



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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
۸-۲۴	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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن موسوی

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

پیمان تاتائی

علیرضا باغانی

مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | فاکس: ۸۸۵۱۵۶۹۵
P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.parsgostarfund.com info@parsgostarfund.com

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۱۶,۴۹۵,۱۰۸,۲۸۶	۱,۱۷۹,۲۵۷,۶۱۰,۲۷۱	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۳۷,۱۵۳,۱۲۸,۳۹۵	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۳۴۵,۱۵۱,۸۸۶,۹۴۹	.	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۵,۸۰۷,۹۵۳,۹۸۰	۵۲,۵۵۴,۲۳۲,۳۲۷	۸ حسابهای دریافتنی
۱,۸۳۰,۷۹۷,۲۰۳	۱,۸۳۰,۱۲۰,۱۸۵	۹ جاری کارگزاران
۲,۹۶۰,۱۹۹,۷۴۱	۴,۲۴۸,۳۶۵,۲۳۲	۱۰ سایر دارایی‌ها
۱,۱۱۴,۸۰۸,۰۸۲,۰۰۳	۱,۲۷۵,۰۴۳,۴۵۶,۴۱۰	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۲۶,۹۰۹,۶۰۳,۱۰۷	۲۵,۵۵۶,۰۹۳,۷۰۲	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۶۰۱,۵۵۷,۰۰۸	.	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	.	۱۳ پیش دریافتها
۴,۱۶۶,۸۳۴,۵۵۰	۵,۵۲۵,۲۶۹,۳۲۱	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۲,۸۴۱,۷۱۳,۱۴۶	۳۱,۰۸۱,۳۶۳,۰۲۳	جمع بدهی‌ها
۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۶۸,۸۵۷	۱,۲۴۳,۹۶۲,۰۹۳,۳۸۷	۱۵ خالص دارایی‌ها
۴,۵۵۲,۸۸۷	۵,۹۲۴,۹۲۷	خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک نوید انصار

درآمدها:

سود و زیان فروش اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره مالی (۲)

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۶	ریال	ریال
	۱۸,۶۲۱,۶۶۱,۰۰۹	۲۷,۳۷۶,۳۱۶,۷۶۳
۱۷	۱۹۱,۹۶۷,۹۴۴,۶۷۸	(۹۸,۰۸۷,۲۳۱,۴۴۳)
۱۸	۸۹,۷۳۹,۳۷۶,۱۰۷	۴۱,۷۹۶,۹۴۴,۰۳۱
۱۹	۲۷,۷۴۸,۴۲۴,۴۲۹	۴۹,۱۰۲,۶۳۷,۲۷۹
۲۰	۶۳۷,۶۶۰,۸۰۲	۱,۸۶۶,۶۱۹,۸۷۱
	۳۲۸,۷۱۵,۰۶۷,۰۲۵	۲۲,۰۵۵,۲۸۶,۵۰۱
۲۱	(۱۸,۳۱۷,۹۹۳,۲۶۹)	(۱۴,۸۵۰,۶۲۸,۲۱۹)
۲۲	(۴,۹۷۵,۲۵۴,۹۳۵)	(۳,۲۷۸,۷۸۱,۷۶۷)
	(۲۳,۲۹۳,۲۴۸,۲۰۴)	(۱۸,۱۲۹,۴۰۹,۹۸۶)
	۳۰۵,۴۲۱,۸۱۸,۸۲۱	۳,۹۲۵,۸۷۶,۵۱۵
	۳۶.۰۰٪	۳۴٪
	۲۴.۵۹٪	۳۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
	۲۳۷,۶۴۴	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷
	۱۲,۵۴۷	۱,۲۵۴,۷۰۰,۰۰۰
	(۴۰,۲۳۷)	(۴,۰۲۳,۷۰۰,۰۰۰)
۲۳	-	(۱۴۰,۶۵۷,۰۸۴,۲۹۱)
	-	۳۰۵,۴۲۱,۸۱۸,۸۲۱
	۲۰۹,۹۵۴	۱,۲۴۳,۹۶۲,۰۹۳,۳۸۷
	۲۵۳,۳۳۷	۱,۱۵۰,۰۱۱,۳۹۴,۲۲۶

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

تعدیلات

سود خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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



تأمین سرمایه‌امید (سهامی عام)
Onid Investment Bank



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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، 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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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، شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که با شناسه ملی ۴۱۱۳۵۸۷۴۴۴۹۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم، واحد ۳.

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 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 خالص

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهیهای 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 گواهیهای 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 ۱,۴۱۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۱۱۵ 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 ۱,۴۲۵ 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 در پایان هر سال پرداخت 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 تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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 بر درآمد 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 حسابهای صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		بهای تمام شده		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	
درد		ریال		درد		ریال		درد		ریال		ریال		ریال	
۱۱.۷۵٪		۱۳۱.۰۰۰.۱۸۶.۸۳۰		۱۵.۲۵٪		۱۹۴.۵۸۰.۷۸۴.۴۲۰		۱۵.۲۵٪		۱۹۴.۵۸۰.۷۸۴.۴۲۰		۲۰.۱۰۷۴۶.۴۱۴.۵۱۰		۲۰.۱۰۷۴۶.۴۱۴.۵۱۰	فیزات اساسی
۸.۳۳٪		۹۲.۷۳۱.۶۵۴.۳۸۹		۱۲.۵۹٪		۱۶۰.۵۰۰.۱۸۰.۷۵۶۳		۱۲.۵۹٪		۱۶۰.۵۰۰.۱۸۰.۷۵۶۳		۱۳۰.۸۳۵.۷۵۸.۰۷۴		۱۳۰.۸۳۵.۷۵۸.۰۷۴	غرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹.۳۹٪		۱۰.۴۶۸۶.۰۶۲.۱۷۴		۸.۴۵٪		۱۰.۷۱۹.۴۴۶.۳۱۱		۸.۴۵٪		۱۰.۷۱۹.۴۴۶.۳۱۱		۱۴۱.۸۸۶.۰۶۰.۱۸۰		۱۴۱.۸۸۶.۰۶۰.۱۸۰	استخراج کانه های فلزی
۶.۷۳٪		۷۵.۰۴۱.۰۷۳.۰۳۲		۱۳.۰۴٪		۱۶۶.۲۸۴.۷۶۶.۱۶۸		۱۳.۰۴٪		۱۶۶.۲۸۴.۷۶۶.۱۶۸		۱۰۳.۵۰۰.۷۱۳.۸۷۵۳		۱۰۳.۵۰۰.۷۱۳.۸۷۵۳	سیمان، آهک و گچ
۴.۴۸٪		۴۹.۹۴۴.۳۲۱.۸۵۴		۵.۶۶٪		۴۶.۸۸۳.۱۶۳.۹۲۵		۵.۶۶٪		۴۶.۸۸۳.۱۶۳.۹۲۵		۴۶.۸۸۳.۱۶۳.۹۲۵		۴۶.۸۸۳.۱۶۳.۹۲۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۲۰٪		۴۶.۷۹۶.۸۷۳.۷۳۴		۳.۹۱٪		۵۹.۹۴۶.۹۴۶.۳۳۱		۳.۹۱٪		۵۹.۹۴۶.۹۴۶.۳۳۱		۵۹.۹۴۶.۹۴۶.۳۳۱		۵۹.۹۴۶.۹۴۶.۳۳۱	مانسین آلات و دستگاه های برقی
۳.۶۹٪		۳۰.۰۲۴.۷۰۸.۶۳۱		۴.۴۳٪		۳۴.۶۰۷.۳۳۷.۶۱۳		۴.۴۳٪		۳۴.۶۰۷.۳۳۷.۶۱۳		۳۴.۶۰۷.۳۳۷.۶۱۳		۳۴.۶۰۷.۳۳۷.۶۱۳	لاستیک و پلاستیک
۴.۴۳٪		۴۹.۳۵۱.۱۸۶.۰۸		۴.۶۳٪		۵۸.۳۳۰.۳۳۳.۶۲۸		۴.۶۳٪		۵۸.۳۳۰.۳۳۳.۶۲۸		۶۲.۷۹۶.۱۶۸.۶۲۸		۶۲.۷۹۶.۱۶۸.۶۲۸	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۵۳٪		۱۶.۹۷۷.۸۲۱.۵۰۷		۱.۰۹٪		۲۰.۸۶۰.۷۸۲.۳۴۷		۱.۰۹٪		۲۰.۸۶۰.۷۸۲.۳۴۷		۲۰.۸۶۰.۷۸۲.۳۴۷		۲۰.۸۶۰.۷۸۲.۳۴۷	محصولات شیمیایی
۰.۸۵٪		۹.۵۰۶.۴۴۴.۵۳۳		۰.۳۳٪		۷.۸۰۴.۳۳۵.۵۷۱		۰.۳۳٪		۷.۸۰۴.۳۳۵.۵۷۱		۱۱.۷۹۸.۴۸۹.۵۲۹		۱۱.۷۹۸.۴۸۹.۵۲۹	زرانیت و خدمات وابسته
۷.۸۶٪		۸۷.۶۴۰.۴۰۰.۹۰۸۰		۱۶.۷۹٪		۱۰۳.۸۵۵.۳۳۸.۰۷۵		۱۶.۷۹٪		۱۰۳.۸۵۵.۳۳۸.۰۷۵		۲۱۴.۱۱۱.۲۸۴.۸۲۹		۲۱۴.۱۱۱.۲۸۴.۸۲۹	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۵۴٪		۵.۹۶۴.۳۰۰.۰۰۰		۰.۲۴٪		۴.۹۵۴.۴۹۴.۶۰۰		۰.۲۴٪		۴.۹۵۴.۴۹۴.۶۰۰		۴.۳۵۰.۷۸۳.۶۳۷		۴.۳۵۰.۷۸۳.۶۳۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۲۹٪		۳.۳۳۵.۹۳۴.۴۸۴		۰.۴۹٪		۳.۷۲۱.۵۸۱.۳۸۰		۰.۴۹٪		۳.۷۲۱.۵۸۱.۳۸۰		۶.۲۱۲.۱۶۷.۷۶۴		۶.۲۱۲.۱۶۷.۷۶۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۱۹٪		۲.۱۰۷.۳۸۶.۰۰۰		۰.۶۵٪		۲.۰۲۱.۸۳۴.۱۶۰		۰.۶۵٪		۲.۰۲۱.۸۳۴.۱۶۰		۸.۲۳۶.۷۵۸.۱۸۰		۸.۲۳۶.۷۵۸.۱۸۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۹٪		۲.۰۸۶.۰۹۷.۶۰۴		۰.۷۳٪		۲.۱۱۱.۳۰۷.۶۹۱		۰.۷۳٪		۲.۱۱۱.۳۰۷.۶۹۱		۹.۱۴۳.۷۵۷.۱۸۱		۹.۱۴۳.۷۵۷.۱۸۱	سرمایه گذاریها
۰.۰۳٪		۳۲۹.۶۶۰.۷۱۷		۰.۰۳٪		۴۵۶.۸۱۶.۴۴۱		۰.۰۳٪		۴۵۶.۸۱۶.۴۴۱		۳۳۲.۶۹۹.۸۵۹		۳۳۲.۶۹۹.۸۵۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۷۱٪		۷.۹۶۱.۷۱۹.۳۱۹		۰.۷۶٪		۸.۵۹۵.۲۹۷.۴۵۰		۰.۷۶٪		۸.۵۹۵.۲۹۷.۴۵۰		۹.۷۳۹.۵۴۲.۸۵۳		۹.۷۳۹.۵۴۲.۸۵۳	بیمه و صندوق بازتوانی به جز تأمین اجتماعی
۰.۱۰٪		۱.۱۱۳.۳۳۶.۰۰۰		۲.۳۷٪		۹۰۰.۸۱۷.۳۰۰		۲.۳۷٪		۹۰۰.۸۱۷.۳۰۰		۲۸.۹۰۳.۷۴۳.۳۳۸		۲۸.۹۰۳.۷۴۳.۳۳۸	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪		.		۰.۴۷٪		.		۰.۴۷٪		.		۶.۰۳۳.۸۸۳.۵۰۰		۶.۰۳۳.۸۸۳.۵۰۰	رایانه و فعالیهای وابسته به آن
۰.۰۰٪		.		۰.۰۰٪		.		۰.۰۰٪		.		۱.۴۷۲.۴۲۷		۱.۴۷۲.۴۲۷	محصولات غذایی و آدامسیتی به جز قند و شکر
۶۴.۳۷٪		۷۱۶.۴۹۵.۱۰۸.۲۸۶		۹۲.۴۹٪		۸۱۸.۲۵۴.۵۸۷.۱۰۷		۹۲.۴۹٪		۸۱۸.۲۵۴.۵۸۷.۱۰۷		۱.۱۷۹.۲۵۷.۶۱۰.۳۷۱		۱.۰۸۷.۶۴۳.۵۵۹.۱۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶-۱	۳۷,۱۵۳,۱۲۸,۳۹۵	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴
	۳۷,۱۵۳,۱۲۸,۳۹۵	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴

سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

جمع

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۲.۰٪	۲۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۵۶	۲.۸٪	۳۶,۲۱۶,۱۸۷,۹۱۰	۲.۰٪	۲۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۵۶	۲.۸٪	۳۶,۲۱۶,۱۸۷,۹۱۰
۰.۱٪	۶۲۵,۱۸۸,۲۳۲	۰.۰٪	۱۸,۳۳۸,۰۸۷	۰.۰٪	۶۲۵,۱۸۸,۲۳۲	۰.۰٪	۱۸,۳۳۸,۰۸۷
۰.۰٪	۱۰,۴۳۱,۳۱۹	۰.۰٪	۵,۲۶۶,۰۱۹	۰.۰٪	۱۰,۴۳۱,۳۱۹	۰.۰٪	۵,۲۶۶,۰۱۹
۰.۰٪	۹,۱۱۴,۴۳۹	۰.۱٪	۸۹۴,۷۰۵,۹۶۵	۰.۱٪	۹,۱۱۴,۴۳۹	۰.۱٪	۸۹۴,۷۰۵,۹۶۵
۰.۰٪	۸,۵۳۲,۰۱۴	۰.۰٪	۲,۰۷۵,۴۵۳	۰.۰٪	۸,۵۳۲,۰۱۴	۰.۰٪	۲,۰۷۵,۴۵۳
۰.۰٪	۱,۹۶۷,۱۳۸	۰.۰٪	۲,۱۵۰,۱۰۳	۰.۰٪	۱,۹۶۷,۱۳۸	۰.۰٪	۲,۱۵۰,۱۰۳
۰.۰٪	۱,۰۶۶,۴۰۰	۰.۰٪	۴,۷۰۰,۹۳۵	۰.۰٪	۱,۰۶۶,۴۰۰	۰.۰٪	۴,۷۰۰,۹۳۵
۰.۰٪	۵۱۲,۸۴۶	۰.۰٪	۹,۳۶۳,۹۳۳	۰.۰٪	۵۱۲,۸۴۶	۰.۰٪	۹,۳۶۳,۹۳۳
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۴۴۰,۰۰۰
۲.۰٪	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۲.۹٪	۳۷,۱۵۳,۱۲۸,۳۹۵	۲.۰٪	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۲.۹٪	۳۷,۱۵۳,۱۲۸,۳۹۵

نوع	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نوع	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۱۱/۳۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۱۱/۳۷	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۸/۳۲	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۸/۳۲	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	کوتاه مدت
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	کوتاه مدت

بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۳۳۰۱
 بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۸۸۶ - ۱۰۶۷۷۴۸۷-۸۲۸
 بانک سپه شعبه جماران جنوبی - ۵۱۳ - ۰۷۲۶۵۰۵۱۳
 بانک خاورمیانه شعبه نپیش - ۷۰۷۴۷۶۱ - ۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱
 بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۳۰۳۳۴۸۳۱۰۱ - ۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱
 بانک ملت شعبه گلستان پاساران - ۶۳۸۳ - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳
 بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰ - ۱۱۱۴۶۵۷۰
 بانک سپه شعبه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۳۷۴۸۵۸
 بانک صادرات ۰۴۶۲۰۰۴ - ۲۱۹۷۸۶۸۶۲۰۰۴
 بانک گردشگری
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد		
۵۱,۳۵۶,۷۲۱,۰۷۲	۴.۳٪	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	اجاره میراوندگان نوتس ۳۱۱-	
۶۷,۸۵۹,۷۷۶,۷۰۴	۰.۰٪	-	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۵۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	صکوک مرایحه خودرو ۴۱-۳۰ ضاعده ۱۸٪	
۵۷,۳۳۷,۳۱۸,۳۹۱	۰.۰٪	-	۵۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۱۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	صکوک مرایحه پتروشیمی ۶۰-۳۰ ضاعده ۲۴٪	
۲۴,۵۱۴,۴۵۲,۷۴۹	۴.۳٪	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	صکوک مرایحه پتروشیمی ۵۲-۳۰ ضاعده ۱۸٪	
۱۹,۶۴۸,۵۳۸,۹۷۱	۰.۰٪	-	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۲۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فرس ۱۴۷-۳۰ ضاعده ۱۸٪	
۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۹	۰.۰٪	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	صکوک مرایحه صابون ۴۹-۳۰ ضاعده ۱۸٪	
۱۷,۸۴۱,۷۴۰,۱۷۸	۴.۳٪	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	صکوک مرایحه صابون ۳۰-۳۰ ضاعده ۱۸٪	
۵۱,۴۲۱,۴۲۸,۷۳۵	۰.۰٪	-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۱۸.۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	صکوک اجاره کگل ۵۰-۹ بدون ضمن	
۳۴۵,۱۵۱,۸۸۶,۹۴۹	۱۲.۹٪	-	۳۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۸۰۰				

۸- حساب‌های دریافتی

یادداشت	تغییر نشده	ذخیره تغییر	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸-۱	۵۶,۸۶۱,۸۰۷,۰۷۰	(۴,۳۰۷,۵۷۴,۷۴۳)	۵۲,۵۵۴,۲۳۲,۳۲۷	۲۲,۶۶۳,۸۷۸,۹۸۰
۸-۲	-	-	-	۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰
	۵۶,۸۶۱,۸۰۷,۰۷۰	(۴,۳۰۷,۵۷۴,۷۴۳)	۵۲,۵۵۴,۲۳۲,۳۲۷	۲۵,۸۰۷,۹۵۳,۹۸۰

سود سهام دریافتی
سایر حسابهای دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸-۱ - سود سهام دریافتی

تاریخ مجمع	تغییر نشده	ذخیره تغییر	تغییر شده	۱۴۰۴/۳/۳۱
تاریخ مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۳۳	۸۸۱,۲۹۷,۵۲۰	۸۱۷,۹۸۷,۵۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۱۲/۳۳	۸,۱۹۳,۶۱۰,۶۶۰	۸,۱۳۶,۸۷۸,۶۱۵	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۴	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۳۴,۷۸۳	۱۸۸۰,۰۸۰,۴۸
صنایع آفرآب	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خاش		۱۶,۷۹۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۴,۶۴۷,۴۳۳,۸۳۵	-
شرکت اهان فولاد رفیع		۹,۶۰۷,۹۹۱,۸۰۰	۸,۳۲۵,۰۲۵,۵۲۶	-
کوپر تایر		۵,۵۵۲,۳۸۴,۰۰۰	۵,۵۳۳,۳۳۴,۲۲۵	-
تأمین سرمایه امید		۲,۳۰۴,۸۵۹,۸۴۰	۲,۱۴۰,۳۵۵,۹۶۲	-
ایمن خودرو شرق		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹	-
سنگ آهن گهر زمین		۸۸۰,۲۳۶,۰۰۰	۸۶۱,۳۵۹,۴۳۷	-
سیرغ		۱,۲۹۸,۴۸۵,۴۰۰	۱,۲۵۳,۸۲۸,۴۹۵	-
فرابورس ایران		۳۸,۳۴۲,۸۵۰	۳۳,۱۰۵,۰۰۴	-
بیمه اتکالی ایران معین		۱,۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۸۷۱,۴۲۹	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		-	-	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰
پروتو بار فراپر خلیج فارس		-	-	۳۶,۷۴۱,۷۲۲
فولاد مبارکه اصفهان		-	-	۴,۳۳۳,۹۱۰,۶۳۹
توسعه معادن روی ایران		-	-	۲,۹۰۹,۴۷۴,۹۶۳
سیمان فارس خوزستان		-	-	۱,۵۱۲,۶۴۲,۷۹۳
صنایع فروآلیاژ ایران		-	-	۱۵۹,۰۳۸,۴۴۱
کالسیمن		-	-	۱,۲۹۵,۴۵۷,۲۵۵
سیم کابل ایهر		-	-	۲۰,۴۱۸,۰۴۵,۶۲
پتروشیمی شازند		-	-	۹۴۱,۳۸۸,۳۹۱
گروه صنعتی سپاهان		-	-	۳۸۵,۶۴۸,۸۴۶
جمع				۲۲,۶۶۳,۸۷۸,۹۸۰
				۵۲,۵۵۴,۲۳۲,۳۲۷
				(۴,۳۰۷,۵۷۴,۷۴۳)
				۵۶,۸۶۱,۸۰۷,۰۷۰

یادداشت

تغییر شده	تغییر شده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۰	۸-۲-۱
۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۰	

پیش پرداخت حق تقدم

جمع

۸-۲-۱ - مانده حساب فوق بابت پیش پرداخت حق تقدم نماد وهور (شرکت مدیریت انرژی تابان هور) می باشد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار در پایان سال	مانده بدهکار در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش (بستانکار) طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲,۸۳۴	۷۵۹,۸۵۲	۵۴۴,۵۲۸,۶۰۵,۷۶۲	(۵۴۴,۵۲۹,۲۸۲,۷۸۰)
۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱	۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱	.	.
۱,۸۳۰,۱۲۰,۱۸۵	۱,۸۳۰,۷۹۷,۲۰۳	۵۴۴,۵۲۸,۶۰۵,۷۶۲	(۵۴۴,۵۲۹,۲۸۲,۷۸۰)

کارگزاری بانک سپه
 کارگزاری بانک انصار
 جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها
 سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی‌ها، مستهکک نشده است و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده بدهکار در پایان سال	مانده بدهکار در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش (بستانکار) طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۱۱۹,۶۴۹	.	۱۶۶,۵۷۶,۰۰۰	(۴۳,۴۵۶,۳۵۱)
۶۳۶	۵۱,۱۳۶,۸۱۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۱۳۶,۱۷۵)
۴۰,۹۸,۶۳۰,۴۶۱	۲,۹۰۹,۶۲۹,۹۳۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۱۰,۴۳۲,۴۶۹)
۲۶۶,۱۴۴,۴۸۶	.	۳۲,۶۸۱,۰۰۰	(۶۰,۶۶۵,۱۴۴)
۴,۲۴۸,۳۶۵,۲۳۲	۲,۹۶۰,۱۹۹,۷۴۱	۵,۹۴۹,۲۵۷,۰۰۰	(۴,۶۶۱,۰۹۱,۵۰۹)

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 آيونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶,۸۷۸,۱۹۸,۸۸۱	۱۳,۵۴۱,۸۳۲,۶۶۹
۷,۹۲۹,۹۲۹,۲۶۵	.
۲,۰۶۷,۳۰۹,۷۹۲	۹,۸۴۳,۵۵۸,۹۵۳
۱,۳۲۵,۱۱۴,۵۰۷	۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱
	۵۵۶,۴۸۷,۶۵۴
۵۵۱,۹۹۸,۹۸۱	۴۰۴,۷۳۰,۸۳۴
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	.
۲۶,۹۰۹,۶۰۳,۱۰۷	۲۵,۵۵۶,۰۹۳,۷۰۲

بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
 بدهی به مدیر سابق - کارگزاری انصار
 بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
 بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
 بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
 بدهی به متولی - مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
 بدهی به حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
 بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
 جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۵۵۷,۰۰۸	-
۶۰۱,۵۵۷,۰۰۸	-

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

۱۳- پیش دریافتها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	.
۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	.

پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه بهمن ۱۳۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
 جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۹۸۶,۸۷۰,۲۵۰	۳,۹۸۸,۸۴۲,۱۳۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۰۴,۹۷۷,۲۸۱
.	۲۹,۷۱۰,۰۰۰
۷۹,۹۶۴,۳۰۰	۱,۷۳۹,۹۰۵
۴,۱۶۶,۸۳۴,۵۵۰	۵,۵۲۵,۲۶۹,۳۳۱

ذخیره آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه عضویت در کانون‌ها
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات
 بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور و ابطال
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال			
۴۵,۵۲۸,۸۷۳,۳۹۳	۱۰,۰۰۰	۵۹,۳۴۹,۲۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰,۳۶,۴۳۷,۴۸۵,۴۶۴	۲۲۷,۶۴۴	۱,۱۸۴,۷۱۳,۸۲۳,۳۸۷	۱۹۹,۹۵۴
۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷	۲۳۷,۶۴۴	۱,۳۴۳,۹۶۲,۰۹۳,۳۸۷	۲۰۹,۹۵۴

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۶- سود و زیان فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		
۲۷,۷۶۴,۴۳۱,۳۹۷	۱۶,۹۹۲,۳۸۴,۵۲۰	۱۶,۹۹۲,۳۸۴,۵۲۰	۱۶-۱	سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورس
(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹	۱۶-۲	سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷,۳۷۶,۳۱۶,۷۶۳	۱۸,۶۲۱,۶۶۱,۰۰۹	۱۸,۶۲۱,۶۶۱,۰۰۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴

سود (زیان)	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۳۱,۴۷۱,۴۷۹	۱۶,۵۳۰,۷۶۳	(۱۶,۷۲۶)	(۳,۱۷۹)	(۱,۶۷۵,۵۵۲)	۳,۳۴۹,۳۴۰	۱۳۴	نساجی هدیه البرز مشهد
۶۳۱,۸۰۸,۰۷۱	۴,۰۳۷,۴۱۷,۴۵۴	(۳۶,۳۶۷,۹۵۹)	(۶,۹۰۹,۷۷۷)	(۳,۱۹۳,۸۹۶,۵۲۰)	۷,۲۷۳,۵۹۱,۷۱۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بابکان
۵۵۵,۶۸۳,۲۸۳	۶۷۷,۹۷۵	(۸۸,۳۲۰)	(۱۶,۷۷۷)	(۱۶,۸۸۰,۹۳۸)	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
	۸۱,۶۱۳,۱۷۶	(۳,۹۸۵,۰۰۰)	(۷۵۷,۱۴۴)	(۷۱۰,۶۴۴,۶۸۰)	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اخشان خراسان
	۱,۹۹۹,۹۶۸,۳۷۷	-	-	(۳,۸۶۰,۹۰۸,۹۷۹)	۴,۸۶۰,۸۷۷,۳۵۶	۴,۴۷۵,۹۴۶	حق تقدم تاسمین سرمایه خلیج فارس
	(۳۸۹,۳۶۹,۰۳۳)	-	-	(۳,۱۰۹,۴۴۵,۳۳۳)	۱,۷۲۰,۰۷۶,۳۰۰	۳۸۶,۵۳۴	حق تقدم آهن فولاد غدیر
	۵۸۲,۱۳۶,۴۹۱	-	-	(۱,۶۵۶,۴۴۴,۹۰۹)	۲,۳۳۸,۵۸۱,۴۰۰	۳,۱۴۴,۰۷۵	ج.مدیریت انرژی تابان هور
	-	-	-	(۲۸۰,۲۱۰,۴۰۰,۳۲۸)	۲۸۰,۲۱۰,۴۰۰,۳۲۸	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	تاسمین سرمایه خلیج فارس
	۱۰,۶۷۸,۲۹۱,۴۲۵	(۷۷,۹۶۰,۱۸۸)	(۱۴,۶۴۸,۱۶۳)	(۴,۶۴۹,۲۰۱,۶۷۴)	۱۵,۴۱۹,۳۳۷,۴۵۰	۷۷۹,۵۰۵	پرتو بار فرابر خلیج فارس
	(۳,۶۴۵)	-	-	(۳,۶۴۵)	۱	۱	گروه صنعتی سپاهان
	(۱,۴۶۳)	-	-	(۱,۴۶۳)	۱	۱	سیمرغ
(۳,۲۰۶)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۳,۵۳۱)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۶,۵۲۲,۸۴۷,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	تاسمین سرمایه امید
۵,۹۹۷,۰۵۳,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۴,۳۲۷,۸۴۵,۲۹۲	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری پشته‌خانه طلای زرافشان
۲,۳۰۱,۵۵۷,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱,۷۸۱,۱۱۲,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۱,۴۸۰,۳۸۰,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۹۹۷,۸۱۴,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۹۷۰,۲۵۶,۳۶۴	-	-	-	-	-	-	کوبیر تابر
۳۷۵,۸۳۱,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۳۵۳,۴۸۷,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳۳۳,۱۷۳,۷۰۷	-	-	-	-	-	-	صنایع فولاد ایران
۱۷۸,۳۲۰,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱۰۸,۹۷۱,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۶,۵۹۲,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۲,۳۷۹,۶۶۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری سپه
	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۲۷,۷۶۴,۴۳۱,۳۹۷	۱۶,۹۹۲,۳۸۴,۵۲۰	(۱۱۷,۵۵۴,۳۱۳)	(۲۲,۳۲۵,۰۴۰)	(۴۳,۳۱۹,۵۰۴,۰۱۳)	۶,۳۵۱,۷۷۷,۷۸۶		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴۸,۴۳۸,۶۹۱	۰	۰	(۱۸,۸۷۱,۵۶۱,۳۰۹)	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۲۰
۳,۱۷۱,۸۷۵	۰	۰	(۱۷,۴۹۶,۸۲۸,۱۲۵)	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰
۹,۰۶۳,۵۰۰	۰	۰	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۹,۷۴۴,۰۰۱	۰	(۳,۱۰۰,۶۸۷)	(۶۵,۳۳۸,۱۵۵,۳۱۲)	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۵۰
۰	۰	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	(۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۳۵۰)	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰
۰	۰	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۹۵,۶۵۰,۰۰۰)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
۲۹۵,۳۰۶,۴۶۷	۰	(۹,۳۴۱,۳۱۲)	(۵۰,۶۸۱,۴۵۲,۳۲۱)	۵۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰
۳۶۳,۵۵۲,۹۵۵	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	(۱۰,۳۲۴,۳۱۲)	(۵۶,۰۳۶,۲۲۲,۷۳۳)	۵۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۶۲۹,۳۷۶,۴۸۹	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)	(۳۵,۸۸۴,۹۶۱)	(۳۳۷,۴۰۰,۸۳۸,۵۵۰)	۳۳۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۹۱,۹۶۷,۹۴۴,۶۷۸	(۹۹,۶۲۱,۷۸۴,۵۶۷)
۱۷-۲	۰	(۳۶۳,۴۱۳,۶۲۰)
۱۷-۳	۰	۱,۸۹۷,۹۶۶,۷۴۴
	۱۹۱,۹۶۷,۹۴۴,۶۷۸	(۹۸,۰۸۷,۲۳۱,۴۴۳)

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود و زیان تحقق نیافته سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۷۸,۱۶۹,۲۸۶)	۷۹۷,۱۳۶,۷۲۷	(۱۴,۵۰۳,۴۱۱)	(۲,۷۵۵,۴۵۸)	(۲۰,۸۶۰,۹۷۶,۶۰۴)	۲,۹۰۰,۴۸۲,۲۰۰	۴۸۷,۴۷۶		سرمایه‌گذاری سپه
(۷۸۱,۴۰۱,۶۳۵)	۵,۴۳۴,۸۳۱,۶۹۷	(۸۱,۴۶۶,۳۴۹)	(۱۵,۴۷۸,۶۰۶)	(۱۰,۷۷۱,۵۰۲,۳۲۸)	۱۶,۳۹۳,۳۶۹,۸۸۰	۲,۳۸۲,۰۵۷		نفت سپاهان
-	۹۳۳,۱۶۴,۴۳۸	(۱۰,۳۹۳,۷۵۰)	(۱,۹۵۵,۸۱۳)	(۱,۱۱۳,۳۳۶,۰۰۰)	۲۰,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۰۰		نورایستا پلاستیک
۱۶۹,۵۵۳,۵۳۷	۱,۴۷۷,۹۱۹,۵۳۷	(۵۵,۲۵۰,۵۵۴)	(۱۰,۴۹۷,۶۰۵)	(۹,۵۰۶,۴۳۰,۶۸۸)	۱۱,۰۵۰,۱۱۰,۷۵۴	۶,۴۹۲,۳۲۷		سیمرغ
۳۱۹,۳۱۲,۶۱۸	۷,۳۲۵,۵۴۴,۲۱۷	(۸۰,۵۰۹,۷۸۲)	(۱۵,۲۱۱,۳۵۸)	(۸,۵۹۱,۱۲۰,۹۴۳)	۱۶,۰۵۰,۱۱۰,۹۵۶,۳۰۰	۳۳۴,۴۷۰		سیمان هرمزگان
(۵,۲۰۱,۳۳۳,۹۷۷)	۴,۷۴۵,۳۵۰,۹۰۲	(۱۱۱,۲۱۱,۸۳۴)	(۲۱,۱۳۰,۲۴۸)	(۱۷,۲۶۴,۷۷۲,۷۳۶)	۲۴,۲۴۴,۳۶۶,۷۲۰	۴,۳۳۵,۷۴۴		توسعه معادن روی ایران
۱۸۷,۲۱۰,۷۷۰	(۲۶۸,۸۶۴,۵۸۶)	(۱۷,۰۱۹,۹۱۳۶)	(۳,۳۳۳,۷۸۸)	(۳,۶۵۲,۵۹۸,۱۳۸)	۳,۴۰۳,۹۸۷,۲۷۶	۱,۰۰۱,۷۶۲		گروه صنعتی سپاهان
(۱,۷۱۸,۱۱۴,۴۶۹)	۳,۳۲۲,۱۵۲,۹۱۶	(۴۸,۶۳۳,۴۵۶)	(۹,۳۴۰,۵۵۷)	(۶,۲۴۶,۶۶۴,۴۲۶)	۹,۷۲۶,۶۹۱,۱۶۵	۳,۹۳۳,۶۳۵		پالایش نفت تهران
-	۱,۶۰۵,۳۱۰,۶۵۰	(۳۱,۴۸۵,۰۰۰)	(۵,۹۸۲,۱۵۰)	(۲,۶۵۴,۳۲۲,۲۰۰)	۶,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری مهر
(۲,۶۳۳,۴۹۹,۷۸۶)	(۳۰,۴۹۰,۹۸۴,۷۷۴)	(۷۰,۰۵۶,۰۱۷)	(۱۳,۳۱۰,۶۴۳)	(۱۶,۹۷۷,۸۲۱,۵۰۷)	۱۴۰,۱۱۳,۰۳۰,۳۹۳	۱,۵۲۱,۷۹۹		پتروشیمی شازند
۴,۲۰۲,۷۳۳,۶۸۹	۳۳۰,۳۹۰,۵۸۱,۶۸۳	(۶۵۱,۳۱۲,۵۴۷)	(۱۲۲,۷۴۹,۳۸۴)	(۹۶,۴۴۷,۸۶۵,۸۸۰)	۱۳۰,۲۶۲,۵۰۹,۴۹۴	۶۳,۰۲۰,۰۸۲		مدیریت انرژی امید تابان هور
(۱۱۶,۷۰۶,۰۶۱,۹۹۴)	(۱,۸۶۴,۶۲۱,۲۵۶)	(۷۲,۸۸۷,۵۳۵)	(۱۳,۸۴۸,۶۳۲)	(۱۶,۳۵۵,۲۹۲,۱۶۱)	۱۴,۵۷۷,۵۰۷,۰۷۲	۱۳,۳۹۸,۴۴۴		صنایع فروآلیاز ایران
(۷,۹۰۶,۰۱۰,۰۰۱)	۳۰,۵۳۸,۰۸۷,۶۴۳	(۶۴,۱۳۸,۰۹۳)	(۱۲,۱۸۶,۳۳۸)	(۹,۶۹۷,۴۸۵,۵۸۳)	۱۲,۸۱۲,۷۶۱,۶۷۶	۳,۴۷۹,۱۴۸		کالسیمن
(۶۲,۲۴۱,۱۶۵)	۹,۵۲۷,۶۸۶,۵۴۲	(۹۰,۱۶۳,۷۵۷)	(۱۷,۱۳۱,۱۱۴)	(۸,۳۹۷,۷۶۹,۹۲۷)	۱۸۰,۳۲۲,۷۵۱,۳۶۰	۸۵۶,۲۵۶		سیمان فارس و خوزستان
-	۶۶۳,۰۳۹	(۷,۴۰۶)	(۱,۴۰۷)	(۸۰,۹۳۸۸)	۱,۴۸۱,۲۴۰	۷۶		فراورده های دامی و لبنی دالاهو
(۵۳۸,۷۴۶,۷۱۱)	۱۳,۴۷۶,۳۰۰,۶۶۵	(۳۲۲,۸۹۷,۶۶۵)	(۴۴,۲۵۰,۵۵۶)	(۳۲,۸۲۶,۱۵۴,۱۹۸)	۴۶,۵۷۹,۵۳۳,۰۸۴	۱۱,۵۷۸,۳۰۸		پالایش نفت اصفهان
-	۳,۲۵۱,۹۵۷,۴۰۰	(۶۸,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۳۲۱,۰۰۰)	(۱۰,۳۸۴,۴۳۰,۵۰۰)	۱۳,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰		تولیدی برن باطری
۲,۱۷۵,۷۳۳,۳۴۰	۵۰,۳۵۳,۳۴۷,۷۵۰	(۸۳,۸۲۰,۰۶۶)	(۱۵,۹۲۵,۸۱۳)	(۱۱,۶۲۸,۹۱۹,۵۷۱)	۱۶,۷۶۴,۰۱۳,۲۰۰	۲,۵۴۰,۰۰۲		ملی صنایع مس ایران
(۶,۸۳۹,۶۰۵,۸۸۰)	(۳,۵۰۱,۷۱۵,۳۲۱)	(۷۵,۶۳۹,۳۶۵)	(۱۴,۳۶۹,۵۷۹)	(۱۸,۵۳۷,۵۸۹,۴۴۷)	۱۵,۱۲۵,۸۷۳,۰۷۰	۵,۱۵۰,۱۱۰		صبا فولاد خلیج فارس
-	۳۰,۳۱۰,۱۵۵,۵۹۹	(۲۷,۷۸۲,۲۹۴)	(۵,۲۷۸,۸۲۶)	(۲,۴۹۲,۴۴۱,۰۸۱)	۵۵,۵۶۵,۵۸۸,۰۰۰	۱۴۲,۲۹۶		دارویی و نهاده های زاگرس دارو
-	۵,۱۲۸,۵۳۳,۸۲۰	(۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۰,۹۲۳,۴۱۱,۱۸۰)	۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰		ایمن خودرو شرق
(۳۱,۶۱۰,۵۴۰,۹۶۰)	۹۲,۴۹۱,۰۶۰,۴۰۸	(۱,۹۵۳,۷۰۸,۸۱۷)	(۳۷۱,۲۰۴,۶۷۴)	(۲۹۵,۹۲۵,۷۸۹,۷۸۵)	۳۹۰,۷۴۱,۷۶۳,۶۸۴	۱۲۷,۵۵۶,۵۹۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۶۱۰,۵۴۰,۹۶۰)	۹,۲۴۹,۱۰۶,۴۰۸	(۱,۹۵۳,۷۰۸,۸۱۷)	(۳۷۱,۲۰۶,۶۷۴)	(۲۹۵,۹۲۵,۷۸۹,۷۸۵)	۳۹,۷۴۱,۷۶۳,۶۸۴	۱۲۷,۵۵۶,۵۹۳	نقل از صفحه قبل
(۱,۳۸۶,۳۶۳,۷۵۷)	۵,۹۱۷,۷۰۰,۴۹۵	(۱۴۹,۶۵۴,۸۶۳)	(۷۸,۴۳۳,۳۴۴)	(۲۲,۸۳۵,۱۸۲,۵۴۷)	۳۹,۹۳۰,۹۷۲,۳۲۸	۶,۸۹۰,۱۸۷	تأمین سرمایه امید
(۹,۷۶۵,۸۰۰,۲۵۸)	(۴,۸۱۴,۶۷۸,۹۵۰)	(۴۳۰,۶۰۹,۷۳۳)	(۸۱,۸۱۵,۷۵۴)	(۹۰,۴۲۴,۱۰۰,۵۲۳)	۸۶,۱۲۱,۸۴۶,۵۶۰	۸,۸۱۴,۹۲۸	سنگ آهن گهرزمین
-	۳۷۴,۴۲۵,۹۱۴	(۴۱,۷۳۳,۷۰۶)	(۷,۹۴۰,۸۰۴)	(۸۰,۳۴۵,۸۰۸۷۶)	۸,۳۵۸,۷۴۱,۳۰۰	۱,۵۳۳,۷۱۴	فرایورس ایران
(۳۷۱,۳۱۳,۱۱۰)	۷۰۵,۷۷۵,۵۰۰	(۱۴,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۸,۵۰۰)	(۳۱۰,۷۳۸,۶۰۰)	۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	(۱۹,۹۱۹,۱۹۳,۲۹۱)	(۳۷۶,۸۸۴,۸۵۵)	(۵۲,۶۰۸,۱۳۲)	(۷۴,۹۶۶,۶۷۱,۳۳۴)	۵۵,۳۷۶,۹۷۰,۹۷۰	۴,۲۶۷,۲۶۹	شرکت آهن و فولاد رفیع
-	۷۴۹,۰۸۹,۳۶۰	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۵,۲۸۴,۷۹۴,۲۴۰)	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پویا
-	۸,۱۳۴,۵۱۳,۰۰۰	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۳۲,۸۷۹,۸۴۸,۰۰۰)	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۵,۹۵۹,۳۰۱,۵۴۶	۷,۳۸۶,۱۴۴,۳۰۸	(۲۶۱,۳۲۸,۷۷۶)	(۴۹,۶۵۲,۴۶۸)	(۳۴,۶۶۸,۶۲۹,۷۲۶)	۵۲,۲۶۵,۷۵۵,۳۷۸	۱۴,۹۴۱,۶۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱,۶۸۷,۱۳۶,۱۰۳	(۴۰,۴۲۴,۱۰۰)	(۷,۶۸۰,۵۷۹)	(۶,۳۴۹,۵۷۹,۳۱۸)	۸۰,۸۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۰,۰۰۰	بیمه اتکائی ایران معین
(۶۹۷,۵۴۶,۱۰۹)	۲,۹۷۶,۳۳۳,۲۸۱	(۳۱,۳۴۶,۷۵۷)	(۵,۹۳۶,۸۸۴)	(۳,۳۲۵,۹۳۴,۶۸۳)	۶,۳۴۹,۳۵۱,۴۰۵	۳,۱۶۶,۱۵۳	بانک سینا
(۱۱۶,۸۰۰,۸۵۳)	۳,۲۰۹,۱۴۳	(۱,۶۷۴,۳۱۱)	(۳۱۸,۱۱۹)	(۳۲۹,۶۶۰,۷۱۷)	۳۳۴,۸۶۳,۲۹۰	۶۳,۳۰۱	بازگانی و تولیدی مرجان کار
(۹,۴۰۳,۰۵۴,۴۵۵)	(۶,۲۰۴,۵۹۳,۷۱۸)	(۱۰,۷۶۹,۹۶۴,۳۶۲)	(۳۰,۴۶۳,۳۲۹)	(۳۲۰,۳۱۵,۸۷۸,۴۷۷)	۳۱۵,۳۹۲,۸۷۲,۴۲۰	۱۳,۷۸۰,۷۳۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۲۷۳,۵۱۳,۱۵۰)	۳۰,۳۵۶,۸۵۳,۳۱۱	(۳۱,۸۸۴,۱۲۹)	(۴,۱۵۷,۹۸۴)	(۱,۳۱۵,۰۹۸,۳۳۶)	۴,۳۷۶,۸۲۵,۷۵۰	۲۲۰,۴۹۵	پروتو بار فرابر خلیج فارس
-	(۱,۳۹۱,۶۷۰)	(۴۸,۶۵۰)	(۹,۳۴۴)	(۱۱۰,۶۲۰,۷۷۶)	۹,۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	فولاد کاولین
-	۹۰,۶۸۷,۵۳۱	(۸,۵۶۵,۱۰۰)	(۱,۶۳۷,۳۶۹)	(۱,۶۱۲,۱۴۰,۰۰۰)	۱,۷۱۳,۰۲۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰	ح بیمه ایران - معین
(۱,۲۸۳,۲۴۲,۸۴۱)	(۱,۹۶۴,۴۴۳,۶۷۴)	(۶۳,۴۳۰,۳۲۹)	(۱۲۰,۵۱,۷۴۴)	(۱۴,۵۷۵,۰۰۰,۷۵۸۱)	۱۲,۶۸۶,۰۴۵,۸۸۰	۲,۳۱۹,۲۰۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۱۰۳,۴۸۲,۳۷۰	(۴۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۷۸,۰۵۰)	(۷۱۰,۶۴۶,۶۸۰)	۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اخشام خزان
۴۸۴,۸۴۵,۲۴۳	۶۳۳,۶۹۶,۰۰۳	(۶۲,۹۳۶,۱۹۳)	(۱۱,۹۵۵,۹۷۶)	(۱۱,۸۷۶,۶۶۲,۱۷۹)	۱۳,۵۸۵,۳۳۸,۳۵۰	۲,۵۶۳,۱۸۵	آلومینیوم ایران
۳,۴۹۲,۳۶۵,۵۳۶	۳۶,۳۶۵,۹۸۹,۹۹۱	(۳۸۳,۶۴۱,۱۵۸)	(۵۲,۸۹۱,۸۲۰)	(۳۰,۰۳۴,۷۰۸,۶۳۱)	۵۶,۷۲۸,۳۳۱,۶۰۰	۷,۷۶۰,۳۶۰	کوبیر تابر
(۱۵,۵۹۲,۸۲۴,۸۶۳)	۷۴,۳۹۰,۴۶۲,۳۷۷	(۶۶۶,۱۷۶,۸۷۵)	(۱۲۶,۵۷۳,۶۰۶)	(۵۸۰,۵۲۰,۱۶۲,۱۴۲)	۱۳۳,۳۳۵,۳۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	سیمان خاش
(۳۲۰,۸۰۸۷۵۰,۱۲)	۳۰,۴۱۳,۰۶۱,۹۵۵	(۲۵۰,۶۸۲,۴۵۵)	(۴۷,۶۳۹,۶۶۶)	(۴۶,۷۹۶,۸۷۲,۷۴۴)	۵۰,۱۳۶,۴۹۱,۰۴۰	۹,۸۶۹,۳۸۸	سیم و کابل انهر
(۲۸۸,۳۵۲,۰۱۳)	-	-	-	-	-	-	ح مدیریت انرژی امید تابان هور
(۶,۷۹۸,۳۳۵,۵۹۴)	(۳۰,۱۴,۳۳۷,۹۸۹)	(۱۰۵,۳۴۱,۳۸۹)	(۲۰,۰۱۴,۸۶۴)	(۲۲,۹۵۷,۲۶۹,۵۵۸)	۲۱,۰۶۸,۲۷۷,۸۲۲	۱۳,۴۲۷,۸۲۸	تأمین سرمایه خلیج فارس
۱۱۰,۱۶۴,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام
(۹۹,۶۲۱,۷۸۴,۵۶۷)	۱۹۱,۹۶۷,۹۴۴,۶۷۸	(۵,۹۳۱,۵۸۰,۹۵۶)	(۱,۱۲۷,۰۰۰,۳۸۰)	(۹۸۷,۲۸۹,۶۶۵,۹۳۲)	۱,۱۸۶,۳۱۶,۱۹۱,۶۳۷	۲۳۶,۴۱۸,۴۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۳,۳۵۸,۳۹۸	.	.	.	.	.	۵۲,۰۰۰
۸۰,۱۷۳,۲۴۴	.	.	.	.	.	۳۷,۵۰۰
(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۵۰,۰۰۰
۲۰,۰۳۵,۹۰۷	.	.	.	.	.	۵۶,۴۱۰
(۹۵۲,۰۳۱,۰۶۶)	.	.	.	.	.	۱۹,۸۲۰
(۱۸,۱۲۵,۰۰۳)	.	.	.	.	.	۶۵,۳۵۰
(۸,۷۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۲۴,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	۲۳,۵۰۰
(۳۶۳,۴۱۳,۶۳۰)	.	.	.	.	.	جمع

صکوک اجاره کل ۹,۵۰۰ صندوق خشن
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸,۰۰۰ ٪۱۸
اجاره مهرآرین گن لوبوس ۳۱۱
صکوک مرابحه پتروشیمی ۳۰۰ ٪۱۸
صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳۰۰ ٪۱۸
ص مرابحه خودرو ۴۱ - ۳۰۰ ٪۱۸
صکوک مرابحه بهمن ۵۲ - ۳۰۰ ٪۱۸
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۳ - ۳۰۰ ٪۱۸

۱۷-۳ سود و زیان تحقق نیافته واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۹۷,۹۶۶,۷۳۴	.	.	.	.	.	.
۱,۸۹۷,۹۶۶,۷۳۴	.	.	.	.	.	.
جمع	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان-د

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	
دوره مالی نه ماهه					
منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال
خالص درآمد سود سهام	۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	۵۳۶,۲۲۳,۶۰۰			
۳,۹۷۰,۴۴۳,۲۰۰	۸,۳۸۷,۹۰۱,۰۲۸	۳۱,۹۷۱,۳۰۲,۸۸۰			
۱,۳۰۸,۳۱۱,۱۱۹	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰	۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰			
۱,۴۲۰,۶۴۴,۷۲۴	۸,۴۲۰,۶۴۱,۱۵۸	۱۶,۶۴۷,۴۲۳,۸۳۵			
	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰			
		۸,۳۲۵,۰۲۵,۵۲۶			
۳,۹۷۰,۴۴۳,۲۰۰		۵,۵۳۳,۳۳۴,۲۲۵			
۱,۳۰۸,۳۱۱,۱۱۹		۸,۱۳۶,۸۷۸,۶۱۵			
۱,۴۲۰,۶۴۴,۷۲۴		۲,۱۴۰,۳۵۵,۹۶۲			
		۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹			
۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰		۸,۶۱۳,۵۶۹,۴۳۷			
۴۱۷,۰۷۹,۵۸۵		۱,۲۵۲,۸۲۸,۴۹۵			
		۳۳,۱۰۵,۰۰۴			
۲,۰۲۲,۲۱۲,۴۳۵		۸۱۷,۹۸۷,۵۲۷			
۱۷۶,۹۹۹,۶۹۷		۳۶۰,۰۲۴,۷۸۳			
۳,۶۰۵,۰۷۷,۰۰۰		۲,۸۸۴,۰۶۱,۶۰۰			
		۱,۴۵۶,۸۷۱,۴۲۹			
		۲,۰۰۰,۰۰۰			
۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰					
۲,۴۲۹,۹۶۹,۰۹۰					
۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵					
۴۱,۷۹۶,۹۴۴,۰۳۱	۸۹,۷۳۹,۳۷۶,۱۰۷	(۴,۳۰۷,۵۷۴,۷۴۳)	۹۴,۴۶۹,۹۵۰,۸۵۰		

۱۸- سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴۸۷,۶۷۶	۱,۱۰۰		۵۳۶,۲۲۳,۶۰۰				
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۳,۷۸۰,۷۲۴	۲,۳۲۰		۳۱,۹۷۱,۳۰۲,۸۸۰				
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۳۴,۶۲۰	۷,۶۶۳		۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰				
سیمان خاش	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۲,۳۴۲,۵۰۰	۷۵۰		۱۶,۷۹۴,۳۷۵,۰۰۰				
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۶۳,۳۰۱	۲۰۰		۱۲,۶۶۰,۲۰۰				
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۴,۳۶۷,۳۶۹	۲,۲۰۰		۹,۶۰۷,۹۹۱,۸۰۰				
کوبیر تاپیر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۵,۵۵۲,۲۸۴	۱,۰۰۰		۵,۵۵۲,۲۸۴,۰۰۰				
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۶۴,۲۰۰,۸۲	۱۲۰		۸,۱۹۲,۶۱۰,۶۶۰				
تاسین سرمایه امید	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶,۸۹۰,۱۸۷	۳۲۰		۲,۳۰۴,۸۵۹,۸۴۰				
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۵,۹۸۸,۰۰۰	۱,۴۷۰		۸,۸۰۰,۲۳۶,۰۰۰				
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶,۴۹۲,۴۲۷	۲۰۰		۱,۳۹۸,۴۸۵,۴۰۰				
فراپارس ایران	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱,۵۳۳,۷۱۴	۲۵		۳۸,۳۴۲,۸۵۰				
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۲,۳۱۹,۲۰۴	۳۸۰		۸۸۱,۲۹۷,۵۲۰				
آذنی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰		۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰				
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۵,۱۵۰,۱۱۰	۵۶۰		۲,۸۸۴,۰۶۱,۶۰۰				
بیمه اتکالی ایران معین	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۸۱۰,۰۰۰	۴۴۰		۱,۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰				
پرتو بار فرابر خلیج فارس					۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۳,۸۷۱,۹۸۴	۲۴۵						
تامین سرمایه خلیج فارس									
تولیدی و صنعتی گوهرافام									
جمع									

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۸۷۳,۶۴۴,۷۹۰	۱۱,۵۲۶,۹۸۲,۸۶۳
۴۶,۸۸۳,۱۲۵,۲۷۴	۱۶,۳۲۱,۴۴۱,۵۶۶
۳۴۶,۸۶۷,۲۱۵	۰
۴۹,۱۰۲,۶۳۷,۲۷۹	۲۷,۷۴۸,۴۴۴,۴۲۹

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

۱۹-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۶۵,۷۹۸	۱۱,۵۲۵,۳۳۶,۸۴۰	۰	۱۱,۵۲۵,۳۳۶,۸۴۰	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱,۸۶۸,۱۰۷,۶۵۸	۱۷۴,۷۷۵	۰	۱۷۴,۷۷۵	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱,۶۵۶,۸۰۸	۵۹۶,۸۲۳	۰	۵۹۶,۸۲۳	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۹۰,۱۰۱۹	۱۳۴,۴۳۹	۰	۱۳۴,۴۳۹	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۸۷,۳۵۳	۲۵۸,۸۰۰	۰	۲۵۸,۸۰۰	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۸۴,۹۳۳	۱۶۷,۴۶۵	۰	۱۶۷,۴۶۵	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۰	۱۴۶,۵۳۵	۰	۱۴۶,۵۳۵	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۳۴,۴۸۲	۴,۲۶۳	۰	۴,۲۶۳	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۳۱,۸۰۳	۱۶۲,۹۲۳	۰	۱۶۲,۹۲۳	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۸۴۶,۰۵۹	۰	۰	۰	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۷۳۸,۸۷۷	۰	۰	۰	۱۰٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱,۸۷۳,۶۴۴,۷۹۰	۱۱,۵۲۶,۹۸۲,۸۶۳	۰	۱۱,۵۲۶,۹۸۲,۸۶۳			

بانک سپه ۰۱-۹۵۴۴۳۳۰۳۱۳۰۰
بانک انصار ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷
بانک خاورمیانه ۷۰۷۴۷۶۱-۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰
بانک پاسارگاد ۱۰۱-۳۳۶۸۳۱۰۱۶-۲۹۰۸۱۰
بانک سپه ۵۱۳-۷۲۶۵۰۳۱۳۰۰
بانک ملت ۶۲۸۳-۹۹۱۵۳۰۷۲۶۵۰
بانک تجارت ۱۱۱۶۶۵۷۰
بانک سپه ۸۵۸-۹۷۳۷۴۸۵۸-۳۱۳۰۰
بانک صادرات ۰۴-۲۱۹۷۸۶۸۶۲۰۰
بانک ملت ۲۲۹۶-۹۸۵۲۴۶۲۲۹۶
بانک سپه ۳۴۱-۷۲۴۶۲۴۱-۳۱۳۰۰
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			گذاری
۴,۰۶۵,۶۰۹,۳۷۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مشارکت شهر داری کرمانشاه ۳۴ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۲,۸۸۵,۵۵۷,۴۶۹	۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	-	۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	صکوک اجاره کگل ۵۰۹ - بدون ضامن
۵,۲۴۷,۴۵۶,۵۶۳	-	-	-	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	اجاره مهر آیدگان امید ۳۱۱ - ۳۱۱
۴,۳۱۵,۹۷۴,۵۱۵	۳,۶۳۰,۵۱۷,۸۹۳	-	۳,۶۳۰,۵۱۷,۸۹۳	۲۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	اجاره مهر آیدگان لوتوس ۳۱۱ - ۳۱۱
۲,۳۴۷,۵۱۳,۸۸۳	۱,۳۲۰,۳۷۷,۲۶۹	-	۱,۳۲۰,۳۷۷,۲۶۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۱۳,۸۶۸,۴۳۵,۱۷۰	۲,۲۸۱,۲۱۹,۳۱۳	-	۲,۲۸۱,۲۱۹,۳۱۳	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مرابحه پتروش ۶۰۵ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۳۵۵,۰۷۳,۶۸۰	۹۰,۹۷۹,۸۹۴	-	۹۰,۹۷۹,۸۹۴	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۷/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	صکوک مرابحه پتروش ۶۰۵ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۷,۳۷۷,۵۲۱,۷۵۲	۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵	-	۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	صکوک مرابحه پتروش ۶۰۵ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۵,۰۷۱,۹۱۴,۵۵۵	۵,۸۳۲,۴۶۴,۰۴۴	-	۵,۸۳۲,۴۶۴,۰۴۴	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۱/۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	صکوک مرابحه صابیا ۴۹ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۱,۳۲۸,۰۶۹,۴۱۲	۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	-	۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	صکوک مرابحه خودرو ۴۱ - ۳۸ ماهه ۱/۱۸٪
۴۶,۸۸۳,۱۲۵,۲۷۴	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶	-	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶				جمع

۱۹-۳- سود اوراق گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			گذاری
۱۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	گواهی سپرده بانک ملت - ۱۸ - ۴۶۱ - ۴۶۱
۵۵,۷۵۷,۶۷۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۲۵۵۴ - ۲۱۰ - ۲۱۰
۳۱,۴۵۶,۴۰۵	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۹۷۶۱۶ - ۲۱۱ - ۲۱۱
۲۸,۸۰۰,۶۳۳۴	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۲	گواهی سپرده بانک ملت - ۹۶۰ - ۲۶۸۹ - ۲۶۸۹
۲۶,۹۵۸,۴۰۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۱۳۲۴ - ۲۱۲۱۵ - ۲۱۲۱۵
۲۵,۱۳۴,۲۵۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۰	گواهی سپرده بانک ملت - ۵۷۸۱۶ - ۲۱۰ - ۲۱۰
۲۴,۳۷۴,۳۱۸	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	گواهی سپرده بانک ملت - ۲۵۲۰ - ۲۸۴۰ - ۲۸۴۰
۱۳,۷۴۱,۱۰۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	گواهی سپرده بانک ملت - ۵۵۰ - ۲۱۱۴۹ - ۲۱۱۴۹
۱۲,۶۰۸,۶۵۸	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	گواهی سپرده بانک ملت - ۴۸۳۶۹۳ - ۲۱۱۳۱۵ - ۲۱۱۳۱۵
۱۰,۱۱۰,۱۸۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	گواهی سپرده بانک ملت - ۲۷۹ - ۲۱۱۳۱۵ - ۲۱۱۳۱۵
۸,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	گواهی سپرده بانک ملت - ۳۱۷ - ۲۸۵۲ - ۲۸۵۲
۳۴۶,۸۶۷,۲۱۵	-	-	-				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸	۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴
۲۰-۲	۳۶۸,۱۳۰,۷۱۴	۱۰,۵۶۹,۹۲۷
	<u>۶۳۷,۶۶۰,۸۰۲</u>	<u>۱,۸۶۶,۶۱۹,۸۷۱</u>

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰-۱- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
۲۰-۲- 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- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۱۱,۸۱۸,۷۴۱,۹۹۴	۹,۹۴۷,۵۷۴,۹۹۰
هزینه کارمزد متولی آزموده کاران	۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶	۱,۰۵۰,۵۹۱,۷۸۰
هزینه کارمزد متولی تحلیل فارابی	۷۲۸,۱۱۴,۶۸۸	-
شامن نقدشوندگی	۳,۷۷۶,۴۳۷,۵۹۸	۳,۰۵۸,۸۰۲,۲۸۱
حسابرس موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۱,۱۴۵,۲۳۱,۸۵۳	۷۹۳,۶۵۹,۱۶۸
	<u>۱۸,۳۱۷,۹۹۳,۲۶۹</u>	<u>۱۴,۸۵۰,۶۲۸,۲۱۹</u>

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۴۳,۴۵۶,۳۵۱	۴۹,۹۶۹,۰۷۲
حق بذیرش و عضویت در کانون ها	۳۰۱,۱۳۶,۱۷۵	۱۹۲,۴۴۲,۸۱۹
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۶,۰۶۶,۵۱۴	-
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۳۱۰,۴۳۲,۴۶۹	۲,۵۹۳,۴۰۷,۱۵۲
هزینه نرم افزار	۲۶۲,۵۷۹,۶۰۲	۲۵۴,۸۵۴,۴۲۹
هزینه کارمزد بانکی	۵۱,۵۸۳,۸۲۴	۴۸,۷۱۷,۰۷۷
هزینه تصفیه	-	۱۳۹,۳۹۱,۲۱۸
	<u>۴,۹۷۵,۲۵۴,۹۳۵</u>	<u>۳,۲۷۸,۷۸۱,۷۶۷</u>

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۱,۸۳۸,۴۶۰,۸۰۷	۱۱۰,۴۹۴,۳۸۹,۰۰۴
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۱۲,۴۹۵,۵۴۵,۰۹۸)	(۸۸,۳۴۵,۵۵۳,۶۰۳)
	<u>(۱۴۰,۶۵۷,۰۸۴,۲۹۱)</u>	<u>۲۲,۱۴۸,۸۳۵,۴۰۱</u>

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نوع وابستگی	تعداد واحد معیار	تعداد واحد معیار	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
نسبت به کل واحدهای صندوق	نسبت به کل واحدهای صندوق	نسبت به کل واحدهای صندوق	نسبت به کل واحدهای صندوق						
۱۸٪	۴۳,۱۱۰	۱۷٪	۳۵,۸۱۹	مدیر صندوق	مدیر صندوق	۱۰۰	۱۰۰	تأمین سرمایه امید	تأمین سرمایه امید
۴۷٪	۸۷,۳۴۰	۴۲٪	۷۰,۸۲۰	ضمین نقدشوندگی	ضمین نقدشوندگی	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	بانک سپه (انصار سابق)	بانک سپه (انصار سابق)
۷٪	۱۵,۰۸۰	۸٪	۱۳,۵۸۰	مدیر سابق صندوق	مدیر سابق صندوق	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	شرکت کارگزاری بانک انصار	شرکت کارگزاری بانک انصار
۲۱٪	۵۰,۰۰۰	۱۶٪	۳۴,۳۴۴	مدیر صندوق مشترک	مدیر صندوق مشترک	۰	۰	صندوق با درآمد ثابت امید انصار	صندوق با درآمد ثابت امید انصار
۰٪	۴۰	۰٪	۴۰	همگروه سهامدار معیار	همگروه سهامدار معیار	۰	۰	شرکت سرمایه انصار	شرکت سرمایه انصار
۰٪	۱۰۰۸	۰٪	۱۰۰۸	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۰	۰	امین تفصلی مقدم	امین تفصلی مقدم
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۰	۰	محمد محمدی	محمد محمدی
۰٪	۵۰	۰٪	۵۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۰	۰	علی جعفری	علی جعفری
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۰	۰	سودابه هدایت زاده	سودابه هدایت زاده
۰٪	۱۱۰	۰٪	۱۱۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۰	۰	هاجر اسدالطی	هاجر اسدالطی
۸۲٪	۱۹۵,۹۲۸	۸۳٪	۱۶۴,۰۹۱	جمع	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

ماتده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	ریال			
(۱۳,۵۴۱,۸۳۳,۶۶۹)	۱۱,۸۱۸,۷۴۱,۹۹۴	دوره مالی	کارمزد ارکان	مدیر	تأمین سرمایه امید
(۹,۸۴۳,۵۵۸,۹۵۳)	۳,۷۷۶,۳۳۷,۵۹۸	دوره مالی	کارمزد ارکان	ضمین نقدشوندگی	تأمین سرمایه امید
(۴۰,۶۲۰,۸۳۴)	۱,۱۴۵,۳۳۱,۸۵۳	دوره مالی	کارمزد ارکان	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(۱۰,۶۴۱,۱۲۸,۴۰۱)	۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶	دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی سابق	موسسه حسابرسی آرموده کاران
(۵۵۶,۴۸۷,۶۵۴)	۷۲۸,۱۱۴,۶۸۸	دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی فعلی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فزاینی
۸۲,۸۲۴	۵۴۴,۳۴۷,۶۳۸,۱۳۴	دوره مالی	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک سپه
۱,۸۳۰,۰۷۷,۳۵۱	-	دوره مالی	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۱,۷۳۹,۰۰۵)	-	دوره مالی	کارمزد صدور و ابطال	مدیر ثبت	کارمزد مدیر
(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	-	دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی سابق	موسسه حسابرسی دارپا روش
(۳۳,۷۷۷,۷۱۳,۶۳۲)					

۲۶- تعهدات و دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی

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

۲۷- رویه‌های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویه‌هایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی انطباق افشاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی بوده وجود نداشته است.