۷,۹۳۷	۰/۰٪	۴,۹۶۰,۹۷۸	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	کوتاه مدت	-	۰/۰٪	۴,۷۷۷,۳۴۶	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	کوتاه مدت	۹,۳۱۹,۳۵۱	۰/۰٪	۱,۱۳۰,۰۰۵	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	کوتاه مدت	۵۳,۶۱۹,۹۴۵	۰/۰٪	۶۲۹,۳۴۴	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	کوتاه مدت	۲,۵۴۳,۲۲۶	۰/۰٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	کوتاه مدت	۵۹,۷۴۱,۳۴۰,۵۳۶	۴/۹٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	کوتاه مدت	۱,۰۰۲,۲۰۴	۰/۰٪	-	۰/۰٪
			۶۰,۵۵۰,۲۳۰,۷۹۴	۵/۰٪	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰	۰/۳٪

بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱

بانک ملت شعبه الهیه - ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶

بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۶۷۷۴۸۷-۸۲۸-۱۸۸۶

بانک سپه شعبه چمازاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳

بانک سپه شعبه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۳۱

بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱

بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳

بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰

بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۲۳۳۰۱

بانک سپه شعبه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۳۷۴۸۵۸

جمع

۲-۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					نسبت از کل دارایی ها	مبلغ
					درصد	ریال
۱۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	-	-	-	۰/۰٪	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶
		-	-	-	۰/۰٪	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶

گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۶۰

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
			ریال	ریال	
-	-	۰/۰٪	۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۳/۶٪
-	-	۰/۰٪	۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۳/۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه سکه طلای زر (زر)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸ - سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ	تاریخ سررسید	
۵۱,۳۹۷,۳۰۰,۸۸۲	۸/۲٪	۱۰۰,۳۳۲,۹۹۴,۶۶۶	۲,۱۲۹,۸۷۵,۷۹۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۴	۴/۵٪	۵۵,۱۱۹,۸۱۶,۲۸۸	۱۲۹,۷۸۵,۰۳۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
۳۲,۴۴۳,۱۲۵,۸۱۳	۲/۷٪	۳۲,۳۹۶,۴۴۵,۴۹۲	۹۰۲,۱۵۴,۸۶۷	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مشارکت ش کرمانشاه ۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۵,۹۴۱,۱۴۱,۸۸۳	۵/۵٪	۶۷,۷۳۷,۹۰۶,۱۵۸	۲,۳۹۹,۷۵۰,۸۴۵	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	صکوک مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
۴۱,۰۸۵,۳۷۶,۷۸۴	۳/۴٪	۴۱,۰۱۹,۹۸۱,۰۹۳	۱,۰۲۷,۲۳۱,۰۹۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	اجاره مهرآیندگان امید ۰۳۱۱
-	۱/۶٪	۱۹,۵۶۳,۶۸۹,۹۸۹	۷۳۷,۹۰۴,۵۸۱	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸۲۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
-	۴/۱٪	۵۰,۴۲۴,۴۲۳,۸۵۸	۶۸۸,۲۱۲,۱۸۱	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۱۸,۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
-	۴/۲٪	۵۱,۲۷۴,۹۷۶,۳۶۳	۱,۲۸۴,۰۳۸,۸۶۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱
۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶	۳۴/۲٪	۴۱۷,۸۷۰,۲۳۳,۹۰۷	۹,۲۹۸,۹۵۳,۲۵۹	۳۱۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۶۷۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۱۲,۰۳۱,۰۹۱,۹۱۴	(۸۳۴,۳۶۸,۶۶۰)	۱۲,۸۶۵,۴۶۰,۵۷۴	۹-۱
۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۱۲,۰۳۱,۰۹۱,۹۱۴	(۸۳۴,۳۶۸,۶۶۰)	۱۲,۸۶۵,۴۶۰,۵۷۴	

سود سهام دریافتنی

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶,۰۲۴,۱۰۳,۳۵۹	(۳۶۳,۰۹۶,۶۴۱)	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۶
-	۲,۶۲۶,۷۸۲,۴۷۸	(۳۴۳,۶۴۰,۷۲۲)	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵
۶۳,۶۰۳,۹۶۰	۱,۲۳۰,۴۶۵,۳۵۲	(۸۶,۸۰۶,۸۰۲)	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۳
-	۹۲۶,۴۲۷,۲۰۹	(۲۲,۲۰۸,۸۷۱)	۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۴
۵۹۴,۴۶۹,۷۳۷	۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰	-	۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹
-	۵۶۲,۰۰۴,۵۱۴	(۱۸,۰۹۱,۹۲۶)	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵
۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰
-	۱۲,۱۳۶,۵۰۲	(۵۲۳,۶۹۸)	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۶,۲۲۲,۳۳۲,۴۷۷	-	-	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۸
۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۲
۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۴
۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۴
۳,۰۹۳,۵۱۷,۷۱۰	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۳,۲۲۷,۳۸۰,۸۹۸	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۸
۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۰
۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۰
۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۸
۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۰
۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۸
۲,۰۳۷,۱۶۳	-	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۰۸
۷۴۹,۶۵۰	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۰۶
۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۱۲,۰۳۱,۰۹۱,۹۱۴	(۸۳۴,۳۶۸,۶۶۰)	۱۲,۸۶۵,۴۶۰,۵۷۴	جمع

سنگ آهن گهرزمین
 کویر تابر
 مدیریت انرژی امید تابان هور
 سرمایه گذاری مسکن جنوب
 صنایع گلدیران
 سرمایه گذاری سپه
 صنایع آذراب
 بازرگانی و تولیدی مرجان کار
 توسعه معادن روی ایران
 سیمان فارس و خوزستان
 پالایش نفت تبریز
 صنایع فروآلیاژ ایران
 کالسیمین
 سیم و کابل ابهر
 پتروشیمی شازند
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان
 گروه صنعتی سپاهان
 محصولات کاغذی لطیف
 سپید ماکیان
 تامین سرمایه کیمیا
 شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۵۶,۴۴۴	۳۵۸,۰۸۸,۴۲۴,۸۲۳	(۳۵۶,۱۱۷,۱۸۲,۰۵۶)	۱,۹۷۵,۱۹۹,۲۱۱
۱,۸۲۹,۹۷۶,۲۷۵	۲۱۱,۶۲۳,۷۳۱,۲۰۶	(۲۱۱,۶۲۳,۶۷۰,۱۳۰)	۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱
۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹	۵۶۹,۷۱۲,۱۵۶,۰۲۹	(۵۶۷,۷۴۰,۸۵۲,۱۸۶)	۳,۸۰۵,۲۳۶,۵۶۲

کارگزاری بانک سپه
 کارگزاری بانک انصار
 جمع

۱۱- 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 دوره‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۷,۵۲۸,۰۳۰	(۱۵,۴۸۸,۱۶۵)	۵۲,۰۳۹,۸۶۵
-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۹۹۹,۷۰۹)	۲۹۱
۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	-	(۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹)	-
۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	۲۳۷,۵۲۸,۰۳۰	(۱,۶۹۰,۹۷۳,۶۴۳)	۵۲,۰۴۰,۱۵۶

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 آبونمان نرم افزار صندوق
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
 بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
 بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
 بدهی به متولی - موسسه حسابرسی داریاروش
 بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال
 حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
 حق الزحمه حسابرس سابق - موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
 بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
 جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
 بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

هزینه آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 واریزی نامشخص
 جمع

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹	۱۳,۹۴۴,۹۲۲,۳۴۴
۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶	۲۶,۷۲۸,۲۲۹,۱۵۸
۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹	۱,۲۱۴,۲۶۰,۸۰۳
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱
۷۴,۴۴۴,۳۰۰	۷۸,۱۴۴,۳۰۰
-	۱۱۵,۸۱۷,۸۸۲
۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱	-
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	-
۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶	۴۲,۲۲۶,۷۲۹,۶۷۸

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۱,۰۵۸	۵۸۶,۶۰۰,۰۰۰
-	۷۲۰,۲۸۲
۸۱,۰۵۸	۵۸۷,۳۲۰,۲۸۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۱۰۵,۵۷۱,۵۲۸	۷۴۲,۲۵۶,۲۱۰
۸۶۰,۶۰۸,۷۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۰۰۰	-
۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰	۱,۷۴۲,۲۵۶,۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۵,۱۶۲,۸۱۳,۵۴۱	۱۰,۰۰۰	۴۷,۳۹۵,۹۹۵,۷۹۴	۱۰,۰۰۰
۱,۰۷۸,۳۱۶,۳۶۸,۶۶۹	۲۳۸,۷۶۲	۱,۱۳۰,۲۳۳,۳۵۳,۳۱۰	۲۳۸,۴۶۶
۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۲۴۸,۷۶۲	۱,۱۷۷,۶۲۹,۳۴۹,۱۰۴	۲۴۸,۴۶۶

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۶,۴۶۹,۵۳۳,۶۲۱	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹
۱۶-۲	(۲۹۰,۹۰۹,۸۲۱)	-
	۲۶,۱۷۸,۶۲۳,۸۰۰	۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹

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

زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۳,۸۷۱,۹۸۴	۵۶,۸۹۷,۶۸۲,۲۴۰	(۵۰,۰۳۶,۲۹۴,۰۳۷)	(۵۴,۰۵۲,۴۲۳)	(۲۸۴,۴۸۸,۴۰۸)	۶,۵۲۲,۸۴۷,۳۷۲	۳,۲۲۶,۲۰۳,۴۵۲
صندوق س. پشتوانه سکه طلای زر	۳۵۴,۲۷۷	۴۷,۸۳۵,۸۶۹,۶۷۷	(۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸)	(۵۷,۴۰۲,۶۴۹)	-	۵,۹۹۷,۰۵۳,۹۱۰	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۲۸۹,۵۳۰	۴۰,۲۰۴,۰۷۱,۱۰۰	(۳۵,۶۳۷,۰۱۱,۵۹۱)	(۳۸,۱۹۳,۸۶۱)	(۲۰۱,۰۲۰,۳۵۶)	۴,۳۲۷,۸۴۵,۲۹۲	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۷,۴۶۹,۱۲۵	(۱۶,۷۶۱,۵۰۸,۰۰۸)	(۱۸,۲۱۸,۳۷۷)	(۹۵,۸۸۷,۳۴۳)	۲,۳۰۱,۵۵۷,۵۹۷	-
صبا فولاد خلیج فارس	۷۸۵,۰۰۱	۵,۲۸۷,۷۶۰,۰۰۱	(۳,۷۷۶,۰۱۷,۷۷۱)	(۵,۰۲۳,۰۸۶)	(۲۶,۴۳۸,۸۰۰)	۱,۴۸۰,۲۸۰,۳۴۴	-
سیمان فارس و خوزستان	۳۶۵,۰۳۹	۱۳,۷۰۷,۴۰۵,۹۵۰	(۱۲,۵۱۱,۶۵۴,۷۸۳)	(۱۳,۰۲۱,۹۳۹)	(۶۸,۵۳۷,۰۳۰)	۱,۱۱۴,۱۹۲,۱۹۸	-
کوپر تایر	۱,۰۶۶,۷۳۰	۸,۱۶۱,۵۴۵,۱۵۰	(۷,۱۱۵,۱۶۹,۶۳۶)	(۷,۷۵۳,۳۹۷)	(۴۰,۸۰۷,۷۲۹)	۹۹۷,۸۱۴,۳۸۸	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰)	(۲,۸۵۹,۴۷۶)	(۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	۹۷۰,۲۵۶,۳۶۴	-
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰)	(۵,۴۳۳,۹۲۱)	(۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	۷۳۱,۴۷۱,۴۷۹	-
سیمرغ	۱۱۰,۹۰۱	۳,۷۳۵,۲۹۲,۷۳۰	(۳,۱۴۷,۳۸۴,۵۱۹)	(۳,۵۴۸,۴۶۲)	(۱۸,۶۷۶,۴۶۶)	۵۶۵,۶۸۳,۲۸۳	-
گروه صنعتی سپاهان	۷۲۸,۵۲۴	۶,۱۳۴,۴۹۹,۶۷۰	(۵,۷۲۸,۳۳۷,۲۲۳)	(۵,۸۲۷,۶۸۴)	(۳۰,۶۷۲,۴۹۷)	۳۶۹,۶۶۲,۲۶۶	-
پالایش نفت تبریز	۲,۰۳۹,۹۳۲	۲۷,۱۸۰,۶۷۲,۸۲۰	(۲۶,۶۸۵,۷۷۴,۳۶۴)	(۲۵,۸۲۱,۳۸۸)	(۱۳۵,۹۰۳,۳۶۱)	۳۳۳,۱۷۳,۷۰۷	-
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۰۰,۰۰۱	۸۰۷,۵۱۴,۰۰۱	(۶۲۴,۴۸۹,۲۸۱)	(۷۶۶,۹۰۱)	(۴,۰۳۷,۵۷۰)	۱۷۸,۲۲۰,۳۴۹	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۰۸۳,۰۷۲	۱۱,۱۲۱,۷۱۹,۴۵۷	(۱۰,۹۴۶,۵۷۳,۷۴۹)	(۱۰,۵۶۵,۵۳۳)	(۵۵,۶۰۸,۵۹۹)	۱۰۸,۹۷۱,۵۷۶	-
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۸,۴۵۶	۳۰۱,۲۰۲,۴۹۶	(۱۹۳,۱۵۲,۴۴۴)	-	-	۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲	-
حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه	۹۶,۲۱۲	۳۲۰,۳۸۵,۹۶۰	(۳۱۳,۷۹۳,۳۲۶)	-	-	۶,۵۹۲,۶۳۴	-
نفت سپاهان	۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۴,۳۹۳,۸۳۰	(۳,۵۲۰,۹۲۵,۱۰۴)	(۳,۳۶۷,۰۹۷)	(۱۷,۷۲۱,۹۶۸)	۲,۳۷۹,۶۶۱	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۳۰,۶۴۲	۵,۹۴۰,۵۴۹,۲۵۰	(۵,۵۵۱,۷۱۵,۰۶۸)	(۵,۶۴۳,۴۷۰)	(۲۹,۷۰۲,۷۴۶)	۳۵۳,۴۸۷,۹۶۶	۹,۸۸۷,۰۶۳,۲۰۷
نقل به صفحه بعد		۲۵۹,۰۸۸,۰۳۳,۴۵۷	(۲۳۱,۳۰۷,۸۴۰,۵۶۲)	(۲۵۷,۴۹۹,۶۶۴)	(۱,۰۵۳,۱۵۲,۸۷۳)	۲۶,۴۶۹,۵۴۰,۳۵۸	۱۳,۱۱۳,۲۶۶,۶۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش سهام		سود (زیان) فروش		مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۱۱۳,۲۶۶,۶۵۹	۲۶,۴۶۹,۵۴۰,۳۵۸	(۱,۰۵۳,۱۵۲,۸۷۳)	(۲۵۷,۴۹۹,۶۶۴)	(۲۳۱,۳۰۷,۸۴۰,۵۶۲)	۲۵۹,۰۸۸,۰۳۳,۴۵۷	۶۵,۳۹۲,۹۵۲,۰۰۰	۳,۹۹۲,۰۰۰
-	-	-	-	(۶۵,۳۹۲,۹۵۲,۰۰۰)	-	-	-
-	(۳,۲۰۶)	-	-	(۳,۲۰۷)	۱	۱	۱
-	(۳,۵۳۱)	-	-	(۳,۵۳۲)	۱	۱	۱
(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۴)	-	-	-	-	-	-	-
۴,۲۷۶,۴۴۳,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱۳,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-	-
۸,۲۳۳,۸۸۱,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-
۸۱۱,۲۳۰,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰۰,۶۷۷,۳۶۴)	-	-	-	-	-	-	-
۴۰,۷۵,۷۹۶,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۴۵۵,۹۵۷,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۳۸۹,۰۹۸,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۹۰۱)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۲۰,۶۵۴,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱۸,۰۵۰,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۴۵۲,۳۰۳,۴۲۳)	-	-	-	-	-	-	-
۱۸,۲۰۸,۵۵۱,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	-
(۲۸۹,۲۶۷,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۰۷,۶۳۲,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-
۸۳,۷۷۹,۲۵۵,۳۵۹	۲۶,۴۶۹,۵۳۳,۶۲۱	(۱,۰۵۳,۱۵۲,۸۷۳)	(۲۵۷,۴۹۹,۶۶۴)	(۲۹۶,۷۰۰,۷۹۹,۳۰۱)	۳۲۴,۴۸۰,۹۸۵,۴۵۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان)	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
فروش سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲۹۰,۹۰۹,۸۲۱)	-	(۵,۳۱۳,۴۶۹)	(۲۹,۶۰۱,۲۹۶,۳۵۲)	۲۹,۳۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
-	(۲۹۰,۹۰۹,۸۲۱)	-	(۵,۳۱۳,۴۶۹)	(۲۹,۶۰۱,۲۹۶,۳۵۲)	۲۹,۳۱۵,۷۰۰,۰۰۰	

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۷۴۱,۰۶۲,۲۶۳	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵
۱۷-۲ زیان تحقق نیافته سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۱,۵۶۲,۹۸۷,۴۱۴)	-
	(۸۲۱,۹۲۵,۱۵۱)	۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	۱۲۳,۱۶۴,۹۴۶,۳۹۹	(۹۴,۶۹۵,۹۱۳,۹۱۰)	(۱۱۷,۰۰۶,۶۹۹)	(۶۱۵,۸۲۴,۷۳۲)	۲۷,۷۳۶,۲۰۱,۰۵۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۱۸۷,۹۶۰	۵۵,۶۷۱,۲۸۸,۹۶۰	(۴۶,۰۵۰,۸۰۰,۶۸۴)	(۵۲,۸۸۷,۷۲۵)	(۲۷۸,۳۵۶,۴۴۵)	۹,۳۸۹,۲۴۴,۱۰۶	سود (زیان) تحقق نیافته
کویر تایر	۵,۵۵۲,۲۸۴	۲۸,۴۹۴,۳۲۱,۴۸۸	(۲۴,۷۶۶,۱۸۳,۷۶۵)	(۲۷,۰۶۹,۶۰۵)	(۱۴۲,۴۷۱,۶۰۷)	۳,۵۵۸,۵۹۶,۵۱۱	ریال
سیمان خاش	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۷۲,۴۸۴,۵۲۲,۵۰۰	(۶۸,۵۹۲,۱۳۳,۹۳۵)	(۶۸,۸۶۰,۲۹۶)	(۳۶۲,۴۲۲,۶۱۳)	۳,۴۶۱,۱۰۵,۶۵۶	ریال
پالایش نفت اصفهان	۸,۱۵۳,۷۳۸	۴۶,۱۵۰,۱۵۷,۰۸۰	(۴۲,۸۴۸,۰۱۲,۱۲۲)	(۴۳,۸۴۲,۶۴۹)	(۲۳۰,۷۵۰,۷۸۵)	۳,۰۲۷,۵۵۱,۵۲۴	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱,۸۸۶,۸۵۹	۱۲,۹۰۶,۱۱۵,۵۶۰	(۱۰,۶۹۱,۱۰۳,۴۷۶)	(۱۲,۲۶۰,۸۱۰)	(۶۴,۵۳۰,۵۷۸)	۲,۱۳۸,۲۲۰,۶۹۶	ریال
تامین سرمایه امید	۶,۸۹۰,۱۸۷	۲۵,۳۹۷,۲۲۹,۲۸۲	(۲۴,۳۳۱,۱۵۱,۵۵۵)	(۲۴,۱۲۷,۳۶۸)	(۱۲۶,۹۸۶,۱۴۶)	۹۱۴,۹۶۴,۲۱۳	ریال
پالایش نفت تهران	۲,۸۳۶,۳۶۳	۹,۱۵۵,۷۷۹,۷۶۴	(۹,۰۹۹,۵۳۰,۴۹۳)	(۸,۶۹۷,۹۹۱)	(۴۵,۷۷۸,۸۹۹)	۱,۷۷۲,۳۸۱	ریال
بانک سینا	۱,۶۱۹,۵۵۴	۳,۶۸۲,۸۶۵,۷۹۶	(۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۷)	(۳,۴۹۸,۷۲۳)	(۱۸,۴۱۴,۳۲۹)	(۶۱,۶۲۸,۶۴۳)	ریال
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰)	(۴,۵۶۸,۵۵۰)	(۲۴,۰۴۵,۰۰۰)	(۱۷۴,۱۰۸,۱۵۰)	ریال
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۲۴,۴۳۲,۱۲۱,۸۴۰	(۲۴,۷۷۳,۰۹۸,۲۲۹)	(۲۳,۲۱۰,۵۱۶)	(۱۲۲,۱۶۰,۶۰۹)	(۴۸۶,۳۴۷,۵۱۴)	ریال
آلومینیوم ایران	۲,۰۶۷,۰۸۵	۱۱,۶۳۷,۶۸۸,۵۵۰	(۱۲,۴۱۹,۲۰۹,۷۵۲)	(۱۱,۰۵۵,۸۰۴)	(۵۸,۱۸۸,۴۴۳)	(۸۵۰,۷۶۵,۴۴۹)	ریال
نفت سپاهان	۲,۳۸۲,۰۵۷	۱۱,۰۹۰,۸۵۷,۳۹۲	(۱۱,۹۸۱,۴۹۱,۸۲۵)	(۱۰,۵۳۶,۳۱۵)	(۵۵,۴۵۴,۲۸۷)	(۹۵۶,۶۲۵,۰۳۵)	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۹۳۲,۶۷۰	۱۵,۵۵۷,۹۹۳,۵۰۰	(۱۶,۵۰۲,۸۵۵,۵۶۹)	(۱۴,۷۸۰,۰۹۴)	(۷۷,۷۸۹,۹۶۸)	(۱,۰۳۷,۴۳۲,۱۳۱)	ریال
صنایع فروآلیاز ایران	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۲۹,۰۳۴,۴۲۸,۱۴۱	(۳۱,۶۳۱,۹۶۷,۷۴۴)	(۲۷,۵۸۲,۷۰۷)	(۱۴۵,۱۷۲,۱۴۱)	(۲,۷۷۰,۲۹۴,۴۵۱)	ریال
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۲۶,۸۳۸,۲۵۵,۳۶۰	(۲۹,۹۹۷,۲۲۶,۴۰۹)	(۲۵,۴۹۶,۳۴۳)	(۱۳۴,۱۹۱,۲۷۷)	(۳,۳۱۸,۶۵۸,۶۶۹)	ریال
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۱۵,۰۳۶,۸۷۷,۶۵۶	(۲۰,۶۸۱,۵۱۳,۴۷۵)	(۱۴,۲۸۵,۰۳۴)	(۷۵,۱۸۴,۳۸۸)	(۵,۷۳۴,۱۰۵,۲۴۱)	ریال
سنگ آهن گهرزمین	۵,۹۸۸,۰۰۰	۸۷,۴۸۴,۶۸۰,۰۰۰	(۱۰۳,۰۹۸,۹۸۳,۸۱۰)	(۸۳,۱۱۰,۴۴۶)	(۴۳۷,۴۲۳,۴۰۰)	(۱۶,۱۳۴,۸۳۷,۶۵۶)	ریال
سیم و کابل ابهر	۴,۹۳۴,۶۹۴	۵۵,۷۶۲,۰۴۲,۲۰۰	(۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸)	(۵۲,۹۷۳,۹۴۰)	(۲۷۸,۸۱۰,۲۱۱)	(۲۱,۸۲۸,۷۲۹,۹۳۹)	ریال
نقل به صفحه بعد	۱۶۵,۰۶۳,۴۰۴	۶۵۸,۷۹۱,۱۷۱,۴۶۸	(۶۵۸,۰۹۷,۲۴۰,۷۲۸)	(۶۲۵,۸۵۱,۶۱۵)	(۳,۲۹۳,۹۵۵,۸۵۸)	(۳,۲۲۵,۸۷۶,۷۳۳)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۲,۵۱۴,۵۶۶,۸۱۶	(۳,۲۲۵,۸۷۶,۷۳۳)	(۳,۲۹۳,۹۵۵,۸۵۸)	(۶۲۵,۸۵۱,۶۱۵)	(۶۵۸,۰۹۷,۲۴۰,۷۲۸)	۶۵۸,۷۹۱,۱۷۱,۴۶۸	۱۶۵,۰۶۳,۴۰۴	نقل از صفحه قبل
۴,۵۰۶,۳۷۰,۲۰۶	(۱۳۶,۳۳۹,۳۲۶)	(۱۱۵,۴۶۳,۱۰۷)	(۲۱,۹۳۷,۹۹۰)	(۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹)	۲۳,۰۹۲,۶۲۱,۳۰۰	۷۲۱,۸۷۰	پتروشیمی شازند
۵,۲۰۰,۰۶۲,۷۰۰	۴۹۳,۰۰۸,۸۲۱	(۲۶,۴۰۰,۷۸۶)	(۵,۰۱۶,۱۴۹)	(۴,۷۵۵,۷۳۱,۴۱۴)	۵,۲۸۰,۱۵۷,۱۷۰	۶۰۴,۸۲۹	گروه صنعتی سپاهان
۲۱,۵۸۸,۲۹۰,۸۶۶	۲۴۱,۶۴۷,۶۷۴	(۸۸,۵۲۶,۷۶۱)	(۱۶,۸۲۰,۰۸۵)	(۱۷,۳۵۸,۳۵۷,۶۴۰)	۱۷,۷۰۵,۳۵۲,۱۶۰	۵۰۶,۴۴۶	سیمان فارس و خوزستان
-	(۷۷,۸۶۲,۱۵۴)	(۱۰,۲۹۷,۹۳۱)	(۱,۹۵۶,۶۰۷)	(۲,۱۲۵,۱۹۳,۷۱۶)	۲,۰۵۹,۵۸۶,۱۰۰	۴۸۷,۴۷۶	سرمایه‌گذاری سپه
-	۷۵۸,۴۶۰,۱۵۰	(۲۸,۲۲۷,۵۰۰)	(۵,۳۶۳,۲۲۵)	(۴,۸۵۳,۴۴۹,۱۲۵)	۵,۶۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۱,۹۳۹,۸۰۷,۳۱۰	(۵۱,۰۲۵,۹۷۴)	(۹,۶۹۴,۹۳۵)	(۸,۲۰۴,۶۶۶,۴۸۱)	۱۰,۲۰۵,۱۹۴,۷۰۰	۲۸۹,۰۹۹	سیمرغ
-	۴۰۳,۲۱۹,۵۸۳	(۳۳,۳۷۶,۸۰۵)	(۶,۳۴۱,۵۹۳)	(۶,۲۳۲,۴۲۲,۹۱۹)	۶,۶۷۵,۳۶۰,۹۰۰	۲۳۴,۴۷۰	سیمان هرمزگان
-	۳۵۳,۹۴۵,۳۴۰	(۱۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۷۰,۵۰۰)	(۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰)	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	(۸,۹۴۸,۵۰۲)	(۱,۹۴۳,۳۴۱)	(۳۶۹,۲۳۵)	(۳۹۵,۳۰۴,۰۶۶)	۳۸۸,۶۶۸,۱۴۰	۶۳,۳۰۱	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۷,۸۶۴,۰۳۹,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۵,۷۰۸,۷۰۵,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	سوژمیران
۴۶۳,۷۳۷,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲۵,۷۸۶,۹۶۲,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۰,۱۱۶,۵۰۱,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	صنایع گلدیران
(۴۸۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
۵,۱۵۰,۵۹۷,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱۷,۲۷۱,۶۴۳,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱۰,۷۳۶,۴۱۶,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	سایپا
۲۳۶,۹۰۷,۴۴۳,۷۰۵	۷۴۱,۰۶۲,۲۶۳	(۳,۶۶۱,۱۶۸,۰۶۳)	(۶۹۵,۶۲۱,۹۳۴)	(۷۲۷,۱۳۵,۷۵۹,۶۷۸)	۷۳۲,۲۳۳,۶۱۱,۹۳۸	۱۶۸,۴۲۰,۸۹۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱۷- سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۷,۲۱۰,۸۰۲	-	(۹,۰۱۶,۳۲۳)	(۴۹,۶۶۹,۰۰۰,۸۷۵)	۴۹,۷۴۵,۲۲۸,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	
-	(۱۸,۱۲۴,۹۹۸)	-	(۱۱,۸۴۴,۶۸۸)	(۶۵,۳۵۶,۲۸۰,۳۱۰)	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۵۰	صکوک مرابحه خودرو ۰۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	
-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱	
-	(۵۹۶,۱۴۱,۲۴۹)	-	(۱۷,۸۰۲,۵۴۲)	(۹۸,۷۹۹,۲۶۰,۱۲۵)	۹۸,۲۲۰,۹۲۱,۴۱۸	۱۰۰,۱۳۰	صکوک مرابحه پترو ۰۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	
-	(۹۹۷,۸۰۶,۹۶۹)	-	(۳,۴۱۲,۷۹۲)	(۱۹,۸۲۳,۵۹۲,۳۷۷)	۱۸,۸۲۹,۱۹۸,۲۰۰	۱۹,۸۲۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	
-	-	-	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	(۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۲۵۰)	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	صکوک مرابحه صایپا ۰۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	
-	-	-	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اجاره مهرآیندگان امید ۰۳۱۱	
-	-	-	(۵,۷۰۹,۳۷۵)	(۳۱,۴۹۴,۲۹۰,۶۲۵)	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰	مشارکت ش کرمانشاه ۰۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	
-	(۱,۵۶۲,۹۸۷,۴۴۴)	-	(۷۴,۰۶۶,۹۷۰)	(۴۱۰,۱۳۴,۲۶۸,۰۶۲)	۴۰۸,۶۴۵,۳۴۷,۶۱۸	۴۱۳,۸۰۰	جمع	

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۰۲۴,۱۰۳,۳۵۹	(۳۶۳,۰۹۶,۶۴۱)	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	سنگ آهن گهرزمین		
-	۲,۶۲۶,۷۸۲,۴۷۸	(۳۴۳,۶۴۰,۷۲۲)	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰	۸۰۰	۳,۷۱۳,۰۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	کویر تایر		
۵۶,۶۴۹,۰۳۰	۱,۲۳۰,۴۶۵,۳۵۲	(۸۶,۸۰۶,۸۰۲)	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴	۲۲	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	مدیریت انرژی امید تابان هور		
-	۹۲۶,۴۲۷,۲۰۹	(۲۲,۲۰۸,۸۷۱)	۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	۲۴۵	۳,۸۷۱,۹۸۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	سرمایه گذاری مسکن جنوب		
-	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	-	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	۳,۷۹۰	۲۳۴,۴۷۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	سیمان هرمزگان		
-	۵۶۲,۰۰۴,۵۱۴	(۱۸,۰۹۱,۹۲۶)	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	۱,۱۹۰	۴۸۷,۴۷۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	سرمایه گذاری سپه		
-	۱۲,۱۳۶,۵۰۲	(۵۲۳,۶۹۸)	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	۲۰۰	۶۳,۳۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار		
۵۶,۶۴۹,۰۳۰	۱۲,۲۷۰,۵۶۰,۷۱۴	(۸۳۴,۳۶۸,۶۶۰)	۱۳,۱۰۴,۹۲۹,۳۷۴				جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۳- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۸,۹۸۹,۴۲۲,۹۰۷	-	۸,۹۸۹,۴۲۲,۹۰۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
-	۴,۸۵۷,۲۱۱,۲۰۲	-	۴,۸۵۷,۲۱۱,۲۰۲	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۴
-	۳,۹۲۳,۶۴۵,۴۰۴	-	۳,۹۲۳,۶۴۵,۴۰۴	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۳
-	۲,۷۸۰,۵۵۲,۵۵۴	-	۲,۷۸۰,۵۵۲,۵۵۴	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
-	۲,۰۸۱,۸۰۵,۶۵۰	-	۲,۰۸۱,۸۰۵,۶۵۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۴
-	۱,۷۶۸,۸۹۳,۴۵۹	-	۱,۷۶۸,۸۹۳,۴۵۹	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۳
-	۱,۴۳۸,۵۴۲,۸۹۹	-	۱,۴۳۸,۵۴۲,۸۹۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
-	۴۳۵,۶۲۱,۲۹۲	-	۴۳۵,۶۲۱,۲۹۲	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۲
-	۲۶,۲۷۵,۶۹۵,۳۶۷	-	۲۶,۲۷۵,۶۹۵,۳۶۷			

صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
 صکوک مرابحه صایبا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
 اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۰
 مشارکت ش کرمانشاه ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
 اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۰
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره گلگل ۵۰۹-۵ بدون ضامن
 جمع

۱۹-۴- سود اوراق گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۱۰۹۶۰۰۰۰۰	(۸۷,۶۷۱,۲۳۲)	۱۹۷۲۷۱۲۳۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۰
-	۵۵۷۵۷۶۷۰	(۳۸,۱۳۶,۹۷۲)	۹۳۸۹۶۶۴۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
-	۳۱۴۵۶۴۰۵	(۱۸,۲۸۷,۱۱۴)	۴۹۷۴۳۵۱۹	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
-	۲۸۸۰۶۳۳۴	(۲۳,۰۴۶,۵۵۰)	۵۱۸۵۲۸۸۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۷
-	۲۶۹۵۸۴۰۰	(۲۱,۵۶۷,۱۱۶)	۴۸۵۲۵۵۱۶	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۹
-	۲۵۲۳۴۲۵۰	(۲۰,۱۸۶,۲۷۸)	۴۵۴۲۰۵۲۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
-	۲۴۲۷۴۲۱۸	(۱۹,۴۹۷,۴۲۳)	۴۲۸۷۱۶۴۱	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۲
-	۱۳۷۴۱۱۰۰	(۱۰,۹۹۱,۷۸۰)	۲۴۷۳۲۸۸۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۸
-	۱۲۶۰۸۶۵۸	(۱۰,۰۸۵,۹۱۶)	۲۲۶۹۴۵۷۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۲۴
-	۱۰۱۱۰۱۸۰	(۸,۰۸۷,۶۷۰)	۱۸۱۹۷۸۵۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
-	۸۲۲۰۰۰۰	(۶,۵۷۵,۳۴۰)	۱۴۷۹۵۳۴۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
-	۳۴۶,۸۶۷,۲۱۵	(۲۶۴,۱۳۳,۳۹۱)	۶۱۱,۰۰۰,۶۰۶			

گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۴۶۱۰۱۸
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۱۰۲۵۵۴
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۹۷۶۱۶
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۶۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۴۱۵۱۳۲۴
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۰۵۷۸۱۶
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۸۴۰۳۵۲۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۴۹۰۰۵۵
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۹۴۸۳۶۹۳
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۳۱۵۲۷۹
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۸۵۲۰۳۱۷
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱	۲,۹۳۳,۳۲۶	۲۰-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۶۵۴,۴۴۸,۷۸۴	۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴	۲۰-۲	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۲,۶۵۴,۴۴۸,۷۹۵	۱,۸۵۸,۹۸۳,۲۷۰		

۲۰-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

۲۰-۲- 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.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۴,۱۵۰,۷۱۲,۴۱۹	۶,۷۷۰,۴۸۷,۵۸۲		هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۱,۳۹۱,۸۱۰,۲۲۴	۲,۱۱۵,۶۳۶,۱۳۵		ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۴۷۹,۳۲۷		هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	۲۶۵,۷۷۵,۰۴۶		هزینه حق الزحمه حسابرس سابق- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
-	۶۸,۰۴۳,۸۵۵		هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۷,۱۶۶,۳۴۱,۵۴۴	۹,۹۱۱,۴۲۱,۹۴۵		

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۵,۷۹۹,۳۲۶	۱۳۹,۳۹۱,۲۱۸		هزینه تصفیه
۱,۳۳۵,۶۴۶,۱۹۷	۱,۶۷۰,۹۰۹,۵۵۵		هزینه آبونمان نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰	۱۶۹,۹۹۹,۷۰۹		هزینه عضویت در کانون
۵۵,۳۶۰,۹۹۹	۱۵,۴۸۸,۱۶۵		هزینه برگزاری مجمع
۱۰,۸۵۰,۷۳۷	۳۰,۶۹۷,۱۵۷		هزینه کارمزد بانکی
۱,۵۲۷,۶۵۷,۸۹۹	۲,۰۲۶,۴۸۵,۸۰۴		

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۵,۸۹۵,۰۴۴	۷۳,۶۴۶,۱۸۶,۸۲۶		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۴,۵۹۸,۱۸۴,۶۱۴)	(۷۴,۰۹۱,۰۹۵,۵۳۸)		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۴,۵۷۲,۲۸۹,۵۷۰)	(۴۴۴,۹۰۸,۷۱۲)		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	نام
درصد به کل واحدهای	تعداد واحد ممتاز و	درصد به کل واحدهای	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز		
سرمایه گذاری صندوق	عادی	سرمایه گذاری صندوق	سرمایه گذاری صندوق	سرمایه گذاری صندوق	سرمایه گذاری صندوق		
۲۹٪	۷۱,۷۳۸	۱۵٪	۳۶,۸۸۶	۱۰۰	۷,۵۰۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۵٪	۸۷,۳۴۰	۳۵٪	۷۹,۸۴۰	۷,۵۰۰	۲,۴۰۰	ضامن نقدشوندگی	بانک سپه (انصار سابق)
۳٪	۳,۷۵۸	۶٪	۱۳,۵۸۰	۲,۴۰۰	-	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار
۲۰٪	۵۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۰,۰۰۰	-	-	مدیر صندوق مشترک	صندوق با درآمد ثابت امید انصار
۰٪	۴۰	۰٪	۴۰	-	-	همگروه سهامدار ممتاز	شرکت صرافان انصار
۰٪	۱۰۸	۰٪	۱۰۸	-	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	امین تفضلی مقدم
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	-	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد محمدی
۰٪	۱۰۰	۰٪	-	-	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	الیار مهاجر رهبری
۰٪	-	۰٪	۵۰	-	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	علی جعفری
۸۶٪	۲۱۳,۱۸۴	۷۷٪	۱۸۰,۶۰۴	۱۰,۰۰۰			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
					۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	دوره مالی	۶,۷۷۰,۴۸۷,۵۸۲	ریال	ریال
کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶)	(۲۶,۷۲۸,۲۲۹,۱۵۸)
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۴۲۳,۲۴۷,۴۰۱,۳۳۶	-	-
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی (سابق)	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)	-
تامین سرمایه امید	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۲,۱۱۵,۶۳۶,۱۳۵	(۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹)	(۱۳,۹۴۴,۹۲۲,۳۴۴)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۶۸,۰۴۳,۸۵۵	(۱۱۵,۸۱۷,۸۸۲)	-
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	۲۶۵,۷۷۵,۰۴۶	(۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱)	-
موسسه حسابرسی آموزه کاران	متولی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۶۹۱,۴۷۹,۳۲۷	(۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹)	(۱,۲۱۴,۲۶۰,۸۰۳)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۷۱۴,۱۹۰,۵۵۰,۰۰۲	۳,۹۵۶,۴۴۴	۱,۹۷۵,۱۹۹,۲۱۱
موسسه حسابرسی دارپا روش	متولی (سابق)	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت می‌باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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