

صندوق سرمایه گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
با احترام؛

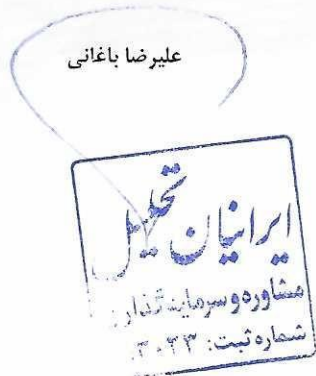
به پیوست گزارش صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۹-۲۹	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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد ابراهیم راعی عزآبادی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	سید محمد جواد فرهانیان		
	علیرضا باغانی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸	۱,۶۳۰,۴۳۴,۳۴۷,۸۳۰	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۴۳,۳۵۳,۷۶۴,۷۸۷	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۰	۵۵۷,۷۲۸,۷۱۵,۵۹۴	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷	۱۷,۶۵۷,۸۲۷,۴۷۱	۸ حسابهای دریافتی
۰	۱۸,۱۰۷,۰۰۵	۹ جاری کارگزاران
۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴	۸۱۲	۱۰ سایر دارایی‌ها
۰	۷۹,۰۲۸,۲۱۸,۰۰۰	۱۱ پیش پرداخت‌ها
۱,۳۲۷,۲۹۲,۴۶۰,۹۱۸	۲,۳۲۸,۲۲۰,۹۸۱,۴۹۹	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳	۲۶,۴۷۵,۱۲۵,۶۲۸	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۲۶۳,۲۱۰,۳۶۰	۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۴,۲۶۶,۸۸۵,۹۶۱	۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۰,۴۴۸,۲۸۲,۰۸۲	۳۱,۰۰۵,۲۲۱,۹۴۹	جمع بدهی‌ها
۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲,۲۹۷,۲۱۵,۷۵۹,۵۵۰	خالص دارایی‌ها
۴,۹۹۲,۱۴۱	۶,۷۱۱,۱۱۸	خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ریال	ریال	یادداشت
۳,۸۱۲,۲۶۲,۲۱۵	۳۹,۳۴۰,۴۶۸,۹۶۴	۱۶
۱۴۶,۷۰۴,۲۱۵,۸۹۷	۴۲۰,۴۴۵,۵۴۸,۰۹۶	۱۷
۱۴,۵۰۷,۱۹۵,۴۵۹	۲۵,۸۵۵,۷۸۱,۴۳۱	۱۸
۲۵,۵۷۸,۸۴۴,۵۰۲	۵۹,۵۱۸,۴۷۵,۴۰۴	۱۹
۶۳۷,۵۷۷,۸۶۹	۱,۹۷۳,۳۲۱,۳۶۱	۲۰
۱۹۱,۲۴۰,۰۹۶,۹۴۲	۵۴۷,۱۳۳,۵۹۵,۲۵۶	
(۱۱,۲۵۷,۶۷۴,۹۹۰)	(۱۸,۱۵۵,۸۳۱,۰۵۹)	۲۱
(۳,۴۳۰,۲۰۹,۲۲۸)	(۷۰,۱۵,۱۷۳,۵۴۶)	۲۲
(۱۴,۶۸۷,۸۸۴,۲۱۸)	(۲۵,۱۷۱,۰۰۴,۶۰۵)	
۱۷۶,۵۵۲,۲۱۲,۷۱۴	۵۲۱,۹۶۲,۵۹۰,۶۵۱	
۱۵/۴٪	۲۵/۷٪	
۱۵/۸۷٪	۲۲/۸۶٪	

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

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری های پایان دوره مالی (۲)



Handwritten signature and stamp

مستأز و سرمایه گذار و شماره ثبت: ۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷	۲۲۷,۶۶۴	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲۵۷,۷۷۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره:
۶۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۳	۱۰,۳۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۷۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳,۳۳۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۳۲۸)	(۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۵۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴۱,۶۳۴,۶۴۳,۲۲۰)	.	۴۷۹,۹۵۶,۳۹۰,۰۶۳	۲۳	تعدیلات
۱۷۶,۵۵۲,۲۱۲,۷۱۴	.	۵۲۱,۹۶۲,۵۹۰,۶۵۱	.	سود خالص دوره
۱,۱۱۴,۱۳۲,۳۲۸,۳۵۱	۲۱۰,۲۲۹	۲,۲۹۷,۲۱۵,۷۵۹,۵۵۰	۳۴۲,۳۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری 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، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌باشد. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری یا تعهد‌پذیره نویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.navidansarfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 اصفهان 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 روبه 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 اوراق در پایان روز، منهای کارمزد فروش؛ با توجه به دستورالعمل ((نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری)). با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش اوراق مشارکت یا صکوک در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- 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 زمان بندی 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 صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به منظور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجود 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 تزیل 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 تالیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۱/۶ 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، بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق. و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
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 صامن نقدشوندگی	سالانه ۵ در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۴۲۵ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق تا سقف یک هزار میلیون ریال.
حق پدیرس 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 صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت میشود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارشها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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 میگیرد 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 قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در حسابهای صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	۴۳,۳۵۳,۷۶۴,۷۸۷	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹
۶-۱	۴۳,۳۵۳,۷۶۴,۷۸۷	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹

سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی
 جمع

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها	
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ
۰/۱۱	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶	۱/۸۶	۴۳,۳۵۳,۷۶۴,۷۸۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۴۰,۳۱۲,۸۰۹	ریال	ریال	ریال	ریال
۰/۰۰	۱۳,۵۹۱,۸۵۱	۰/۰۰	۸,۰۴۴,۷۵۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت
۰/۰۰	۴,۱۵۵,۵۰۰	۰/۰۰	۵,۸۳۱,۸۴۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت
۰/۰۰	۴,۹۸۰,۳۲۴	۰/۰۰	۵,۱۰۴,۵۷۲	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت
۰/۰۰	۱۱,۰۰۵,۴۹۰	۰/۰۰	۱,۲۲۵,۴۶۴	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت
۰/۰۱	۹۳,۶۰۲,۷۱۸	۰/۰۰	۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت	کوتاه مدت
۰/۱۲	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۱/۸۶	۴۳,۳۵۳,۷۶۴,۷۸۷	جمع	جمع	جمع	جمع

بانک صادرات شعبه قلکه اول تهرانپارس - ۰۳۱۹۷۸۶۸۶۲۰۰۴
 بانک خاورمیانه شعبه سعادت آباد - ۰۷۰۷۷۳۷۷
 بانک ملت شعبه گلستان پاسداران - ۰۶۲۴۸۳
 بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۰۹۵۴۲۳۳۰۱
 بانک سپه شعبه جمنازاده جنوبی - ۰۷۲۶۵۰۵۱۳
 بانک انصار شعبه میدان ونک - ۰۸۲۸-۱۸۸۶
 بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱-۱۰۱۳۱۰۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

تاریخ سررسید	نرخ	درصد	تعداد	بهای تمام شده	ریال	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	ریال
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۳۳	۳۲۸,۸۰۱	۳۲۸,۸۶۳,۰۶۲,۸۰۵	۶,۹۹۳,۹۶۰,۷۵۹	۳۳۵,۶۱۶,۱۷۵,۲۱۵	۱۴/۴۳	۰	۰
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۲۳	۳۱۷,۳۳۷	۳۱۷,۳۷۱,۳۹۲,۳۳۰	۴,۸۹۳,۷۱۷,۳۷۳	۳۲۲,۱۱۲,۵۴۰,۳۷۹	۹/۵۴	۰	۰
جمع				۵۴۶,۲۳۴,۴۵۶,۱۳۵	۱۱,۸۸۷,۶۷۸,۱۳۲	۵۵۷,۷۲۸,۷۱۵,۵۹۴	۳۳/۹۶	۰	۰

۷-۱ - اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
صکوک اجاره فولاد ۶۰ بدون ضامن	۳۱۷,۳۳۷	۹۱۶,۳۰۰	۹/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۲۱۸,۸۲۳,۰۰۶
صکوک مرابحه پتروشیمی ۶۰ - ماهه ۳۳٪	۳۲۸,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۶۲۲,۲۱۴,۴۵۶
جمع					۵۴۵,۸۴۱,۰۳۷,۴۶۳

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انحصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			توزیل نشده	توزیل شده	یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	ترخ توزیل	توزیل نشده	توزیل شده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷	۸,۹۰۷,۱۰۶,۱۹۱	(۳۵,۸۲۴,۴۶۹)	۲۵	۸,۹۴۳,۲۳۰,۶۶۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۴۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۰,۴۲۱,۲۸۰	.	.	۸,۷۵۰,۴۲۱,۲۸۰	۸-۲	سایر حساب‌های دریافتنی
۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷	۱۷,۶۵۷,۵۲۷,۴۷۱	(۳۵,۸۲۴,۴۶۹)	.	۱۷,۶۹۳,۶۵۱,۹۴۰		جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تاریخ مجمع	
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	توزیل نشده	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	.	۴,۵۵۳,۵۳۱,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	توسعه معادن زوی ایران
.	۲,۴۸۶,۳۴۰,۶۶۲	(۲۲,۵۸۸,۳۳۸)	۲,۴۶۳,۷۵۲,۳۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	سیمان هرمزگان
.	۱,۰۴۲,۷۴۴,۴۰۰	.	۱,۰۴۲,۷۴۴,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالکسین
.	۷۹۱,۸۶۰,۸۷۹	(۱۲,۴۷۴,۵۲۱)	۸۰۴,۳۳۵,۴۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	سرمایه‌گذاری سیمه
.	۱۸,۳۲۸,۶۹۰	(۷۶۱,۶۱۰)	۱۷,۵۶۷,۰۸۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	نارنگی و تولیدی مرجان کار
۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	شایع آذراب
۳۳۰	۳۶۰	.	۳۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۸,۸۱۱,۳۴۹,۱۶۴	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
۳,۶۹۳,۹۴۴,۷۲۶	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵	.	.	.	.	دسم و کابل ابهر
۱,۰۳۴,۶۶۰,۹۹۶	.	.	.	.	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۸۲۰,۳۱۹,۳۰۰	.	.	.	.	الومینوم ایران
۴۴۵,۹۰۶,۲۵۶	.	.	.	.	گروه صنعتی سپاهان
۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷	.	.	.	.	نارویی و بنیادهای زاگرس دارو
۲۲,۲۰۵,۸۸۲	.	.	.	.	پورایست پارسینیک
۱۲,۰۲۳,۱۸۹	.	.	.	.	شایع فولادینز ایران
۹,۶۶۸,۸۷۴	.	.	.	.	اخشاق خراسان
۸,۸۳۷,۸۶۲	.	.	.	.	پرتو نار فرایر خلیج فارس
۳۹۴,۹۰۴	.	.	.	.	فولاد کاویان
۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷	۸,۹۰۷,۱۰۶,۱۹۱	(۳۵,۸۲۴,۴۶۹)	۸,۹۴۳,۲۳۰,۶۶۰		جمع

۸-۲- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	
.	۶,۱۰۷,۰۱۱,۲۸۰	۸-۲-۱
۳۷,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۳,۲۱۰,۰۰۰	۸-۲-۲
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۴۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۰,۴۲۱,۲۸۰	جمع

۸-۲-۱- سود نگهداشت اوراق مشارکت مربوط به سود ترجیحی دو اوراق صکوک مرحله پنجم و ۶۰۵ و صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ می‌باشد.
۸-۲-۲- پیش برداشت حق تقدم سیمان هرمزگان (۱) می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۵۹,۳۳۴,۰۴۵,۱۸۳	(۹۵۹,۳۱۵,۹۳۸,۱۷۸)	۱۸,۱۰۷,۰۰۵
۰	۹۵۹,۳۳۴,۰۴۵,۱۸۳	(۹۵۹,۳۱۵,۹۳۸,۱۷۸)	۱۸,۱۰۷,۰۰۵

کارگزاری بانک سپه
جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ حوالص دارایی‌ها، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روانه مستهلک می‌شود.

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده بدهکار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۹۷,۲۶۰,۶۱۳	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۷,۲۶۰,۰۹۷)	۵۱۵
۴۹۷	۰	۰	۲۹۷
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱۷,۵۱۴,۷۱۵	۰	(۱۷,۵۱۴,۷۱۵)	۰
۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۴,۷۷۴,۸۱۲)	۸۱۲

ایوبمان نرم افزار صندوق
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
خدمات تسهیده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۱۱- پیش پرداخت‌ها (حق تقدم)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۷۸,۷۳۴,۷۷۱,۰۰۰
۰	۲۹۳,۴۴۷,۰۰۰
۰	۷۹,۰۲۸,۲۱۸,۰۰۰

پیش پرداخت حق تقدم گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
پیش پرداخت حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۱۴۵,۳۶۸,۰۴۵	۱۲,۱۲۳,۷۳۴,۷۲۷	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۲,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹	۳,۷۹۲,۱۴۲,۴۲۵	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰	۱,۵۹۵,۷۱۷,۳۵۱	بدهی به حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷	۸,۰۵,۴۷۹,۴۴۴	بدهی به متولی - مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
	۱,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور و ابطال
۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱		بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱۹,۳۸۰,۳۲۴,۱۰۳	۲۶,۴۷۵,۱۲۵,۶۲۸	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۲۶۳,۲۱۰,۳۶۰	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه‌گذاری
۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۲۶۳,۲۱۰,۳۶۰	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۳,۲۶۶,۸۸۵,۹۶۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۴,۲۶۶,۸۸۵,۹۶۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱,۲۲۶,۹۲۲,۷۶۷,۸۷۸	۲۴۷,۷۷۴	۲,۳۳۰,۱۰۴,۵۷۷,۵۵۹	۳۳۲,۳۰۰
۴۹,۹۲۱,۴۱۰,۹۵۸	۱۰,۰۰۰	۶۷,۱۱۱,۱۸۱,۹۹۱	۱۰,۰۰۰
۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲۵۷,۷۷۴	۲,۴۹۷,۲۱۵,۷۵۹,۵۵۰	۳۴۲,۳۰۰

واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

۱۶- سود و زیان فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۹۲,۷۳۰,۷۲۷	۳۹,۳۴۹,۷۳۷,۴۶۱	۱۶-۱
۱,۶۱۹,۵۳۲,۴۸۸	(۹,۳۶۸,۴۹۷)	۱۶-۲
۳,۸۱۲,۲۶۳,۲۱۵	۳۹,۳۴۰,۴۶۸,۹۶۴	

سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی
 سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار
 با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی
به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۴۸۸,۹۸۰,۶۹۷	(۳۷۱,۱۱۴,۰۰۰)	(۱۴۸,۰۲۷,۸۰۲)	(۳۹,۳۱۴,۶۷۷,۵۰۱)	۵۴,۲۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	کویر تاپر
۶,۴۸۱,۵۲۱,۰۵۰	(۸۷,۰۰۰,۷۱,۹۲۲)	(۴۷,۵۰۵,۷۲۸)	(۱۰,۷۸۵,۴۰۴,۸۳۰)	۱۷,۴۰۱,۴۲۸,۸۰۰	۲,۵۶۳,۱۸۵	آلومینیوم ایران
(۱,۴۶۳)	(۶۸,۰۰۴۵,۰۷۲)	(۳۷,۱۵۲,۴۸۵)	(۷,۶۴۲,۵۹۱,۹۷۲)	۱۳,۶۰۹,۰۰۱,۴۳۰	۴,۹۹۲,۴۲۷	سیم‌خ
۵,۶۵۲,۷۰۸,۸۵۰	(۴۴,۳۳۴,۱۶۵)	(۲۴,۲۰۶,۳۵۵)	(۳,۱۴۵,۵۸۳,۴۷۰)	۸,۸۶۶,۸۲۲,۸۴۰	۵۴۰,۰۰۲	ملی صنایع مس ایران
۳,۰۸۸,۳۰۴,۲۰۲	(۱۸۱,۹۸۳,۴۹۴)	(۳۴,۵۷۶,۵۷۷)	(۳۳۰,۹۱,۸۲۴,۳۴۷)	۳۶,۳۹۶,۹۸,۶۲۰	۱۴,۹۴۱,۶۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۷۷۲,۴۲۶,۱۳۲	(۳۱,۱۴۶,۱۵۰)	(۳۹,۹۲۷,۵۲۴)	(۴۰,۰۰۶,۷۳۰,۳۷۰)	۴۲,۰۲۹,۲۲۰,۰۷۶	۱۱,۵۷۸,۳۰۷	پالایش نفت اصفهان
۱,۷۴۶,۱۸۱,۱۳۸	(۲۷,۷۱۹,۶۸۷)	(۱۵,۱۳۴,۸۹۵)	(۳,۷۵۴,۹۰۱,۷۸۰)	۵,۵۴۳,۹۳۷,۵۰۰	۱۳۲,۷۵۰	کیمیا کلای رازی
۱,۳۳۷,۶۳۸,۳۲۲	(۴۲,۸۷۱,۹۹۹)	(۳۳,۴۰۷,۹۷۰)	(۷,۲۷۰,۴۸۱,۷۰۹)	۸,۵۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۱۶۴,۹۱۲,۱۹۲	(۳۶,۵۶۲,۴۹۸)	(۱۹,۹۶۳,۰۱۰)	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰)	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۱,۱۶۰,۶۰۷,۵۲۶	(۱۷,۳۸۵,۱۵۳)	(۹,۴۹۳,۲۲۶)	(۲,۳۸۹,۵۴۵,۶۶۲)	۳,۴۷۷,۳۰,۵۷۷	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صیبر
۶۷,۵۰۹,۸۶۳	(۱۱,۱۹۳,۶۶۱)	(۲,۱۲۶,۷۷۹)	(۲,۱۵۷,۹۰۱,۸۸۵)	۲,۳۳۸,۷۳۲,۱۸۸	۱,۰۰۱,۷۶۲	گروه صنعتی سپاهان
۸۷۶,۱۶۰,۶۹۵	(۵۷,۴۸۲,۳۷۵)	(۳۱,۳۸۵,۲۱۵)	(۱۰,۵۳۱,۴۴۶,۷۱۵)	۱۱,۴۹۶,۴۷۵,۰۰۰	۱,۳۲۸,۵۰۰	هامون تاپر
۴۳,۵۹۸,۱۷۵,۵۶۸	(۱۰,۵۵,۸۴۵,۴۴۶)	(۴۳۲,۹۰۶,۵۷۶)	(۱۶۶,۰۸۲,۱۶۲,۴۴۱)	۲۱۱,۱۶۹,۰۹۰,۰۳۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۱- سید و زبان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی
 به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نوع فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	اوزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام سهام
(۵,۱۰۸)	۴۳,۵۹۸,۱۷۵,۵۶۸	(۱,۵۵۵,۸۴۵,۴۴۶)	(۴۳۲,۹۰۶,۵۷۶)	(۱۶۶,۰۸۲,۱۶۲,۴۴۱)	۲۱۱,۱۶۹,۰۹۰,۰۳۱		نقل از صفحه قبل
	۶۴۲,۹۲۷,۴۴۷	(۶۹,۴۲۱,۸۸۷)	(۱۳,۱۵۲,۰۸۱)	(۱۳,۱۱۸,۰۷۶,۰۳۵)	۱۳,۸۴۴,۳۷۷,۴۵۰	۲,۳۸۲,۰۵۷	صفت سهامان
	۳۵۷,۶۹۱,۸۳۳	(۵,۵۴۴,۶۸۶)	(۱,۰۵۵,۳۷۸)	(۷۴۷,۰۲۵,۶۰۴)	۱,۱۱۰,۰۳۷,۵۰۱	۵۶,۲۵۱	بور ایستا پلاستیک
	۹,۶۳۱,۳۱۹	(۱۲۲,۲۹۸)	(۷۳,۴۳۱)	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	۲۶,۸۹۹,۵۰۰	۴۵۴	پتروشیمی آوند
	۲,۵۵۳,۵۶۹			(۸,۸۶۶,۸۰۷)	۱۱,۴۴۰,۳۷۶	۱,۰۰۰	فولاد کاویان
	۴۱۱,۷۴۰	(۷,۹۹۹)	(۱,۵۱۶)	(۱,۱۷۸,۵۴۵)	۱,۵۹۹,۸۰۰	۷۶	فراورده های دامی ولپتی دالاهو
	(۲,۶۹۳)			(۲,۶۹۴)		۱	تامین سرمایه امید
	(۵,۶۵۵)			(۵,۶۵۷)		۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	(۵,۲۶۲,۲۳۵,۵۶۷)			(۴۹,۷۶۶,۰۸۹,۱۷۹)	۴۴,۵۰۳,۸۵۳,۶۱۲	۳۰,۱۲۶,۲۰۰	ح. س. توسعه گوهران امید
۱,۹۹۹,۹۶۸,۳۷۷							ح. تامین سرمایه خلیج فارس
۵۸۳,۱۳۶,۴۹۱							ح. مدیریت انرژی امید نابان هور
(۳۸۹,۳۶۹,۰۳۳)							ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲,۱۹۳,۷۳۰,۷۲۷	۳۹,۳۴۹,۷۳۷,۴۶۱	(۱,۱۳۰,۷۶۴,۵۱۶)	(۴۴۷,۱۸۸,۹۸۴)	(۳۴۹,۷۴۰,۵۰۷,۳۱۴)	۲۷۰,۶۶۸,۱۹۸,۳۷۳		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نژید انصار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰
 اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶۳,۵۵۲,۹۵۵	(۹,۳۶۸,۴۹۷)	(۴,۹۷۵,۳۱۲)	(۳۷,۴۵۴,۳۱۸,۵)	۳۷,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۵۰
۹۴۸,۴۳۸,۶۹۱	-	-	-	-	-
۲۹۵,۳۰۶,۶۶۷	-	-	-	-	-
۹,۰۶۳,۵۰۰	-	-	-	-	-
۳,۱۷۱,۸۷۵	-	-	-	-	-
۱,۶۱۹,۵۳۲,۴۸۸	(۹,۳۶۸,۴۹۷)	(۴,۹۷۵,۳۱۲)	(۳۷,۴۵۴,۳۱۸,۵)	۳۷,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	

صکوک مرحله پنجم ۳۰-۶۰ ماهه ۷/۳
 صکوک اجاره قرض ۱۴۷-۳ ماهه ۱/۸
 صکوک اجاره کل ۵۰۰-۵۰۰ صامن
 اجاره بندگمان نوبت ۳۱۱-۰
 صکوک مرحله سابع ۳۰-۳۰ ماهه ۱/۸
 جمع

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۴۶,۷۰۴,۳۱۵,۸۹۶	۴۳,۸۳۹,۶۸۸,۳۷۳	۱۷-۱
۱	(۳۸۴,۱۵۰,۱۱۶)	۱۷-۲
۱۴۶,۷۰۴,۳۱۵,۸۹۷	۴۳,۴۵۵,۵۳۸,۰۹۶	

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوین اصدار
یادداشت های توجیهی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰
اسفند ۱۴۰۳

۱۲-۱ سود و زیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سهام	تعداد	روزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۱,۵۵۵,۳۷۷	۱۶۲,۳۱۱,۳۹۰,۳۶۰	(۲,۹۰۰,۴۹۷,۳۱۱,۳۷۹)	(۵,۵۸۰,۳۷۳,۸۹۵)	(۵,۵۸۰,۳۷۳,۸۹۵)	۶۶۹,۰۳۳,۸۳۷,۸۲۵	۱,۱۹۱,۸۲۶,۷۳۸
ح گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۸,۷۳۲,۷۷۱	۲۴۴,۵۵۸,۳۶۹,۶۸۹	(۳۷۸,۷۶۰,۷۹۵,۳۹۱)	(۹۴۱,۴۶۳,۵۵۱)	(۱,۷۲۴,۴۹۱,۴۸۵)	۶۸,۴۳۱,۳۷۷,۰۵۳	۶۸,۴۳۱,۳۷۷,۰۵۳
سیدان پاش	۲۲,۳۲۲,۵۰۰	۱۹۶,۳۸۲,۳۲۵,۰۰۰	(۱۴۷,۱۳۳,۳۳۰,۱۷۳)	(۵۲۶,۱۳۳,۳۳۰,۱۷۳)	(۹۸۱,۸۱۱,۱۲۵)	۷۷,۷۳۰,۴۵۱,۳۲۹	۶۲,۳۳۰,۴۵۱,۳۲۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۶۶۶,۰۵۱	۷۶,۱۱۵,۵۸۹,۳۳۶	(۲۴۲,۸۹۰,۳۰۸,۷۰۶)	(۳۸۰,۵۹۳,۴۴۴)	(۳۸۰,۵۹۳,۴۴۴)	۲۱,۶۳۹,۸۱۴,۳۳۴	۲۱,۶۳۹,۸۱۴,۳۳۴
سرمایه گذاری توسعه گوهراں امید	۳۰,۳۶۰,۰۰۰	۹۹,۳۷۷,۸۵۴,۰۰۰	(۷۳,۸۶۴,۰۳۴,۶۱۳)	(۳۷۱,۰۳۸,۵۴۱)	(۳۷۱,۰۳۸,۵۴۱)	۱۳,۶۶۶,۳۸۳,۲۷۶	۱۳,۶۶۶,۳۸۳,۲۷۶
سینم و کابل لیزر	۱۴,۸۰۰,۴۰۳	۶۲,۳۸۰,۷۷۳,۹۷۰	(۴۴,۳۴۴,۳۰۶,۴۴۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۳۶۵,۱۰۰)	(۳۱۱,۴۰۳,۸۹۵)	۱۷,۴۵۵,۱۳۶,۱۵۹	۱۷,۴۵۵,۱۳۶,۱۵۹
ملی صنایع و حق ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۵۰,۲۶۶,۰۰۰)	(۲۴,۹۷۷,۴۰۰)	(۱,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۵۱۸,۰۸۶,۶۰۰	۱۵,۵۱۸,۰۸۶,۶۰۰
مدیریت انرژی امید تاش خور	۵,۸۷۸,۵۷۴	۱۰,۲۴۰,۴۸۶,۷۲۹,۵	(۳۰,۵۱۶,۰۸۲,۰۰۸)	(۹۳,۴۱۳,۳۷۷)	(۵۳۷,۰۰۰,۴۶۸)	۱۳,۶۵۸,۵۷۵,۰۳۱	۱۳,۶۵۸,۵۷۵,۰۳۱
تاسن سرمایه امید	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۲۷,۹۳۰,۵۳۰	(۲۰,۶۲۲,۹۳۳,۳۰۴)	(۹۳,۴۱۳,۳۷۷)	(۹۳,۴۱۳,۳۷۷)	۶,۸۰۰,۰۳۳,۳۴۴	۶,۸۰۰,۰۳۳,۳۴۴
سنگ آهن گوهراں	۱۳,۵۵۷,۴۷۸	۷۸,۰۱۲,۹۷۶,۵۰۰	(۷,۵۵۵,۵۷۴,۶۸۶)	(۱۰۰,۳۹۷,۳۰۰)	(۹۸۳,۶۳۰,۵۳۳)	۶,۷۵۴,۳۶۳,۵۰۵	۶,۷۵۴,۳۶۳,۵۰۵
پالایش نفت تهران	۴,۲۳۵,۴۵۳	۱۲,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	(۸,۴۵۱,۵۳۷,۰۶۹)	(۳۹,۸۶۲,۸۰۳)	(۳۹,۰۰۰,۶۴۸,۸۲۳)	۶,۲۶۵,۶۰۷,۴۱۶	۶,۲۶۵,۶۰۷,۴۱۶
خ. سیمان خیر مجاز	۷۰۲,۴۱۰	۱۰,۳۲۱,۶۱۵,۰۰۰	(۴,۵۱۶,۳۲۷,۵۷۰)	(۳۹,۸۶۲,۸۰۳)	(۳۹,۰۰۰,۶۴۸,۸۲۳)	۵,۵۳۹,۱۹۹,۲۵۷	۵,۵۳۹,۱۹۹,۲۵۷
پتروشیمی شادند	۱,۵۲۱,۷۹۹	۱۵,۹۹۳,۱۰۰,۴۴۹	(۱۰,۰۷۰,۳۲۹,۶۱۶)	(۳۲,۶۶۹,۸۱۳)	(۳۲,۶۶۹,۸۱۳)	۵,۱۶۰,۱۹۴,۴۹۲	۵,۱۶۰,۱۹۴,۴۹۲
مدیریت سوز گچی ایران سیمان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۰,۳۶۰,۸۰۰)	(۵۵,۴۷۸,۰۰۰)	(۱۳,۸۲۶,۰۰۰)	۴,۸۳۳,۵۶۰,۱۶۰	۴,۸۳۳,۵۶۰,۱۶۰
توسعه معادن روی ایران	۴,۲۳۵,۷۴۴	۱۸,۳۷۰,۸۲۵,۳۱۶	(۱۳,۶۷۷,۵۵۰,۸۲۶)	(۲۹,۸۷۹,۳۲۳)	(۲۹,۸۷۹,۳۲۳)	۴,۱۵۲,۴۳۵,۸۱۱	۴,۱۵۲,۴۳۵,۸۱۱
کلیپا کانی زری	۶۶۴,۵۱۷	۵,۴۴۱,۲۸۴,۴۰۰	(۳,۸۹۶,۹۹۹,۷۸۳)	(۱۴,۹۹۱,۰۰۸)	(۳۷,۴۵۳,۴۱۵)	۱,۵۵۱,۹۰۷,۹۲۵	۱,۵۵۱,۹۰۷,۹۲۵
یوما	۱۳۳,۷۵۰	۵,۰۷۵,۸۱۲,۵۰۰	(۳,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۹۱,۰۰۰)	(۱۴,۹۹۱,۰۰۰)	۱,۲۸۳,۲۷۴,۶۵۹	۱,۲۸۳,۲۷۴,۶۵۹
صنایع عروا ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۸۷,۹۳۷,۷۰۰)	(۰,۷۶۳,۵۰۰)	(۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۹۱,۵۷۲,۷۵۰	۱,۰۹۱,۵۷۲,۷۵۰
سرمایه گذاری سابر	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۱,۱۷۷,۷۰۰,۷۴۶	(۱۰,۰۴۲,۳۱۷,۳۳۶)	(۳,۵۴۲,۴۳۳)	(۵۵,۹۳۸,۰۰۶)	۱,۰۵۸,۵۰۴,۴۷۷	۱,۰۵۸,۵۰۴,۴۷۷
فصل به فصل بند	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۹,۴۵۵,۶۶۳)	(۸,۵۳۳,۰۰۰)	(۱۵,۳۳۰,۰۰۰)	۸۱۲,۲۹۰,۳۵۷	۸۱۲,۲۹۰,۳۵۷
		۱۵,۰۶۰,۶۳۵,۰۳۸,۶۶۵	(۱۰,۶۲,۵۶۰,۷۵۸,۳۹۱)	(۴,۱۱۲,۴۵۸,۴۵۴)	(۹,۵۲۱,۹۵۸,۹۴۳)	۴۲۲,۱۱۶,۸۶۶,۵۲۷	۴۲۲,۱۱۶,۸۶۶,۵۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۶,۷۱۳,۵۶۷,۳۶۵	۳۳۲,۸۶۶,۸۶۶,۵۱۷	(۷,۵۳۱,۹۷۵,۱۹۳)	(۴,۱۱۲,۶۵۸,۴۵۴)	(۱,۰۶۲,۵۶۳,۷۵۸,۴۹۱)	۱,۵۰۶,۴۱۵,۳۸,۴۶۵		نقل از صفحه قبل
(۸۱۸,۷۰۳,۳۷۱)	۷۱۸,۱۶۸,۳۶۶	(۳۳,۸۲۴,۳۶۵)	(۱۷,۸۳۳,۰۴۹)	(۵,۷۹۵,۳۸۷,۳۴۴)	۶,۵۶۶,۸۵۳,۵۸۴	۱,۸۳۵,۸۰۹	فروپوش ایران
۳۷۱,۳۲۷,۸۵۳	۷۱۳,۲۹۹,۴۱۱	(۱,۵۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۸,۳۸۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۶,۳۵۵,۴۹۹)	۲,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سپهر
۱,۸۸۵,۵۸۸,۵۳۴	۵۳۰,۱۴۹,۵۵۲	(۳۷,۷۷۶,۱۵۰)	(۳,۶۶۵,۷۷۸)	(۶,۶۶۸,۶۸۸,۱۳۰)	۷,۵۵۵,۳۳۰,۰۰۰	۳,۸۱۰,۰۰۰	بیمه تکلیف ایران معین
۹,۱۳۰,۵۹۷,۳۸۶	۵۰۲,۳۳۱,۰۰۰	(۵,۳۴۰,۷۳۵)	(۳,۸۱۶,۰۴۳)	(۵۵۷,۵۴۹,۳۰۰)	۱,۰۶۸,۱۴۷,۸۰۰	۲۴۳,۴۴۷	ح. سرمایه‌گذاری سپه
۴۷۱,۶۶۱,۱۲۹	۴۶۷,۶۶۶,۳۶۸	(۳,۸۷۵,۷۷۴)	(۳,۲۷۰,۴۶۶,۵۸۰)	(۳,۲۷۰,۴۶۶,۵۸۰)	۴,۷۷۵,۰۵۴,۵۳۰	۱۶۰,۳۵۹	کویز تاپ
(۳,۷۷۵,۰۰۰)	۴۳۳,۰۳۵,۵۰۰	(۳۷,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۳۷۷,۰۰۰)	(۶,۰۹۱,۰۶۳,۳۰۰)	۶,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
۴,۸۱۹,۰۶۳,۳۵۹	۳۳۳,۵۵۸,۴۱۶	(۶۷,۸۱۶,۰۱۸)	(۳,۶۶۹,۹۶۶)	(۱۳,۰۰۰,۵۷۹,۱۳۰)	۱۲,۴۴۳,۳۰۳,۵۰۰	۸۵۶,۳۵۵	کارخانجات نوشی سروژنسور
	۸۶,۶۸۴,۵۶۰	(۳,۳۹۷,۶۰۵)	(۱,۳۰۶,۳۶۳)	(۳۸۸,۳۳۴,۵۵۷)	۴۸۸,۵۲۰,۹۸۴	۴۷,۶۶۶	انجمن خراسان
۷۸۲,۳۷۸,۴۲۷	۶۷,۶۳۳,۱۵۰	(۲,۶۱۸,۸۹۴)	(۳,۹۷۵,۰۳۷)	(۱۰,۷۴۵,۷۶۰,۹۰۹)	۱۰,۸۹۷,۳۳۲,۷۶۰	۵,۱۵۰,۱۱۰	میدان فارس و خورسگان
(۶۹,۹۱۳,۸۱۶)	۵۲,۰۰۹,۶۳۹	(۱,۳۱۸,۸۹۴)	(۳,۶۶۹,۹۶۶)	(۳۸۸,۳۳۴,۵۵۷)	۴۸۸,۵۲۰,۹۸۴	۴۷,۶۶۶	ح. آئی بیویک سازی ایران
۳۳۲,۳۹۹,۸۵۰	۳۳,۷۷۵,۹۶۴	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۲,۱۴۸,۱۸۳)	(۲۴۹,۴۵۵,۱۳۷)	۲۸۳,۷۷۸,۳۸۳	۶۳,۳۰۱	صا فولاد حلبج فارس
	۲,۳۳۲,۱۷۸	(۶۱,۶۶۰)	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۲۴۹,۴۵۵,۱۳۷)	۷۶۶,۸۱۰,۰۹۴	۱۰۶,۳۴۹	پارکتی و تولیدی مرزبان کار
	(۱۰,۹,۳۴۵)	(۶۱,۶۶۰)	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۲۴۹,۴۵۵,۱۳۷)	۱۳,۳۳۱,۹۸۴	۲,۳۷۶	نوازستا پلاستیک
(۳,۰۵۶,۶۵۹,۸۶۴)	(۱۹,۴۸۳,۷۷۵)	(۴۸,۳۵۱,۰۴۹)	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۲۷۸۰)	۹,۰۵۹,۰۶۵	۲,۹۷۵	گروه مالی نهاد غدیر (سهامی عام)
	(۸۷,۶۰۰,۸۵۶)	(۴۸,۳۵۱,۰۴۹)	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۱۱,۳۴۰,۳۷۷)	۹,۶۵۰,۳۰۷,۸۴۴	۲,۳۱۹,۲۰۴	فولاد کوردان
	(۳۷۱,۹۴۸,۶۴۶)	(۷,۷۳۱,۳۰۰)	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۹,۵۹۵,۰۰۰,۹۲,۵۱۳)	۱,۵۴۴,۳۴۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰	لحن و فولاد غدیر ایرانیان
	(۳۲,۰۰۰,۸۳۵)	(۳,۴۳۱,۳۵۰)	(۸,۸۹۴,۰۰۰)	(۷,۱۰۳,۵۸۳,۳۱۳)	۶,۸۸۶,۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۷۵,۰۰۰	ح. بیمه ایران - معین
	(۳,۸۱۰,۰۸۳,۵۹۳)	(۴,۵۳۴,۰۴۷)	(۳,۳۳۲,۴۰۰)	(۹,۴۴۰,۸۰۹,۸۱۸)	۹,۱۰۰,۰۰۰,۹,۶۶۶	۳,۶۲۹,۱۴۸	آبیز گستر عاقلان
۹۴,۴۹۶,۱۵۷,۶۸۶	۴۴۶,۱۶۱,۴۸۶,۰۰۹	(۷,۹۶۲,۹۳۹,۶۸۸)	(۴,۳۴۷,۷۶۵,۰۶۹)	(۱,۱۳۴,۱۱۵,۷۹۴,۳۰۱)	۱,۵۹۲,۵۸۷,۹۲۷,۵۶۷		گالسیس
							نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته		ماینات	کاربرد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	(۱۵۲,۵۶۸,۳۲۶)	(۱۸۸,۱۷۶,۸۹۴)		(۲۱۷,۶۷۱,۳۹۱,۳۳۰)	۴۱۷,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۳۳۷				
۲	(۲۲۱,۵۸۰,۸۵۲)	(۱۷۸,۷۸۵,۵۴۴)		(۳۳۸,۵۳۰,۷۹۵,۳۰۸)	۳۳۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۸۰۱				
۱	(۳۸۴,۱۵۰,۱۷۶)	(۳۶۶,۹۶۲,۵۳۸)		(۵۴۶,۲۰۲,۱۸۷,۶۳۸)	۵۴۶,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰					

صکوک اجاره نوزده ۶۰۵ بدون ضامن
 صکوک مرید پتروشیمی ۳۳۳
 صکوک مرید پتروشیمی ۳۳۰
 ۱۱۸
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	حقوق منتهی به سهام	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان صیغه	تاریخ تشکیل صیغه	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۶۰,۵۲۱,۴۲۵	۷۹۱,۸۶۰,۸۷۹	(۱۲,۴۷۲,۵۲۱)	۸۰۱,۳۸۸,۴۰۰	۱,۶۵۰	۲۸۷,۴۷۶	۱۴۰۴/۱۲/۳	سرمایه‌گذاری سپه	
-	۱۴۱,۵۴۰,۶۶۳	(۳۲,۵۵۸,۳۲۸)	۱۰۹,۹۸۲,۰۰۰	۷۰۰	۲۲۴,۴۷۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	سپهان هیرمزگان	
۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰	۲,۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۲۴,۴۷۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	استان هیرمزگان	
-	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	-	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۱۰,۵۰	۴,۳۲۵,۷۲۴	۱۴۰۴/۰۹/۰۳	توسعه معدن روی ایران	
-	۱,۰۴۰,۷۴۴,۴۰۰	-	۱,۰۴۰,۷۴۴,۴۰۰	۳۰۰	۳,۴۷۹,۱۲۸	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	سی‌سی‌سی‌سی	
۱۱,۹۳۲,۷۹۰	۲۸,۲۲۸,۶۹۰	(۲۶,۱۶۱,۰)	۱۸,۵۹۰,۳۰۰	۳۰۰	۶۳,۳۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	بزرگی و تولیدی سوزان کر	
-	۱۶,۶۹۸,۱۱۰,۰۰۰	-	۱۶,۶۹۸,۱۱۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۶	سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	
-	۳,۵۶۵,۶۰۰	-	۳,۵۶۵,۶۰۰	۶۰۰	۴,۲۷۶	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	گروه سنی بنده غدیر (سهامی عام)	
-	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	سرمایه‌گذاری مینر	
۷,۰۴۶,۰۰۰,۰۸۰,۲	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تان خور	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مركز بازرگانی خلیج فارس	
۵,۲۰۳,۰۳۸,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	گوبن نامر	
۱۴,۵۰۷,۱۹۵,۴۵۹	۲۵,۸۵۵,۷۸۱,۴۳۱	(۳۵,۸۲۴,۴۶۹)	۲۵,۸۹۱,۶۰۵,۹۰۰	-	-	-	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
سود اوراق مشارکت سرمایه و اجاره
جمع

بدا داشت	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴	ریال	ریال
۱۹-۱	۹,۷۴۱,۷۷۷,۶۰۴	۴,۴۳۹,۷۳۱,۴۰۱		
۱۹-۲	۱۵,۸۳۷,۰۶۶,۸۹۸	۵۵,۰۷۸,۶۴۴,۰۰۷		
	۲۵,۵۷۸,۸۴۴,۵۰۲	۵۹,۵۱۸,۴۷۵,۴۰۴		

۱۹-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

سود خالص	هزینه تبدیل	سود ناخالص	سود ناخالص	تاریخ
ریال	ریال	ریال	ریال	سپرده گذاری
۴۳,۸۸۹	۳,۸۴۳,۳۳۷,۹۰۷	۳,۸۴۳,۳۳۷,۹۰۷	۳,۸۴۳,۳۳۷,۹۰۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۷
۹,۷۴۱,۷۷۷,۶۰۴	۵۹,۵۱۹,۷۱۶	۵۹,۵۱۹,۷۱۶	۵۹,۵۱۹,۷۱۶	طی دوره
۲۳۴,۱۹۱	۲۸۲,۷۶۵	۲۸۲,۷۶۵	۲۸۲,۷۶۵	طی دوره
۱۲۸,۰۲۲	۱۹۱,۰۰۳	۱۹۱,۰۰۳	۱۹۱,۰۰۳	طی دوره
۱۰۸,۵۷۵				۱۴۰۱/۱/۱۰
۸۵,۷۸۰				۱۴۰۲/۸/۲۲
۹,۷۴۱,۷۷۷,۶۰۴	۴,۴۳۹,۷۳۱,۴۰۱	۴,۴۳۹,۷۳۱,۴۰۱	۴,۴۳۹,۷۳۱,۴۰۱	جمع

بانک صادرات

بانک سپه

بانک خاورمیانه

بانک ملت

بانک پاسارگاد

بانک تجارت

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی شش‌ماهه منتهی
به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۲۸۱,۳۱۹,۳۱۳	۳۳,۳۳۰,۳۸۰,۶۴	۰	۳۳,۳۳۰,۳۸۰,۶۴	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
۰	۲۱,۷۴۸,۷۰۵,۹۲۹	۰	۲۱,۷۴۸,۷۰۵,۹۲۹	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۰
۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	۰	۰	۰	-	-	-
۳,۶۲۰,۵۱۷,۸۹۳	۰	۰	۰	-	-	-
۱۳۲,۳۲۷,۲۶۹	۰	۰	۰	-	-	-
۹۰,۷۹۶,۸۹۴	۰	۰	۰	-	-	-
۱,۵۰۴,۵۵۵,۲۲۵	۰	۰	۰	-	-	-
۵,۴۴۸,۰۸۹,۲۷۶	۰	۰	۰	-	-	-
۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	۰	۰	۰	-	-	-
۱۵,۸۳۷,۰۶۶,۸۹۸	۵۵,۰۷۸,۷۴۴,۰۰۳	-	۵۵,۰۷۸,۷۴۴,۰۰۳	-	-	-

صکوک مرابحه پترو ۰۵-۰۶-۳ماهه ۲۲٪
 صکوک اجاره فیلد ۰۵-۰۵-بدون ضامن
 صکوک اجاره کگل ۰۹-۰۵-بدون ضامن
 اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱٪
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۰۳-۳ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۰۳-۳ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه صابیا ۰۴۹-۰۳-۳ماهه ۱۸٪
 ص مرابحه خودرو ۰۴۱-۰۳-۳ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه سلیمیا ۰۲۰-۳-۳ماهه ۱۸٪
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

میانگین نرخ بازده تا		مبلغ شناسایی شده بابت		ارزش اسمی اوراق		تعداد اوراق		نام اوراق بهادار		نوع وابستگی		طرف معامله	
درصد	معتقده	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹		۳,۳۰۴,۲۰۹,۱۶۷	۲۳	۲۵۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸	۲۵۶,۳۷۱	۲۳	صکوک مزایحه پترو ۳-۶-۰۵	مدیر صندوق	۲۰-۱	سایر درآمدها		
۲۹		۲,۸۰۲,۸۰۲,۱۱۳	۲۳	۲۱۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۰۴۷,۷۸۱	۲۱۷,۳۳۷	۲۳	صکوک اجاره فولاد ۶-۰۵	مدیر صندوق	۲۰-۳	تعدیل کاربرد کارگزاری		
					۶۳۷,۵۷۷,۸۶۹			۱,۹۷۳,۳۲۱,۳۶۱					جمع
					۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸			۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴					سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
					۳۶۸,۰۴۷,۷۸۱			۷۵,۱۴۷,۰۲۷					تعدیل کاربرد کارگزاری
					۶۳۷,۵۷۷,۸۶۹			۱,۹۷۳,۳۲۱,۳۶۱					جمع
					۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸			۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴					سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
					۳۶۸,۰۴۷,۷۸۱			۷۵,۱۴۷,۰۲۷					تعدیل کاربرد کارگزاری
					۶۳۷,۵۷۷,۸۶۹			۱,۹۷۳,۳۲۱,۳۶۱					جمع

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 در دفاتر منظور گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۱۲,۱۲۳,۷۳۶,۸۷۱	۷,۲۳۲,۵۰۴,۰۹۲	ضامن نقدشوندگی
۳,۷۹۳,۱۴۲,۴۲۵	۲,۴۶۲,۰۴۲,۸۲۱	هزینه کارمزد متولی مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۴۷۱,۲۳۲,۸۶۲	۱۹۰,۶۹۶,۷۰۴	هزینه حسابرس موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۷۶۸,۷۱۸,۹۰۱	۷۲۲,۹۶۴,۲۳۷	هزینه کارمزد متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده
	۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶	کاران
۱۸,۱۵۵,۸۳۱,۰۵۹	۱۱,۲۵۷,۶۷۴,۹۹۰	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۶,۵۶۴,۴۱۸,۳۲۰	۲,۰۷۸,۸۲۱,۶۴۱	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۳۶,۱۷۵	هزینه کارمزد بانکی
۴۳,۴۲۰,۵۱۱	۳۶,۳۸۱,۸۶۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۷,۵۱۴,۷۱۵	۱۳,۸۶۹,۵۶۲	هزینه برگزاری مجامع
۷,۰۱۵,۱۷۳,۵۴۶	۳,۴۳۰,۲۰۹,۲۳۸	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۸۸,۱۸۱,۶۶۶,۳۰۸	۳۵,۹۹۱,۴۲۶,۸۱۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۰۸,۲۲۵,۲۷۶,۲۴۵)	(۱۷۷,۶۱۶,۰۷۰,۰۳۳)	جمع
۴۷۹,۹۵۶,۳۹۰,۰۶۳	(۱۴۱,۶۲۴,۶۴۳,۲۲۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی
۳۴/۱	۸۷,۲۷۷	۴۱,۰	۱۴۰,۳۲۹	۱۰۰	۱۰۰	مدیر و ضامن صندوق	مدین سرمایه سید
۳۴/۹	۸۷,۳۴۰	۲۵,۵	۷۹,۸۴۰	۷۵,۰۰	۷۵,۰۰	ضامن نقدشوندگی	سپه (نصار سابق)
۶/۲	۱۵,۹۸۰	۴/۷	۱۳,۵۸۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	مدیر سابق صندوق	شرکت کرگازی بانک انصار
۰/۰	۰	۱۴/۶	۵۰,۰۰۰	۰	۰	تحت مدیریت مدیر صندوق	سید تجاوت مطرب
۱۳/۳	۳۴,۳۲۴	۱۰/۰	۳۴,۳۲۴	۰	۰	مدیر صندوق مشترک	صندوق با درآمد ثابت امید انصار
۰/۰	۴۰	۰/۰	۴۰	۰	۰	هم‌گروه سهامدار ممتاز	شرکت صرافی انصار
۰/۰	۰	۰/۰	۰	۰	۰	مدیر عامل و هیئت مدیره مدار صندوق سابق	سید محسن موسوی
۰/۰	۱۰,۸	۰/۰	۱۰,۸	۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	انجمن انضامی مقدم
۰/۰	۱۰۰	۰/۰	۱۰۰	۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمد سجادی
۰/۰	۵۰	۰/۰	۵۰	۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عماد جعفری
۰/۰	۱۰۰	۰/۰	۱۰۰	۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	سوزا به هدایت زده
۰/۰	۱۱۰	۰/۰	۱۱۰	۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق - سابق	حاج آسما لاهی
۸۷/۷	۲۲۵,۹۴۹	۹۹/۰	۳۱۸,۶۵۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	جمع	

۲۵- معاملات با ازان و اشخاص وابسته
 ۲۶- تعهدات و دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی
 ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

۲۵- معاملات با ازان و اشخاص وابسته

طرف معامله

نوع وابستگی

موضوع معامله

تاریخ معامله

ارزش معامله

مانده طلب (بدهی)

مانده طلب (بدهی)

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ریا	ریا	حزبه گزیده مدیر	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه امید
(۳,۳۵,۶۸۰,۴۵۰)	(۱۲,۱۳۳,۳۳۴,۳۳۷)	۱۳,۱۳۳,۳۳۴,۳۳۷	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	مدیر و ضامن صندوق	
(۲,۰۱۲,۸۶۶,۶۹۹)	(۳,۷۹۲,۱۲۲,۴۲۵)	۳,۷۹۲,۱۲۲,۴۲۵	طی دوره	حزبه گزیده ضامن نقدینگی	مدیر و ضامن صندوق	
	۳,۳۰۹,۲۰۹,۱۶۷	۳,۳۰۹,۲۰۹,۱۶۷	طی دوره	حزبه گزیده ۶۰ روز	مدیر و ضامن صندوق	
	۳,۸۰۲,۸۰۲,۱۱۳	۳,۸۰۲,۸۰۲,۱۱۳	طی دوره	حزبه گزیده ۶۰ روز	مدیر و ضامن صندوق	
	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	حزبه گزیده بابت صدور و ابطال	ضامن نقدینگی (سابق)	بانک سپه (انصار سابق)
(۸,۰۱۱,۶۶۶,۴۹۰)	(۸,۰۱۱,۶۶۶,۴۹۰)	۸,۰۱۱,۶۶۶,۴۹۰	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	هم گروه مدیر صندوق	بانک سپه
		۷۴۱,۳۵۵	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	هم گروه مدیر صندوق	سپه
		۵۶۸,۹۱۹,۷۶۶	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	هم گروه مدیر صندوق	سپه
(۸۳۶,۶۲۸,۳۵۰)	(۱,۵۹۵,۷۱۷,۳۵۱)	۱,۵۹۵,۷۱۷,۳۵۱	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	حسابرسی همی	موسسه حسابرسی آریود کاران
(۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱)		۷۶۸,۷۱۸,۹۰۱	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	سپه سابق	موسسه حسابرسی آریود کاران
(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)			طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	حسابرسی سابق	موسسه حسابرسی آریود کاران
(۹,۱۳۳,۷۰۰,۳۳۷)	(۸,۰۵۲,۴۹۹,۴۴۴)	۱,۰۷۱,۲۳۲,۸۶۲	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	حسابرسی سابق	موسسه حسابرسی آریود کاران
		۶۸۸,۶۰۸,۸۹۹	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	حسابرسی سابق	موسسه حسابرسی آریود کاران
(۱۹,۳۸۰,۲۳۴,۱۰۳)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۷,۳۴۳)	۱۰,۹۶۹,۷۷۳	طی دوره	حزبه گزیده کارمندان	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک سپه
			جمع			

سندوق در تاریخ خاص دارایی ها فاقد گروه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خاص دارایی ها تا تاریخ باید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های توضیحی صورت های مالی بوده و چون نقایص است.