



صندوق سرمایه گذاری

مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی شامل:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۰	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

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

محمد جواد فرهانیان

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

محمد ابراهیم راعی

مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

ایرانینان
Omid Investment Fund

ایرانینان
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۴۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸	۱,۹۰۴,۶۴۴,۲۹۴,۲۵۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۱۴,۴۱۴,۵۹۷,۹۵۸	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
.	۵۵۸,۰۶۸,۹۸۶,۷۴۹	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷	۹,۹۴۲,۱۱۷,۶۹۸	۸ حساب های دریافتنی
.	۳۴,۹۲۹,۴۲۳	۹ جاری کارگزاران
۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴	۴,۳۵۱,۵۴۵,۶۵۴	۱۰ سایر دارایی ها
.	۲۹۳,۴۴۷,۰۰۰	۱۱ پیش پرداخت ها
۱,۳۲۷,۲۹۲,۴۶۰,۹۱۸	۲,۴۹۱,۷۴۹,۹۱۸,۷۳۶	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳	۱۹,۴۹۳,۱۹۰,۶۴۶	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۷,۵۹۵,۲۷۴,۶۰۴	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۰,۴۴۸,۳۸۲,۰۸۲	۸۷,۰۸۸,۴۶۵,۲۵۰	جمع بدهی ها
۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲,۴۰۴,۶۶۱,۴۵۳,۴۸۶	۱۵ خالص دارایی ها
۴,۹۹۲,۱۴۱	۷,۰۵۶,۹۸۸	خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

(Handwritten signature and initials)



تامین سرمایه گذاری (سهام عام)
Onoda Investment Bank



صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریال	ریال	یادداشت	درآمدها:
۱,۵۶۹,۱۵۳,۵۰۸	۶۶۰,۹۱۹,۴۰۴	۱۶	سود و زیان فروش اوراق بهادار
۱۸۶,۸۷۷,۱۶۸,۳۳۴	۶۲۳,۱۱۵,۸۹۹,۵۴۳	۱۷	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۸,۷۵۳,۱۲۹	۱۸	درآمد سود سهام
۱۵,۸۱۱,۸۵۷,۷۰۸	۲۲,۳۰۱,۴۲۸,۷۴۳	۱۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۳,۹۷۱,۴۷۳	۱,۹۰۴,۰۲۰,۹۷۶	۲۰	سایر درآمدها
۲۰۴,۵۳۳,۱۵۰,۹۲۳	۶۵۳,۳۰۱,۰۲۱,۷۹۵		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۴,۸۹۹,۰۰۹,۱۵۷)	(۸,۲۷۰,۶۷۳,۴۵۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۵۸۳,۰۶۷,۰۷۹)	(۲,۳۲۳,۷۴۷,۴۶۶)	۲۲	سایر هزینه ها
(۶,۴۸۲,۱۶۳,۲۳۶)	(۱۰,۵۹۴,۴۲۰,۹۲۳)		جمع هزینه ها
۱۹۸,۰۵۰,۹۸۷,۶۸۷	۶۴۲,۸۰۶,۶۰۰,۸۷۲		سود خالص
۱۷.۹۲٪	۳۹.۱۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۶.۰۴٪	۲۶.۱۵٪		بازده سرمایه گذاری های پایان دوره مالی (۲)



تامین کننده راه اندازی (سپاس عام)
On.id Investment Bank



Handwritten signature and date ۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه گذاری می نماید. طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حصدناب 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، یوسف‌آباد، 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 شرکت‌ها 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری)). با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبه‌ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری)). با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبه‌ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازشدن نماد آنها شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۶ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، به علاوه 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	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 ۴۰۰ 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 صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 بانک ها، 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 ۴۳ 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 ۲۰۳۰۰۲۱ 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 میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		بهای تمام شده		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		بهای تمام شده	
درصد		ریال		درصد		ریال		ریال		درصد		ریال	
۳۰/۶		۴۰,۶۳۱,۴۸۳,۴۵۵		۳۲/۰۶		۵۱۷,۴۵۲,۹۷۱,۰۴۳		۷۹۸,۸۸۶,۵۱۸,۹۴۹		۳۲/۰۶		۵۷۵,۳۹۶,۳۴۷,۰۵۷	
۱۳/۱		۱۷۳,۵۰۱,۶۵۲,۵۰۸		۹/۶۶		۱۰۳,۵۰۷,۱۲۲,۳۳۰		۳۴۰,۶۹۵,۰۱۹,۴۸۱		۹/۶۶		۱۰۳,۵۰۷,۱۲۲,۳۳۰	
۱۰/۹		۱۴۴,۵۳۴,۳۳۸,۶۱۸		۶/۶۳		۲۰۱,۴۷۴,۴۱۴,۵۱۰		۱۶۵,۱۹۶,۰۰۲,۴۱۹		۶/۶۳		۱۶۸,۵۷۶,۴۷۸,۹۵۴	
۹/۳		۱۲۲,۷۸۷,۲۸۵,۳۱۶		۵/۹۱		۱۳۱,۴۲۷,۷۵۶,۷۳۸		۱۴۷,۲۵۵,۳۴۸,۹۲۶		۵/۹۱		۱۳۱,۴۲۷,۷۵۶,۷۳۸	
۴/۳		۵۶,۹۱۳,۴۳۰,۷۴۸		۵/۰۸		۵۱,۲۶۹,۳۸۳,۵۰۳		۱۲۶,۶۱۱,۶۱۱,۰۱۵		۵/۰۸		۸۱,۶۳۹,۵۸۵,۹۸۲	
۶/۴		۸۴,۶۳۲,۷۲۸,۶۱۲		۴/۱۸		۱۴۱,۸۸۶,۰۵۰,۹۰۶		۱۰۴,۰۶۵,۷۴۷,۰۰۳		۴/۱۸		۱۴۱,۸۸۶,۰۵۰,۹۰۶	
۳/۳		۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۴۹		۲/۷۷		۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۳۳۱		۶۹,۰۴۱,۳۳۸,۲۹۶		۲/۷۷		۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۳۳۱	
۴/۰		۵۲,۶۳۱,۲۸۳,۴۹۴		۲/۵۳		۶۲,۷۹۶,۱۶۸,۶۲۸		۶۳,۰۴۳,۵۹۵,۴۰۵		۲/۵۳		۶۲,۷۹۶,۱۶۸,۶۲۸	
۳/۳		۴۳,۵۸۵,۱۴۴,۴۸۱		۲/۱۷		۲۴,۶۰۷,۳۳۴,۴۴۲		۵۴,۱۳۳,۶۱۱,۱۱۷		۲/۱۷		۲۴,۶۰۷,۳۳۴,۴۴۲	
۱/۹		۲۴,۵۶۱,۴۸۴,۶۲۵		۱/۱۴		۱۹,۳۷۷,۵۷۸,۸۸۰		۲۸,۳۱۷,۷۱۱,۳۴۴		۱/۱۴		۱۸,۹۲۷,۱۷۰,۲۸۱	
۰/۰		۰		۱/۰۱		۰		۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰		۱/۰۱		۲۱,۰۶۲,۸۹۳,۴۳۱	
۰/۵		۶,۶۵۰,۴۴۷,۷۸۳		۰/۷۰		۴,۵۱۴,۲۷۵,۷۴۱		۱۷,۴۳۵,۷۰۱,۳۷۸		۰/۷۰		۱۲,۰۲۴,۰۷۸,۸۰۱	
۰/۸		۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵		۰/۷۰		۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷		۱۷,۳۹۵,۶۰۸,۸۸۷		۰/۷۰		۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	
۰/۸		۱۰,۶۲۲,۷۵۳,۸۷۱		۰/۶۱		۸,۵۱۴,۸۷۹,۰۴۹		۱۵,۰۹۸,۳۷۳,۵۶۲		۰/۶۱		۸,۵۱۴,۸۷۹,۰۴۹	
۴/۶		۶۱,۵۷۶,۷۳۳,۳۷۳		۰/۵۷		۴۶,۸۸۳,۱۶۰,۵۰۷		۱۴,۳۰۷,۸۹۶,۹۸۲		۰/۵۷		۱۰,۸۵۰,۰۵۵,۵۶۳	
۰/۶		۸,۵۸۸,۵۹۲,۰۰۰		۰/۴۰		۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰		۱۰,۰۶۵,۰۰۱,۴۳۹		۰/۴۰		۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰	
۰/۳		۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰		۰/۱۷		۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲		۴,۱۲۷,۸۴۳,۲۰۰		۰/۱۷		۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲	
۰/۳		۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸		۰/۱۴		۱,۰۹۲,۴۴۱,۲۸۵		۳,۴۹۱,۸۹۷,۵۵۵		۰/۱۴		۱,۰۹۲,۴۴۱,۲۸۵	
۰/۰		۲۲۹,۴۸۵,۱۳۷		۰/۰۱		۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱		۳۳۹,۸۱۱,۲۰۶		۰/۰۱		۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱	
۰/۰		۱,۱۷۸,۵۴۵		۰/۰۰		۸۰۹,۳۸۸		۰		۰/۰۰		۰	
۹۴/۸۳		۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۹۰۸		۷۶/۴۴		۱,۴۰۷,۳۰۶,۵۸۶,۰۴۱		۱,۹۰۴,۶۴۴,۲۹۴,۲۵۴		۷۶/۴۴		۱,۴۵۴,۸۱۰,۶۰۰,۵۵۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶-۱		۱۴,۴۱۴,۵۹۷,۹۵۸	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	
		۱۴,۴۱۴,۵۹۷,۹۵۸	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	

سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

نسبت از کل دارایی ها		مبلغ		نسبت از کل دارایی ها		مبلغ		نسبت از کل دارایی ها	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۱۱	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶	۰/۵۷	۱۴,۱۰۱,۰۰۱,۹۳۹	۰/۵۷	۱۴,۱۰۱,۰۰۱,۹۳۹	۰/۱۱	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶	۰/۱۱	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶
۰/۰۰	.	۰/۰۱	۳۰,۵۱۳,۰۸۴۳	۰/۰۱	۳۰,۵۱۳,۰۸۴۳	۰/۰۰	.	۰/۰۰	.
۰/۰۰	۴,۹۸۰,۳۳۴	۰/۰۰	۵۰,۴۲۰,۴۰۵	۰/۰۰	۵۰,۴۲۰,۴۰۵	۰/۰۰	۴,۹۸۰,۳۳۴	۰/۰۰	۴,۹۸۰,۳۳۴
۰/۰۰	۴,۱۵۵,۵۰۰	۰/۰۰	۱,۳۹۶,۵۶۱	۰/۰۰	۱,۳۹۶,۵۶۱	۰/۰۰	۴,۱۵۵,۵۰۰	۰/۰۰	۴,۱۵۵,۵۰۰
۰/۰۰	۱۱,۰۰۵,۴۹۰	۰/۰۰	۱,۳۱۵,۴۹۴	۰/۰۰	۱,۳۱۵,۴۹۴	۰/۰۰	۱۱,۰۰۵,۴۹۰	۰/۰۰	۱۱,۰۰۵,۴۹۰
۰/۰۰	۱۳,۵۹۱,۸۵۱	۰/۰۰	۹۱۰,۷۱۶	۰/۰۰	۹۱۰,۷۱۶	۰/۰۰	۱۳,۵۹۱,۸۵۱	۰/۰۰	۱۳,۵۹۱,۸۵۱
۰/۰۱	۹۳۶,۰۲۰,۷۱۸	۰/۰۰	.	۰/۰۰	.	۰/۰۱	۹۳۶,۰۲۰,۷۱۸	۰/۰۱	۹۳۶,۰۲۰,۷۱۸
۰/۱۲	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۰/۵۸	۱۴,۴۱۴,۵۹۷,۹۵۸	۰/۵۸	۱۴,۴۱۴,۵۹۷,۹۵۸	۰/۱۲	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۰/۵۸	۱۴,۴۱۴,۵۹۷,۹۵۸

بانک صادرات شعبه تهران پارس - ۰۲۱۹۷۸۶۸۶۲۰۰۴
بانک خاورمیانه شعبه سعادت آباد - ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۷۳۷۷
بانک سپه شعبه چهارماده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳
بانک سپه شعبه بنوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۴۳۳۰۱
بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۰۶۷۷۴۸۷-۸۲۸-۱۸۸۶
بانک ملت شعبه گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۶۱
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸-۱	۶,۱۱۱,۹۵۶,۹۶۰	۲۵	(۳۰۶,۶۰۵,۹۰۵)	۵,۸۰۵,۳۵۱,۰۵۵	۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷
۸-۲	۴,۱۳۶,۷۶۶,۶۴۳			۴,۱۳۶,۷۶۶,۶۴۳	۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰
	۱۰,۲۴۸,۷۲۳,۶۰۳	-	(۳۰۶,۶۰۵,۹۰۵)	۹,۹۴۲,۱۱۷,۶۹۸	۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷

سود سهام دریافتنی
سایر حسابهای دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تاریخ مجمع	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	(۲۳۳,۶۹۰,۶۸۵)	۴,۳۱۸,۸۴۰,۵۱۵		توسعه معادن روی ایران
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱,۰۴۳,۷۴۴,۴۰۰	(۴۳,۸۳۱,۷۸۶)	۹۹۹,۹۱۲,۶۱۴		کالسیمین
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۰۰,۸۸۱,۰۰۰	(۲۹,۰۸۳,۴۱۳)	۴۷۱,۷۹۷,۵۸۷		گروه صنعتی سپاهان
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۸۰۰,۰۰۰		صنایع آذراب
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۶۰	(۲۱)	۳۳۹	۳۲۰	پالایش نفت اصفهان
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	.	.	.	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰	آلومینیوم ایران
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	.	.	.	۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	.	.	.	۹,۶۶۸,۸۷۴	اخشان خراسان
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	.	.	.	۸,۸۲۷,۸۶۲	پرتو بار فراپر خلیج فارس
۱۴۰۴/۰۵/۱۵	.	.	.	۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	.	.	.	۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵	سیم و کابل ابهر
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	.	.	.	۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸	سیمان فارس و خوزستان
۱۳۰۴/۰۳/۱۱	.	.	.	۸,۸۱۱,۳۴۹,۲۶۴	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	.	.	.	۱۲,۰۲۳,۱۸۹	صنایع فروآلیاژ ایران
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	.	.	.	۳,۶۹۲,۹۴۴,۷۲۶	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۰۴/۰۵/۱۹	.	.	.	۳۹۴,۹۰۴	فولاد کاویان
۱۴۰۴/۰۵/۰۵	.	.	.	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	.	.	.	۳۲,۲۰۵,۸۸۲	نورایستا پلاستیک
جمع	۶,۱۱۱,۹۵۶,۹۶۰	(۳۰۶,۶۰۵,۹۰۵)	۵,۸۰۵,۳۵۱,۰۵۵	۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده		
.	۲,۱۹۶,۷۶۶,۶۴۳	۸-۲-۱	سود نگهداشت اوراق مشارکت
۳۲,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲-۲	پیش پرداخت حق تقدم
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		بابت وجه بین راهی
۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۶,۷۶۶,۶۴۳		جمع

۸-۲-۱- سود نگهداشت اوراق مشارکت مربوط به سود ترجیحی دو اوراق صکوک مرابحه پترو ۶۰۵ و صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ می باشد.

۸-۲-۲- پیش پرداخت حق تقدم مربوط به نماد معین ح (حق تقدم بیمه ایران) می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده بدهکار در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۹۲۹,۴۳۳	(۸۱۰,۴۱۶,۶۸۹,۹۸۶)	۸۱۰,۴۵۱,۶۱۹,۴۰۹	۰
۳۴,۹۲۹,۴۳۳	(۸۱۰,۴۱۶,۶۸۹,۹۸۶)	۸۱۰,۴۵۱,۶۱۹,۴۰۹	۰

کارگزاری بانک سپه

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، مستهکک 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 مستهکک می شود.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده بدهکار در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۳۸,۳۳۹,۱۲۳	(۱,۸۵۹,۰۳۱,۴۹۰)	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۲۶۰,۶۱۲
۲۰۴,۵۹۷,۷۵۰	(۱۹۵,۴۰۲,۳۵۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۸,۷۰۸,۴۸۵	(۸۸۰,۶۳۰)	۰	۱۷,۵۱۴,۷۱۵
۲۹۷	۰	۰	۲۹۷
۴,۳۵۱,۵۴۵,۶۵۴	(۲,۰۶۳,۳۲۹,۹۷۰)	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۳۴

آیونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج برگزاری مجامع

جمع

۱۱- پیش پرداخت ها (حق تقدم)

پیش پرداخت حق تقدم سرمایه گذاری سپه

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال

۲۹۳,۴۴۷,۰۰۰

۲۹۳,۴۴۷,۰۰۰

۱۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵	۵,۴۲۹,۲۷۹,۰۳۸	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹	۱,۷۱۵,۱۵۹,۶۱۹	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷	۱,۹۱۳,۴۲۶,۷۴۷	بدهی به متولی - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱	۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰	۱,۲۱۳,۵۰۵,۱۶۰	بدهی به حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
.	۶۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور و ابطال
۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳	۱۹,۴۹۳,۱۹۰,۶۴۶	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	.	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۶,۵۹۵,۲۷۴,۶۰۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۷,۵۹۵,۲۷۴,۶۰۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵-خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال			
۱,۳۳۶,۹۳۳,۷۶۷,۸۷۸	۳۴۷,۷۷۴	۲,۳۳۴,۰۹۱,۵۷۷,۹۰۴	۳۳۰,۷۴۹
۴۹,۹۳۱,۴۱۰,۹۵۸	۱۰,۰۰۰	۷۰,۵۶۹,۸۷۵,۵۸۳	۱۰,۰۰۰
۱,۳۸۶,۸۶۴,۱۷۸,۸۳۶	۳۵۷,۷۷۴	۲,۴۰۴,۶۶۱,۴۵۳,۴۸۶	۳۴۰,۷۴۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۶-سود و زیان فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		یادداشت
ریال		ریال		
(۵,۱۰۸)	۶۷۰,۱۸۷,۹۰۱	(۵,۱۰۸)	۶۷۰,۱۸۷,۹۰۱	۱۶-۱
۱,۵۶۹,۱۵۸,۶۱۶	(۹,۳۶۸,۴۹۷)	۱,۵۶۹,۱۵۸,۶۱۶	(۹,۳۶۸,۴۹۷)	۱۶-۲
۱,۵۶۹,۱۵۳,۵۰۸	۶۶۰,۹۱۹,۴۰۴	۱,۵۶۹,۱۵۳,۵۰۸	۶۶۰,۹۱۹,۴۰۴	

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۸۸۳,۴۲۰,۲۰۲	(۱۸۱,۹۸۳,۴۹۴)	(۳۴,۵۷۶,۵۷۷)	(۳۳,۰۹۱,۸۳۴,۳۴۷)	۳۶,۳۹۶,۹۸,۶۲۰	۱۴,۹۴۱,۶۱۱		فیلات مبرکه اصفهان
۱,۷۷۲,۴۷۶,۳۳۲	(۳۱۰,۱۴۶,۱۵۰)	(۳۹,۹۲۷,۵۳۴)	(۴۰,۰۰۶,۷۳۰,۳۷۰)	۴۲,۰۳۹,۲۳۰,۷۶۶	۱۱,۵۷۸,۳۰۷		پالایش نفت اصفهان
۶۴۳,۹۳۷,۴۴۷	(۶۹,۳۲۱,۸۸۷)	(۱۳,۱۵۲,۰۸۱)	(۱۳,۱۱۸,۰۷۶,۰۳۵)	۱۳,۸۴۴,۳۷۷,۴۵۰	۲,۳۸۲,۰۵۷		نفت سپاهان
۳۵۷,۲۹۸,۸۶۳	(۵,۵۵۴,۶۸۶)	(۱۰,۵۵۳,۳۷۸)	(۷۴۷,۰۲۸,۵۷۳)	۱,۱۱۰,۹۳۷,۵۰۰	۵۶,۲۵۰		نوریستا پلاستیک
۶۷,۵۰۹,۸۶۳	(۱۱,۱۹۳,۶۶۱)	(۳,۱۲۶,۷۷۹)	(۲,۱۵۷,۹۰۱,۸۸۵)	۲,۳۳۸,۷۳۲,۱۸۸	۱,۰۰۱,۷۶۲		گروه صنعتی سپاهان
۲,۵۵۳,۵۶۹			(۸,۸۸۶,۸۰۷)	۱۱,۴۴۰,۳۷۶	۱,۰۰۰		فیلات کازین
۴۱۱,۷۴۰	(۷,۹۹۰)	(۱,۵۱۶)	(۱,۱۷۸,۵۴۵)	۱,۵۹۹,۸۰۰	۷۶		فیروزه های دامی و لبنی دالاهو
(۲,۶۹۳)			(۲,۶۹۳)	۱	۱		تامین سرمایه امید
(۵,۶۵۵)			(۵,۶۵۷)	۲	۲		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۵,۲۶۲,۳۳۵,۵۶۷)			(۴۹,۷۶۶,۰۸۹,۱۷۹)	۴۴,۵۰۳,۸۵۳,۶۱۲	۳۰,۳۶۰,۲۰۰		ح.س. توسعه کوهران امید
(۱,۴۶۳)							سپهرغ
(۵,۱۰۸)	۶۷۰,۱۸۷,۹۰۱	(۴۷۸,۱۰۷,۸۷۷)	(۹۰,۸۳۹,۸۵۵)	(۱۳۸,۸۹۷,۷۳۳,۹۹۲)	۱۴,۱۳۶,۸۶۹,۶۲۵	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال
۳۲۲,۳۴۱,۵۸۳		(۹,۲۶۸,۴۹۷)		(۴,۹۷۵,۳۱۲)		(۲۷,۴۵۴,۳۹۳,۱۸۵)	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۴۸,۴۳۸,۶۹۱		.		.		.	.
۳,۱۷۱,۸۷۵		.		.		.	.
۲۹۵,۳۰۶,۴۶۷		.		.		.	.
۱,۵۶۹,۱۵۸,۶۱۶		(۹,۲۶۸,۴۹۷)		(۴,۹۷۵,۳۱۲)		(۲۷,۴۵۴,۳۹۳,۱۸۵)	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
							-

صکوک مرابحه پترو ۶۰.۵-صاهه ۳.۲۳٪
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳-صاهه ۳.۱۸٪
 صکوک مرابحه سایپا ۳۰.۸-۳-صاهه ۳.۱۸٪
 صکوک اجاره کگل ۵۰.۹-بدون ضامن
 جمع

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی	یادداشت
به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۸۷,۴۸۴,۸۷۷,۳۱۰	۶۲۳,۵۰۰,۴۹,۷۱۹	۱۷-۱
(۶۰۷,۷۰۸,۹۷۶)	(۳۸۴,۱۵۰,۱۷۶)	۱۷-۲
۱۸۶,۸۷۷,۱۶۸,۳۳۴	۶۲۳,۱۱۵,۸۹۹,۵۴۳	

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
 سود و زیان تحقق سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۱۵۳,۵۱۶,۶۶۱	۲۱۳,۸۵۲,۰۳۳,۸۰۹	(۲,۰۳۷,۹۶۹,۱۲۹)	(۱,۱۱۲,۴۷۳,۴۳۴)	۴۰۷,۴۹۹,۴۲۵,۸۵۰	۶۷,۳۵۵,۳۷۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	۱۲۰,۷۷۶,۳۶۸,۳۷۰	(۱,۹۸۸,۰۵۲,۹۶۸)	(۳۷۳,۷۶۰,۷۹۵,۳۹۱)	۳۹۷,۶۱۰,۵۹۲,۵۵۰	۷۸,۷۳۴,۷۷۱	ج. گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۴۳,۳۷۲,۰۱۰,۴۳۱	۵۹,۷۲۸,۹۳۰,۴۵۶	(۱,۰۴۲,۳۷۰,۸۷۵)	(۵۶۹,۱۳۳,۷۳۹,۱۷۱)	۲۰۸,۴۷۴,۱۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	سپهان خورشید
	۴۱,۳۶۹,۸۰۹,۲۳۳	(۵۸۵,۱۹۲,۸۵۵)	(۷۴,۸۶۴,۰۵۳,۶۱۲)	۱۱۷,۰۳۸,۵۷۱,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۲۰۰	سرمایه گذاری توسعه گویران امید
۹,۷۱۲,۵۵۸,۴۸۴	۲۴,۶۹۷,۱۳۱,۸۵۷	(۳۴۷,۸۹۵,۹۳۷)	(۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹)	۶۹,۵۷۹,۱۸۵,۴۰۰	۹,۸۶۹,۳۸۸	سیچ و کنیل لهر
	۲۳,۹۲۹,۰۵۲,۹۶۱	(۳۴۱,۷۳۸,۷۹۹)	(۱۸۶,۵۸۹,۳۸۴)	۶۸,۳۴۷,۷۵۹,۸۵۰	۴,۳۶۷,۲۶۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۲,۳۷۹,۴۲۴,۰۲۹	۱۶,۳۳۶,۸۷۰,۹۷۰	(۵۸۶,۶۵۱,۹۹۷)	(۳۳۰,۳۱۱,۹۹۱)	۱۱۷,۳۳۰,۳۹۹,۴۷۴	۶۳,۳۸۷,۵۷۴	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۳,۶۹۰,۴۵۴,۲۲۰	۱۶,۱۵۸,۲۳۷,۲۲۵	(۴۳۷,۴۵۰,۵۴۲)	(۷۰,۶۵۵,۵۷۳,۶۸۶)	۸۷,۴۹۰,۱۰۸,۴۶۰	۱۱,۵۵۷,۴۷۸	سنگ آهن گورزمین
۲,۸۸۸,۴۷۳,۵۷۲	۱۴,۳۶۴,۸۰۵,۷۹۶	(۱۴۶,۹۳۹,۱۱۶)	(۱۴,۷۹۵,۸۴۹,۴۷۰)	۲۹,۳۸۷,۸۲۲,۱۴۰	۲,۵۴۰,۰۰۲	ملی صنایع مس ایران
۵,۵۷۴,۴۴۰,۳۹۰	۱۰,۵۴۸,۴۶۶,۶۳۵	(۳۷۲,۷۷۶,۶۱۹)	(۱۴۸,۹۳۶,۰۳۵)	۵۴,۵۵۵,۳۲۳,۷۷۰	۷,۷۶۰,۳۵۹	کوبیر تابر
	۸,۵۳۳,۴۷۶,۹۸۰	(۶۶,۲۶۱,۳۲۲)	(۳۶,۱۷۸,۶۲۸)	۱۳,۲۵۲,۲۴۴,۴۰۰	۷۰۳,۴۱۰	ح سپهان هرمزگان
	۸,۳۳۱,۰۹۲,۶۴۰	(۱۵۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۸۴,۸۲۶,۵۶۰)	۳۱,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱,۷۴۳,۷۰۶,۹۴۲	۶,۶۸۵,۳۷۹,۳۷۳	(۸۷,۶۵۵,۶۲۲)	(۴۷,۸۵۹,۹۷۰)	۱۷,۵۳۱,۱۲۴,۴۸۰	۱,۵۲۱,۷۹۹	پتروشیمی شازند
۲,۳۵۶,۱۳۱,۴۹۵	۶,۴۴۰,۴۳۸,۹۱۹	(۱۸۱,۸۲۴,۱۶۲)	(۲۹,۶۴۳,۲۹۳,۳۰۲)	۳۶,۳۶۴,۸۲۲,۳۷۵	۱۱,۰۰۰,۲۰۷۵	تامین سرمایه امید
۱,۸۵۲,۴۰۲,۷۳۴	۵,۸۵۵,۹۶۹,۹۱۵	(۷۲,۰۹۶,۷۹۳)	(۸,۴۵۱,۹۲۷,۰۶۸)	۱۴,۴۱۹,۳۵۸,۶۲۵	۳,۹۲۳,۶۳۵	پالایش نفت تیران
۱۱۱,۶۲۳,۱۰۸,۹۰۸	۵۷۷,۳۹۷,۹۶۵,۰۴۹	(۸,۳۴۹,۷۶۴,۶۲۶)	(۴,۵۵۸,۹۷۱,۴۹۴)	۱,۶۶۹,۹۵۲,۹۲۵,۳۷۴	۳۱۷,۰۷۶,۶۳۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۵,۹۵۳,۱۶۳,۳۱۲	۶۲۳,۸۱۴,۳۶۰,۳۹۴	(۹,۳۰۳,۴۱۹,۳۸۶)	(۵,۰۷۹,۶۶۶,۹۹۸)	(۱,۳۳۳,۴۸۶,۴۳۰,۴۶۸)	۱,۸۶۰,۶۸۳,۸۷۷,۳۴۶	۳۶۷,۴۱۶,۳۵۹		نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۶۹,۰۱۷,۴۶۰	(۶۵,۸۵۲,۵۰۰)	(۳۵,۹۵۵,۴۶۵)	(۱۱,۹۹۹,۶۷۴,۵۷۵)	۱۳,۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰		ایمن خودرو شرقی
۸۲۶,۲۰۱,۳۵۸	۹۸۶,۳۱۶,۶۶۱	(۱۵,۱۰۳,۴۱۳)	(۸,۳۴۶,۴۶۳)	(۳,۰۱۰,۷۰۰,۹۴۴)	۳,۰۲۰,۶۸۳,۴۸۰	۵۳۵,۵۸۲		سرمایه گذاری سپه
۱,۸۵۰,۹۱۴,۶۷۶	۹۰۱,۸۹۷,۶۵۸	(۹۱,۱۷۵,۰۲۰)	(۴۹,۷۸۱,۵۶۳)	(۱۷,۱۹۲,۱۴۹,۷۶۴)	۱۸,۳۲۵,۰۰۴,۰۰۴	۱۳,۴۳۷,۸۳۸		تأمین - سرمایه خلیج فارس
۶۸۵,۸۹۴,۵۰۰	۵۵۰,۶۷۴,۵۳۳	(۶,۵۳۹,۰۶۲)	(۳,۵۷۰,۳۲۸)	(۷۴۷,۰۷۸,۵۷۷)	۱,۳۰۷,۸۱۲,۵۰۰	۵۶,۳۵۰		نورالاست پلاستیک
۵۶۶,۶۰۸,۵۰۰	۴۱۶,۷۸۴,۱۴۹	(۱۵,۹۷۵,۰۰۰)	(۸,۷۳۳,۳۵۱)	(۳,۷۵۳,۵۱۸,۵۰۰)	۳,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		آنتی بیوتیک سبزی ایران
-	۳۷۳,۵۳۳,۵۳۲	(۳۹,۷۲۳,۷۵۰)	(۳۱,۶۸۹,۱۶۸)	(۷,۵۰۹,۰۳۰,۵۶۰)	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۰۰		کیمیا کالای رازی
-	۳۰۲,۸۸۳,۶۲۴	(۴,۳۳۵,۶۷۹)	(۳,۳۶۷,۳۸۲)	(۵۵۷,۵۴۹,۳۰۰)	۸۶۷,۱۳۵,۸۸۵	۲۹۳,۴۴۷		حسومایه گذاری سپه
-	۲۸۶,۵۳۳,۶۶۰	(۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۲,۶۶۹,۹۴۰)	(۶۸۳,۹۰۶,۴۰۰)	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		اخشام خراسان
۱۳,۳۷۷,۰۴۰	۱۱۰,۳۲۶,۰۷۰	(۱,۷۱۲,۳۹۲)	(۹۳۴,۹۱۱)	(۳۲۹,۴۸۵,۱۳۷)	۳۴۳,۴۵۸,۴۱۰	۶۳,۳۰۱		بازرگانی و تولیدی مرجان کار
-	۱,۴۶۱,۹۶۲	(۵۷,۷۶۹)	(۳۱,۵۴۲)	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	۱۱,۵۵۳,۷۵۲	۴,۳۷۶		گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
۱۸۴,۳۹۶,۶۹۸	-	-	-	-	-	-		ح مدیریت انرژی امید تابان هور
(۱۶۱,۳۷۸,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-		ج آهن و فولاد - غدیر ایرانیان
۸۸۷,۳۶۰,۹۷۴	-	-	-	-	-	-		گروه صنعتی سپاهان
۴,۸۳۲,۸۵۰,۷۵۶	-	-	-	-	-	-		نفت سپاهان
۵,۸۱۱,۴۴۵,۰۷۷	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت اصفهان
۱۶۱,۴۴۹,۵۸۷,۴۶۰	۶۲۷,۸۱۴,۱۰۴,۶۹۳	(۹,۵۴۸,۷۸۳,۸۷۰)	(۵,۲۱۳,۶۳۶,۰۱۰)	(۱,۳۶۷,۱۸۰,۳۴۹,۷۰۴)	۱,۹۰۹,۷۵۶,۷۷۴,۳۷۷	۳۸۵,۷۶۴,۴۵۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۱,۴۴۹,۵۸۷,۴۶۰	۶۲۷,۸۱۴,۱۰۴,۶۹۳	(۹,۵۴۸,۷۸۳,۸۷۰)	(۵,۲۱۳,۶۳۶,۱۰۰)	(۱,۲۶۷,۱۸۰,۲۴۹,۷۰۴)	۱,۹۰۹,۷۵۶,۷۷۴,۳۷۷	۳,۹۵۰,۷۶۴,۴۵۳	نفل از صفحه قبلی
(۳۰,۲۵۵,۳۶۰)	.	.	.	.	.	.	ح. تامین سرمایه خنجر فارس
۱۶,۵۰۰,۷۶۵,۰۶۳	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۸۸۵,۴۵۴,۷۱۱	.	.	.	.	.	.	پتنگ سینا
۱,۸۸۸,۶۹۶	(۱,۶۲۶,۸۲۶)	(۴۹,۴۵۰)	(۲۷,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۳۷۶)	۹,۸۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	فولاد کویان
.	(۸۷,۶۰۰,۸۵۷)	(۷,۷۲۱,۳۰۰)	(۴,۲۱۵,۷۷۷)	(۱,۶۱۹,۹۰۳,۸۸۰)	۱,۵۴۴,۳۴۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰	ح. بیمه ایران - معین
۵۰,۵۹۰,۷۱۴,۵۰۰	(۱۰۴,۸۹۶,۳۷۳)	(۱۷,۵۹۵,۵۰۱)	(۹,۶۰۷,۱۴۴)	(۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸)	۳,۵۱۹,۱۰۰,۳۰۰	۲۲۰,۴۹۵	پرتو بار غراب خنجر فارس
۳۸۹,۰۰۰,۱۴۰	(۴,۱۱۹,۹۳۰,۹۱۸)	(۳۳,۷۵۹,۴۳۴)	(۱۲,۶۹۹,۶۴۷)	(۸,۷۳۵,۸۵۶,۶۴۷)	۴,۶۵۱,۸۸۴,۸۰۰	۲۳۴,۴۷۰	سیمان هرمزگان
۱۸۷,۴۸۴,۸۷۷,۲۱۰	۶۲۳,۵۰۰,۴۹,۷۱۹	(۹,۵۹۷,۴۰۹,۴۴۵)	(۵,۲۴۰,۱۸۵,۵۷۸)	(۱,۲۸۱,۱۴۴,۳۴۴,۵۳۵)	۱,۹۱۹,۴۸۱,۸۸۹,۳۷۷	۳۸۸,۱۶۰,۴۱۸	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود و زيان تحقق نيافته اوراق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب - ۱۷-۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

[illegible]

١٨-١٩٥٥

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع		
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۸,۸۴۰,۵۱۵	(۲۳۳,۶۹۰,۶۸۵)	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۱,۰۵۰	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	توسعه معادن روی ایران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۱۲,۶۱۴	(۴۳,۸۳۱,۷۸۶)	۱,۰۴۳,۷۴۴,۴۰۰	۳۰۰	۳,۴۷۹,۱۴۸	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسیمین
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۸,۷۵۳,۱۲۹	(۳۷۷,۵۳۲,۴۷۱)	۵,۵۹۶,۳۷۵,۶۰۰	-	-	-	پرتوبار فرابر خلیج فارس
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۸,۷۵۳,۱۲۹	(۳۷۷,۵۳۲,۴۷۱)	۵,۵۹۶,۳۷۵,۶۰۰	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
۳,۸۰۶,۲۲۳,۶۴۸	۱,۷۶۵,۴۱۶,۰۲۹			۱۹-۱
۱۲,۰۰۵,۶۲۴,۰۶۰	۲۰,۵۳۶,۰۱۲,۷۱۴			۱۹-۲
۱۵,۸۱۱,۸۵۷,۷۰۸	۲۲,۳۰۱,۴۴۸,۷۴۳			

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

۱۹-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۰۶,۲۴۰,۱۹۴	۱,۷۶۴,۶۲۴,۶۱۸	۰	۱,۷۶۴,۶۲۴,۶۱۸	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۷
۵۷,۱۳۱	۶۲۳,۳۰۱	۰	۶۲۳,۳۰۱	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹
۷۴,۸۴۵	۱۲۵,۴۲۱	۰	۱۲۵,۴۲۱	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
۷۷,۴۷۸	۴۲,۶۸۹	۰	۴۲,۶۸۹	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰
	۰	۰	۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۳,۸۰۶,۲۳۳,۶۴۸	۱,۷۶۵,۴۱۶,۰۲۹	۰	۱,۷۶۵,۴۱۶,۰۲۹	جمع	

سپرده های نزد بانک صادرات
سپرده های نزد بانک سپه
سپرده های نزد بانک ملت
سپرده های نزد بانک خاورمیانه
سپرده های نزد بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت مارجنه و اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰	۱۳,۷۷۱,۹۶۹,۴۳۲	۰	۱۳,۷۷۱,۹۶۹,۴۳۲	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
۲,۱۵۹,۴۳۸,۱۷۱	۷,۷۶۴,۰۴۳,۲۸۲	۰	۷,۷۶۴,۰۴۳,۲۸۲	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۰
۲,۸۹۳,۳۷,۴۴۹	۰	۰	۰	-	-	-
۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	۰	۰	۰	-	-	-
۳,۴۶۶,۳۰۸,۱۲۳	۰	۰	۰	-	-	-
۱۳۲,۰۳۷,۲۶۹	۰	۰	۰	-	-	-
۹۰۹,۷۹۶,۸۹۴	۰	۰	۰	-	-	-
۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵	۰	۰	۰	-	-	-
۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	۰	۰	۰	-	-	-
۱۲,۰۰۵,۶۲۴,۰۶۰	۲۰,۵۳۶,۰۱۲,۷۱۴	-	۲۰,۵۳۶,۰۱۲,۷۱۴	-	-	-
					جمع	

صکوک مارجنه پترو ۵۰-۶۰ ماهه ۳۳٪
صکوک اجاره فیلادلفیا ۵۰-۶۰ بدون ضامن
صکوک مارجنه خودرو ۴۰-۵۰ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره گگل ۵۰-۹۰ بدون ضامن
اجاره مهر آینه گگل لوتوس ۳۱۱٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مارجنه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مارجنه سایپا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مارجنه سایپا ۳۰-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹-۳ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	بازده نا سررسید قراردادهای منعقد شده
				ریال	ریال	درصد	درصد
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مباحه پتروشیمی ۶۰-۳ ماهه ۲۳٪	۳۳۸,۸۰۱	۳۳۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۵۶۴,۴۴۶	۲۳	۲۹
		صکوک اجاره فولاد ۶۰-بدون ضامن	۲۱۷,۳۳۷	۲۱۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۲۰۳,۱۹۷	۲۳	۲۹
					<u>۲,۱۹۶,۷۶۶,۶۴۳</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انفصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۰- سایر درآمدها

ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۶۹,۵۳۰,۰۸۸	۱,۸۶۹,۰۹۰,۰۰۰	۲۰-۱	سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳,۴۴۱,۳۸۵	۳۴,۹۳۰,۰۷۶	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۷۲,۹۷۱,۴۷۳	۱,۹۰۴,۰۲۰,۹۷۶		

۲۰-۱- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش شریک 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 در دفاتر منظور گردیده است.

۳۱- هزینه کارمزد ارکان

ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۳,۱۱۴,۶۲۱,۳۳۵	۵,۴۲۹,۲۸۱,۱۰۸	هزینه کارمزد مدیر
۹۵۰,۰۷۴,۸۴۵	۱,۷۱۵,۱۵۹,۶۱۹	ضامن نقدشوندگی
۳۱۴,۳۱۸,۱۵۷	۳۸۶,۵۰۶,۷۱۰	هزینه حسابرس موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۵۲۰,۰۸۱,۹۲۰	۷۳۹,۷۷۶,۰۲۰	هزینه کارمزد متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۴,۸۹۹,۰۹۶,۱۵۷	۸,۲۷۰,۶۷۳,۴۵۷	هزینه کارمزد متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه ها

ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال		
	۱,۵۳۶,۵۵۱,۲۰۹	۱,۹۹۸,۲۶۲,۵۰۵
	۲۵,۵۶۸,۱۰۰	۱۹۵,۴۰۲,۳۵۰
	۲۰,۹۴۷,۷۷۰	۳۱,۳۷۶,۴۸۱
		۸۸۰,۶۰۳,۰۰۰
	۱,۵۸۳,۰۶۷,۰۷۹	۲,۳۲۳,۷۴۷,۴۶۶

هزینه نرم افزار
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه کارمزد بانکی
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعدیلات

ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال		
	۴,۴۵۳,۹۶۷,۳۰۷	۵۲۴,۰۹۲,۳۳۶,۳۷۰
	(۴۸,۷۰۵,۰۰۳,۶۶۵)	(۵۷,۳۷۹,۱۶۲,۵۹۲)
	(۴۴,۲۵۱,۰۳۶,۳۵۸)	۴۶۶,۷۱۳,۱۷۳,۷۷۸

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 صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال				
۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵)	(۵,۴۲۹,۳۷۹,۰۳۸)	۵,۴۲۹,۳۸۱,۱۰۸۱	طی دوره	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
(۲,۰۱۳,۸۷۶,۷۹۹)	(۱,۷۱۵,۱۵۹,۶۱۹)	۱,۷۱۵,۱۵۹,۶۱۹	طی دوره	ضامن نقدشوندگی (فعلی)		
(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)	۰	طی دوره	ضامن نقدشوندگی (سابق)	هم گروه مدیر صندوق	کارگزاری بانک انصار
۰	۰	۵۳,۴۵۵	طی دوره	هزینه کارمزد بانکی		بانک سپه
۰	۰	۷,۵۵۴,۴۶۰	طی دوره	سود سپرده بانکی	۵۵ گروه مدیر صندوق	
(۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰)	(۱,۳۱۳,۵۰۵,۱۶۰)	۳۸۶,۵۰۶,۷۱۰	طی دوره	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی	مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۳۷)	(۱,۹۱۳,۴۲۶,۷۴۷)	۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰	طی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی فعلی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)	۰	طی دوره	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس سابق	مؤسسه حسابرسی دارپا روش
(۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱)	(۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱)	۰	طی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
۰	۳۴,۹۲۹,۴۲۳	۴۱۶,۶۲۰,۴۴۲	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک سپه
(۱۹,۳۸۰,۳۲۴,۱۰۳)	(۱۹,۴۵۷,۶۳۱,۳۲۳)					

۲۶- تعهدات و دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هر گونه 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 تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های توضیحی صورتهای مالی بوده، وجود نداشته است.