



صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

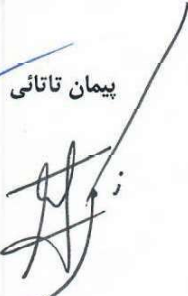
با احترام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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
۸-۲۳	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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 تأمین سرمایه‌گذاری Omid Investment Bank	محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
 موسسه حسابرسی آزموده کاران	پیمان تاتائی	موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۱۸,۰۰۴,۸۴۴,۳۴۲	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۷,۷۸۱,۳۳۱,۲۶۶	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶
۷ سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	۳۴,۹۰۴,۱۵۴,۲۴۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۸۷,۸۸۳,۱۷۱,۱۹۷	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶
۹ حسابهای دریافتی	۲۶,۴۱۹,۰۰۹,۸۱۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹
۱۰ جاری کارگزاران	۱,۸۳۰,۶۸۹,۲۸۱	۱,۸۲۲,۹۲۲,۷۱۹
۱۱ سایر دارایی‌ها	۴,۵۴۰,۲۴۵,۹۹۶	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
جمع دارایی‌ها	۱,۱۸۱,۳۶۳,۴۴۶,۱۳۶	۱,۱۵۹,۳۹۷,۴۷۵,۳۶۴
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۲۳,۳۲۴,۰۵۲,۵۷۶	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	۸۱,۰۵۸
۱۴ حساب های پیش دریافتی	۱,۱۳۴,۶۹۱,۴۵۹	-
۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۶,۶۸۳,۳۰۷,۹۷۵	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰
جمع بدهی‌ها	۳۱,۳۵۲,۰۵۲,۰۱۰	۳۵,۹۱۸,۲۹۳,۱۵۴
خالص دارایی‌ها	۱,۱۵۰,۰۱۱,۳۹۴,۱۲۶	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰
خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۵۳۹,۴۵۳	۲,۵۱۶,۲۸۱

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها:		
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۲۷,۲۷۶,۳۱۶,۷۶۳	۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶
۱۸ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۸,۰۸۷,۳۳۱,۴۴۳)	۱۷۲,۶۸۹,۵۲۳,۵۱۸
۱۹ سود سهام	۴۱,۷۹۶,۹۴۴,۰۳۱	۱۵,۷۰۷,۵۳۹,۵۴۴
۲۰ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹,۱۰۳,۶۳۷,۳۷۹	۱,۱۷۸,۸۲۸,۳۱۲
۲۱ سایر درآمدها	۱,۸۶۶,۶۱۹,۸۷۱	۲,۷۰۸,۵۰۲,۲۹۸
جمع درآمدها	۲۲۰,۵۵۰,۲۸۶,۵۰۱	۴۵۵,۲۱۲,۱۶۷,۵۹۰
هزینه ها :		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱۴,۸۵۰,۶۲۸,۲۱۹)	(۱۲,۰۰۸,۷۳۲,۱۴۱)
۲۳ سایر هزینه ها	(۳,۲۷۸,۷۸۱,۷۷۷)	(۲,۳۰۶,۴۵۶,۹۱۶)
جمع هزینه ها	(۱۸,۱۲۹,۴۰۹,۹۸۶)	(۱۴,۳۱۵,۱۸۹,۰۵۷)
سود خالص	۳,۹۲۵,۸۷۶,۵۱۵	۴۴۰,۸۹۶,۹۷۸,۵۳۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۰.۳۳٪	۵۹/۸۹٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره (۲)	۰.۳۹٪	۴۰/۹۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۴۸,۷۶۲	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۳۱۰	۲۲۷,۶۶۰	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۴,۱۰۸	۲,۴۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۶۳	۴,۳۴۶,۳۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۹,۵۳۳)	(۱,۹۵۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۲۶)	(۲,۶۹۲,۶۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۲۲,۱۴۸,۸۵۵,۴۰۱	-	۱۱۸,۱۲۳,۴۹۳,۰۶۲
سود خالص	-	۳,۹۲۵,۸۷۶,۵۱۵	-	۴۴۰,۸۹۶,۹۷۸,۵۳۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۵۳,۳۳۷	۱,۱۵۰,۰۱۱,۳۹۴,۱۲۶	۲۴۴,۱۹۷	۱,۰۷۹,۲۴۵,۰۳۰,۹۰۹

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری - سود خالص / میانگین سوزن وجوه استفاده شده

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



تأمین سرمایه‌گذاری
Investment Bank

موسسه خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت میباشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده 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
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی 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 ۲۹، ساختمان طلا، طبقه دوم، واحد ۳.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی
صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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). با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش اوراق یاد شده عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد فروش؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری). با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش اوراق مشارکت یا صکوک در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 مالی 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- ذخیره مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده 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 های در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۹٪	۳۱۸,۱۹۹,۳۶۲,۰۰۳	۱۵۷,۴۴۶,۱۳۴,۹۵۴	۱۳٪	۱۴۴,۱۰۳,۵۱۲,۳۲۶	۱۲۶,۱۰۹,۷۷۰,۴۹۸
۸٪	۹۴,۶۹۵,۹۱۳,۹۱۵	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۷۸۶	۸٪	۹۸,۶۱۰,۳۹۵,۵۸۷	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۷۸۶
۱۱٪	۱۲۹,۱۰۴,۳۱۰,۳۱۹	۱۳۴,۷۹۱,۲۴۸,۰۹۵	۱۰٪	۱۱۸,۰۲۹,۱۷۵,۹۸۲	۱۲۸,۷۸۳,۳۴۸,۰۹۵
۹٪	۱۰۴,۶۹۴,۵۶۹,۳۷۷	۱۱۷,۹۰۷,۷۴۸,۹۸۵	۶٪	۶۷,۷۴۲,۹۳۹,۹۲۲	۱۰۳,۵۰۷,۱۲۸,۷۵۲
۹٪	۱۰۵,۰۸۲,۳۱۰,۸۶۴	۸۰,۳۹۹,۷۵۹,۹۵۹	۵٪	۶۰,۸۹۰,۷۷۱,۶۲۴	۴۶,۸۸۳,۱۶۲,۹۲۵
۷٪	۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	۴٪	۴۵,۱۷۸,۱۱۲,۹۷۶	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱
۳٪	۳۱,۸۸۱,۳۵۳,۴۰۱	۳۱,۶۷۶,۸۷۱,۷۵۰	۲٪	۲۸,۲۵۸,۵۴۹,۳۰۰	۲۴,۶۰۷,۳۳۷,۶۱۳
۲٪	۲۴,۳۳۱,۱۵۵,۰۸۲	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲	۳٪	۳۹,۶۹۲,۰۰۶,۱۵۱	۵۰,۸۶۹,۶۶۳,۷۳۱
۲٪	۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	۲٪	۲۵,۷۰۷,۸۸۶,۲۰۵	۲۶,۰۰۰,۴۴۴,۹۲۷
۱٪	۱۱,۳۵۲,۰۵۱,۰۰۰	۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵	۱٪	۸,۳۷۴,۲۲۰,۰۰۸	۷,۸۰۴,۲۳۵,۵۷۱
۰٪	۴,۸۵۳,۴۴۹,۱۲۵	۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹	۶٪	۶۹,۷۳۵,۳۰۷,۸۵۷	۸۰,۰۵۸,۲۶۴,۸۷۵
۰٪	-	-	۰٪	۴,۶۸۰,۹۸۱,۴۵۰	۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰
۰٪	-	-	۰٪	۳,۰۲۵,۰۳۵,۲۷۱	۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۰
۰٪	-	-	۰٪	۱,۷۵۰,۵۲۲,۰۵۰	۲,۰۲۱,۸۲۴,۱۶۰
۰٪	۲,۰۲۲,۳۸۹,۰۰۸۲	۲,۰۱۵,۰۹۵,۶۹۱	۰٪	۱,۹۴۷,۰۲۴,۴۳۱	۲,۱۱۱,۳۰۷,۶۹۱
۰٪	۸۶۳,۲۸۷,۲۷۵	۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۲۵	۰٪	۲۷۸,۵۰۳,۲۰۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱
۴٪	۵۰,۰۳۶,۲۹۴,۰۳۷	۳۴,۴۹۱,۹۴۷,۸۷۷	۰٪	-	-
۷۶٪	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷	۷۸۹,۳۶۳,۹۷۴,۳۹۶	۶۱٪	۷۱۸,۰۰۴,۸۴۴,۳۴۲	۷۸۲,۶۳۹,۰۷۳,۲۷۶

فلزات اساسی
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
استخراج کانه های فلزی
سیمان، آهک و گچ
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
ماشین آلات و دستگاه های برقی
لاستیک و پلاستیک
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
محصولات شیمیایی
زراعت و خدمات وابسته
شرکتهای چند رشته ای صنعتی
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
بانکها و موسسات اعتباری
مواد و محصولات دارویی
سرمایه گذاریها
سایر محصولات کانی غیر فلزی
انبوه سازی، املاک و مستغلات
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۷,۷۸۱,۳۳۱,۲۶۶	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰
۶-۲	-	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶
جمع	۷,۷۸۱,۳۳۱,۲۶۶	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶

سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

جمع

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

نرخ	نوع	تاریخ سپرده گذاری	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
			مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
درصد			ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۵۶,۹۹۹,۹۴۶	۰/۱٪	۳,۰۶۹,۱۱۴,۲۵۹	۰/۳٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	-	۰/۰٪	۴۹,۱۹۳,۵۸۲	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۱,۱۲۵,۵۲۱	۰/۰٪	۱۵,۲۳۲,۰۶۶	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰,۳۰۰,۳۵۵	۰/۰٪	۴,۹۶۰,۱۷۸	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۰/۰٪	۴,۷۷۷,۳۴۶	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۸,۹۲۷,۴۰۳	۰/۰٪	۱,۱۳۰,۰۰۵	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵۶,۳۴۰,۳۳۵	۰/۰٪	۶۲۹,۳۴۴	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱,۵۵۶,۹۶۶	۰/۰٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۷,۶۳۵,۶۷۴,۳۰۶	۰/۱٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۵۰۶,۴۱۴	۰/۰٪	-	۰/۰٪
جمع			۷,۷۸۱,۳۳۱,۲۶۶	۰/۷٪	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰	۰/۳٪

بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۲۷۶۱

بانک ملت شعبه الهیه - ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶

بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۱۰۶۷۷۲۸۷-۸۲۸-۱۸۸۶

بانک سپه شعبه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳

بانک سپه شعبه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۴۱

بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱

بانک ملت شعبه گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳

بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰

بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۲۳۳۰۱

بانک سپه شعبه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۲۷۴۸۵۸

جمع

۲-۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
					نسبت از کل دارایی ها	مبلغ
درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	-	-	-	۰/۰٪	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶
جمع		-	-	-	۰/۰٪	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶

گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۶۰

جمع

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	۰/۰٪	۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۳/۴٪
۱۲,۰۰۶,۱۸۷,۴۹۹	۲۳,۹۰۴,۱۵۳,۱۲۳	۲/۰٪	-	-	۰/۰٪
۱۲,۰۰۶,۱۸۷,۴۹۹	۱۲,۹۰۴,۱۵۳,۱۲۳	۲/۰٪	۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۳/۴٪

صندوق سرمایه گذاری پشتوانه سکه طلای زر (زر ۱)

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان ج (کارما ۱)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۳۶۶,۴۷۶	۵۱,۳۵۶,۳۰۳,۹۷۶	۴/۳٪	-
۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۶۵,۳۵۰	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۱,۶۲۱,۳۹۴	۶۷,۸۵۹,۷۷۶,۷۰۷	۵/۷٪	۱۵,۹۴۱,۱۴۱,۸۸۳
۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۵۶,۴۱۰	۵۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۳۱۷,۰۸۷	۵۶,۹۸۴,۶۵۷,۲۳۴	۴/۸٪	۵۱,۳۹۷,۳۰۰,۸۸۳
۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۶۷۷,۱۲۳	۲۴,۵۱۴,۳۲۷,۱۲۳	۴/۳٪	-
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۵۱۳,۹۰۲	۲۳,۱۷۳,۴۳۵,۷۷۷	۲/۰٪	۳۲,۴۴۳,۱۲۵,۸۱۳
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰٪	-	-	-	-	۰/۰٪	۴۱,۰۸۵,۳۷۶,۷۸۴
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۹,۸۲۰	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۹۶۷,۶۲۰	۱۹,۶۴۸,۵۲۸,۹۲۹	۱/۷٪	-
۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۸۷۶,۴۱۰	۵۵,۱۷۱,۹۰۷,۶۶۰	۴/۷٪	۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۴
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۳۷,۵۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۹۳۴,۰۹۳	۳۸,۲۳۲,۱۳۷,۲۱۸	۴/۳٪	-
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵٪	۵۲,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۷۳۷,۴۰۰	۵۰,۹۴۲,۰۹۶,۵۷۳	۴/۳٪	-
		۳۸۲,۵۸۰	۳۸۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۵,۰۱۱,۵۵۵	۳۸۷,۸۸۳,۱۷۱,۱۹۷	۳۶/۱٪	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶

اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱

صکوک مرابحه خودرو ۰۴۱ - ۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه پتروش ۰۶۵ - ۳ ماهه ۲۳٪

صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲ - ۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش کرمانشاه ۰۳۴ - ۳ ماهه ۱۸٪

اجاره مهرآیندگان امید ۰۳۱۱

صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه صابیا ۰۴۹ - ۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه صابیا ۰۳۰ - ۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره کگل ۰۹ - بدون ضامن

۹ - حساب های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۹-۱	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۷,۷۶۵,۶۸۵,۱۷۴	(۱,۳۴۶,۶۷۵,۳۶۳)	۲۶,۴۱۹,۰۰۹,۸۱۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹
	۲۷,۷۶۵,۶۸۵,۱۷۴	(۱,۳۴۶,۶۷۵,۳۶۳)	۲۶,۴۱۹,۰۰۹,۸۱۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹

سود سهام دریافتنی

۹-۱ - سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۶,۳۸۱,۸۴۲)	۸,۴۳۰,۶۱۸,۱۵۸	-
۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	(۵۱۷,۰۶۲,۳۹۲)	۸,۳۸۷,۹۰۱,۰۲۸	-
۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۲,۵۰۶,۵۲۹,۷۶۰	(۷۶,۵۶۰,۶۷۰)	۲,۴۲۹,۹۶۹,۰۹۰	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲,۰۲۸,۶۳۰,۲۰۰	(۲۶,۳۱۷,۷۶۵)	۲,۰۰۲,۳۱۲,۴۳۵	۱,۳۵۸,۹۹۷,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	-
۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱,۵۱۵,۸۴۱,۱۴۰	(۴۴,۳۴۶,۴۱۶)	۱,۴۷۱,۴۹۴,۷۲۴	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴	(۸,۹۶۱,۰۳۵)	۱,۳۰۸,۳۱۱,۱۱۹	۶۳,۶۰۳,۹۶۰
۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۴۳۳,۶۴۸,۵۰۰	(۱۶,۵۶۸,۹۱۵)	۴۱۷,۰۷۹,۵۸۵	-
۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۳۰,۳۰۳)	۱۷۶,۹۶۹,۶۹۷	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	-	-	-	۵۹۴,۴۶۹,۷۳۷
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	-	-	-	۶,۲۲۲,۳۳۲,۴۷۷
۱۴۰۲/۰۴/۱۲	-	-	-	۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	-	-	-	۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴
۱۴۰۲/۰۴/۱۴	-	-	-	۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	-	-	-	۳,۰۹۳,۵۱۷,۷۱۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	-	-	-	۳,۲۲۷,۳۸۰,۸۹۸
۱۴۰۲/۰۳/۲۰	-	-	-	۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	-	-	-	۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	-	-	-	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	-	-	-	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۱۱	-	-	-	۲,۰۳۷,۱۶۳
۱۴۰۰/۰۳/۱۲	-	-	-	۷۴۹,۶۵۰
	۲۷,۷۶۵,۶۸۵,۱۷۴	(۱,۳۴۶,۶۷۵,۳۶۳)	۲۶,۴۱۹,۰۰۹,۸۱۱	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹

سیمان خاش

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

تامین سرمایه خلیج فارس

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

تولیدی و صنعتی گوهر قام

تامین سرمایه امید

مدیریت انرژی امید تابان هور

سیمرغ

آنتی بیوتیک سازی ایران

صنایع آذراب

صنایع گلدیران

توسعه معادن روی ایران

سیمان فارس و خوزستان

پالایش نفت تبریز

صنایع فروالیاژ ایران

کالسمین

سیم و کابل ابهر

پتروشیمی شازند

گروه صنعتی سپاهان

محصولات کاغذی لطیف

سپید ماکیان

تامین سرمایه کیمیا

شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۵۶,۴۴۴	۵۹۲,۶۲۷,۷۲۳,۳۲۹	(۵۹۲,۶۳۱,۰۲۷,۸۴۳)	۶۵۱,۹۳۰
۱,۸۲۹,۹۷۶,۲۷۵	۲۱۱,۶۲۳,۷۳۱,۲۰۶	(۲۱۱,۶۲۳,۶۷۰,۱۳۰)	۱,۸۳۰,۰۲۷,۳۵۱
۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹	۸۰۴,۲۵۱,۴۵۴,۵۳۵	(۸۰۴,۲۵۴,۶۹۷,۹۷۳)	۱,۸۳۰,۶۸۹,۲۸۱

کارگزاری بانک سپه
 کارگزاری بانک انصار
 جمع

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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۰,۵۷۹,۲۷۰	(۴۹,۹۶۹,۰۷۲)	۵۰,۶۱۰,۱۹۸
-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۴۴۲,۸۱۹)	۷۷,۵۵۷,۱۸۱
۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۳,۴۰۷,۱۵۲)	۴,۴۱۲,۰۷۸,۶۱۷
۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	۵,۸۷۰,۵۷۹,۲۷۰	(۲,۸۳۵,۸۱۹,۰۴۳)	۴,۵۴۰,۲۴۵,۹۹۶

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 آبونمان نرم افزار صندوق
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۸۴,۰۷۵,۴۳۱	۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۹,۱۶۶,۴۲۶,۲۴۹	۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
۱,۵۷۳,۳۷۳,۲۵۶	۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
۷۹,۱۶۴,۳۰۰	۷۴,۴۴۴,۳۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال
۵۷۵,۶۵۸,۱۴۹	-	حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
-	۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱	حق الزحمه حسابرس سابق - موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
-	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
۲۳,۳۲۴,۰۵۲,۵۷۶	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۸۱,۰۵۸	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	-	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۸۱,۰۵۸	جمع

۱۴- حساب های پیش دریافتنی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۴۴,۶۹۱,۴۵۹	-	پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مراهجه بهمن ۱۳۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۳۴۴,۶۹۱,۴۵۹	-	جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۵۸۳,۳۰۷,۹۷۵	۲,۱۰۵,۵۷۱,۵۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۶۰۸,۷۸۲	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه عضویت در کانون ها
۶,۶۸۳,۳۰۷,۹۷۵	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۵,۱۶۲,۸۱۳,۵۴۱	۱۰,۰۰۰	۴۵,۳۹۴,۵۲۹,۵۸۴	۱۰,۰۰۰
۱,۰۷۸,۳۱۶,۳۶۸,۶۶۹	۲۳۸,۷۶۲	۱,۱۰۴,۶۱۶,۸۶۴,۵۴۲	۲۴۳,۳۳۷
۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۲۴۸,۷۶۲	۱,۱۵۰,۰۱۱,۳۹۴,۱۲۶	۲۵۳,۲۳۷

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۷,۷۶۴,۴۳۱,۳۹۷	۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶
۱۷-۲	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	-
	۲۷,۳۷۶,۳۱۶,۷۶۳	۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱۷- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	فروش سهام
ریال	ریال	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	۱۰,۵۴۹,۷۹۴,۶۱۵
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای زرافشان	۲۵۴,۲۷۷	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)	(۳۰۱,۰۲۰,۳۵۶)	۴,۳۲۷,۸۴۵,۲۹۲	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۷,۴۶۹,۱۲۵	(۱۶,۷۶۱,۸۰۵,۸۰۸)	(۱۸,۳۱۸,۳۷۷)	(۹۵,۸۸۷,۳۴۳)	۲,۳۰۱,۵۵۷,۵۹۷	-
سیمان فارس و خوزستان	۶۳۰,۶۶۳	۲۳,۵۳۷,۰۳۳,۴۷۰	(۲۱,۶۱۵,۸۷۵,۹۴۴)	(۲۲,۳۶۰,۰۴۳)	(۱۱۷,۶۸۵,۱۶۹)	۱,۷۸۱,۱۱۲,۳۱۴	۱,۴۳۹,۵۶۰,۹۲۶
صبا فولاد خلیج فارس	۷۸۵,۰۰۱	۵,۲۸۷,۷۶۰,۰۰۱	(۳,۷۷۶,۰۱۷,۷۷۱)	(۵۰,۳۲۰,۸۶)	(۲۶,۴۳۸,۸۰۰)	۱,۴۸۰,۳۸۰,۳۴۴	-
کویر تابر	۱,۰۶۶,۷۳۰	۸,۱۶۱,۵۴۵,۱۵۰	(۷,۱۱۵,۱۶۹,۶۳۶)	(۷,۷۵۳,۳۹۷)	(۴۰,۸۰۷,۷۲۹)	۹۹۷,۸۱۴,۳۸۸	۳۸,۴۱۱,۳۲۴
انتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۱۸,۳۴,۱۶۰)	(۲,۸۵۹,۴۷۶)	(۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	۹۷۰,۳۵۶,۳۶۴	-
پرتو بار قراب خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۴,۴۹۶,۶۰۰)	(۵,۴۳۳,۹۲۱)	(۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	۷۳۱,۴۷۱,۴۷۹	-
گروه صنعتی سپاهان	۹۳۲,۶۴۸	۸,۰۰۲,۷۷۵,۵۱۰	(۷,۳۳۳,۳۵۱,۰۶۰)	(۷,۶۰۲,۵۰۲)	(۴۰,۰۱۳,۸۷۷)	۶۲۱,۸۰۸,۰۷۱	-
سیموگ	۱۱۰,۹۰۱	۳,۷۳۵,۲۹۲,۷۳۰	(۳,۱۴۷,۳۸۴,۵۱۹)	(۳,۵۴۸,۴۶۲)	(۱۸,۶۷۶,۴۶۶)	۵۶۵,۶۸۳,۲۸۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۵۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۹,۹۲۴,۳۸۱)	(۲,۰۵۰,۶۶۳)	(۱۰,۷۹۳,۰۰۰)	۳۷۵,۸۳۱,۸۵۵	۸۱۱,۳۳۰,۳۳۵
سناپ فروآلیاژ ایران	۱۳۰,۶۴۲	۵,۹۲۰,۵۴۹,۲۵۰	(۵,۵۵۱,۷۱۵,۰۶۸)	(۵,۶۴۲,۴۷۰)	(۱۹,۷۰۲,۷۴۶)	۲۵۳,۴۸۷,۹۶۶	۹,۸۸۷,۰۶۳,۲۰۷
پالایش نفت تبریز	۲۰,۳۹۹,۹۲۲	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)	(۴۰,۳۷,۵۷۰)	۱۷۸,۲۲۰,۲۴۹	-
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۸۳۰,۰۷۲	۱۱,۱۲۱,۷۱۹,۴۵۷	(۱۰,۹۴۶,۵۷۳,۷۴۹)	(۱۰,۵۶۵,۵۳۳)	(۵۵,۶۰۸,۵۹۹)	۱۰۸,۹۷۱,۵۷۶	۵,۲۱۳,۴۲۹,۴۵۸
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۸,۴۵۶	۳۰۱,۲۰۲,۴۹۶	(۱۹۳,۱۵۲,۴۲۴)	-	-	۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲	-
حق تقدم سرمایه‌گذاری سیه	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	-
حق تقدم سنگ آهن گهرزمین	۳,۹۹۲,۰۰۰	۶۵,۳۹۲,۹۵۲,۰۰۰	(۶۵,۳۹۲,۹۵۲,۰۰۰)	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۱	۱	(۳,۲۰۷)	-	-	(۳,۲۰۶)	-
تأمین سرمایه امید	۱	۱	(۳,۵۳۲)	-	-	(۳,۵۳۱)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۳۳۸,۳۳۷,۴۸۸,۸۱۹	(۳۰۹,۱۷۹,۹۵۸,۷۸۰)	(۲۷۰,۶۶۲,۲۵۰)	(۱,۱۲۲,۴۳۵,۳۹۲)	۲۷,۷۶۴,۴۳۱,۲۹۷	۲۷,۹۳۹,۴۸۹,۸۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱۷- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					نام سهام
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
فروش سهام	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع نقل از صفحه قبل
۲۷,۹۳۹,۴۸۹,۸۶۵	۲۷,۷۶۴,۴۳۱,۳۹۷	(۱,۱۲۲,۴۳۵,۳۹۲)	(۲۷۰,۶۶۳,۲۵۰)	(۳۰۹,۱۷۹,۹۵۸,۷۸۰)	۳۳۸,۳۳۷,۴۸۸,۸۱۹	-	سایپا
۲۷,۰۸۹,۰۰۸۵,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۴,۲۷۶,۴۴۳,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	سوژمیران
۱۳,۲۰۲,۵۳۷,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۵,۴۰۷,۶۳۲,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۱۸,۲۰۸,۵۵۱,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۵۱۸,۰۵۰,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	صنایع گل‌دیران
۱,۶۱۵,۳۵۲,۳۰۶	-	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۲۹,۳۸۹,۰۹۸,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	سیم و کابل ابهر
۱,۴۲۹,۲۹۴,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان
۹,۷۶۱,۳۶۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۲۸۹,۳۳۷,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۴,۰۷۵,۷۹۶,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۴۵۲,۳۰۳,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
۱,۳۲۰,۶۵۴,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۸,۱۵۵,۲۲۳,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۳۵,۵۸۴,۹۶۳,۱۹۴	-	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
۱۴,۸۱۷,۵۶۵,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۶,۷۶۱,۷۸۵,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۵۵,۳۰۵,۱۸۰,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
(۳)	-	-	-	-	-	-	جمع
۲۶۲,۹۲۷,۷۷۲,۷۱۶	۲۷,۷۶۴,۴۳۱,۳۹۷	(۱,۱۲۲,۴۳۵,۳۹۲)	(۲۷۰,۶۶۳,۲۵۰)	(۳۰۹,۱۷۹,۹۵۸,۷۸۰)	۳۳۸,۳۳۷,۴۸۸,۸۱۹		

۲-۱۷- زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰)	(۱,۶۳۱,۲۵۰)	-	-	-
۷۳,۷۲۰	۷۲,۳۶۵,۲۵۳,۸۰۰	(۷۲,۷۴۰,۲۵۲,۲۳۶)	(۱۳,۱۱۶,۱۹۸)	-	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	-
	۷۲,۳۶۵,۲۵۳,۸۰۰	(۷۲,۷۴۰,۲۵۲,۲۳۶)	(۱۳,۱۱۶,۱۹۸)	-	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	-

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۸-۱	(۹۹,۶۲۱,۷۸۴,۵۶۷)
زیان تحقق نیافته سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	(۳۶۳,۴۱۳,۶۳۰)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۱,۸۹۷,۹۶۶,۷۴۴
	(۹۸,۰۸۷,۲۳۱,۴۴۳)	۱۷۲,۶۸۹,۵۲۲,۵۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اوراق	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۷۵۷,۹۶۰	۵۰,۵۴۰,۸۹۶,۰۸۰	(۴۴,۳۸۰,۸۷۶,۲۰۳)	(۴۸۰,۱۳۸,۵۱۱)	(۳۵۳,۷۰۴,۴۸۰)	۵,۹۵۹,۳۰۱,۵۴۶	۱۹,۳۳۹,۷۱۰,۱۱۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	۹۷,۳۳۸,۶۳۵,۳۶۸	(۹۳,۴۵۷,۳۳۱,۷۹۸)	(۹۲,۳۷۶,۷۰۴)	(۴۸۶,۱۹۳,۱۷۷)	۴,۲۰۲,۷۳۳,۶۸۹	(۲,۵۲۳,۲۷۶,۶۱۷)
کوبیر تایر	۵,۵۵۲,۲۸۴	۲۸,۴۳۷,۶۹۴,۰۸۰	(۳۴,۷۶۶,۱۸۳,۷۶۵)	(۳۷,۰۰۶,۳۰۹)	(۱۴۲,۱۳۸,۴۷۰)	۳,۴۹۲,۳۶۵,۵۳۶	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۸۸۶,۸۵۹	۱۲,۹۴۳,۸۵۳,۷۴۰	(۱۰,۶۹۱,۱۰۳,۴۷۶)	(۱۳,۴۹۶,۶۶۰)	(۶۴,۷۱۹,۳۶۴)	۲,۱۷۵,۷۳۳,۳۴۰	۳۲,۷۱۵,۹۸۹,۸۴۵
آلومینیوم ایران	۲۰,۶۷۰,۸۵	۱۲,۹۸۱,۲۹۳,۸۰۰	(۱۳,۴۱۹,۲۰۶,۷۵۹)	(۱۲,۳۳۲,۳۲۹)	(۶۴,۹۰۶,۲۶۹)	۲۸۲,۸۲۵,۳۳۳	۶,۶۳۰,۱۳۰,۲۷۱
سیمان هرمزگان	۳۳۲,۲۷۰	۶,۵۹۰,۶۵۱,۷۰۰	(۶,۳۳۲,۳۲۲,۶۱۶)	(۶,۳۶۱,۳۰۴)	(۳۲,۹۵۲,۷۵۹)	۳۱۹,۳۱۲,۶۱۸	۹۳۶,۹۶۸,۰۷۹
گروه صنعتی سپاهان	۴۰۰,۷۰۵	۳,۳۵۷,۹۰۷,۹۰۰	(۳,۱۵۰,۷۱۷,۵۷۷)	(۳,۱۹۰,۰۱۳)	(۱۶,۷۸۹,۵۴۰)	۱۸۷,۲۱۰,۷۷۰	۵,۵۵۷,۹۲۵,۹۷۹
سیمرغ	۲۸۹۰,۹۹	۸,۴۴۴,۳۴۴,۸۶۰	(۸,۲۰۴,۶۶۶,۴۸۱)	(۸,۰۰۳,۱۲۸)	(۴۲,۱۲۱,۷۲۴)	۱۶۹,۵۵۳,۵۲۷	(۳۳۶,۶۲۸,۹۵۵)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۱۳۹,۶۶۲,۵۸۰)	(۵,۰۱۷,۱۸۸)	(۲۶,۴۰۶,۲۵۰)	۱۱۰,۱۶۲,۹۸۲	-
پالایش نفت اصفهان	۸,۱۵۳,۷۳۸	۴۲,۵۶۲,۵۱۲,۳۶۰	(۴۲,۸۲۸,۰۱۲,۱۲۲)	(۴۰,۳۴۴,۳۸۷)	(۳۱۲,۸۱۲,۵۶۳)	(۵۳۸,۷۶۶,۷۱۱)	۲۶,۲۹۴,۷۰۷,۶۷۳
نفت سپاهان	۲۳,۳۸۲,۰۵۷	۱۱,۳۶۷,۱۲۹,۶۱۰	(۱۱,۹۸۱,۴۹۱,۸۲۵)	(۱۰,۷۰۲,۷۷۲)	(۵۶,۳۳۵,۶۴۸)	(۷۸۱,۴۰۱,۶۳۵)	۸,۵۸۱,۴۷۶,۲۴۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۹۳۳,۶۷۰	۱۵,۳۱۰,۱۱۲,۹۰۰	(۱۶,۵۰۲,۵۵۵,۵۶۹)	(۱۴,۴۹۶,۰۰۷)	(۷۶۰,۵۰۰,۵۶۵)	(۱,۳۸۳,۲۴۲,۸۴۱)	۲۵,۱۹۰,۱۵۳,۱۹۸
تامین سرمایه امید	۶,۸۹۰,۱۸۷	۲۳,۰۸۲,۱۲۶,۴۵۰	(۲۴,۳۳۱,۱۵۱,۵۵۵)	(۲۱,۹۲۸,۰۲۰)	(۱۱۵,۴۱۰,۶۳۳)	(۱,۳۸۶,۳۶۳,۷۵۷)	۳,۱۹۸,۸۸۶,۳۱۵
پالایش نفت تهران	۲,۸۳۶,۶۶۳	۷,۴۲۵,۵۹۸,۳۳۴	(۹,۰۹۹,۵۳۰,۴۹۳)	(۷,۰۵۴,۳۱۸)	(۳۷,۱۲۷,۹۹۲)	(۱,۷۱۸,۱۱۴,۴۶۹)	(۳۱۲,۵۳۳,۳۸۸)
پتروشیمی شازند	۷۲۱,۸۷۰	۲۰,۵۸۰,۵۱۲,۷۰۰	(۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹)	(۱۹,۵۵۱,۴۸۸)	(۱۰۲,۹۰۲,۵۶۹)	(۲,۶۳۳,۴۹۹,۷۸۶)	۲,۵۴۰,۴۱۵,۰۵۳
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۲۴,۸۴۳,۸۱۳,۱۲۰	(۲۹,۹۹۷,۲۲۶,۴۰۹)	(۲۳,۶۰۱,۶۳۲)	(۱۲۴,۲۱۹,۰۶۶)	(۵,۳۰۱,۳۳۳,۹۷۷)	۱۷,۶۴۵,۱۷۶,۶۹۷
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۱۲,۸۵۱,۹۷۳,۷۱۲	(۲۰,۶۸۱,۵۱۳,۴۷۵)	(۲۰,۲۰۹,۳۷۴)	(۶۴,۲۵۹,۸۶۴)	(۷,۹۰۶,۰۱۰,۰۰۱)	۹,۵۲۸,۰۲۱,۶۷۷
سیمان خاش	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۵۳,۳۱۶,۵۴۳,۵۰۰	(۶۸,۵۹۲,۱۳۳,۹۳۵)	(۵۰,۶۵۰,۷۱۵)	(۲۶۶,۵۸۲,۷۱۳)	(۱۵,۵۹۲,۸۲۴,۸۶۳)	(۱۴,۴۱۱,۵۸۰,۸۶۷)
نقل به صفحه بعد	۱۳۴,۸۱۳,۷۴۶	۴۳۶,۹۱۷,۱۴۸,۲۱۴	(۴۵۴,۴۶۷,۶۴۹,۳۷۰)	(۴۱۵,۰۸۰,۷۸۹)	(۲,۱۸۴,۶۳۵,۷۴۴)	(۲۰,۱۴۰,۲۱۷,۶۸۹)	۱۰,۶۶۷,۳۴۰,۵۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۱۳۴,۸۱۳,۷۴۶	۴۶۶,۹۲۷,۱۴۸,۲۱۴	(۴۵۴,۲۶۷,۶۴۹,۳۷۰)	ریال	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه خلیج فارس	۸,۹۵۱,۸۹۲	۱۶,۸۴۷,۴۶۰,۷۴۳	(۳۳,۵۴۵,۴۵۳,۹۴۵)	(۴۱۵,۰۸۰,۷۸۹)	(۲,۱۸۴,۶۲۵,۷۴۴)	(۲۰,۱۴۰,۲۱۷,۶۸۹)	۱۰۰,۶۶۷۴,۳۴۰,۵۲۴
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۸,۰۲۰,۸۳۵,۳۳۰	(۲۴,۷۷۳,۰۹۸,۳۳۹)	(۱۶,۰۰۵,۰۸۸)	(۸۴,۳۳۷,۳۰۴)	(۶,۷۹۸,۱۳۵,۵۹۴)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۱۸۰,۷۳۴	۷۰,۱۵۲,۷۱۶,۵۲۰	(۷۹,۱۳۸,۳۶۱,۳۱۱)	(۶۶,۶۴۵,۰۸۱)	(۹۰,۲۰۴,۱۷۷)	(۹,۴۰۳,۰۵۳,۴۵۵)	(۳۷۷,۱۵۲,۲۶۴)
سنگ آهن مهران	۵,۹۸۸,۰۰۰	۹۳,۸۹۱,۸۴۰,۰۰۰	(۱۰۳,۰۹۸,۹۸۳,۸۱۰)	(۸۹,۱۹۷,۲۴۸)	(۴۶۹,۴۵۹,۲۰۰)	(۹,۷۶۵,۸۰۰,۲۵۸)	(۷,۷۲۸,۴۳۷,۰۵۰)
صنایع فزونیاز ایران	۱۳,۳۹۸,۲۲۴	۱۹,۰۳۹,۱۸۸,۹۱۴	(۲۱,۶۳۱,۹۶۷,۷۴۴)	(۱۸,۰۸۲,۱۲۹)	(۹۵,۱۹۵,۹۲۵)	(۱۲,۷۰۶,۰۶۱,۹۹۳)	۶,۲۷۵,۵۰۳,۲۰۶
سیم و کابل ابهر	۴,۹۲۴,۶۹۴	۴۵,۴۴۸,۵۳۱,۷۴۰	(۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸)	(۴۳,۱۷۶,۱۰۵)	(۲۲۷,۲۴۲,۶۵۹)	(۳۲,۰۸۰,۸۷۵,۰۱۲)	۸۷۹,۱۷۷,۶۴۶
سیمان فارس و خوزستان	۲۴۰,۸۲۳	۸,۲۴۰,۹۲۸,۸۴۰	(۸,۲۵۴,۱۳۶,۴۷۹)	(۷,۸۲۸,۸۸۲)	(۴۱,۲۰۴,۶۴۴)	(۶۲,۳۴۱,۱۶۵)	۳۰,۱۳۵,۸۷۹,۷۴۶
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۲۸۰,۱۷۰,۲۲۶	(۳۹۵,۳۰۴,۰۶۶)	(۲۶۶,۱۶۳)	(۱,۴۰۰,۸۵۱)	(۱۱۶,۸۰۰,۸۵۳)	(۷,۷۴۲,۶۷۵)
سرمایه‌گذاری سپه	۴۸۷,۴۷۶	۱,۹۵۸,۶۷۸,۵۶۸	(۲,۱۲۵,۱۹۳,۷۱۶)	(۱,۸۶۰,۷۴۵)	(۹,۷۹۳,۳۹۳)	(۱۷۸,۱۶۹,۲۸۶)	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰)	(۱,۶۷۲,۹۵۰)	(۸۸۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۳۱۲,۱۱۰)	-
یرتو بار فرابر خلیج فارس،	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰)	(۴,۴۷۳,۵۵۰)	(۲۳,۵۴۵,۰۰۰)	(۲۷۳,۵۱۳,۱۵۰)	-
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	۳,۱۴۴,۰۷۶	۱,۹۶۱,۹۰۳,۴۳۴	(۲,۳۳۸,۵۸۲,۱۱۱)	(۱,۸۶۳,۸۰۸)	(۹,۸۰۹,۵۱۷)	(۲۸۸,۳۵۲,۰۱۲)	-
بانک سینا	۱,۶۱۹,۵۵۴	۳,۰۴۳,۱۴۱,۹۶۶	(۳,۷۳۲,۵۸۱,۳۸۰)	(۳,۸۹۰,۹۸۵)	(۱۵,۳۱۵,۷۱۰)	(۶۹۷,۵۴۶,۱۰۹)	-
سرمایه گذاری مسکن جنوب	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۰۴,۰۲۲,۰۰۲
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰۶,۷۸۸)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵,۴۱۱,۴۳۱,۶۳۱
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۴,۷۶۲,۷۵۵
صنایع گلدیران	-	-	-	-	-	-	۲۳,۸۱۸,۲۹۰,۳۰۶
جمع	۱۸۴,۰۷۲,۸۴۹	۷۲۲,۳۰۲,۵۴۴,۴۸۵	(۸۱۷,۶۲۶,۶۲۸,۹۰۹)	(۶۸۶,۱۸۷,۴۱۶)	(۳,۶۱۱,۵۱۲,۲۲۷)	(۹۹,۶۲۱,۷۸۴,۵۶۷)	۱۷۸,۰۸۷,۵۸۹,۵۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸-۲- زیان تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۰۰۰	۵۰,۳۱۱,۴۶۰,۰۰۰	(۴۹,۶۶۹,۰۰۰,۸۷۵)	(۹,۱۰۰,۸۳۷)	-	۵۲۳,۳۵۸,۲۹۸	-
۳۷,۵۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۱۳,۰۲۹,۸۸۱)	(۶,۷۹۶,۸۷۵)	-	۸۰,۱۷۳,۲۴۴	-
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۹,۰۶۳,۵۰۰)	(۹,۰۶۳,۵۰۰)	-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-
۵۶,۴۱۰	۵۵,۶۹۰,۴۳۴,۰۴۰	(۵۵,۶۶۰,۳۰۴,۳۴۱)	(۱۰۰,۹۳۸,۹۲۲)	-	۲۰,۰۳۵,۹۰۷	-
۱۹,۸۲۰	۱۸,۸۷۴,۹۸۲,۴۰۰	(۱۹,۸۲۳,۵۹۳,۳۷۵)	(۳,۴۲۱,۰۹۱)	-	(۹۵۲,۰۳۱,۰۶۶)	-
۶۵,۳۵۰	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۳۵۶,۲۸۰,۳۱۵)	(۱۱,۸۴۴,۶۸۸)	-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۳)	-
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۰۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	-	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	-
۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۳۵۰)	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	-	-	-
۲۳,۵۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۹۵,۹۲۱,۸۷۵)	(۴۰,۷۸۱,۱۲۵)	-	-	-
۳۷۹,۱۲۶,۷۶,۴۴۰	۳۷۹,۱۲۶,۷۶,۴۴۰	(۳۷۹,۴۲۱,۵۷۳,۳۱۲)	(۶۸,۷۱۶,۷۴۸)	-	(۳۶۳,۴۱۳,۶۲۰)	-
جمع						

۱۸-۲- سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۶,۱۸۷,۵۰۰)	(۶,۵۴۵,۷۵۶)	-	۱,۸۹۷,۹۶۶,۷۴۴	-
-	-	-	-	-	-	(۵,۳۹۸,۰۶۷,۰۱۱)
۳۴,۹۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۶,۱۸۷,۵۰۰)	(۶,۵۴۵,۷۵۶)	-	۱,۸۹۷,۹۶۶,۷۴۴	(۵,۳۹۸,۰۶۷,۰۱۱)
جمع						

۱۹-سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
				سود متعلق به هر سهم	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود
ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	ریال	سهام
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۳,۳۹۳,۵۰۰	۴۰۰	۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۶,۳۸۱,۸۴۲)	۸,۴۲۰,۶۱۸,۱۵۸	۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۴,۱۸۰,۷۳۴	۲,۱۳۰	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	(۵۱۷,۰۶۲,۳۹۲)	۸,۳۸۷,۹۰۱,۰۲۸	۴۹۴,۱۹۷,۲۹۲
۱۴۰۳/۰۲/۰۷	۸,۹۵۱,۸۹۳	۲۸۰	۲,۵۰۶,۵۲۹,۷۶۰	(۷۶,۵۶۰,۶۷۰)	۲,۴۲۹,۹۶۹,۰۹۰	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۹۳۲,۶۷۰	۱,۰۶۰	۲,۰۴۸,۶۳۰,۲۰۰	(۳۶,۳۱۷,۷۶۵)	۲,۰۲۲,۳۱۲,۴۳۵	۱,۲۵۰,۴۳۲,۳۹۵
۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	-
۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۶,۸۹۰,۱۸۷	۲۲۰	۱,۵۱۵,۸۴۱,۱۴۰	(۴۴,۳۴۶,۴۱۶)	۱,۴۷۱,۴۹۴,۷۲۴	۸۱۷,۴۹۶,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	۲۲	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴	(۸,۹۶۱,۰۲۵)	۱,۳۰۸,۳۱۱,۱۱۹	۵۹,۹۲۵,۳۷۳
۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۲۸۹,۰۹۹	۱,۵۰۰	۴۳۳,۶۴۸,۵۰۰	(۱۶,۵۶۸,۹۱۵)	۴۱۷,۰۷۹,۵۵۵	-
۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۳۰,۳۰۳)	۱۷۶,۶۹۹,۶۹۷	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱,۹۹۶,۰۰۰	۳,۳۰۰	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۵,۱۵۰,۱۱۰	۷۰۰	۳,۶۰۵,۰۷۷,۰۰۰	-	۳,۶۰۵,۰۷۷,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳,۷۱۳,۰۲۹	۸۰۰	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰	-	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰	-
۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۳,۸۷۱,۹۸۴	۲۴۵	۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	-	۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	-
۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲۳۴,۴۷۰	۳,۷۹۰	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	-	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۴۸۷,۴۷۶	۱,۱۹۰	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	-	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	-
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۳,۳۰۱	۲۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	-	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	-
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	-	-	-	-	-	۲,۹۹۰,۸۸۳,۰۰۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	۲۰,۲۱,۹۲۹
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	۵۶۰,۹۸۳,۵۵۵
صنایع گلنیران	-	-	-	-	-	-
جمع			۴۳,۱۴۳,۶۱۹,۳۹۴	(۱,۳۴۶,۶۷۵,۳۶۳)	۴۱,۷۹۶,۹۴۴,۰۳۱	۱۵,۷۰۷,۵۳۹,۵۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱,۸۷۲,۶۴۴,۷۹۰	۴۳,۷۲۴,۳۹۶
۲۰-۲ سود سپرده های بلند مدت بانکی	-	۱,۱۳۵,۰۹۳,۹۱۸
۲۰-۳ سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره	۴۶,۸۸۳,۱۲۵,۲۷۴	-
۲۰-۴ سود اوراق گواهی سپرده بانکی	۲۴۶,۸۶۷,۲۱۵	-
	۴۹,۱۰۳,۶۳۷,۲۷۹	۱,۱۷۸,۸۲۸,۳۱۴

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	-	۱۰٪	۱,۸۶۸,۱۰۷,۶۵۸	-	۱,۸۶۸,۱۰۷,۶۵۸
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	-	۱۰٪	۱,۶۵۶,۸۰۸	-	۱,۶۵۶,۸۰۸
۱۳۹۴/۱۱/۲۷	-	۱۰٪	۹۰۱,۰۱۹	-	۹۰۱,۰۱۹
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	-	۱۰٪	۸۴۶,۰۵۹	-	۸۴۶,۰۵۹
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	-	۱۰٪	۷۳۸,۸۷۷	-	۷۳۸,۸۷۷
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	-	۱۰٪	۸۷,۳۵۳	-	۸۷,۳۵۳
۱۴۰۲/۰۸/۰۹	-	۱۰٪	۸۴,۹۳۳	-	۸۴,۹۳۳
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۱۰٪	۱۶۵,۷۹۸	-	۱۶۵,۷۹۸
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	-	۱۰٪	۲۴,۴۸۲	-	۲۴,۴۸۲
۱۴۰۲/۰۸/۲۲	-	۱۰٪	۳۱,۸۰۳	-	۳۱,۸۰۳
			۱,۸۷۲,۶۴۴,۷۹۰	-	۴۳,۷۲۴,۳۹۶

بانک سپه ملوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۲۳۳۰۱
بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱
بانک انصار میخان ونک-۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷
بانک ملت گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳
بانک سپه جمائزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳
بانک ملت الهیه - ۹۸۵۲۴۴۳۲۹۶
بانک سپه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۴۱
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱
بانک سپه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۲۷۴۸۵۸
بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰
جمع

۲۰-۲- سود سپرده های بلند مدت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۲۶/۵٪	-	-	۱,۱۳۵,۰۹۳,۹۱۸
			-	-	۱,۱۳۵,۰۹۳,۹۱۸

بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
بالاترین های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		تاریخ سررسید		نرخ سود		سود ناخالص		هزینه تنزیل		سود خالص	
تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود		سود ناخالص		هزینه تنزیل		سود خالص		سود خالص	
ریال		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵	-	۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵	-	۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵	-	۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵	-	۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵	-	۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵
۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۳	۱۹٪	۳,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹	-	۳,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹	-	۳,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹	-	۳,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹	-	۳,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹	-	۳,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۳۰٪	۵,۳۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	۵,۳۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	۵,۳۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	۵,۳۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	۵,۳۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	۵,۳۴۷,۴۵۶,۵۶۳
۱۴۰۲/۱۰/۳۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۳۰٪	۴,۳۱۵,۱۷۴,۵۱۵	-	۴,۳۱۵,۱۷۴,۵۱۵	-	۴,۳۱۵,۱۷۴,۵۱۵	-	۴,۳۱۵,۱۷۴,۵۱۵	-	۴,۳۱۵,۱۷۴,۵۱۵	-	۴,۳۱۵,۱۷۴,۵۱۵
۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳	-	۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳	-	۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳	-	۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳	-	۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳	-	۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳
۱۴۰۲/۰۵/۳۴	۱۴۰۶/۰۵/۳۴	۳۳٪	۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰	-	۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰	-	۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰	-	۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰	-	۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰	-	۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰
۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۳۵۵,۰۷۲,۶۸۰	-	۳۵۵,۰۷۲,۶۸۰	-	۳۵۵,۰۷۲,۶۸۰	-	۳۵۵,۰۷۲,۶۸۰	-	۳۵۵,۰۷۲,۶۸۰	-	۳۵۵,۰۷۲,۶۸۰
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۳	۱۸٪	۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲	-	۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲	-	۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲	-	۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲	-	۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲	-	۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲
۱۴۰۲/۰۴/۳۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵	-	۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵	-	۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵	-	۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵	-	۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵	-	۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۱,۳۴۸,۰۶۹,۴۱۲	-	۱,۳۴۸,۰۶۹,۴۱۲	-	۱,۳۴۸,۰۶۹,۴۱۲	-	۱,۳۴۸,۰۶۹,۴۱۲	-	۱,۳۴۸,۰۶۹,۴۱۲	-	۱,۳۴۸,۰۶۹,۴۱۲
جمع			۴۶,۸۸۳,۱۳۵,۲۷۴	-	۴۶,۸۸۳,۱۳۵,۲۷۴	-	۴۶,۸۸۳,۱۳۵,۲۷۴	-	۴۶,۸۸۳,۱۳۵,۲۷۴	-	۴۶,۸۸۳,۱۳۵,۲۷۴	-	۴۶,۸۸۳,۱۳۵,۲۷۴

مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۰۳ ماهه ۱۸٪
 سکوک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضمان
 اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
 اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱
 سکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪
 سکوک مرابحه پترو ۶۰۵ - ۳ ماهه ۳۳٪
 سکوک مرابحه بهمن ۵۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
 سکوک مرابحه صابیا ۴۹ - ۳ ماهه ۱۸٪
 سکوک مرابحه خودرو ۴۱ - ۳ ماهه ۱۸٪
 سکوک مرابحه سایبا ۳۰۸ - ۳ ماهه ۱۸٪

۲-۲- سود اوراق گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		تاریخ سررسید		نرخ سود		سود ناخالص		هزینه تنزیل		سود خالص	
تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود		سود ناخالص		هزینه تنزیل		سود خالص		سود خالص	
ریال		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸٪	۱۹۷,۱۷۱,۳۳۲	-	۱۹۷,۱۷۱,۳۳۲	-	۱۹۷,۱۷۱,۳۳۲	-	۱۹۷,۱۷۱,۳۳۲	-	۱۹۷,۱۷۱,۳۳۲	-	۱۹۷,۱۷۱,۳۳۲
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۸٪	۹۳,۸۹۴,۶۴۲	-	۹۳,۸۹۴,۶۴۲	-	۹۳,۸۹۴,۶۴۲	-	۹۳,۸۹۴,۶۴۲	-	۹۳,۸۹۴,۶۴۲	-	۹۳,۸۹۴,۶۴۲
۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸٪	۴۹,۷۴۴,۵۱۹	-	۴۹,۷۴۴,۵۱۹	-	۴۹,۷۴۴,۵۱۹	-	۴۹,۷۴۴,۵۱۹	-	۴۹,۷۴۴,۵۱۹	-	۴۹,۷۴۴,۵۱۹
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۸٪	۵۱,۸۵۲,۸۸۴	-	۵۱,۸۵۲,۸۸۴	-	۵۱,۸۵۲,۸۸۴	-	۵۱,۸۵۲,۸۸۴	-	۵۱,۸۵۲,۸۸۴	-	۵۱,۸۵۲,۸۸۴
۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۸٪	۴۸,۵۲۵,۵۱۶	-	۴۸,۵۲۵,۵۱۶	-	۴۸,۵۲۵,۵۱۶	-	۴۸,۵۲۵,۵۱۶	-	۴۸,۵۲۵,۵۱۶	-	۴۸,۵۲۵,۵۱۶
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸٪	۴۵,۴۲۰,۵۲۸	-	۴۵,۴۲۰,۵۲۸	-	۴۵,۴۲۰,۵۲۸	-	۴۵,۴۲۰,۵۲۸	-	۴۵,۴۲۰,۵۲۸	-	۴۵,۴۲۰,۵۲۸
۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸٪	۳۳,۸۷۱,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۱,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۱,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۱,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۱,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۱,۶۴۱
۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۸٪	۳۴,۷۳۲,۸۸۰	-	۳۴,۷۳۲,۸۸۰	-	۳۴,۷۳۲,۸۸۰	-	۳۴,۷۳۲,۸۸۰	-	۳۴,۷۳۲,۸۸۰	-	۳۴,۷۳۲,۸۸۰
۱۴۰۲/۰۸/۳۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸٪	۳۲,۶۹۴,۵۷۴	-	۳۲,۶۹۴,۵۷۴	-	۳۲,۶۹۴,۵۷۴	-	۳۲,۶۹۴,۵۷۴	-	۳۲,۶۹۴,۵۷۴	-	۳۲,۶۹۴,۵۷۴
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸٪	۱۸,۱۹۷,۸۵۰	-	۱۸,۱۹۷,۸۵۰	-	۱۸,۱۹۷,۸۵۰	-	۱۸,۱۹۷,۸۵۰	-	۱۸,۱۹۷,۸۵۰	-	۱۸,۱۹۷,۸۵۰
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۸٪	۱۴,۷۹۵,۳۳۰	-	۱۴,۷۹۵,۳۳۰	-	۱۴,۷۹۵,۳۳۰	-	۱۴,۷۹۵,۳۳۰	-	۱۴,۷۹۵,۳۳۰	-	۱۴,۷۹۵,۳۳۰
جمع			۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰

گواهی سپرده بانک ملت - ۱۸ - ۴۶۱ - ۴۰۲۱
 گواهی سپرده بانک ملت - ۲۵۵۴ - ۴۰۲۱۰۱
 گواهی سپرده بانک ملت - ۹۷۶۱۶ - ۴۰۲۱۱۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۹۶۰ - ۴۰۲۶۸۹
 گواهی سپرده بانک ملت - ۱۳۳۴ - ۴۰۲۱۲۱۵
 گواهی سپرده بانک ملت - ۱۶ - ۴۰۲۱۰۰۵۷۸
 گواهی سپرده بانک ملت - ۲۵۲۰ - ۴۰۲۸۴۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۵۵ - ۴۰۲۱۱۴۹
 گواهی سپرده بانک ملت - ۳۴۶۹۳ - ۴۰۲۹۴۸
 گواهی سپرده بانک ملت - ۲۷۹ - ۴۰۲۱۱۳۱۵
 گواهی سپرده بانک ملت - ۳۱۷ - ۴۰۲۸۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲,۲۰۵,۱۵۱	۱۰,۵۶۹,۹۲۷	۲۱-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۶۸۶,۲۹۹,۳۴۷	۱,۸۵۶,۰۲۹,۹۴۴	۲۱-۲	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی
۲,۷۰۸,۵۰۴,۴۹۸	۱,۸۶۶,۶۱۹,۸۷۱		

۲۰-۱- تعدیل 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.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۶۹۹,۱۹۲,۶۷۴	۹,۹۴۷,۵۷۴,۹۹۰	هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۲,۵۷۴,۶۳۰,۲۹۹	۳,۰۵۸,۸۰۲,۲۸۱	ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۵۱۱,۷۸۰	هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۳۲۴,۹۰۹,۱۶۸	۲۳۸,۲۱۲,۱۹۹	هزینه حق الزحمه حسابرس سابق- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
-	۵۵۵,۴۴۶,۹۶۹	هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱۲,۰۰۸,۷۳۲,۱۴۱	۱۴,۸۵۰,۶۲۸,۲۱۹	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۰,۵۱۵,۹۵۹	۱۳۹,۳۹۱,۲۱۸	هزینه تصفیه
۱,۹۶۰,۳۱۶,۰۶۹	۲,۸۴۸,۲۶۱,۵۸۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰	۱۹۲,۴۴۲,۸۱۹	هزینه عضویت در کانون
۱۰۲,۶۷۹,۴۹۲	۴۹,۹۶۹,۰۷۲	هزینه برگزاری مجمع
۲۰,۵۸۷,۰۴۳	۴۸,۷۱۷,۰۷۷	هزینه کارمزد بانکی
۲,۳۵۷,۷۱۳	-	سایر هزینه ها
۲,۳۰۶,۴۵۶,۹۱۶	۳,۲۷۸,۷۸۱,۷۶۷	

۲۴- تعديلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۴,۸۶۷,۲۵۱,۴۶۳	۱۱۰,۴۹۴,۳۸۹,۰۰۴	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷۶,۷۴۳,۷۵۷,۴۰۱)	(۸۸,۳۴۵,۵۵۳,۶۰۳)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۸,۱۲۳,۴۹۴,۰۶۲	۲۲,۱۴۸,۸۳۵,۴۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۳/۳۱		۱۴۰۲/۶/۳۱	
		تعداد واحد ممتاز	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	۱۰۰	۱۷٪	۱۰۰	۰٪
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی	۷,۵۰۰	۷۹,۸۴۰	۷۵۰۰	۳٪
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق صندوق	۲,۴۰۰	۱۳,۵۸۰	۲,۴۰۰	۱٪
صندوق با درآمد ثابت امید انصار	مدیر صندوق مشترک	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰٪
شرکت رفاهی انصار	همگروه سهامدار ممتاز	-	۴۰	-	۰٪
امین نظفاری مقدم	مدیر سرمایه گذاری، صندوق	-	۱۰۸	-	۰٪
محمّد محمدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۱۰۰	-	۰٪
آلیا مهاجر رهبری	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	-	۱۰۰	۰٪
علی جمشتری	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۵۰	-	۰٪
میلاد رحمانیانی	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	-	۱۰۰	۰٪
رویا بهرامی - راد	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	۱۰۰	۱۰۰	۰٪
هاجر اسفندیار	مدیر سرمایه گذاری، صندوق - سابق	-	۱۱۰	۱۱۰	۰٪
حسین هنری توبتی	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	-	-	۱۰۰	۰٪
جمع		۱۰,۰۰۰	۱۸۵,۹۳۸	۶۰,۵۱۰	۲۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	عائده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۳/۳۱	عائده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۶/۳۱
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	دوره مالی	۶,۶۲۷,۵۷۲,۶۶۰ ریال	(۱۱,۲۸۳,۰۲۵,۳۱۱)	(۸,۲۵۶,۹۰۸,۹۶۶) ریال
کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	-	(۷,۰۲۶,۱۲۶,۲۶۵)
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۴۲۳,۲۴۷,۴۰۱,۳۳۶	۱,۸۳۰,۰۲۷,۲۵۱	(۵,۴۹۹,۲۴۰,۱۳۴)
شرکت کارگزاری بانک انصار	سمیر ثبت	کارمزد سمور و لیسانس	دوره مالی	-	(۷۹,۱۶۴,۳۰۰)	(۷۳,۰۸۴,۳۰۰)
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	-	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)
تامین سرمایه امید	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۳,۰۵۸,۸۰۲,۳۸۱	(۹,۱۶۶,۴۴۶,۲۴۹)	(۲,۷۲۶,۸۳۷,۰۶۹)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرسی فعلی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۵۵۵,۴۴۶,۹۶۹	(۵۷۵,۶۵۸,۱۴۹)	-
موسسه حسابرسی رهاقت و همکاران	حسابرسی سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	۲۳۸,۲۱۲,۱۹۹	-	(۳۲۴,۹۰۸,۷۱۴)
موسسه حسابرسی آزموده‌کاران	متولی فعلی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱,۰۵۰,۵۹۱,۷۸۰	(۱,۵۷۳,۳۷۳,۳۵۶)	(۹۸۱,۰۴۰,۷۳۰)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۱,۱۸۵,۳۵۸,۷۵۱,۱۷۲	۱,۳۰۴,۰۱۳	(۴۱۵)
موسسه حسابرسی دارپا روش	متولی سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه ملای زرافشان	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۴۷,۸۳۵,۸۹۹,۶۷۷	-	-
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۱,۹۵۰,۲۳۰,۰۹۹	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۱۶,۷۴۷,۲۱۸,۳۵۱	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۱۷,۹۲۳,۴۹۲,۳۴۹	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۲۴,۳۲۱,۱۵۱,۵۵۵	-	-

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۸- 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.