



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
با احترام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
۸-۲۵	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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

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

تأمین سرمایه‌گذاری (سهامی عام)
On.id Investment Bank

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۱۶,۴۹۵,۱۰۸,۲۸۶	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶
۷ سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	-	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۴۵,۱۵۱,۸۸۶,۹۴۹	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶
۹ حسابهای دریافتنی	۲۵,۸۰۷,۹۵۳,۹۸۰	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹
۱۰ جاری کارگزاران	۱,۸۳۰,۷۹۷,۲۰۳	۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹
۱۱ سایر دارایی‌ها	۲,۹۶۰,۱۹۹,۷۴۱	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
جمع دارایی‌ها	۱,۱۱۴,۸۰۸,۰۸۲,۰۰۳	۱,۱۵۹,۳۹۷,۴۷۵,۳۶۴
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۶,۹۸۹,۵۷۷,۴۰۷	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۶۰۱,۵۵۷,۰۰۸	۸۱,۰۵۸
۱۴ حساب های پیش دریافتنی	۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	-
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۴,۰۸۶,۸۷۰,۲۵۰	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰
جمع بدهی‌ها	۳۲,۸۴۱,۷۲۳,۱۴۶	۳۵,۹۱۸,۲۹۳,۱۵۴
خالص دارایی‌ها	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰
خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۵۵۲,۸۸۷	۴,۵۱۶,۲۸۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

لایحه حاکمیتی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

[Handwritten signature]



بانک سرمایه‌گذاری نوید انصار
Onid Investment Bank

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۳۰,۸۰۳,۱۵۴,۹۴۳	۳۰,۱۴۸,۶۸۸,۷۳۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۳۶,۳۱۸,۲۳۱,۴۰۲)	۱۱۴,۲۴۹,۳۹۲,۵۵۱
سود سهام	۶۶,۲۸۲,۲۰۵,۶۳۶	۵۸,۰۰۱,۱۴۱,۱۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۷,۲۴۸,۴۵۱,۴۴۴	۸۵,۰۶۰,۹۰۵,۰۴۶
سایر درآمدها	۱,۸۶۶,۷۲۷,۶۴۰	۲,۷۱۹,۱۳۲,۸۲۰
جمع درآمدها	۲۹,۸۸۲,۳۰۸,۲۶۱	۴۸۴,۹۶۱,۲۶۰,۳۳۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۹,۶۴۲,۹۸۱,۵۹۹)	(۱۶,۵۹۵,۰۱۸,۴۰۳)
سایر هزینه‌ها	(۴,۹۵۷,۶۴۷,۲۷۸)	(۳,۲۱۸,۱۰۵,۹۵۵)
جمع هزینه‌ها	(۲۴,۶۰۰,۶۲۸,۸۷۷)	(۱۹,۸۱۳,۱۲۴,۳۵۸)
سود خالص	۵,۲۸۱,۶۷۹,۳۸۴	۴۶۵,۱۴۸,۱۳۵,۹۷۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۰/۴۶٪	۵۶/۲۴٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال مالی (۲)	۰/۵۴٪	۴۱/۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۲۴۸,۷۶۲	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۲۴,۴۴۵	۲,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۳۵,۵۶۳)	(۳,۵۵۶,۳۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۴۵,۶۸۲,۷۰۲,۷۳۷)
سود خالص	-	۵,۲۸۱,۶۷۹,۳۸۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۲۳۷,۶۴۴	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷
	تعداد	تعداد
	۲۴۸,۷۶۲	۲۲۷,۶۶۰
	۵۳,۶۳۹	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴
	(۳۲,۵۳۷)	(۳,۲۵۳,۷۰۰,۰۰۰)
	-	۱۳۷,۶۴۹,۹۸۷,۹۲۳
	-	۴۶۵,۱۴۸,۱۳۵,۹۷۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



تأسیس: صندوق سرمایه‌گذاری (سهام عام)
Onad Investment Bank

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۳ تحت شماره ۳۱۲۸۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه گذاری می نماید. طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق، 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 حنصاب 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 قلعهک 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 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 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۰۴۱۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۱۱۵ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 آنها، 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 ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
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	۱۲٪	۱۳۱,۰۰۶,۱۸۶,۸۳۰	۱۲۶,۱۲۱,۲۱۰,۸۷۴
۸٪	۹۴,۶۹۵,۹۱۳,۹۱۵	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۷۸۶	۸٪	۹۲,۷۲۱,۶۵۴,۳۸۹	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۰۷۴
۱۱٪	۱۲۹,۱۰۴,۲۱۰,۲۱۹	۱۳۴,۷۹۱,۲۴۸,۰۹۵	۹٪	۱۰۴,۶۸۶,۰۶۲,۱۷۴	۱۳۸,۷۸۳,۲۴۸,۰۹۵
۹٪	۱۰۴,۶۹۴,۵۶۹,۲۷۷	۱۱۷,۹۰۷,۷۴۸,۹۸۵	۷٪	۷۵,۰۴۱,۰۷۳,۰۳۲	۱۰۳,۵۰۷,۱۲۸,۷۵۲
۹٪	۱۰۵,۰۸۲,۳۱۰,۸۶۴	۸۰,۳۹۹,۷۵۹,۹۵۹	۴٪	۴۹,۹۴۴,۳۲۱,۸۵۴	۴۶,۸۸۳,۱۶۲,۹۲۵
۷٪	۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	۴٪	۴۶,۷۹۶,۸۷۲,۷۲۴	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱
۳٪	۳۱,۸۸۱,۳۵۳,۴۰۱	۳۱,۶۷۶,۸۷۱,۷۵۰	۳٪	۳۰,۰۲۴,۷۰۸,۶۳۱	۲۴,۶۰۷,۳۳۷,۶۱۳
۲٪	۲۴,۳۳۱,۱۵۵,۰۸۲	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲	۴٪	۴۹,۳۵۱,۱۱۸,۶۰۸	۵۸,۳۲۰,۲۲۲,۶۲۸
۲٪	۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	۲٪	۱۶,۹۷۷,۸۲۱,۵۰۷	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷
۱٪	۱۱,۳۵۲,۰۵۱,۰۰۰	۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵	۱٪	۹,۵۰۶,۴۴۴,۵۳۳	۷,۸۰۴,۲۳۵,۵۷۱
۰٪	۴,۸۵۳,۴۴۹,۱۲۵	۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹	۸٪	۸۷,۶۴۰,۴۰۹,۹۸۰	۱۰۳,۸۵۵,۳۲۸,۰۷۵
۰٪	-	-	۱٪	۵,۹۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰
۰٪	-	-	۰٪	۳,۲۳۵,۹۳۴,۴۸۴	۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۰
۰٪	-	-	۰٪	۲,۱۰۷,۳۸۶,۰۰۰	۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰
۰٪	۲,۰۲۲,۳۸۹,۰۸۲	۲,۰۱۵,۰۹۵,۶۹۱	۰٪	۲,۰۸۶,۰۹۷,۶۰۴	۲,۱۱۱,۳۰۷,۶۹۱
۰٪	۸۶۳,۲۸۷,۲۷۵	۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۲۵	۰٪	۳۲۹,۶۶۰,۷۱۷	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱
۰٪	-	-	۱٪	۷,۹۶۱,۷۱۹,۲۱۹	۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰
۰٪	-	-	۰٪	۱,۱۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۹۰۰,۸۱۷,۲۰۰
۴٪	۵۰,۰۳۶,۲۹۴,۰۳۷	۳۴,۴۹۱,۹۴۷,۸۷۷	۰٪	-	-
۷۶٪	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷	۷۸۹,۳۶۳,۹۷۴,۳۹۶	۶۴٪	۷۱۶,۴۹۵,۱۰۸,۲۸۶	۸۱۸,۲۵۴,۵۸۷,۱۰۷

فلزات اساسی
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
استخراج کانه های فلزی
سیمان، آهک و گچ
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
ماشین آلات و دستگاه های برقی
لاستیک و پلاستیک
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه
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 غیرفلزی
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
خودرو و ساخت قطعات
انبوه سازی، املاک و مستغلات
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی	ریال ۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	ریال ۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	-	۵,۳۵۵,۸۶۳,۰۱۶
جمع	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۸,۵۰۱,۱۰۰,۵۹۶

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

نرخ	نوع	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	نسبت از کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی‌ها
درصد			ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۲۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۵۶	۲/۰٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۶۲۵,۱۸۸,۲۳۲	۰/۱٪	۱۵,۴۳۲,۰۶۶	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰,۴۳۱,۲۱۹	۰/۰٪	۴,۹۶۰,۹۷۸	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۹,۱۱۴,۴۳۹	۰/۰٪	۳,۰۶۹,۱۱۴,۲۵۹	۰/۳٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۸,۵۳۳,۰۱۴	۰/۰٪	۱,۱۳۰,۰۰۵	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱,۹۶۷,۱۳۸	۰/۰٪	۶۲۹,۳۴۴	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱,۰۶۶,۴۰۰	۰/۰٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۵۱۲,۸۴۶	۰/۰٪	-	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۰/۰٪	۴۹,۱۹۳,۵۸۲	۰/۰٪
۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۰/۰٪	۴,۷۷۷,۳۴۶	۰/۰٪
جمع			۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۲/۰٪	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰	۰/۳٪

بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۲۳۲۰۱
بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷
بانک سپه شعبه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۶۱
بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱
بانک ملت شعبه گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳
بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰
بانک سپه شعبه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۳۷۴۸۵۸
بانک ملت شعبه الهیه - ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶
بانک سپه شعبه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۴۱

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۶۰

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
ریال	ریال		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٪
جمع					

صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه سکه طلای زر (زررا)

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰٪	۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۷۸۳,۵۷۲	۵۱,۳۵۶,۷۲۱,۰۷۲	۴/۳٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صکوک مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۶۵,۳۵۰	۲,۵۲۱,۶۲۱,۳۹۲	۶۷,۸۵۹,۷۷۶,۷۰۵	۶/۱٪	۱۵,۹۴۱,۱۴۱,۸۸۳	
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۵۶,۴۱۰	۱,۳۰۱,۰۹۵,۶۵۸	۵۷,۳۳۷,۳۱۸,۳۹۱	۵/۱٪	۵۱,۳۹۷,۳۰۰,۸۸۲	
صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۲۴,۰۰۰	۵۱۸,۸۰۲,۷۴۹	۲۴,۵۱۴,۴۵۲,۷۴۹	۴/۳٪	-	
مشارکت شهرداری کرمانشاه ۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	-	-	-	۰/۰٪	۳۲,۴۴۳,۱۲۵,۸۱۳	
اجاره مهرآیندگان امید ۰۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰٪	-	-	-	۰/۰٪	۴۱,۰۸۵,۳۷۶,۷۸۴	
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۹,۸۲۰	۷۷۶,۹۶۷,۶۶۲	۱۹,۶۴۸,۵۲۸,۹۷۱	۱/۸٪	-	
صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۵۵,۰۰۰	۱۸۱,۸۸۸,۹۰۹	۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۹	۴/۹٪	۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۴	
صکوک مرابحه سایپا ۰۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۱۷,۵۰۰	۳۴۴,۹۱۲,۰۵۳	۱۷,۸۴۱,۷۴۰,۱۷۸	۴/۳٪	-	
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸,۵٪	۵۲,۰۰۰	۷۳۹,۹۷۶,۴۰۴	۵۱,۴۲۱,۴۲۸,۷۲۴	۴/۶٪	-	
			۳۴۰,۰۸۰	۷,۷۵۱,۰۴۸,۳۹۹	۳۴۵,۱۵۱,۸۸۶,۹۴۹	۳۵/۴٪	۱۹۶,۰۳۸,۸۶۵,۵۱۶	

۸-۱- اوراقی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها شامل قیمت کارشناسی می باشند به شرح زیر است :

تعداد	قیمت بازار	درصد تعدیل	قیمت کارشناسی	مبلغ تعدیل	دلایل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
۵۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳)٪	۹۷۴,۸۲۰	۱,۳۰۹,۳۶۰,۰۰۰	براساس قرارداد
۵۶,۴۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱)٪	۹۹۳,۵۵۴	۳۶۳,۶۱۸,۸۶۰	براساس قرارداد
جمع				۱,۶۷۲,۹۷۸,۸۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۲۲,۶۶۳,۸۷۸,۹۸۰	(۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸)	۲۵	۲۲,۹۳۳,۴۰۹,۰۶۸	۹-۱ سود سهام دریافتنی
-	۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	-	-	۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۹-۲ سایر حسابهای دریافتنی
۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۲۵,۸۰۷,۹۵۳,۹۸۰	(۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸)		۲۶,۰۷۷,۴۸۴,۰۶۸	

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	-	۲۵	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	-	-	۲۵	-	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۶۳,۶۰۳,۹۶۰	-	-	۲۵	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۳۶,۷۴۱,۷۲۲	(۱,۲۵۸,۲۷۸)	۲۵	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
-	۴,۲۷۳,۹۱۰,۶۳۹	(۲۹,۲۷۳,۳۶۱)	۲۵	۴,۳۰۳,۱۸۴,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸	(۳,۹۹۱,۹۵۲)	۲۵	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۵	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	صنایع آذراب
۵۹۴,۴۶۹,۷۳۷	-	-	۲۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	صنایع گلدریان
۶,۲۲۲,۳۳۲,۴۷۷	۲,۹۰۹,۴۷۴,۹۶۳	(۱۲۵,۵۴۵,۸۳۷)	۲۵	۳,۰۳۵,۰۲۰,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	توسعه معادن روی ایران
۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴	۱,۵۱۲,۶۴۲,۷۹۳	(۱۶,۵۷۶,۹۰۷)	۲۵	۱,۵۲۹,۲۱۹,۷۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	سیمان فارس و خوزستان
۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴	-	-	۲۵	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز
۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲	۱۵۹,۰۳۸,۴۴۱	(۱,۷۴۲,۸۸۷)	۲۵	۱۶۰,۷۸۱,۳۲۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	صنایع فروالیاژ ایران
۳,۰۹۳,۵۱۷,۷۱۰	۱,۲۹۵,۴۵۷,۲۵۵	(۲۶,۶۱۸,۹۸۵)	۲۵	۱,۳۲۲,۰۷۶,۲۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	کالسیمین
۳,۲۲۷,۳۸۰,۸۹۸	۲,۰۴۱,۸۰۴,۵۶۲	(۳۰,۷۶۶,۹۱۸)	۲۵	۲,۰۷۲,۵۷۱,۴۸۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	سیم و کابل ابهر
۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰	۹۴۱,۳۸۸,۲۹۱	(۱۸,۶۹۸,۸۰۹)	۲۵	۹۶۰,۰۸۷,۱۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	پتروشیمی شازند
۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴	۳۸۵,۶۴۸,۸۴۶	(۱۵,۰۵۶,۱۵۴)	۲۵	۴۰۰,۷۰۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گروه صنعتی سپاهان
۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	محصولات کاغذی لطیف
۵۴۰,۰۰۹,۲۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	سپید ماکیان
۲,۰۳۷,۱۶۳	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	تامین سرمایه کیمیا
۷۴۹,۶۵۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	شرکت تولید و توسعه ملی سرب و روی ایرانیان
۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۲۲,۶۶۳,۸۷۸,۹۸۰	(۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸)		۲۲,۹۳۳,۴۰۹,۰۶۸		جمع

۹-۲ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
-	۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۹-۲-۱ پیش پرداخت حق تقدم
-	۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	جمع

۹-۲-۱ - مانده حساب فوق بابت پیش پرداخت حق تقدم نماد وهور (شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور) می باشد که تا تاریخ تایید صورت مالی حاضر، تبدیل به سهم نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۵۶,۴۴۴	۶۷۱,۸۷۳,۵۵۴,۴۳۰	(۶۷۱,۸۷۶,۷۵۱,۰۲۲)	۷۵۹,۸۵۲
۱,۸۲۹,۹۷۶,۲۷۵	۲۱۱,۶۲۳,۷۳۱,۲۰۶	(۲۱۱,۶۲۳,۶۷۰,۱۳۰)	۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱
۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹	۸۸۳,۴۹۷,۲۸۵,۶۳۶	(۸۸۳,۵۰۰,۴۲۱,۱۵۲)	۱,۸۳۰,۷۹۷,۲۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۰,۵۷۹,۲۷۰	(۱۰۰,۵۷۹,۲۷۰)	-
-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۸۶۳,۱۸۹)	۵۱,۱۳۶,۸۱۱
۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۹۶,۴۲۲,۸۳۹)	۲,۹۰۹,۰۶۲,۹۳۰
۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	۵,۸۷۰,۵۷۹,۲۷۰	(۴,۴۱۵,۸۶۵,۲۹۸)	۲,۹۶۰,۱۹۹,۷۴۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶	۱۴,۸۰۸,۱۳۸,۱۴۶	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹	۱۰,۰۷۹,۰۰۶,۲۸۲	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹	۱,۳۲۵,۱۱۴,۵۰۷	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
۷۴,۴۴۴,۳۰۰	۷۹,۹۶۴,۳۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال
-	۵۵۱,۹۹۸,۹۸۱	بدهی به حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱	-	بدهی به حسابرس سابق - موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	-	بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶	۲۶,۹۸۹,۵۷۷,۴۰۷	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱,۰۵۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۱,۵۵۷,۰۰۸	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور واحدهای سرمایه گذاری
۸۱,۰۵۸	۶۰۱,۵۵۷,۰۰۸	جمع

۱۴- حساب‌های پیش دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مریحه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪
-	۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۰۵,۵۷۱,۵۲۸	۲,۹۸۶,۸۷۰,۲۵۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۶۰,۶۰۸,۷۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
۵۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۰,۰۰۰	-	واریزی نامشخص
۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰	۴,۰۸۶,۸۷۰,۲۵۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۵,۱۶۲,۸۱۳,۵۴۱	۱۰,۰۰۰	۴۵,۵۲۸,۸۷۳,۳۹۳	۱۰,۰۰۰
۱,۰۷۸,۳۱۶,۳۶۸,۶۶۹	۲۳۸,۷۶۲	۱,۰۳۶,۴۳۷,۴۸۵,۴۶۴	۲۲۷,۶۴۴
۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۲۴۸,۷۶۲	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷	۲۳۷,۶۴۴

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰۱,۴۹۱,۱۹۵,۶۰۹	۳۱,۱۴۴,۴۳۲,۳۸۹	۱۷-۱
(۶,۵۰۶,۸۷۴)	(۳۴۱,۲۷۷,۴۴۶)	۱۷-۲
۳۰۱,۴۸۴,۶۸۸,۷۳۵	۳۰,۸۰۳,۱۵۴,۹۴۳	

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
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 سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای زرافشان	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	-
صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کیهان-د	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۶,۱۸۷,۵۰۰)	(۶,۸۳۷,۶۱۰)	-	۳,۴۵۴,۴۷۴,۸۹۰	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۷,۴۶۹,۱۲۵	(۱۶,۷۶۱,۸۰۵,۸۰۸)	(۱۸,۲۱۸,۳۷۷)	(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	۷,۰۶۰,۳۰۸,۸۴۰
صبا فولاد خلیج فارس	۷۸۵,۰۰۱	۵,۲۸۷,۷۶۰,۰۰۱	(۳,۷۷۶,۰۱۷,۷۷۱)	(۵۰,۲۳۰,۸۶)	(۲۶,۴۳۸,۸۰۰)	۱,۴۸۰,۲۸۰,۳۴۴	-
کوبیر تایر	۱,۰۶۶,۷۳۰	۸,۱۶۱,۵۴۵,۱۵۰	(۷,۱۱۵,۱۶۹,۶۳۶)	(۷,۷۵۳,۳۹۷)	(۴۰,۸۰۷,۷۲۹)	۹۹۷,۸۱۴,۳۸۸	۳۸,۴۱۱,۳۲۴
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	-
گروه صنعتی سپاهان	۹۳۲,۶۴۸	۸,۰۰۲,۷۷۵,۵۱۰	(۷,۳۳۳,۳۵۱,۰۶۰)	(۷,۶۰۲,۵۰۲)	(۴۰,۰۱۳,۸۷۷)	۶۳۱,۸۰۸,۰۷۱	-
سیمرغ	۱۱۰,۹۰۱	۳,۷۳۵,۲۹۲,۷۳۰	(۳,۱۴۷,۳۸۴,۵۱۹)	(۳,۵۴۸,۴۶۲)	(۱۸,۶۷۶,۴۶۶)	۵۶۵,۶۸۳,۲۸۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳۰,۰۰۰	۲,۱۵۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۹,۹۲۴,۴۸۱)	(۲,۰۵۰,۶۶۴)	(۱۰,۷۹۳,۰۰۰)	۳۷۵,۸۳۱,۸۵۵	۸۱۱,۲۳۰,۳۳۵
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
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)	(۴۰,۳۷,۵۷۰)	۱۷۸,۲۲۰,۲۴۹	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۰۸۳,۰۷۲	۱۱,۱۲۱,۷۱۹,۴۵۷	(۱۰,۹۴۶,۵۷۳,۷۴۹)	(۱۰,۵۶۵,۵۳۳)	(۵۵,۶۰۸,۵۹۹)	۱۰۸,۹۷۱,۵۷۶	۵,۲۱۳,۴۲۰,۳۴۱
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۸,۴۵۶	۳۰۱,۲۰۲,۴۹۶	(۱۹۳,۱۵۲,۴۲۴)	-	-	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	-
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵۰,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۳۹,۶۶۲,۵۸۰)	(۴,۸۴۰,۵۵۶)	(۲۵,۴۷۷,۴۹۹)	(۷۴,۴۸۰,۶۳۵)	-
حق تقدم سنگ آهن گهرزمین	۳,۹۹۲,۰۰۰	۶۵,۳۹۲,۹۵۲,۰۰۰	(۶۵,۳۹۲,۹۵۲,۰۰۰)	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد		۳۷۹,۹۰۰,۴۸۸,۸۱۷	(۳۴۷,۳۲۵,۸۰۲,۱۲۱)	(۲۸۲,۳۴۱,۴۱۶)	(۱,۱۴۷,۹۱۲,۸۹۱)	۳۱,۱۴۴,۴۳۲,۳۸۹	۳۳,۵۶۰,۲۲۸,۶۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۳۷۹,۹۰۰,۴۸۸,۸۱۷	(۳۴۷,۳۲۵,۸۰۲,۱۲۱)	(۲۸۲,۳۴۱,۴۱۶)	(۱,۱۴۷,۹۱۲,۸۹۱)	۳۱,۱۴۴,۴۳۲,۳۸۹	۳۳,۵۶۰,۲۲۸,۶۶۲
سایپا	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۸۹,۰۸۵,۳۸۰
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	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۶۷,۳۱۸,۰۱۸
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	-	-	-	-	-	-	(۲۸۹,۲۶۷,۴۶۰)
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۴)
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۴,۰۷۵,۷۹۶,۴۵۷
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	(۴۵۲,۳۰۳,۴۳۳)
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۶۵۴,۸۴۷
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۸,۱۵۹,۴۶۶,۳۱۲
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳۵,۵۸۴,۹۶۳,۱۹۷
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۱۷,۵۶۵,۱۷۳
کشاوری و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶,۷۶۱,۷۸۵,۲۶۷
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۵۵,۳۰۵,۱۸۰,۰۸۰
توسعه فن افزار توسن	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۶,۱۰۵,۹۳۰
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۲,۰۲۵,۳۴۰
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	۷۸,۵۶۴,۷۱۹
جمع		۳۷۹,۹۰۰,۴۸۸,۸۱۷	(۳۴۷,۳۲۵,۸۰۲,۱۲۱)	(۲۸۲,۳۴۱,۴۱۶)	(۱,۱۴۷,۹۱۲,۸۹۱)	۳۱,۱۴۴,۴۳۲,۳۸۹	۳۰۱,۴۹۱,۱۹۵,۶۰۹

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

14.2/06/31

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۵۳,۶۱۵,۹۳۷)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	۴۲,۷۵۹,۰۶۳	-
۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۹۴,۲۹۰,۶۲۵)	(۱,۶۳۱,۲۵۰)	-	۴۰,۷۸,۱۲۵	(۳,۰۸۱,۲۵۰)
۷۳,۷۲۰	۷۳,۳۶۵,۲۵۳,۸۰۰	(۷۲,۷۴۰,۲۵۲,۲۳۶)	(۱۳,۱۱۶,۱۹۸)	-	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	-
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۳,۴۲۵,۶۲۴)
جمع	۱۶۳,۸۶۵,۲۵۳,۸۰۰	(۱۶۴,۱۸۰,۹۰۸,۷۹۸)	(۲۵,۶۲۲,۴۴۸)	-	(۳۴۱,۲۷۷,۴۴۶)	(۶,۵۰۶,۸۷۴)

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸	(۱۳۶,۷۴۷,۰۳۴,۴۵۵)	۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۱۸۹,۴۷۱,۵۶۱	۴۲۸,۸۰۳,۰۵۳	۱۸-۲ سود تحقق نیافته سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۵,۴۲۹,۴۴۰,۵۸۸)	-	۱۸-۳ زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۱۱۴,۲۴۹,۳۹۲,۵۵۱	(۱۳۶,۳۱۸,۲۳۱,۴۰۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۶۵۳,۰۴۵,۳۴۸	۳۸۷,۷۵۳,۵۲۳	(۲۲۴,۶۷۹,۹۹۵)	(۴۲,۶۸۹,۱۹۹)	(۴۴,۲۸۰,۸۷۶,۲۰۳)	۴۴,۹۳۵,۹۹۸,۹۲۰	۱۰,۷۵۷,۹۶۰	فولاد مبارکه اصفهان		
(۱۰,۱۰۵,۹۲۱,۸۷۶)	(۱,۳۹۲,۱۲۲,۳۱۸)	(۴۵۸,۰۵۱,۴۵۴)	(۸۷,۰۲۹,۷۷۶)	(۹۲,۴۵۷,۳۳۱,۷۹۸)	۹۱,۶۱۰,۲۹۰,۷۱۰	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	مدیریت انرژی امید تابان هور		
۲۰۴,۴۸۱,۶۵۲	۵,۲۵۸,۵۲۴,۸۶۶	(۱۵۱,۰۲۲,۱۲۵)	(۲۸,۶۹۴,۲۰۴)	(۲۴,۷۶۶,۱۸۳,۷۶۵)	۳۰,۲۰۴,۴۲۴,۹۶۰	۵,۵۵۲,۲۸۴	کویر تایر		
۲۵,۴۰۴,۳۹۵,۹۸۲	۹۳۷,۸۱۶,۰۹۵	(۵۸,۴۹۲,۶۲۹)	(۱۱,۱۱۳,۶۰۰)	(۱۰,۶۹۱,۱۰۳,۴۷۶)	۱۱,۶۹۸,۵۲۵,۸۰۰	۱,۸۸۶,۸۵۹	ملی صنایع مس ایران		
۵,۴۳۴,۳۷۶,۷۷۶	(۵۴۲,۵۴۷,۵۸۰)	(۵۹,۷۳۸,۷۵۷)	(۱۱,۳۵۰,۳۶۴)	(۱۲,۴۱۹,۲۰۹,۷۵۹)	۱۱,۹۴۷,۷۵۱,۳۰۰	۲,۰۶۷,۰۸۵	آلومینیوم ایران		
(۱۷۰,۷۲۲,۲۳۹)	۲,۳۵۸,۷۱۸,۰۲۴	(۴۳,۲۱۲,۸۲۱)	(۸,۲۱۰,۴۳۶)	(۶,۲۳۲,۴۲۲,۹۱۹)	۸,۶۴۲,۵۶۴,۲۰۰	۲۳۴,۴۷۰	سیمان هرمزگان		
۵,۲۶۶,۳۳۲,۶۷۸	۵۰۱,۸۸۴,۲۰۷	(۱۸,۳۷۲,۳۲۴)	(۳,۴۹۰,۷۴۲)	(۳,۱۵۰,۷۱۷,۵۷۷)	۳,۶۷۴,۴۶۴,۸۵۰	۴۰۰,۷۰۵	گروه صنعتی سپاهان		
۵۵۴,۰۳۹,۸۴۵	۱,۳۰۱,۷۷۸,۰۵۲	(۴۷,۸۱۶,۷۳۲)	(۹,۰۸۵,۱۷۹)	(۸,۲۰۴,۶۶۶,۴۸۱)	۹,۵۶۳,۳۴۶,۴۴۴	۶,۴۹۲,۴۲۸	سیمرغ		
-	۲۱۲,۵۱۸,۸۰۰	(۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۴,۰۰۰)	(۹۰۰,۸۱۷,۲۰۰)	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک		
-	۳۸۹,۳۶۹,۰۳۴	(۱۰,۶۱۰,۳۵۸)	(۲,۰۱۵,۹۶۸)	(۱,۷۲۰,۰۷۶,۳۰۰)	۲,۱۲۲,۰۷۱,۶۶۰	۳۸۶,۵۳۴	حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان		
-	(۱,۹۹۹,۹۶۸,۳۷۶)	(۱۴,۳۹۰,۱۶۶)	(۲,۷۳۴,۱۳۲)	(۴,۸۶۰,۸۷۷,۳۵۶)	۲,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۸	۴,۴۷۵,۹۴۶	حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس		
۲۵,۲۳۶,۲۴۰,۹۸۹	(۱۰,۰۲۱,۸۵۷,۹۲۴)	(۱۶۵,۱۱۳,۱۹۵)	(۳۱,۳۷۱,۵۰۷)	(۴۲,۸۴۸,۰۱۲,۱۲۲)	۳۳,۰۲۲,۶۳۸,۹۰۰	۸,۱۵۳,۷۳۸	پالایش نفت اصفهان		
۵,۹۴۶,۶۷۸,۱۱۵	(۱,۲۰۹,۹۸۸,۵۹۶)	(۵۴,۱۷۹,۸۸۶)	(۱۰,۲۹۴,۱۷۸)	(۱۱,۹۸۱,۴۹۱,۸۲۵)	۱۰,۸۳۵,۹۷۷,۲۹۳	۲,۳۸۲,۰۵۷	نفت سپاهان		
۴,۸۸۲,۱۹۳,۰۵۲	(۲,۳۱۴,۳۸۱,۹۸۸)	(۶۲,۷۱۵,۱۴۲)	(۱۱,۹۱۵,۸۷۷)	(۱۴,۷۸۲,۷۷۹,۳۶۹)	۱۲,۵۴۳,۰۲۸,۳۰۰	۱,۹۳۲,۶۷۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان		
(۱,۵۷۷,۴۶۱,۹۲۰)	(۴۹۵,۹۶۹,۰۰۷)	(۱۱۹,۸۸۹,۲۵۴)	(۲۲,۷۷۸,۹۵۸)	(۲۴,۳۳۱,۱۵۱,۵۵۵)	۲۳,۹۷۷,۸۵۰,۷۶۰	۶,۸۹۰,۱۸۷	تامین سرمایه امید		
(۱,۷۵۰,۵۲۵,۶۸۸)	(۲,۷۵۲,۸۶۶,۰۷۷)	(۳۱,۹۲۳,۲۶۶)	(۶,۰۶۵,۴۲۰)	(۹,۰۹۹,۵۳۰,۴۹۳)	۶,۲۸۴,۶۵۳,۱۰۲	۲,۸۳۶,۳۶۳	پالایش نفت تهران		
۴۴۴,۸۹۶,۴۲۲	(۶,۱۱۳,۷۳۷,۹۲۲)	(۸۵,۳۹۷,۲۲۱)	(۱۶,۲۲۵,۴۷۲)	(۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹)	۱۷,۰۷۹,۴۴۴,۲۰۰	۷۲۱,۸۷۰	پتروشیمی شازند		
۱۰,۳۷۵,۲۹۰,۵۳۳	(۱۲,۶۳۲,۴۵۲,۶۷۳)	(۸۷,۳۴۳,۵۶۳)	(۱۶,۵۹۵,۲۷۷)	(۲۹,۹۹۷,۲۲۶,۴۰۹)	۱۷,۴۶۸,۷۱۲,۵۷۶	۴,۳۳۵,۷۴۴	توسعه معادن روی ایران		
۵,۹۶۵,۸۲۱,۱۹۵	(۱۰,۹۸۴,۰۲۷,۸۹۲)	(۴۸,۷۷۷,۶۵۵)	(۹,۲۶۷,۷۵۴)	(۲۰,۶۸۱,۵۱۳,۴۷۵)	۹,۷۵۵,۵۳۰,۹۹۲	۳,۴۷۹,۱۴۸	کالسمین		
(۲۳,۰۱۲,۸۹۶,۷۰۷)	(۱۰,۵۳۹,۹۷۱,۷۹۳)	(۲۹۱,۹۹۸,۲۰۰)	(۵۵,۴۷۹,۶۵۸)	(۶۸,۵۹۲,۱۳۳,۹۳۵)	۵۸,۲۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	سیمان خاش		
۷۱,۷۵۰,۲۶۵,۱۵۷	(۴۹,۶۵۱,۵۲۹,۵۴۵)	(۲,۰۳۹,۳۲۴,۷۴۴)	(۳۸۷,۴۷۱,۷۰۱)	(۴۵۵,۰۸۹,۶۸۱,۳۴۶)	۴۰۷,۸۶۴,۹۴۸,۲۴۵	۱۴۵,۳۰۴,۵۵۵	نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۷۵۰,۲۶۵,۱۵۷	(۴۹,۶۵۱,۵۲۹,۵۴۵)	نقل از صفحه قبل	۱۴۵,۳۰۴,۵۵۵	۴۰۷,۸۶۴,۹۴۸,۲۴۵	(۴۵۵,۰۸۹,۶۸۱,۳۴۶)	(۳۸۷,۴۷۱,۷۰۱)	(۲,۰۳۹,۳۲۴,۷۴۳)	(۴۹,۶۵۱,۵۲۹,۵۴۵)	۷۱,۷۵۰,۲۶۵,۱۵۷
-	(۴,۰۶۴,۱۳۰,۳۸۷)	تامین سرمایه خلیج فارس	۸,۹۵۱,۸۹۲	۱۴,۷۰۷,۹۵۸,۵۵۶	(۱۸,۶۸۴,۵۷۶,۵۸۹)	(۱۳,۹۷۲,۵۶۱)	(۷۳,۵۳۹,۷۹۳)	(۴,۰۶۴,۱۳۰,۳۸۷)	-
۹۲۴,۰۵۵,۲۰۰	(۶,۲۳۵,۵۰۸,۷۸۲)	صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۸,۶۴۸,۵۴۸,۳۱۰	(۲۴,۷۷۳,۰۹۸,۲۲۹)	(۱۷,۷۱۶,۱۲۱)	(۹۳,۲۴۲,۷۴۲)	(۶,۲۳۵,۵۰۸,۷۸۲)	۹۲۴,۰۵۵,۲۰۰
(۹۱۹,۹۰۳,۵۶۴)	(۱۵,۲۹۵,۰۱۴,۵۳۱)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵,۶۸۰,۷۳۴	۸۸,۱۶۴,۹۹۱,۶۸۰	(۱۰۲,۹۳۵,۴۲۴,۵۱۱)	(۸۳,۷۵۶,۷۴۲)	(۴۴۰,۸۲۴,۹۵۸)	(۱۵,۲۹۵,۰۱۴,۵۳۱)	(۹۱۹,۹۰۳,۵۶۴)
(۹۸۲,۴۱۶,۱۳۰)	(۱۵,۷۷۷,۶۹۵,۳۷۲)	سنگ آهن گهرزمین	۵,۹۸۸,۰۰۰	۸۷,۸۴۳,۹۶۰,۰۰۰	(۱۰۳,۰۹۸,۹۸۳,۸۱۰)	(۸۳,۴۵۱,۷۶۲)	(۴۳۹,۲۱۹,۸۰۰)	(۱۵,۷۷۷,۶۹۵,۳۷۲)	(۹۸۲,۴۱۶,۱۳۰)
۱,۱۶۹,۷۶۱,۸۳۱	(۱۵,۲۷۶,۵۷۵,۵۸۳)	صنایع فروآلیاژ ایران	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۶,۴۵۳,۲۸۹,۲۳۲	(۳۱,۶۳۱,۹۶۷,۷۴۴)	(۱۵,۶۳۰,۶۲۵)	(۸۲,۲۶۶,۴۴۶)	(۱۵,۲۷۶,۵۷۵,۵۸۳)	۱,۱۶۹,۷۶۱,۸۳۱
۱۷,۳۱۲,۰۴۱,۷۵۷	(۳۰,۴۶۲,۱۱۵,۲۶۴)	سیم و کابل ابهر	۴,۹۳۴,۶۹۴	۴۷,۰۷۶,۹۸۰,۷۶۰	(۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۸)	(۴۴,۷۲۳,۱۳۲)	(۲۳۵,۳۸۴,۹۰۴)	(۳۰,۴۶۲,۱۱۵,۲۶۴)	۱۷,۳۱۲,۰۴۱,۷۵۷
۱۶,۳۹۰,۳۸۹,۶۵۲	۱۴۳,۶۳۳,۴۶۸	سیمان فارس و خوزستان	۲۴۰,۸۲۲	۸,۴۴۸,۰۳۵,۷۶۰	(۸,۲۵۴,۱۳۶,۴۷۹)	(۸,۰۲۵,۶۳۴)	(۴۲,۲۴۰,۱۷۹)	۱۴۳,۶۳۳,۴۶۸	۱۶,۳۹۰,۳۸۹,۶۵۲
(۱۵۸,۶۸۷,۷۷۸)	(۶۵,۶۴۳,۳۴۹)	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۳۳۱,۶۳۳,۹۳۹	(۳۹۵,۳۰۴,۰۶۶)	(۳۱۵,۰۵۲)	(۱,۶۵۸,۱۷۰)	(۶۵,۶۴۳,۳۴۹)	(۱۵۸,۶۸۷,۷۷۸)
۱۳,۸۸۶,۰۲۵	(۳۹,۰۹۶,۱۱۲)	سرمایه گذاری سپه	۴۸۷,۴۷۶	۲,۰۹۸,۵۸۴,۱۸۰	(۲,۱۲۵,۱۹۳,۷۱۶)	(۱,۹۹۳,۶۵۵)	(۱۰,۴۹۲,۹۲۱)	(۳۹,۰۹۶,۱۱۲)	۱۳,۸۸۶,۰۲۵
-	۵۸۴,۰۲۱,۹۸۰	فراپورس ایران	۱,۵۳۳,۷۱۴	۸,۰۸۲,۶۷۲,۷۸۰	(۷,۴۵۰,۵۵۸,۸۹۷)	(۷,۶۷۸,۵۳۹)	(۴۰,۴۱۳,۳۶۴)	۵۸۴,۰۲۱,۹۸۰	-
-	(۶۳۳,۵۷۸,۲۳۱)	بیمه اتکایی ایران معین	۳,۱۲۵,۰۰۰	۸,۰۰۹,۳۷۵,۰۰۰	(۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰)	(۷,۶۰۸,۹۰۶)	(۴۰,۰۴۶,۸۷۵)	(۶۳۳,۵۷۸,۲۳۱)	-
-	(۳۷۶,۶۰۰)	فولاد کاویان	۱,۰۰۰	۱۱,۱۳۰,۰۰۰	(۱۱,۴۴۰,۳۷۶)	(۱۰,۵۷۴)	(۵۵,۶۵۰)	(۳۷۶,۶۰۰)	-
-	۸۵,۵۵۱,۸۴۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰)	(۲,۰۱۴,۰۰۰)	(۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	۸۵,۵۵۱,۸۴۰	-
-	۱,۰۰۹,۸۰۵,۴۰۰	پرتو بار فراپ خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۹,۸۰۵,۴۰۰	-
-	(۵۸۲,۱۳۶,۴۹۱)	حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	۳,۱۴۴,۰۷۵	۱,۶۶۶,۳۵۹,۷۵۰	(۲,۲۳۸,۵۸۱,۴۰۰)	(۱,۵۸۳,۰۴۲)	(۸,۳۳۱,۷۹۹)	(۵۸۲,۱۳۶,۴۹۱)	-
-	(۴۸۶,۶۴۶,۸۹۶)	بانک سینا	۱,۶۱۹,۵۵۴	۳,۲۵۵,۳۰۳,۵۴۰	(۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۰)	(۳,۰۹۲,۵۳۸)	(۱۶,۲۷۶,۵۱۸)	(۴۸۶,۶۴۶,۸۹۶)	-
۱۵,۵۴۴,۳۴۶,۱۶۱	-	سرمایه گذاری مسکن جنوب	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۴۴,۳۴۶,۱۶۱
(۱,۴۳۹,۷۳۴,۰۲۷)	-	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۹,۷۳۴,۰۲۷)
(۶,۵۹۲,۶۳۴)	-	حق تقدم سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۹۲,۶۳۴)
(۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲)	-	حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	-	-	-	-	-	-	(۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲)
۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸	(۱۳۶,۷۴۷,۰۳۴,۴۵۵)	جمع	۲۰۰,۷۲۳,۳۷۱	۷۲۰,۷۸۳,۷۷۱,۷۲۲	(۸۵۳,۲۴۲,۱۴۲,۷۴۱)	(۶۸۴,۷۴۴,۵۸۴)	(۳,۶۰۳,۹۱۸,۸۶۲)	(۱۳۶,۷۴۷,۰۳۴,۴۵۵)	۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۰۱۲,۴۵۱,۴۴۶	-	(۹,۱۸۷,۶۷۹)	(۴۹,۶۶۹,۰۰۰,۸۷۵)	۵۰,۶۹۰,۶۴۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
۲۴۰,۸۹۲,۱۸۷	۳۷۵,۹۱۸,۴۹۲	-	(۱۰,۱۵۸,۴۰۷)	(۵۵,۶۶۰,۳۰۴,۲۴۱)	۵۶,۰۴۶,۳۸۱,۱۴۰	۵۶,۴۱۰	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳%
-	۳۷,۴۱۴,۱۸۱	-	(۳,۱۷۱,۸۷۵)	(۱۷,۴۵۹,۴۱۳,۹۴۴)	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸%
-	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۴,۳۵۰,۰۰۰)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	صکوک مرابحه بهمن ۰۰۵۲-۳ ماهه ۱۸%
-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اجاره مهر آیندگان لوتوس ۰۳۱۱
(۵,۵۶۴,۳۷۶)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۱۱,۸۴۴,۶۸۸)	(۶۵,۳۵۶,۲۸۰,۳۱۲)	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۵۰	صکوک مرابحه خودرو ۰۰۴۱-۳ ماهه ۱۸%
-	(۹۵۲,۰۳۱,۰۶۶)	-	(۳,۴۲۱,۰۹۱)	(۱۹,۸۲۳,۵۹۲,۳۷۵)	۱۸,۸۷۴,۹۸۲,۴۰۰	۱۹,۸۲۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸%
(۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	-	-	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	(۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۲۵۰)	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	صکوک مرابحه صابیا ۰۰۴۹-۳ ماهه ۱۸%
(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره مهر آیندگان امید ۰۳۱۱
(۱۱,۴۱۸,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۰۰۳۴-۳ ماهه ۱۸%
۱۸۹,۴۷۱,۵۶۱	۴۲۸,۸۰۳,۰۵۳	-	(۶۱,۱۶۴,۹۹۰)	(۳۳۶,۹۷۲,۰۳۵,۴۹۷)	۳۳۷,۴۶۲,۰۰۳,۵۴۰		جمع

۱۸-۳- زیان تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۴۲۹,۴۴۰,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه سکه طلای زر
(۵,۴۲۹,۴۴۰,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			خالص درآمد سود سهام
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خاش	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۴۰۰	۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۴,۱۸۰,۷۳۴	۲,۱۳۰	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	-	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱,۹۹۶,۰۰۰	۳,۲۰۰	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸,۱۵۳,۷۳۸	۶۱۰	۴,۹۷۳,۷۸۰,۱۸۰	-	۴,۹۷۳,۷۸۰,۱۸۰	۵,۶۳۷,۱۴۳,۷۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۷۵۷,۹۶۰	۴۰۰	۴,۳۰۳,۱۸۴,۰۰۰	(۲۹,۲۷۳,۳۶۱)	۴,۲۷۳,۹۱۰,۶۳۹	۴,۱۴۳,۶۸۹,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۵,۱۵۰,۱۱۰	۷۰۰	۳,۶۰۵,۰۷۷,۰۰۰	-	۳,۶۰۵,۰۷۷,۰۰۰	-
کویر تایر	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳,۷۱۳,۰۲۹	۸۰۰	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰	-	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۴,۳۳۵,۷۴۴	۷۰۰	۳,۰۳۵,۰۲۰,۸۰۰	(۱۲۵,۵۴۵,۸۳۷)	۲,۹۰۹,۴۷۴,۹۶۳	۶,۲۲۲,۳۳۲,۴۷۷
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۸,۹۵۱,۸۹۲	۲۸۰	۲,۵۰۶,۵۲۹,۷۶۰	-	۲,۵۰۶,۵۲۹,۷۶۰	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۹۳۲,۶۷۰	۱,۰۶۰	۲,۰۴۸,۶۳۰,۲۰۰	-	۲,۰۴۸,۶۳۰,۲۰۰	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۴,۹۳۴,۶۹۴	۴۲۰	۲,۰۷۲,۵۷۱,۴۸۰	(۳۰,۷۶۶,۹۱۸)	۲,۰۴۱,۸۰۴,۵۶۲	۳,۲۲۷,۳۸۰,۸۹۸
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
تامین سرمایه امید	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۶,۸۹۰,۱۸۷	۲۲۰	۱,۵۱۵,۸۴۱,۱۴۰	-	۱,۵۱۵,۸۴۱,۱۴۰	۸۱۷,۴۹۶,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲۴۰,۸۲۲	۶,۳۵۰	۱,۵۲۹,۲۱۹,۷۰۰	(۱۶,۵۷۶,۹۰۷)	۱,۵۱۲,۶۴۲,۷۹۳	۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲,۳۸۲,۰۵۷	۶۰۰	۱,۴۲۹,۲۳۴,۲۰۰	-	۱,۴۲۹,۲۳۴,۲۰۰	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	۲۲	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴	-	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴	۶۳,۶۰۳,۹۶۰
کالسیمین	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۴۷۹,۱۴۸	۳۸۰	۱,۳۲۲,۰۷۶,۲۴۰	(۲۶,۶۱۸,۹۸۵)	۱,۲۹۵,۴۵۷,۲۵۵	۳,۰۹۳,۵۱۷,۷۱۰
بیمه اتکالی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۱۲۵,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	۳,۸۷۱,۹۸۴	۲۴۵	۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	-	۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	-
پتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۷۲۱,۸۷۰	۱,۳۳۰	۹۶۰,۰۸۷,۱۰۰	(۱۸,۶۹۸,۸۰۹)	۹۴۱,۳۸۸,۲۹۱	۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲۳۴,۴۷۰	۳,۷۹۰	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	-	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۸۳۶,۳۶۳	۲۶۰	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	-	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۸۸۶,۸۵۹	۳۷۰	۶۹۸,۱۳۷,۸۳۰	-	۶۹۸,۱۳۷,۸۳۰	۳,۰۱۸,۹۷۴,۴۰۰
آلومینیوم ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲,۰۶۷,۰۸۵	۳۰۰	۶۲۰,۱۲۵,۵۰۰	-	۶۲۰,۱۲۵,۵۰۰	۳۹۲,۳۸۵,۲۵۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۴۸۷,۴۷۶	۱,۱۹۰	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	-	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	-
سیمرغ	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۲۸۹,۰۹۹	۱,۵۰۰	۴۳۳,۶۴۸,۵۰۰	-	۴۳۳,۶۴۸,۵۰۰	-
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۰۰,۷۰۵	۱,۰۰۰	۴۰۰,۷۰۵,۰۰۰	(۱۵,۰۵۶,۱۵۴)	۳۸۵,۶۴۸,۸۴۶	۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۱,۹۵۲)	۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۲	۱۶۰,۷۸۱,۳۲۸	(۱,۷۴۲,۸۸۷)	۱۵۹,۰۳۸,۴۴۱	۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲
بانک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۶۱۹,۵۵۴	۴۸	۷۷,۷۳۸,۵۹۲	-	۷۷,۷۳۸,۵۹۲	-
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پرتو بار فراپیر خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۸,۲۷۸)	۳۶,۷۴۱,۷۲۲	-
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۳,۳۰۱	۲۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	-	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۷,۱۶۳
صنایع گلديران	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۴۶۹,۷۳۷
جمع				۶۶,۵۵۱,۷۳۵,۷۲۴	(۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸)	۶۶,۲۸۲,۲۰۵,۶۳۶	۵۸,۰۰۱,۱۴۱,۱۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۲,۱۸۴,۸۰۷,۱۰۵	۱,۶۳۱,۱۲۶,۴۶۰
۲۰-۲ سود اوراق مشارکت مابجه و اجاره	۶۴,۷۱۶,۷۷۷,۱۲۴	۶,۷۸۹,۲۶۵,۹۳۰
۲۰-۳ سود اوراق گواهی سپرده بانکی	۳۴۶,۸۶۷,۲۱۵	۸۶,۵۱۲,۶۵۶
	۶۷,۲۴۸,۴۵۱,۴۴۴	۸,۵۰۶,۹۰۵,۰۴۶

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سپه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۲۳۳۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰٪	۲,۱۷۶,۳۸۱,۱۸۵	-	۲,۱۷۶,۳۸۱,۱۸۵	-
بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۴,۷۲۰,۴۶۱	-	۴,۷۲۰,۴۶۱	۲۵,۷۲۷,۳۳۲
بانک انصار میدان ونک - ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۰٪	۱,۱۸۸,۹۱۰	-	۱,۱۸۸,۹۱۰	۱۸,۲۸۱,۳۸۵
بانک ملت گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۰٪	۱,۱۲۲,۹۶۲	-	۱,۱۲۲,۹۶۲	-
بانک سپه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰٪	۸۶۹,۷۴۱	-	۸۶۹,۷۴۱	۲۰,۹۷۸
بانک ملت الهیه - ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۰٪	۸۷,۳۵۳	-	۸۷,۳۵۳	۱۴۳,۸۶۱
بانک سپه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۴۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۰٪	۸۴,۹۳۳	-	۸۴,۹۳۳	۲۰,۴۹۷
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۳۴۸۳۰۰۱	-	۱۰٪	-	-	-	۱,۵۸۶,۹۳۲,۴۰۷
بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۰٪	۲۷۵,۴۰۹	-	۲۷۵,۴۰۹	-
بانک سپه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۳۷۴۸۵۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰٪	۳۰,۹۱۴	-	۳۰,۹۱۴	-
بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۰٪	۴۵,۲۳۷	-	۴۵,۲۳۷	-
جمع			۲,۱۸۴,۸۰۷,۱۰۵	-	۲,۱۸۴,۸۰۷,۱۰۵	۱,۶۳۱,۱۲۶,۴۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	سود ناخالص ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل	ریال	سود خالص							
۱,۲۲۳,۳۱۸,۵۳۵	۴,۴۲۰,۰۱۳,۲۷۹	-	۴,۴۲۰,۰۱۳,۲۷۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳۴-۳۰ ماهه ۱۸٪						
-	۵,۳۳۶,۹۱۹,۷۶۰	-	۵,۳۳۶,۹۱۹,۷۶۰	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن						
۱,۶۳۸,۳۸۰,۲۰۸	۵,۲۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	۵,۲۴۷,۴۵۶,۵۶۳	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱۰						
-	۶,۸۶۴,۳۳۶,۸۱۶	-	۶,۸۶۴,۳۳۶,۸۱۶	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱۰						
-	۳,۲۵۶,۵۱۸,۸۵۶	-	۳,۲۵۶,۵۱۸,۸۵۶	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪						
۱,۱۵۶,۴۰۸,۶۹۵	۱۷,۱۷۰,۹۹۴,۲۸۸	-	۱۷,۱۷۰,۹۹۴,۲۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪						
-	۱,۶۳۳,۸۷۶,۲۰۲	-	۱,۶۳۳,۸۷۶,۲۰۲	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪						
۲,۰۴۸,۸۲۶,۰۶۹	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۴	-	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	صکوک مرابحه صایا ۴۹۳-۳ ماهه ۱۸٪						
۷۲۲,۳۳۲,۴۲۳	۸,۰۶۰,۸۷۳,۵۶۹	-	۸,۰۶۰,۸۷۳,۵۶۹	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	صکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪						
-	۲,۸۲۵,۷۸۷,۷۸۷	-	۲,۸۲۵,۷۸۷,۷۸۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪						
۶,۷۸۹,۲۶۵,۹۳۰	۶۴,۷۱۶,۷۷۷,۱۲۴	-	۶۴,۷۱۶,۷۷۷,۱۲۴				جمع						

۳-۲- سود اوراق گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	سود ناخالص ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل	ریال	سود خالص							
-	۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰	(۸۷,۶۷۱,۲۳۲)	۱۹۷,۲۷۱,۲۳۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۴۶۱۰۱۸						
-	۵۵,۷۵۷,۶۷۰	(۳۸,۱۳۶,۹۷۲)	۹۳,۸۹۴,۶۴۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۱۲۵۵۴						
-	۳۱,۴۵۶,۴۰۵	(۱۸,۲۸۷,۱۱۴)	۴۹,۷۴۳,۵۱۹	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۰۹۷۶۱۶						
۸۶,۵۱۲,۶۵۶	۲۸۸,۰۶۳,۳۳۴	(۲۳,۰۴۶,۵۵۰)	۵۱,۸۵۲,۸۸۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۶۰						
-	۲۶,۹۵۸,۴۰۰	(۲۱,۵۶۷,۱۱۶)	۴۸,۵۲۵,۵۱۶	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۲۱۵۱۳۲۴						
-	۲۵,۲۳۴,۲۵۰	(۲۰,۱۸۶,۲۷۸)	۴۵,۴۲۰,۵۲۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۰۵۷۸۱۶						
-	۲۴,۳۷۴,۲۱۸	(۱۹,۴۹۷,۴۲۳)	۴۳,۸۷۱,۶۴۱	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۸۴۰۳۵۲۰						
-	۱۳,۷۴۱,۱۰۰	(۱۰,۹۹۱,۷۸۰)	۲۴,۷۳۲,۸۸۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۴۹۰۰۵۵						
-	۱۲,۶۰۸,۶۵۸	(۱۰,۰۸۵,۹۱۶)	۲۲,۶۹۴,۵۷۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۹۴۸۳۶۹۳						
-	۱۰,۱۱۰,۱۸۰	(۸,۰۸۷,۶۷۰)	۱۸,۱۹۷,۸۵۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۳۱۵۲۷۹						
-	۸,۳۲۰,۰۰۰	(۶,۵۷۵,۳۴۰)	۱۴,۷۹۵,۳۴۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۸۵۲۰۳۱۷						
۸۶,۵۱۲,۶۵۶	۳۴۶,۸۶۷,۲۱۵	(۲۶۴,۱۳۳,۳۹۱)	۶۱۱,۰۰۰,۶۰۶				جمع						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۱۰,۶۷۷,۶۹۶	۲۶,۱۶۱,۵۹۴
۲۱-۲	۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴	۲,۶۹۲,۹۷۱,۲۲۶
	<u>۱,۸۶۶,۷۲۷,۶۴۰</u>	<u>۲,۷۱۹,۱۳۲,۸۲۰</u>

تعدیل کارمزد کارگزاری
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی

۲۱-۱- 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.
۲۱-۲- 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.

۲۲-۱- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی:

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده	هزینه بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی	میانگین نرخ بازده
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق صکوک اجاره گگل ۵۰۹	مدیر صندوق	۴۹,۶۶۹,۰۰۰,۸۷۵	-	-
		<u>۴۹,۶۶۹,۰۰۰,۸۷۵</u>	-	-

۲۲-۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صیمن ۰۵۲	۲۴,۰۰۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۱۳,۵۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%
			<u>۲۴,۰۰۴,۳۵۰,۰۰۰</u>	<u>۲۳۳,۵۱۳,۵۱۹</u>	<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۴%</u>

۲۳- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۹۷۱,۶۳۷,۷۰۵	۱۱,۰۸۳,۶۳۶,۰۱۹
۳,۹۷۱,۳۸۲,۳۱۴	۳,۶۶۵,۳۸۲,۹۴۹
۱,۴۳۴,۹۶۱,۵۸۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۸,۲۱۲,۱۹۹	۴۳۵,۹۹۹,۴۳۵
۱,۰۲۶,۷۸۷,۸۰۱	-
<u>۱۹,۶۴۲,۹۸۱,۵۹۹</u>	<u>۱۶,۵۹۵,۰۱۸,۴۰۳</u>

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

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳۹,۳۹۱,۲۱۸	۲۲۱,۷۳۵,۶۵۸
۴,۴۳۷,۶۷۷,۳۳۸	۲,۷۱۰,۹۸۹,۸۷۵
۲۱۸,۸۶۳,۱۸۹	۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰
۱۰۰,۵۷۹,۲۷۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱,۱۲۸,۸۱۵	۳۵,۳۷۹,۷۸۲
۷,۴۴۸	-
<u>۴,۹۵۷,۶۴۷,۲۷۸</u>	<u>۳,۲۱۸,۱۰۵,۹۵۵</u>

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه عضویت در کانون
هزینه برگزاری مجمع
هزینه کارمزد بانکی
سایر هزینه ها

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۲,۰۱۵,۵۲۶,۳۰۴	۲۳۸,۵۰۱,۵۹۰,۳۶۶
(۱۵۷,۶۹۸,۲۲۹,۰۴۱)	(۱۰۰,۸۵۱,۶۰۲,۴۴۳)
<u>(۴۵,۶۸۲,۷۰۲,۷۳۷)</u>	<u>۱۳۷,۶۴۹,۹۸۷,۹۲۳</u>

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		تعداد واحد ممتاز	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری، صندوق	تعداد واحد ممتاز و	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری، صندوق
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	۱۰۰	۲۷,۵۲۰	۷۱,۷۳۸	۲۹٪
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی	۷,۵۰۰	۷۹,۸۴۰	۸۷,۳۴۰	۳۵٪
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق صندوق	۲,۴۰۰	۱۳,۵۸۰	۳,۷۵۸	۳٪
صندوق با درآمد ثابت امید انصار	مدیر صندوق مشترک	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۰٪
شرکت صرافى انصار	همگروه سهامدار ممتاز	-	۴۰	۴۰	۰٪
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۱۰۸	۱۰۸	۰٪
محمد محمدی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۱۰۰	۱۰۰	۰٪
الیار مهاجر رهبری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	-	-	۱۰۰	۰٪
علی جعفری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	-	۵۰	-	۰٪
سودابه هدایت زاده	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	-	۱۰۰	-	۰٪
هاجر اسداللهی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	-	۱۱۰	-	۰٪
حسین هنری تربتی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	-	-	-	۰٪
جمع		۱۰,۰۰۰	۱۷۱,۴۵۸	۲۱۳,۱۸۴	۸۶٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
				ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱۲,۹۷۱,۶۳۷,۷۰۵	(۱۴,۸۰۸,۱۳۸,۱۴۶)	(۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶)
کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	-	-
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۴۲۳,۲۴۷,۴۰۱,۳۳۶	۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱	۱,۸۲۹,۹۷۶,۲۷۵
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر ثبت	کارمزد صدور و ابطال	دوره مالی	-	(۷۹,۹۶۴,۳۰۰)	(۷۴,۴۴۴,۳۰۰)
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	-	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)
تامین سرمایه امید	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۳,۹۷۱,۳۸۲,۳۱۴	(۱۰,۰۷۹,۰۰۶,۲۸۲)	(۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱,۰۲۶,۷۸۷,۸۰۱	(۵۵۱,۹۹۸,۹۸۱)	-
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	۲۳۸,۳۱۲,۱۹۹	-	(۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱)
موسسه حسابرسی آزموده‌کاران	متولی فعلی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱,۴۳۴,۹۶۱,۵۸۰	(۱,۳۲۵,۱۱۴,۵۰۷)	(۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۱,۳۴۳,۷۵۰,۳۰۵,۴۵۲	۱,۵۱۹,۷۰۴	۳,۹۵۶,۴۴۴
موسسه حسابرسی داریا روش	متولی سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای زرافشان	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۵۶۹,۹۷۱,۰۴۵	-	-
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۹۱,۰۶۵,۲۰۹,۴۸۰	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۱۴,۶۲۰,۴۴۶,۲۰۲	-	-
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	مدیر	خرید و فروش سهام	دوره مالی	۱۸,۵۳۷,۵۸۹,۴۴۷	-	-

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۹- 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.