



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

مجمع 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 شهریورماه 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.

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی شامل:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴
ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۹

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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------



محسن موسوی

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

سید محمد جواد فرهانیان

مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۸۸۵۱۵۶۹۵ | فکس: 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 سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

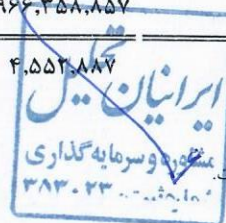
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸	۷۱۶,۴۹۵,۱۰۸,۲۸۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	۳۴۵,۱۵۱,۸۸۶,۹۴۹
۸ حسابهای دریافتی	۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷	۲۵,۸۰۷,۹۵۳,۹۸۰
۹ جاری کارگزاران	.	۱,۸۳۰,۷۹۷,۲۰۳
۱۰ سایر دارایی ها	۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴	۲,۹۶۰,۱۹۹,۷۴۱
جمع دارایی ها	۱,۳۳۷,۲۹۲,۴۶۰,۹۱۸	۱,۱۱۴,۸۰۸,۰۸۲,۰۰۳
بدهی ها:		
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳	۲۶,۹۸۹,۵۷۷,۴۰۷
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۶۰۱,۵۵۷,۰۰۸
۱۳ پیش دریافتها	.	۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۴,۰۸۶,۸۷۰,۲۵۰
جمع بدهی ها	۴۰,۴۴۸,۲۸۲,۰۸۲	۳۲,۸۴۱,۷۲۳,۱۴۶
خالص دارایی ها	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷
خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۹۹۲,۱۴۱	۴,۵۵۲,۸۸۷

خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



تامین سرمایه
Onco Investment Bank



یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود و زیان فروش اوراق بهادار	۲۱,۴۸۷,۵۵۱,۰۸۰	۳۰,۸۰۳,۱۵۴,۹۴۳
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۳۳۵)	(۱۳۶,۳۱۸,۲۳۱,۴۰۲)
درآمد سود سهام	۱۱۳,۶۹۰,۸۱۵,۴۵۷	۶۶,۲۸۲,۲۰۵,۶۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹,۲۱۰,۱۴۹,۴۸۹	۶۷,۲۴۸,۴۵۱,۴۴۴
سایر درآمدها	۷۷۳,۴۴۱,۳۵۸	۱,۸۶۶,۷۲۷,۶۴۰
جمع درآمدها	۱۱۶,۳۶۳,۰۲۱,۰۴۹	۲۹,۸۸۲,۳۰۸,۲۶۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد آر کتن	(۲۵,۵۶۲,۶۳۲,۳۴۶)	(۱۹,۶۴۲,۹۸۱,۵۹۹)
سایر هزینه ها	(۶,۶۷۷,۹۰۸,۹۸۰)	(۴,۹۵۷,۶۴۷,۲۷۸)
جمع هزینه ها	(۳۲,۲۴۰,۵۴۱,۳۲۶)	(۲۴,۶۰۰,۶۲۸,۸۷۷)
سود خالص	۸۴,۱۲۲,۴۷۹,۷۲۳	۵,۲۸۱,۶۷۹,۳۸۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۷/۰۵٪	۰/۴۶٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره مالی (۲)	۶/۷۳٪	۰/۵۴٪

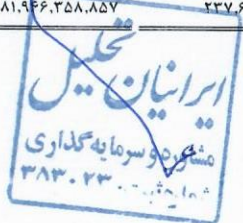
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲۲۷,۶۴۴	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۹,۸۵۳	۶,۹۸۵,۳۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۹,۷۲۳)	(۴,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۱۱۸,۷۴۲,۳۴۰,۲۵۶
سود خالص دوره	-	۸۴,۱۲۲,۴۷۹,۷۲۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۵۷,۷۷۴	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

۲- بازده سرمایه گذاری های پایان دوره مالی = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 تأسیس 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 حذنباب 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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 سهوردی، 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 سهوردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ 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، یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه ۳، واحد ۶.

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 غیر تجاری 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 صورت های مالی

صورت های 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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از باز شدن نماد آنها شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، به 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
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و 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.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۶ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی 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 ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۰۰۰ 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	مادل 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 ۲۵۰ 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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات 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 صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۱/۸	۱۳۱,۰۰۶,۱۸۶,۸۳۰	۱۲۶,۱۲۱,۲۱۰,۸۷۴	۱۰/۸۹	۱۴۴,۵۳۴,۲۳۸,۶۱۸	۲۰۱,۴۷۴,۴۱۴,۵۱۰
۸/۳	۹۲,۷۲۱,۶۵۴,۳۸۹	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۰۷۴	۹/۲۵	۱۲۲,۷۸۷,۲۸۵,۳۱۶	۱۳۱,۴۲۷,۷۵۶,۷۳۸
۹/۴	۱۰۴,۶۸۶,۰۶۲,۱۷۴	۱۳۸,۷۸۳,۲۴۸,۰۹۵	۶/۳۸	۸۴,۶۳۲,۷۲۸,۶۱۲	۱۴۱,۸۸۶,۰۵۰,۹۰۶
۶/۷	۷۵,۰۴۱,۰۷۳,۰۳۲	۱۰۳,۵۰۷,۱۲۸,۷۵۲	۱۳/۰۷	۱۷۳,۵۰۱,۶۵۲,۵۰۸	۱۰۳,۵۰۷,۱۲۲,۳۳۰
۴/۵	۴۹,۹۴۴,۳۲۱,۸۵۴	۴۶,۸۸۳,۱۶۲,۹۲۵	۴/۶۴	۶۱,۵۷۶,۷۳۳,۳۷۳	۴۶,۸۸۳,۱۶۰,۵۰۷
۴/۲	۴۶,۷۹۶,۸۷۲,۷۲۴	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	۳/۳۴	۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱
۲/۷	۳۰,۰۲۴,۷۰۸,۶۳۱	۲۴,۶۰۷,۳۳۷,۶۱۳	۳/۲۸	۴۳,۵۸۵,۱۴۴,۴۸۱	۲۴,۶۰۷,۳۳۴,۴۴۲
۴/۴	۴۹,۳۵۱,۱۱۸,۶۰۸	۵۸,۳۲۰,۲۲۲,۶۲۸	۳/۹۷	۵۲,۶۳۱,۲۸۳,۴۹۴	۶۲,۷۹۶,۱۶۸,۶۲۸
۱/۵	۱۶,۹۷۷,۸۲۱,۵۰۷	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	۰/۸۱	۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷
۰/۹	۹,۵۰۶,۴۴۴,۵۳۳	۷,۸۰۴,۲۳۵,۵۷۱	۰/۸۰	۱۰,۶۲۲,۷۵۳,۸۷۱	۸,۵۱۴,۸۷۹,۰۴۹
۷/۹	۸۷,۶۴۰,۴۰۹,۹۸۰	۱۰۳,۸۵۵,۳۲۸,۰۷۵	۳۰/۶۱	۴۰۶,۳۱۴,۸۳۷,۴۵۵	۵۱۷,۴۵۲,۹۷۱,۰۴۳
۰/۵	۵,۹۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴,۴۹۴,۶۰۰	۰/۲۷	۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸	۱,۰۹۲,۴۴۱,۲۸۵
۰/۲	۲,۱۰۷,۳۸۶,۰۰۰	۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰	۰/۵۰	۶,۶۵۰,۴۴۷,۷۸۳	۴,۵۱۴,۲۷۵,۲۴۱
۰/۲	۲,۰۸۶,۰۹۷,۶۰۴	۲,۱۱۱,۳۰۷,۶۹۱	۴/۲۹	۵۶,۹۱۳,۴۳۰,۷۴۸	۵۱,۲۶۹,۳۸۳,۵۰۳
۰/۰	۳۲۹,۶۶۰,۷۱۷	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱	۰/۰۲	۲۲۹,۴۸۵,۱۳۷	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱
۰/۷	۷,۹۶۱,۷۱۹,۲۱۹	۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰	۰/۶۵	۸,۵۸۸,۵۹۲,۰۰۰	۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰
۰/۱	۱,۱۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۹۰۰,۸۱۷,۲۰۰	۱/۸۵	۲۴,۵۶۱,۴۸۴,۴۲۵	۱۹,۳۷۷,۵۷۸,۸۸۰
۰/۰	.	.	۰/۲۲	۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰	۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲
۰/۰	.	.	۰/۰۰	۱,۱۷۸,۵۴۵	۸۰۹,۳۸۸
۰/۳	۳,۲۳۵,۹۳۴,۴۸۴	۳,۷۲۲,۵۸۱,۳۸۰	۰/۰۰	.	.
۶۴/۳	۷۱۶,۴۹۵,۱۰۸,۲۸۶	۸۱۸,۲۵۴,۵۸۷,۱۰۷	۹۴/۸۳	۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸	۱,۴۰۷,۳۰۶,۵۸۶,۰۴۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴
جمع	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴

سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نوع	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
بانک سپه شعبه بنوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۲۳۳۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۴,۱۵۵,۵۰۰	۰/۰	۲۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۵۶	۲/۱
بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۶۷۷۴۸۷-۸۲۸-۱۸۸۶	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۱,۰۰۵,۴۹۰	۰/۰	۶۲۵,۱۸۸,۳۳۲	۰/۱
بانک سپه شعبه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴,۹۸۰,۳۲۴	۰/۰	۱۰,۴۳۱,۲۱۹	۰/۰
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۹۳,۶۰۲,۷۱۸	۰/۰	۹,۱۱۴,۴۳۹	۰/۰
بانک ملت شعبه گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۳,۵۹۱,۸۵۱	۰/۰	۱,۹۶۷,۱۳۸	۰/۰
بانک صادرات شعبه تهرانپارس ۰۲۱۹۷۸۶۸۶۲۰۰۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶	۰/۱	.	۰/۰
بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱	-	.	۰/۰	۸,۵۳۳,۰۱۴	۰/۰
بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۷۰	-	.	۰/۰	۱,۰۶۶,۴۰۰	۰/۰
بانک سپه شعبه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۷۳۷۴۸۵۸	-	.	۰/۰	۵۱۲,۸۴۶	۰/۰
جمع		۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۰/۱	۲۲,۵۶۲,۱۳۵,۸۴۴	۲/۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۷ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
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	.	.	.	.	.	-	- اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱
۶۷,۸۵۹,۷۷۶,۷۰۵	.	.	.	.	.	-	- صکوک مرابحه خودزو ۰۴۱ - ۳ ماهه ۱۸٪
۵۷,۳۳۷,۳۱۸,۳۹۱	.	.	.	.	.	-	- صکوک مرابحه پترو ۶۰۵ - ۳ ماهه ۲۳٪
۲۴,۵۱۴,۴۵۲,۷۴۹	.	.	.	.	.	-	- صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
۱۹,۶۴۸,۵۲۸,۹۷۱	.	.	.	.	.	-	- صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪
۵۵,۱۷۱,۹۲۰,۱۵۹	.	.	.	.	.	-	- صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹ - ۳ ماهه ۱۸٪
۱۷,۸۴۱,۷۴۰,۱۷۸	.	.	.	.	.	-	- صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸ - ۳ ماهه ۱۸٪
۵۱,۴۲۱,۴۲۸,۷۲۴	.	.	.	.	.	-	- صکوک اجاره کگل ۵۰۹ - بدون ضامن
۳۴۵,۱۵۱,۸۸۶,۹۴۹	.	.	.	.	.		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۶۶۳,۸۷۸,۹۸۰	۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷	(۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴)	۲۰,۹۱۴,۷۵۳,۶۹۱	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی
۲۵,۸۰۷,۹۵۳,۹۸۰	۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷	(۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴)	۶۶,۲۱۴,۹۵۳,۶۹۱	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۸,۸۱۱,۳۴۹,۲۶۴	(۷۹۶,۶۴۲,۵۳۶)	۹,۶۰۷,۹۹۱,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
۴,۲۷۳,۹۱۰,۶۳۹	۳,۶۹۲,۹۴۴,۷۲۶	(۴۹۰,۷۰۶,۳۵۴)	۴,۱۸۳,۶۵۱,۰۸۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۵۱۲,۶۴۲,۷۹۳	۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸	(۱۹۵,۴۹۸,۷۴۲)	۱,۷۷۲,۴۴۹,۹۲۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۲,۰۴۱,۸۰۴,۵۶۲	۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵	(۱۷۳,۰۸۴,۱۶۷)	۱,۵۶۹,۲۳۲,۶۹۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیم کابل ابهر
.	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	(۱۳۰,۵۳۹,۰۰۴)	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴	(۱۱,۹۰۹,۴۲۶)	۸۸۱,۲۹۷,۵۲۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰	.	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	آلومینیوم ایران
۳۸۵,۶۴۸,۸۴۶	۴۴۵,۹۰۶,۲۵۶	(۵۴,۹۷۴,۷۴۴)	۵۰۰,۸۸۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	گروه صنعتی سپاهان
.	۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷	(۴۰,۴۲۰,۳۱۳)	۳۴۱,۵۱۰,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	نارویی و نهاده های زاگرس دارو
.	۳۲,۲۰۵,۸۸۲	(۱,۵۴۴,۱۱۸)	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نور ایستا پلاستیک
۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	منابع آذراب
۱۵۹,۰۳۸,۴۴۱	۱۲,۰۲۳,۱۸۹	(۱,۴۷۵,۲۵۵)	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع فروآلیاژ ایران
.	۹,۶۶۸,۸۷۴	(۳۳۱,۱۲۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	اخشان خراسان
۳۶,۷۴۱,۷۲۲	۸,۸۲۷,۸۶۲	(۱,۰۹۴,۴۱۳)	۹,۹۲۲,۲۷۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	پرتو بار فراخ خلیج فارس
.	۳۹۴,۹۰۴	(۵۴,۰۹۶)	۴۴۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	فولاد کاویان
.	۳۲۰	(۴۰)	۳۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸	.	.	.	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰	.	.	.	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲,۹۰۹,۴۷۴,۹۶۳	.	.	.	-	توسعه معادن روی ایران
۱,۴۹۵,۴۵۷,۲۵۵	.	.	.	-	کالسیمین
۹۴۱,۳۸۸,۲۹۱	.	.	.	-	پتروشیمی سازند
۲۲,۶۶۳,۸۷۸,۹۸۰	۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷	(۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴)	۲۰,۹۱۴,۷۵۳,۶۹۱		جمع

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۸-۲-۱ پیش پرداخت حق تقدم
.	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲-۲ بابت وجه بین راهی
۳,۱۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	جمع

- ۸-۲-۱- پیش پرداخت حق تقدم مربوط به دو نماد معین ح (حق تقدم بیمه ایران) و گوهران ح (حق تقدم توسعه گوهران امید) می باشد.
- ۸-۲-۲- مبلغ مذکور در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ از حساب بانک خاورمیانه کسر گردیده ولیکن به حساب مقصد (بانک صادرات) واریز نگردیده است. این مبلغ در روز کاری بعد به حساب مقصد واریز گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش (بستانکار) طی سال	مانده بدهکار در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۹,۸۵۲	۸۷۸,۱۲۲,۱۶۴,۰۷۶	(۸۷۸,۱۲۲,۹۲۳,۹۴۸)	.
۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱	.	(۱,۸۳۰,۰۳۷,۳۵۱)	.
۱,۸۳۰,۷۹۷,۲۰۳	۸۷۸,۱۲۲,۱۶۴,۰۷۶	(۸۷۹,۹۵۲,۹۶۱,۲۷۹)	.

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک انصار

جمع

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی ها، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش (بستانکار) طی سال	مانده بدهکار در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۰۹,۰۶۲,۹۳۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۱۱,۸۰۲,۳۱۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۶۱۲
.	۳۲,۶۸۱,۰۰۰	(۱۵,۱۶۶,۲۸۵)	۱۷,۵۱۴,۷۱۵
.	۲۱۹,۸۵۸,۰۰۰	(۲۱۹,۸۵۷,۷۰۳)	۲۹۷
۵۱,۱۳۶,۸۱۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۱۳۶,۸۱۱)	.
۲,۹۶۰,۱۹۹,۷۴۱	۶,۰۰۲,۵۳۹,۰۰۰	(۶,۲۴۷,۹۶۳,۱۱۷)	۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
۶,۸۷۸,۱۹۸,۸۸۱	۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۲,۰۶۷,۳۰۹,۷۹۲	۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
.	۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷	بدهی به متولی - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۳۲۵,۱۱۴,۵۰۷	۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۵۵۱,۹۹۸,۹۸۱	۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰	بدهی به حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
۷,۹۲۹,۹۳۹,۲۶۵	.	بدهی به مدیر سابق - کارگزاری انصار
۷۹,۹۶۴,۳۰۰	.	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور و ابطال - کارگزاری بانک انصار
۲۶,۹۸۹,۵۷۷,۴۰۷	۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
.	۴,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۵۷,۰۰۸	.	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور واحدهای سرمایه گذاری
۶۰۱,۵۵۷,۰۰۸	۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	جمع

۱۳- پیش دریافتها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مراحه بهمن ۱۴۰۵ - ۳ ماهه ۱۸٪
۱,۱۶۳,۷۱۸,۴۸۱	.	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۸۶,۸۷۰,۲۵۰	۳,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	ذخیره آئینمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مزینه عضویت در کانون ها
۴,۰۸۶,۸۷۰,۲۵۰	۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۵-خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال	
۱۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱,۴۱۰,۹۵۸	۱۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱,۴۱۰,۹۵۸	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۴۷,۷۷۴	۱,۲۳۶,۹۲۲,۷۶۷,۸۷۸	۲۴۷,۷۷۴	۱,۲۳۶,۹۲۲,۷۶۷,۸۷۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۵۷,۷۷۴	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲۴۷,۷۷۴	۱,۲۳۶,۹۲۲,۷۶۷,۸۷۸	
		۲۳۷,۶۴۴	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷	

۱۶-سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۶-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی	۱۹,۸۵۸,۲۷۴,۵۹۱	۳۱,۱۴۴,۴۳۲,۳۸۹	
۱۶-۲ سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹	(۴۴۱,۲۷۷,۴۴۶)	
	۲۱,۴۸۷,۵۵۱,۰۸۰	۳۰,۸۰۳,۱۵۴,۹۴۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال
۷۳۱,۴۷۱,۴۷۹	۱۰,۶۷۸,۲۹۱,۴۲۵	۷۷۹,۵۰۵
۰	۴,۰۳۷,۴۱۷,۴۵۴	۴۵۰,۰۰۰
۰	۱,۹۹۹,۹۶۸,۳۷۷	۴,۴۷۵,۹۴۶
۰	۱,۹۹۴,۳۴۴,۷۴۳	۲,۱۶۶,۱۵۳
۰	۸۷۱,۵۶۹,۶۵۹	۱۰۰,۰۰۰
۰	۵۸۲,۱۳۶,۴۹۱	۳,۱۴۴,۰۷۵
۰	۸۱,۶۱۳,۱۷۶	۱۰۰,۰۰۰
۰	۱,۶۵۳,۷۶۳	۱۲۴
۰	۶۷۷,۹۷۵	۵,۱۲۰
۰	(۳۸۹,۳۶۹,۰۳۳)	۳۸۶,۵۳۴
۰	(۷,۸۲۲)	۱
۱,۷۸۱,۱۱۲,۳۱۴	(۹,۸۰۶)	۱
۱۰۸,۹۷۱,۵۷۶	(۲,۸۳۵)	۱
۵۶۵,۶۸۳,۲۸۳	(۱,۴۶۳)	۱
۶۲۱,۸۰۸,۰۷۱	(۳,۶۴۵)	۱
۹۹۷,۸۱۴,۳۸۸	(۳,۸۶۸)	۱
۴,۸۰۶,۸۶۱,۱۱۱	۱۹,۸۵۸,۲۷۴,۵۹۱	۴۱,۱۲۶,۹۶۳,۰۹۹
		۱۱,۶۰۷,۴۶۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام سهام
۴,۸۰۶,۸۶۱,۱۱۱	۱۹,۸۵۸,۲۷۴,۵۹۱	(۱۶۱,۵۳۷,۱۴۳)	(۳۰,۶۹۱,۷۴۴)	(۲۱,۰۷۶,۴۵۹,۶۲۱)	۴۱,۱۲۶,۹۶۳,۰۹۹	۱۱,۶۰۷,۴۶۳	نقل از صفحه قبل
۶,۵۲۲,۸۴۷,۳۷۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۵,۹۹۷,۰۵۳,۹۱۰	.	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلای زرافشان
۴,۳۲۷,۸۴۵,۲۹۲	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۳,۴۵۴,۴۷۴,۸۹۰	.	.	.	.	.	.	صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د
۲,۳۰۱,۵۵۷,۵۹۷	.	.	.	.	.	.	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۱,۴۸۰,۲۸۰,۳۴۴	.	.	.	.	.	.	صبا فولاد خلیج فارس
۹۷۰,۲۵۶,۳۶۴	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۳۷۵,۸۳۱,۸۵۵	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۳۵۳,۴۸۷,۹۶۶	.	.	.	.	.	.	صنایع فروآلیاژ ایران
۳۳۳,۱۷۳,۷۰۷	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۱۷۸,۲۲۰,۲۴۹	.	.	.	.	.	.	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲	.	.	.	.	.	.	ح.بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۶,۵۹۲,۶۳۴	.	.	.	.	.	.	حسرمایه گذاری سپه
۲,۳۷۹,۶۶۱	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
(۷۴,۴۸۰,۶۳۵)	.	.	.	.	.	.	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۳۱,۱۴۴,۴۳۲,۳۸۹	۱۹,۸۵۸,۲۷۴,۵۹۱	(۱۶۱,۵۳۷,۱۴۳)	(۳۰,۶۹۱,۷۴۴)	(۲۱,۰۷۶,۴۵۹,۶۲۱)	۴۱,۱۲۶,۹۶۳,۰۹۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۹,۸۲۰	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۷۱,۵۶۱,۳۰۹)	۰	۹۴۸,۴۳۸,۶۹۱	۰
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪		۵۶,۴۱۰	۵۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۰۳۶,۲۲۳,۷۳۳)	(۱۰,۲۲۴,۳۱۲)	۲۶۳,۵۵۲,۹۵۵	(۳۸۸,۱۱۴,۶۳۴)
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪		۵۲,۰۰۰	۵۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۸۱,۴۵۲,۳۲۱)	(۹,۲۴۱,۲۱۲)	۲۹۵,۳۰۶,۴۶۷	۰
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن		۶۵,۳۵۰	۶۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۳۳۸,۱۵۵,۳۱۲)	(۲,۱۰۰,۶۸۷)	۹,۷۴۴,۰۰۱	۰
ص مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪		۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰)	۰	۹,۰۶۲,۵۰۰	۰
اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱		۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۹۶,۸۲۸,۱۲۵)	۰	۳,۱۷۱,۸۷۵	۴۲,۷۵۹,۰۶۳
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪		۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۲۵۰)	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	۰	۰
صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪		۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۹۵,۶۵۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	۰	۰
صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪		۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۷۸,۱۲۵
مشارکت ش کرمانشاه ۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪		۳۳۹,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۴۰۰,۸۳۸,۵۵۰)	(۳۵,۸۸۴,۹۶۱)	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹	(۳۴۱,۲۷۷,۴۴۶)
جمع							

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳۶,۷۴۷,۰۳۴,۴۵۵)	(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)	۱۷-۱
۴۲۸,۸۰۳,۰۵۳	.	۱۷-۲
<u>(۱۳۶,۳۱۸,۲۳۱,۴۰۲)</u>	<u>(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)</u>	

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۹,۴۷۷,۱۹۹,۱۵۲	(۹,۶۹۷,۴۸۵,۵۸۲)	(۹,۰۰۳,۳۳۹)	(۴۷,۳۸۵,۹۹۶)	(۲۷۶,۶۷۵,۷۶۵)	(۱۰,۹۸۴,۰۲۷,۸۹۲)
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۰,۱۰۲,۴۲۶,۷۷۶	(۱۶,۳۵۵,۳۹۲,۱۶۱)	(۹,۵۹۷,۳۰۶)	(۵۰,۵۱۲,۱۳۴)	(۶,۳۱۳,۰۷۴,۸۲۵)	(۱۵,۲۷۶,۵۷۵,۵۸۳)
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲)	(۲,۷۳۱,۲۵۰)	(۱۴,۳۷۵,۰۰۰)	۲۱۵,۴۹۶,۶۲۸	.
سیمان هرمزگان	۲۳۴,۴۷۰	۱۳,۴۴۲,۱۶۵,۱۰۰	(۸,۵۹۱,۱۴۰,۹۴۳)	(۱۲,۷۷۰,۰۵۷)	(۶۷,۲۱۰,۸۲۶)	۴,۷۷۱,۰۴۳,۲۷۴	۲,۳۵۸,۷۱۸,۰۲۴
سنگ آهن گهرزمین	۱۱,۵۵۷,۴۷۸	۷۱,۰۷۸,۴۸۹,۷۰۰	(۹۰,۴۲۴,۰۹۲,۷۰۰)	(۶۷,۵۲۴,۵۶۵)	(۳۵۵,۳۹۲,۴۴۹)	(۱۹,۷۶۸,۵۲۰,۰۱۴)	(۱۵,۷۷۷,۶۹۵,۳۷۲)
ح.س. توسعه گوهرا ن امید	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۵۰,۰۶۳,۹۶۹,۸۰۰	(۴۴,۵۰۳,۸۵۳,۶۱۲)	(۴۷,۵۶۰,۷۷۲)	(۲۵۰,۳۱۹,۸۴۹)	۵,۲۶۲,۲۳۵,۵۶۷	.
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۷۶	۱,۱۸۵,۶۰۰	(۸۰۹,۳۸۸)	(۱,۱۲۷)	(۵,۹۲۸)	۳۶۹,۱۵۷	.
سرمایه گذاری سپه	۴۸۷,۴۷۶	۲,۵۸۳,۶۲۲,۸۰۰	(۲,۰۸۶,۰۹۷,۶۰۴)	(۲,۴۵۴,۴۴۲)	(۱۲,۹۱۸,۱۱۴)	۴۸۲,۱۵۲,۶۴۰	(۳۹,۰۹۶,۱۱۲)
گروه صنعتی سپاهان	۱,۰۰۱,۷۶۲	۲,۱۷۰,۸۱۸,۲۵۴	(۳,۶۵۲,۵۹۸,۱۳۸)	(۲,۰۶۲,۲۷۸)	(۱۰,۸۵۴,۰۹۱)	(۱,۴۹۴,۶۹۶,۲۵۳)	۵۰۱,۸۸۴,۲۰۷
آلومینیوم ایران	۲,۵۶۳,۱۸۵	۱۰,۸۴۹,۹۶۲,۱۰۵	(۱۱,۸۷۶,۶۶۲,۱۷۹)	(۱۰,۳۰۷,۴۶۴)	(۵۴,۲۴۹,۸۱۱)	(۱,۰۹۱,۲۵۷,۳۴۹)	(۵۴۲,۵۴۷,۵۸۰)
پتروشیمی سازند	۱,۵۲۱,۷۹۹	۱۰,۷۷۴,۳۳۶,۹۲۰	(۱۶,۹۷۷,۸۲۱,۵۰۷)	(۱۰,۲۳۵,۶۲۰)	(۵۳,۸۷۱,۶۸۵)	(۶,۲۶۷,۵۹۱,۸۹۲)	(۶,۱۱۳,۷۳۷,۹۲۲)
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۰,۸۱۰,۰۸۰,۸۹۰	(۱۸,۵۳۷,۵۸۹,۴۴۷)	(۱۰,۲۶۹,۵۷۸)	(۵۴,۰۵۰,۴۰۴)	(۷,۷۹۱,۸۲۸,۵۳۹)	(۶,۲۳۵,۵۰۸,۷۸۲)
اخشان خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۰,۶۴۴,۶۸۰)	(۶۵۳,۶۰۰)	(۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۳۸,۲۸۰)	.
ملی صنایع مس ایران	۲,۵۴۰,۰۰۲	۱۴,۸۸۴,۴۱۱,۷۲۰	(۱۱,۶۲۸,۹۱۹,۵۷۱)	(۱۴,۱۴۰,۱۹۱)	(۷۴,۴۲۲,۰۵۹)	۳,۱۶۶,۹۲۹,۸۹۹	۹۳۷,۸۱۶,۰۹۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۳,۷۸۰,۷۳۴	۴۰۸,۷۴۶,۸۸۱,۴۰۰	(۵۰۱,۲۳۸,۰۵۲,۹۴۷)	(۳۸۸,۳۰۹,۵۳۸)	(۲,۰۴۳,۷۳۴,۴۰۷)	(۹۴,۹۲۳,۲۱۵,۴۹۲)	(۱۵,۲۹۵,۰۱۴,۵۳۱)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴,۳۶۷,۲۶۹	۴۴,۱۵۳,۰۸۹,۵۹۰	(۷۴,۹۶۶,۶۷۱,۳۳۴)	(۴۱,۹۴۵,۴۳۶)	(۲۲۰,۷۶۵,۴۴۸)	(۳۱,۰۷۶,۲۹۲,۶۲۸)	.
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۳,۳۸۷,۵۷۴	۱۰۰,۷۸۶,۲۴۲,۶۶۰	(۹۷,۰۴۹,۸۶۴,۵۴۴)	(۹۵,۷۴۶,۹۳۱)	(۵۰۳,۹۳۱,۲۱۳)	۳,۱۳۶,۶۹۹,۹۷۲	(۱,۳۹۲,۱۲۲,۳۱۸)
ایمن خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۰۹۲,۳۴۱,۱۸۰)	(۱۱,۴۶۷,۹۲۵)	(۶۰,۳۵۷,۵۰۰)	۳,۹۰۷,۳۳۳,۳۹۵	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۷۹,۸۴۸,۰۰۰)	(۲۱,۵۹۹,۲۰۰)	(۱۱۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۱۲۷,۲۰۰)	.
نقل به صفحه بعد	۱۷۹,۱۲۹,۷۲۷	۷۹۸,۲۹۵,۳۸۲,۴۶۷	(۹۴۱,۹۱۲,۲۸۲,۶۳۹)	(۷۵۸,۳۸۰,۶۱۹)	(۳,۹۹۱,۴۷۶,۹۱۴)	(۱۴۸,۳۶۶,۷۵۷,۷۰۵)	(۶۷,۸۵۷,۹۰۷,۷۶۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۷۹,۱۲۹,۷۲۷	۷۹۸,۲۹۵,۳۸۲,۴۶۷	(۹۴۱,۹۱۲,۲۸۲,۶۳۹)	(۷۵۸,۳۸۰,۶۱۹)	(۳,۹۹۱,۴۷۶,۹۱۴)	(۱۴۸,۳۶۶,۷۵۷,۷۰۵)	(۶۷,۸۵۷,۹۰۷,۷۶۶)
فولاد کاویان	۱,۰۰۰	۸,۹۴۰,۰۰۰	(۱۱,۰۶۳,۷۷۶)	(۸,۴۹۳)	(۴۴,۷۰۰)	(۲,۱۷۶,۹۶۹)	(۳۷۶,۶۰۰)
سیمان خاش	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۱۴۸,۰۱۴,۴۲۵,۰۰۰	(۵۸,۰۵۲,۱۶۲,۱۴۲)	(۱۴۰,۶۱۳,۷۰۴)	(۷۴۰,۰۷۲,۱۲۵)	۸۹,۰۸۱,۵۷۷,۰۲۹	(۱۰,۵۳۹,۹۷۱,۷۹۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۹۴۱,۶۱۱	۳۳,۲۸۹,۹۰۹,۳۰۸	(۴۴,۶۶۸,۶۲۹,۷۲۶)	(۳۱,۶۲۵,۴۱۴)	(۱۶۶,۴۴۹,۵۴۷)	(۱۱,۵۷۶,۷۹۵,۳۷۹)	۳۸۷,۷۵۳,۵۲۳
پالایش نفت تهران	۳,۹۲۳,۶۳۵	۸۵۰,۲۵۱۷,۰۴۵	(۶,۳۴۶,۶۶۴,۴۲۶)	(۸,۰۷۷,۳۹۲)	(۴۲,۵۱۲,۵۸۵)	۲,۱۰۵,۲۶۲,۶۴۲	(۲,۷۵۲,۸۶۶,۰۷۷)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۳۱۹,۲۰۴	۹,۶۵۲,۵۲۷,۰۴۸	(۱۴,۵۷۵,۰۰۷,۵۸۱)	(۹,۱۶۹,۹۰۱)	(۴۸,۲۶۲,۶۳۵)	(۴,۹۷۹,۹۱۳,۰۶۹)	(۲,۳۱۴,۳۸۱,۹۸۸)
پالایش نفت اصفهان	۱۱,۵۷۸,۳۰۷	۴۰,۲۴۶,۱۹۵,۱۳۲	(۳۲,۸۲۶,۱۵۱,۳۶۲)	(۳۸,۲۳۳,۸۸۶)	(۲۰۱,۲۳۰,۹۷۶)	۷,۱۸۰,۵۷۸,۹۰۸	(۱۰,۰۲۱,۸۵۷,۹۲۴)
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۲۳۰,۸۵۸,۷۴۷	(۳۲۹,۶۶۰,۷۱۷)	(۲۱۹,۳۱۶)	(۱,۱۵۴,۲۹۴)	(۱۰۰,۱۷۵,۵۸۰)	(۶۵,۶۴۳,۳۴۹)
تامین سرمایه امید	۶,۸۹۰,۱۸۷	۲۹,۸۲۰,۷۲۹,۳۳۶	(۲۳,۸۳۵,۱۸۲,۵۴۷)	(۲۸,۳۲۹,۶۹۳)	(۱۴۹,۱۰۳,۶۴۷)	۵,۸۰۸,۱۱۳,۴۴۹	(۴۹۵,۹۶۹,۰۰۷)
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۲۲۰,۴۹۵	۳,۶۱۸,۳۲۲,۹۵۰	(۱,۳۱۵,۰۹۸,۳۲۶)	(۳,۴۳۷,۴۰۷)	(۱۸,۰۹۱,۶۱۵)	۲,۲۸۱,۶۹۵,۶۰۲	۱,۰۰۹,۸۰۵,۴۰۰
سعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱۴,۰۶۰,۸۱۷,۷۹۲	(۱۷,۳۶۴,۷۷۳,۷۳۶)	(۱۳,۳۵۷,۷۷۷)	(۷۰,۳۰۴,۰۸۹)	(۳,۳۸۷,۶۱۷,۸۱۰)	(۱۲,۶۳۲,۴۵۲,۶۷۳)
نورایستا پلاستیک	۱۱۲,۵۰۰	۱,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۳,۳۳۶,۰۰۰)	(۱,۴۲۷,۸۵۰)	(۷,۵۱۵,۰۰۰)	۳۸۰,۷۲۱,۱۵۰	۲۱۲,۵۱۸,۸۰۰
نفت سپاهان	۲,۳۸۲,۰۵۷	۱۳,۱۹۶,۵۹۵,۷۸۰	(۱۰,۷۷۱,۵۰۳,۲۲۸)	(۱۲,۵۳۶,۷۶۶)	(۶۵,۹۸۲,۹۷۹)	۲,۳۴۶,۵۷۲,۸۰۷	(۱,۲۰۹,۹۸۸,۵۹۶)
کویر تایر	۷,۷۶۰,۳۵۹	۴۳,۸۴۶,۰۲۸,۳۵۰	(۳۰,۰۲۴,۷۰۴,۷۶۲)	(۴۱,۶۵۳,۷۲۷)	(۲۱۹,۲۳۰,۱۴۲)	۱۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۱۹	۵,۲۵۸,۵۲۴,۸۶۶
سیمرغ	۶,۴۹۲,۴۲۷	۹,۹۹۸,۳۳۷,۵۸۰	(۹,۵۰۶,۴۴۳,۰۶۸)	(۹,۴۹۸,۴۲۱)	(۴۹,۹۹۱,۶۸۸)	۴۳۲,۴۰۴,۴۰۳	۱,۳۰۱,۷۷۸,۰۵۲
بیمه اتکالی ایران معین	۳,۸۱۰,۰۰۰	۷,۰۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۳۴۹,۵۷۹,۲۱۸)	(۶,۶۵۹,۸۸۰)	(۳۵,۰۵۲,۰۰۰)	۶۱۹,۱۰۸,۹۰۲	(۶۳۳,۵۷۸,۲۳۱)
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۴,۲۲۲,۲۰۰)	(۴,۳۷۶,۱۷۵)	(۲۳,۰۳۲,۵۰۰)	(۷۵,۱۳۰,۸۷۵)	.
ح بیمه ایران - معین	۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۸,۱۲۰)	(۸,۱۴۸,۰۰۰)	۷,۷۶۳,۸۸۰	.
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۱۷,۲۹۵,۰۵۵,۳۴۴	(۲۳,۹۵۷,۲۶۹,۵۵۸)	(۱۶,۴۳۰,۳۰۳)	(۸۶,۴۷۵,۲۷۷)	(۶,۷۶۵,۱۱۹,۷۹۴)	(۴,۰۶۴,۱۳۰,۳۸۷)
فراپورس ایران	۱,۸۳۵,۸۰۹	۵,۸۳۰,۵۲۹,۳۸۴	(۸,۰۳۴,۵۸۰,۸۷۶)	(۵,۵۳۹,۰۰۳)	(۲۹,۱۵۲,۶۴۷)	(۲,۳۲۸,۷۴۳,۱۴۲)	۵۸۴,۰۲۱,۹۸۰
نقل به صفحه بعد	۲۸۵,۰۵۶,۷۰۱	۱,۱۹۰,۶۵۶,۶۷۱,۲۶۳	(۱,۲۳۷,۲۶۰,۴۵۵,۸۸۸)	(۱,۱۳۱,۱۲۳,۸۴۷)	(۵,۹۵۳,۲۸۳,۳۶۰)	(۵۳,۶۸۸,۱۹۱,۸۳۲)	(۱۰۳,۸۳۴,۷۲۱,۷۷۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۸۵,۰۵۶,۷۰۱	۱,۱۹۰,۶۵۶,۶۷۱,۲۶۳	(۱,۲۳۷,۲۶۰,۴۵۵,۸۸۸)	(۱,۱۳۱,۱۲۳,۸۴۷)	(۵,۹۵۳,۲۸۳,۳۶۰)	(۵۳,۶۸۸,۱۹۱,۸۳۲)	(۱۰۳,۸۳۴,۷۲۱,۷۷۰)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۰۷,۳۸۶,۰۰۰)	(۲,۶۳۱,۵۰۰)	(۱۳,۸۵۰,۰۰۰)	۶۴۶,۱۳۲,۵۰۰	۸۵,۵۵۱,۸۴۰
سیم و کابل ابهر	۹,۸۶۹,۳۸۸	۴۴,۶۰۹,۶۳۳,۷۶۰	(۴۶,۷۹۶,۸۷۲,۷۲۴)	(۴۲,۳۷۹,۱۵۲)	(۲۲۳,۰۴۸,۱۶۹)	(۲,۴۵۲,۶۶۶,۲۸۵)	(۳۰,۴۶۲,۱۱۵,۲۶۴)
تولیدی برنا باطری	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۸۴,۴۲۰,۵۰۰)	(۱۰,۵۷۷,۳۰۰)	(۵۵,۶۷۰,۰۰۰)	۶۸۳,۳۳۲,۲۰۰	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۲,۲۹۶	۳,۹۲۰,۲۵۴,۸۰۰	(۲,۴۹۲,۴۴۱,۰۸۱)	(۳,۷۲۴,۲۴۳)	(۱۹,۶۰۱,۲۷۴)	۱,۴۰۴,۴۸۸,۲۰۲	.
سیمان فارس و خوزستان	۸۵۶,۲۵۵	۱۳,۰۸۳,۵۷۶,۴۰۰	(۸,۳۹۷,۷۶۰,۱۴۰)	(۱۲,۴۲۹,۳۹۸)	(۶۵,۴۱۷,۸۸۲)	۴,۶۰۷,۹۶۸,۹۸۰	۱۴۳,۶۳۳,۴۶۸
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳۸۹,۳۶۹,۰۳۴
ح. مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	(۵۸۲,۱۳۶,۴۹۱)
بانک سینا	.	.	.	.	.	.	(۴۸۶,۶۴۶,۸۹۶)
ح. تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۹۹,۹۶۸,۳۷۶)
جمع	۲۹۷,۹۲۴,۶۴۰	۱,۲۶۶,۱۷۴,۱۳۶,۲۲۳	(۱,۳۰۷,۴۳۹,۳۳۶,۳۳۳)	(۱,۲۰۲,۸۶۵,۴۴۰)	(۶,۳۳۰,۸۷۰,۶۸۵)	(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)	(۱۳۶,۷۴۷,۰۳۴,۴۵۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
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	.	.	.	.	.	-	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
۳۷۵,۹۱۸,۴۹۲	.	.	.	.	.	-	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۳۷,۴۱۴,۱۸۱	.	.	.	.	.	-	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪
(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	-	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱
(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	-	ص مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ماهه ۱۸٪
(۸,۷۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	-	صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪
(۹۵۲,۰۳۱,۰۶۶)	.	.	.	.	.	-	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪
۴۲۸,۸۰۳,۰۵۳	.	.	.	.	.		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۳,۷۸۰,۷۳۴	۲,۳۲۰	۳۱,۹۷۱,۳۰۲,۸۸۰	.	۳۱,۹۷۱,۳۰۲,۸۸۰	۸,۹۰۴,۹۶۳,۴۲۰
سیمان خاش	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۷۵۰	۱۶,۷۹۴,۳۷۵,۰۰۰	.	۱۶,۷۹۴,۳۷۵,۰۰۰	۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۴,۳۶۷,۲۶۹	۲,۲۰۰	۹,۶۰۷,۹۹۱,۸۰۰	(۷۹۶,۶۴۲,۵۳۶)	۸,۸۱۱,۳۴۹,۲۶۴	.
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۵,۹۸۸,۰۰۰	۱,۴۷۰	۸,۸۰۲,۳۶۰,۰۰۰	.	۸,۸۰۲,۳۶۰,۰۰۰	۶,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۶۳,۰۲۰,۰۸۲	۱۳۰	۸,۱۹۲,۶۱۰,۶۶۰	.	۸,۱۹۲,۶۱۰,۶۶۰	۱,۳۱۷,۲۷۲,۱۵۴
کویر تایر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۵,۵۵۲,۲۸۴	۱,۰۰۰	۵,۵۵۲,۲۸۴,۰۰۰	.	۵,۵۵۲,۲۸۴,۰۰۰	۲,۹۷۰,۴۲۳,۲۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۱,۵۷۸,۳۰۸	۳۶۰	۴,۱۶۸,۱۹۰,۸۸۰	(۴۰)	۴,۱۶۸,۱۹۰,۸۴۰	۴,۹۷۳,۷۸۰,۱۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴,۹۴۱,۶۱۱	۲۸۰	۴,۱۸۳,۶۵۱,۰۸۰	(۴۹۰,۷۰۶,۳۵۴)	۳,۶۹۲,۹۴۴,۷۲۶	۴,۲۷۳,۹۱۰,۶۳۹
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۵,۱۵۰,۱۱۰	۵۶۰	۲,۸۸۴,۰۶۱,۶۰۰	.	۲,۸۸۴,۰۶۱,۶۰۰	۳,۶۰۵,۰۷۷,۰۰۰
تامین سرمایه امید	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶,۸۹۰,۱۸۷	۳۲۰	۲,۲۰۴,۸۵۹,۸۴۰	.	۲,۲۰۴,۸۵۹,۸۴۰	۱,۵۱۵,۸۴۱,۱۴۰
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۳۸۲,۰۵۷	۸۰۰	۱,۹۰۵,۶۴۵,۶۰۰	.	۱,۹۰۵,۶۴۵,۶۰۰	۱,۴۲۹,۲۳۴,۲۰۰
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۳۴,۴۷۰	۷,۶۴۳	۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰	.	۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰	۸۸۸,۶۴۱,۳۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۵۶,۲۵۶	۲,۰۷۰	۱,۷۷۲,۴۴۹,۹۲۰	(۱۹۵,۴۹۸,۷۴۲)	۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸	۱,۵۱۲,۶۴۲,۷۹۳
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۱۱۰	۱,۴۷۷,۰۶۲,۱۸۰	.	۱,۴۷۷,۰۶۲,۱۸۰	.
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹,۸۶۹,۳۸۸	۱۵۹	۱,۵۶۹,۳۳۲,۶۹۲	(۱۷۳,۰۸۴,۱۶۷)	۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵	۲,۰۴۱,۸۰۴,۵۶۲
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۸۱۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶,۴۹۲,۴۲۷	۲۰۰	۱,۲۹۸,۴۸۵,۴۰۰	.	۱,۲۹۸,۴۸۵,۴۰۰	۴۳۳,۶۴۸,۵۰۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۵۳۹,۰۰۴)	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	.
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۵۴۰,۰۰۲	۳۷۰	۹۳۹,۸۰۰,۷۴۰	.	۹۳۹,۸۰۰,۷۴۰	۶۹۸,۱۳۷,۸۳۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۲,۳۱۹,۲۰۴	۳۸۰	۸۸۱,۲۹۷,۵۲۰	(۱۱,۹۰۹,۴۲۶)	۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴	۲,۰۴۸,۶۳۰,۲۰۰
آلومینیوم ایران	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۵۶۳,۱۸۵	۳۲۰	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰	.	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰	۶۲۰,۱۲۵,۵۰۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	۱۱۱,۸۸۹,۷۷۶,۴۹۲	(۱,۷۹۸,۳۸۰,۲۶۹)	۱۱۰,۰۹۱,۳۹۶,۲۲۳	۵۳,۵۷۸,۳۳۲,۶۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۳,۵۷۸,۳۳۲,۶۱۸	۱۱۰,۰۹۱,۳۹۶,۲۲۳	(۱,۷۹۸,۳۸۰,۲۶۹)	۱۱۱,۸۸۹,۷۷۶,۴۹۲				نقل از صفحه قبل	
۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	.	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	۱۹۰	۳,۹۲۳,۶۳۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران	
۵۸۰,۰۹۶,۴۴۰	۵۳۶,۲۲۳,۶۰۰	.	۵۳۶,۲۲۳,۶۰۰	۱,۱۰۰	۴۸۷,۴۷۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری سپه	
.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	پویا	
۹۴۱,۳۸۸,۲۹۱	۴۵۶,۵۳۹,۷۰۰	.	۴۵۶,۵۳۹,۷۰۰	۳۰۰	۱,۵۲۱,۷۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	پتروشیمی سازند	
۳۸۵,۶۴۸,۸۴۶	۴۴۵,۹۰۶,۲۵۶	(۵۴,۹۷۴,۷۴۴)	۵۰۰,۸۸۱,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۱,۷۶۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	گروه صنعتی سپاهان	
۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	آنتی بیوتیک سازی ایران	
.	۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷	(۴۰,۴۲۰,۳۱۳)	۳۴۱,۵۱۰,۴۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۲,۲۹۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	
۷۷,۷۳۸,۵۹۲	۱۲۹,۹۶۹,۱۸۰	.	۱۲۹,۹۶۹,۱۸۰	۶۰	۲,۱۶۶,۱۵۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بانک سینا	
.	۳۸,۳۴۲,۸۵۰	.	۳۸,۳۴۲,۸۵۰	۲۵	۱,۵۳۳,۷۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	فراپورس ایران	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۵,۸۸۲	(۱,۵۴۴,۱۱۸)	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۲,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نورایستا پلاستیک	
۱۲,۶۶۰,۲۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	.	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	۲۰۰	۶۳,۳۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
۱۵۹,۰۳۸,۴۴۱	۱۲,۰۲۳,۱۸۹	(۱,۳۷۵,۲۵۵)	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع فروآلیاژ ایران	
۳۶,۷۴۱,۷۲۲	۱۰,۸۲۷,۸۶۲	(۱,۰۹۴,۴۱۳)	۱۱,۹۲۲,۲۷۵	۴۵	۲۲۰,۴۹۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	پرتو بار فراپر خلیج فارس	
.	۹,۶۶۸,۸۷۴	(۳۳۱,۱۲۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	اخشان خراسان	
.	۳۹۴,۹۰۴	(۵۴,۰۹۶)	۴۴۹,۰۰۰	۴۴۹	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	فولاد کاویان	
.	۷۶,۰۰۰	.	۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	فراورده های دامی ولینی دالاهو	
۲,۹۰۹,۴۷۴,۹۶۳	.	.	.	.	.	-	توسعه معادن روی ایران	
۱,۲۹۵,۴۵۷,۲۵۵	.	.	.	.	.	-	کالسیمین	
۹۴۸,۶۳۶,۰۸۰	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری مسکن جنوب	
۲,۵۰۶,۵۲۹,۷۶۰	.	.	.	.	.	-	تامین سرمایه خلیج فارس	
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام	
۶۶,۲۸۲,۲۰۵,۶۳۶	۱۱۳,۶۹۰,۸۱۵,۴۵۷	(۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴)	۱۱۵,۵۸۸,۹۸۹,۷۹۱	-	-	-	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۲,۹۸۸,۷۰۷,۹۲۳	۲,۱۸۴,۸۰۷,۱۰۵
۱۹-۲	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶	۶۴,۷۱۶,۷۷۷,۱۲۴
۱۹-۳	.	۳۴۶,۸۶۷,۲۱۵
	۲۹,۲۱۰,۱۴۹,۴۸۹	۶۷,۲۴۸,۴۵۱,۴۴۴

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سود اوراق مشارکت مربحه و اجاره

سود اوراق گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سپه	طی دوره	۱۱,۶۸۱,۹۷۱,۳۴۵	.	۱۱,۶۸۱,۹۷۱,۳۴۵	۲,۱۷۷,۳۶۶,۷۷۳	
بانک انصار	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۴۲۴,۷۷۸	.	۴۲۴,۷۷۸	۱,۱۸۸,۹۱۰	
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۳,۶۱۷,۹۴۵	.	۳,۶۱۷,۹۴۵	۴,۷۲۰,۴۶۱	
بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۳۴,۴۳۹	.	۱۳۴,۴۳۹	۲۷۵,۴۰۹	
بانک ملت	طی دوره	۱۹۰,۶۱۳	.	۱۹۰,۶۱۳	۱,۳۱۰,۳۱۵	
بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۸۳,۸۷۰	.	۱۸۳,۸۷۰	۴۵,۲۳۷	
بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۱,۳۰۲,۱۸۴,۹۳۳	.	۱,۳۰۲,۱۸۴,۹۳۳	.	
جمع		۱۲,۹۸۸,۷۰۷,۹۲۳	.	۱۲,۹۸۸,۷۰۷,۹۲۳	۲,۱۸۴,۸۰۷,۱۰۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۷,۱۷۰,۹۹۴,۲۸۸	۲,۲۸۱,۲۱۹,۳۱۳	.	۲,۲۸۱,۲۱۹,۳۱۳	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مرابحه پترو ۶۰-۳ماهه ۲۳٪
۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵	.	۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵	۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	صکوک مرابحه صایا ۳۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪
۸,۰۶۰,۸۷۳,۵۶۹	۵,۸۳۲,۴۶۴,۰۴۴	.	۵,۸۳۲,۴۶۴,۰۴۴	۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	صکوک مرابحه خودرو ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪
۵,۳۳۶,۹۱۹,۷۶۰	۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	.	۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	۱۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	صکوک اجاره گگل ۵۰۹-بدون ضامن
۵,۲۴۷,۴۵۶,۵۶۳	۳,۶۲۰,۵۱۷,۸۹۲	.	۳,۶۲۰,۵۱۷,۸۹۲	۲۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱۰
۳,۲۵۶,۵۱۸,۸۵۶	۱۳۲,۰۳۷,۲۶۹	.	۱۳۲,۰۳۷,۲۶۹	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪
۲,۸۲۵,۷۸۷,۷۸۷	۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	.	۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	۱۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪
۱,۶۳۳,۸۷۶,۲۰۲	۹۰۹,۷۹۶,۸۹۴	.	۹۰۹,۷۹۶,۸۹۴	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	صکوک مرابحه بهمن ۳۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪
۴,۴۲۰,۰۱۳,۲۷۹	.	.	.	-	-	-	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳۰۳۴-۳ماهه ۱۸٪
۶,۸۶۴,۲۳۶,۸۱۶	.	.	.	-	-	-	اجاره مهرآیندگان نوتوس ۳۱۱۰
۶۴,۷۱۶,۷۷۷,۱۲۴	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶	-	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۱۹-۳ سود اوراق گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال		ریال		درصد				ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۵۵,۷۵۷,۶۷۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۳۱,۴۵۶,۴۰۵	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۲۸,۸۰۶,۳۳۴	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۲۶,۹۵۸,۴۰۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۲۵,۲۳۴,۲۵۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۲۲,۳۷۴,۳۱۸	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۱۳,۷۴۱,۱۰۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۱۲,۶۰۸,۶۵۸	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۱۰,۱۱۰,۱۸۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۸,۲۲۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
۳۴۶,۸۶۷,۳۱۵	.	.	.	-	-	-	-	.	.	.	.
جمع											

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴	۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸	۲۰-۱
۱۰,۶۷۷,۶۹۶	۵۰۳,۹۱۱,۱۷۰	۲۰-۲
۱,۸۶۶,۷۲۷,۶۴۰	۷۷۳,۴۴۱,۲۵۸	

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۹۷۱,۶۳۷,۷۰۵	۱۶,۴۷۹,۹۳۰,۷۴۷
۳,۹۷۱,۳۸۲,۳۱۴	۵,۳۲۰,۴۰۷,۲۳۳
۱,۰۲۶,۷۸۷,۸۰۱	۱,۵۶۷,۴۹۹,۴۶۹
.	۱,۳۴۵,۳۲۷,۷۶۱
۱,۴۳۴,۹۶۱,۵۸۰	۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶
۲۳۸,۲۱۲,۱۹۹	.
۱۹,۶۴۲,۹۸۱,۵۹۹	۲۵,۵۶۲,۶۳۲,۳۴۶

هزینه کارمزد مدیر

ضامن نقدشوندگی

هزینه حسابرس موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

هزینه کارمزد متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

هزینه کارمزد متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

هزینه حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا رهیافت

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۴۳۷,۶۷۷,۳۳۸	۶,۰۶۷,۶۸۶,۰۹۳
۲۱۸,۸۶۳,۱۸۹	۳۰۱,۱۳۶,۱۷۵
۱۰۰,۵۷۹,۲۷۰	۲۱۹,۸۵۷,۷۰۳
۶۱,۱۲۸,۸۱۵	۷۴,۰۶۲,۷۲۴
.	۱۵,۱۶۶,۲۸۵
۱۳۹,۳۹۱,۲۱۸	.
۷,۴۴۸	.
۴,۹۵۷,۶۴۷,۲۷۸	۶,۶۷۷,۹۰۸,۹۸۰

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد بانکی

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه تصفیه

سایر هزینه ها

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۲,۰۱۵,۵۲۶,۳۰۴	۳۷۹,۲۷۳,۸۱۲,۰۲۰
(۱۵۷,۶۹۸,۲۲۹,۰۴۱)	(۲۶۰,۵۳۱,۴۷۱,۷۶۴)
(۴۵,۶۸۲,۷۰۲,۷۳۷)	۱۱۸,۷۴۲,۳۴۰,۲۵۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
نام	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	۱۰۰	۸۷,۶۷۷	۳۴	۲۷,۶۳۰
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی	۷,۵۰۰	۷۹,۸۴۰	۳۲	۸۷,۳۴۰
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق صندوق	۲,۴۰۰	۱۲,۵۸۰	۶	۱۵,۹۸۰
صندوق با درآمد ثابت امید انصار	مدیر صندوق مشترک	-	۳۴,۳۴۴	۱۳	۵۰,۰۰۰
شرکت صرافی انصار	همگروه سهامدار ممتاز	-	۴۰	-	۴۰
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۱۰۸	-	۱۰۸
محمد محمدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۱۰۰	-	۱۰۰
علی جعفری	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۵۰	-	۵۰
سردابه هدایت زاده	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۱۰۰	-	۱۰۰
هاجر اسداللهی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	-	۱۱۰	-	۱۱۰
جمع		۱۰,۰۰۰	۲۱۵,۹۴۹	۸۸	۱۸۱,۴۵۸
					۷۷

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
				ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	طی سال	۱۶,۴۷۹,۹۳۰,۷۴۷	۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵
تامین سرمایه امید	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	طی سال	۵,۳۲۰,۴۰۷,۲۳۳	۲,۰۱۳,۸۷۶,۷۹۹
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	طی سال	۱,۵۶۷,۴۹۹,۴۶۹	(۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی سابق	کارمزد ارکان	طی سال	۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶	۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی	کارمزد ارکان	طی سال	۱,۳۴۵,۳۲۷,۷۶۱	۱,۱۷۳,۷۰۰,۲۲۷
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	طی سال	۳۵۵,۰۶۶,۵۲۷	
					۹,۵۶۹,۱۷۵,۵۲۲

۲۶- تعهدات و دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

ندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی بوده وجود نداشته است.