



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
با احترام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات، صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

نوید رفیعی نیری

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

سید محمد جهاد فرهنگیان

علیرضا باغانی

مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۸۶۴,۹۴۱,۰۳۶,۳۶۷	۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۳۹,۶۶۳,۳۹۶,۲۴۹	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۴۷,۵۲۳,۲۶۲,۸۷۰	۰
۸ حساب‌های دریافتنی	۸۱,۶۲۰,۱۳۶,۷۵۰	۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷
۹ سایر دارایی‌ها	۴۱۴,۱۱۰,۹۵۹	۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴
۱۰ پیش پرداخت‌ها	۷۹,۰۲۸,۲۱۸,۰۰۰	۰
جمع دارایی‌ها	۲,۷۱۳,۱۹۰,۱۶۱,۱۹۵	۱,۳۲۷,۲۹۲,۴۶۰,۹۱۸

بدهی‌ها:

۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۸,۸۶۷,۵۳۲,۱۶۳	۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰
۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۰,۰۸۷,۱۳۵,۹۹۲	۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹
۱۴ جاری کارگزاران	۱۵,۵۰۰,۵۲۹,۱۰۴	۰
جمع بدهی‌ها	۵۴,۹۵۵,۱۹۷,۲۵۹	۴۰,۴۴۸,۲۸۲,۰۸۲
خالص دارایی‌ها	۲,۶۵۸,۲۳۴,۹۶۳,۹۳۶	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶

۴,۹۹۲,۱۴۱

۷,۷۶۷,۰۰۰
ایرانین بین
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۲۰۶۳

خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه‌گذاری (سپاس عام)
Onid Investment Bank

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود و زیان فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۱۵,۰۸۲,۳۴۰,۸۶۹
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۶۰۴,۱۰۳,۴۷۵,۰۱۸
درآمد سود سهام	۱۸	۹۹,۱۹۷,۲۵۶,۶۹۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۹۹,۶۵۰,۹۰۵,۷۶۰
سایر درآمدها	۲۰	۲,۰۸۶,۹۶۷,۲۱۸
جمع درآمدها		۹۲۰,۱۲۰,۹۴۵,۵۵۵
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۸,۴۶۱,۴۶۸,۵۴۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۸,۲۵۵,۴۵۹,۶۱۰)
جمع هزینه ها		(۳۶,۷۱۶,۹۲۸,۱۵۳)
سود خالص		۸۸۳,۴۰۴,۰۱۷,۴۰۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴۰.۹۴٪	۲۶.۰۰٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره مالی (۲)	۳۳.۳۶٪	۲۴.۵۹٪



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است. (سرمایه‌گذار باید به این صورت‌های مالی مراجعه کند)

David Investment Bank



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵		یادداشت
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷	۲۳۷,۶۴۴	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲۵۷,۷۷۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۱,۲۵۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۷	۱۰,۲۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۰۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۲۳۷)	(۱,۸۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۲۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴۰,۶۵۷,۰۸۴,۲۹۱)	.	۴۷۹,۵۳۹,۴۶۷,۶۹۸	.	تعدیلات
۳۰۵,۴۲۱,۸۱۸,۸۲۱	.	۸۸۳,۴۰۴,۰۱۷,۴۰۲	.	سود خالص طی دوره
۱,۲۴۳,۹۶۲,۰۹۳,۳۸۷	۲۰۹,۹۵۴	۲,۶۵۸,۲۳۴,۹۶۳,۹۳۶	۳۴۲,۲۴۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳



تأمین سرمایه‌امید (سهامی عام)
On.id Investment Bank

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مزبور 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 می باشد. 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 میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 غیرتجاری 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 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۲- 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 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.

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 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 ضامن 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 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								
	۱. مبلغ ثابت ۸,۰۰۰ میلیون ریال طی یک سال مالی ۲. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر: <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۴</td><td>۰,۰۰۰۲۴</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td></tr></table> این سه پلکان با در نظر گرفتن شرایط مشرح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها لحاظ می شوند؛ با این شرح که: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، ۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود، ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال	ضریب	۰,۰۰۰۴	۰,۰۰۰۲۴	۰,۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال						
ضریب	۰,۰۰۰۴	۰,۰۰۰۲۴	۰,۰۰۰۰۳						

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ارایه گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارشها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر 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 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 آنها، 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 سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۰.۶۱	۴۰۶,۳۱۴,۸۳۷,۴۵۵	۵۱۷,۴۵۲,۹۷۱,۰۴۳	۱۹.۸۹	۵۳۹,۵۳۹,۰۲۸,۷۶۲	۴۷۶,۸۷۴,۲۶۴,۸۳۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۳.۰۷	۱۷۳,۵۰۱,۶۵۲,۵۰۸	۱۰۳,۵۰۷,۱۲۲,۳۳۰	۱۴.۱۶	۳۸۴,۰۷۹,۵۴۶,۲۰۴	۱۴۹,۸۷۰,۳۰۵,۵۶۷	سیمان، آهک و گچ
۱۰.۸۹	۱۴۴,۵۳۴,۲۳۸,۶۱۸	۲۰۱,۴۷۴,۴۱۴,۵۱۰	۸.۰۳	۲۱۷,۷۶۳,۳۵۱,۱۵۶	۱۶۷,۹۵۰,۷۷۹,۴۴۴	فلزات اساسی
۹.۲۵	۱۲۲,۷۸۷,۲۸۵,۳۱۶	۱۳۱,۴۲۷,۷۵۶,۷۳۸	۶.۰۲	۱۶۳,۲۶۳,۸۷۷,۸۶۲	۱۲۳,۵۵۰,۴۹۷,۰۷۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۲۹	۵۶,۹۱۳,۴۳۰,۷۴۸	۵۱,۲۶۹,۳۸۳,۵۰۳	۴.۹۱	۱۳۳,۰۹۶,۳۶۲,۷۵۳	۷۹,۳۱۲,۴۷۴,۸۸۲	سرمایه گذاریها
۳.۹۷	۵۲,۶۳۱,۲۸۳,۴۹۴	۶۲,۷۹۶,۱۶۸,۶۲۸	۳.۵۰	۹۵,۰۹۶,۵۷۱,۱۱۱	۹۲,۲۴۴,۷۰۸,۸۲۷	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۶.۳۸	۸۴,۶۳۲,۷۲۸,۶۱۲	۱۴۱,۸۸۶,۰۵۰,۹۰۶	۳.۳۷	۹۱,۴۴۳,۰۳۴,۶۲۷	۱۴۱,۸۸۶,۰۵۰,۹۰۶	استخراج کانه های فلزی
۳.۳۴	۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	۳.۰۵	۸۲,۷۱۸,۴۴۳,۷۷۸	۶۶,۰۳۸,۰۰۸,۵۳۱	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۴.۶۴	۶۱,۵۷۶,۷۳۳,۳۷۳	۴۶,۸۸۳,۱۶۰,۵۰۷	۰.۹۱	۲۴,۷۲۱,۰۴۵,۹۰۳	۱۰,۸۵۰,۰۵۵,۵۶۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۱	۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	۰.۸۶	۲۳,۳۱۴,۹۴۸,۰۲۳	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	محصولات شیمیایی
۱.۸۵	۲۴,۵۶۱,۴۸۴,۴۲۵	۱۹,۳۷۷,۵۷۸,۸۸۰	۰.۸۵	۲۳,۱۹۵,۲۹۴,۶۲۹	۱۸,۹۲۷,۱۶۶,۰۴۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	۱,۱۷۸,۵۴۵	۸۰۹,۳۸۸	۰.۸۱	۲۲,۰۳۵,۸۳۶,۰۲۵	۲۰,۱۲۶,۰۷۳,۰۱۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۵۰	۶,۶۵۰,۴۴۷,۷۸۳	۴,۵۱۴,۲۷۵,۲۴۱	۰.۷۴	۲۰,۲۰۹,۷۷۳,۳۲۱	۸,۲۶۹,۱۷۷,۰۲۱	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۵	۸,۵۸۸,۵۹۲,۰۰۰	۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰	۰.۴۱	۱۱,۰۲۳,۱۲۷,۴۳۰	۱۰,۵۳۵,۲۹۷,۴۵۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۰	.	.	۰.۳۸	۱۰,۲۷۶,۲۰۱,۱۴۸	۱۰,۵۳۱,۴۴۶,۷۱۶	ساخت محصولات فلزی
۰.۸۰	۱۰,۶۲۲,۷۵۳,۸۷۱	۸,۵۱۴,۸۷۹,۰۴۹	۰.۲۳	۶,۳۵۵,۹۸۵,۴۸۵	۲,۵۱۳,۷۲۲,۵۶۶	زراعت و خدمات وابسته
۰.۲۲	۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰	۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲	۰.۱۶	۴,۳۶۱,۰۳۶,۶۵۰	۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲	رایانه و فعالتهای وابسته به آن
۳.۲۸	۴۳,۵۸۵,۱۴۴,۴۸۱	۲۴,۶۰۷,۳۳۴,۴۴۲	۰.۱۶	۴,۳۰۰,۵۴۴,۱۲۲	۲,۴۱۱,۰۲۳,۵۳۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	.	.	۰.۱۶	۴,۲۹۰,۸۹۳,۰۰۶	۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲	اطلاعات و ارتباطات
۰.۲۷	۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸	۱,۰۹۲,۴۴۱,۲۸۵	۰.۱۲	۳,۳۷۳,۷۵۰,۶۴۵	۱,۰۹۲,۴۴۱,۲۸۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۲	۲۲۹,۴۸۵,۱۳۷	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱	۰.۰۲	۴۸۲,۳۹۳,۷۲۷	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۹۴.۸۳	۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۹۰۸	۱,۴۰۷,۳۰۶,۵۸۶,۰۴۱	۶۸.۷۴	۱,۸۶۴,۹۴۱,۰۳۶,۳۶۷	۱,۴۱۰,۹۳۲,۰۰۶,۹۹۲	جمع

۵-۱- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۴,۲۱۴	(۰.۲۰)	۳,۳۷۲	۱۴,۶۲۰,۱۲۸,۷۶۸	کنترل NAV
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۲,۶۱۸	(۰.۱۰)	۲,۳۵۷	۸,۲۰۰,۳۵۱,۸۳۶	کنترل NAV

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱۳۹,۶۶۳,۳۹۶,۲۴۹	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹
	۱۳۹,۶۶۳,۳۹۶,۲۴۹	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹

سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
نوع	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۸۷,۶۹۰,۱۸۸,۴۶۲	۳.۲۳	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶	۰.۱۱
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه	متفاوت	۵۱,۴۵۱,۶۵۶,۳۲۱	۱.۹۰	۹۳,۶۰۲,۷۱۸	۰.۰۱
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک سپه	متفاوت	۱۱,۰۴۸,۰۵۹	۰.۰۰	۲۰,۱۴۱,۳۱۴	۰.۰۰
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک ملت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵۱۰,۵۰۳,۴۰۷	۰.۰۲	۱۳,۵۹۱,۸۵۱	۰.۰۰
جمع		۱۳۹,۶۶۳,۳۹۶,۲۴۹	۵.۱۵	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹	۰.۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	تعداد	نرخ	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد	
۰	۱۲.۳۹	۳۳۶,۲۲۴,۷۸۰,۷۰۱	۷,۶۰۲,۵۶۶,۲۴۵	۳۲۸,۶۲۲,۲۱۴,۴۵۶	۳۲۸,۸۰۱	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴
۰	۷.۷۹	۲۱۱,۲۹۸,۴۸۲,۱۶۹	۵,۲۹۶,۶۲۱,۹۶۴	۲۰۶,۰۰۱,۸۶۰,۲۰۵	۲۱۷,۳۳۷	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
۰	۲۰.۱۸	۵۴۷,۵۲۳,۲۶۲,۸۷۰	۱۲,۸۹۹,۱۸۸,۲۰۹	۵۳۴,۶۲۴,۰۷۴,۶۶۱			جمع

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۲۱۷,۳۳۷	۸۶۲,۱۴۷	۰.۱۰	۹۴۸,۳۶۱	۲۰۶,۱۱۳,۹۳۴,۶۵۷
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۳۲۸,۸۰۱	۹۴۰,۹۰۰	۰.۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۵۳۴,۹۱۴,۹۳۴,۶۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۹۰,۱۶,۵۷۹,۳۵۷	۷۸,۹۱۶,۷۲۶,۷۵۰	(۴,۶۹۷,۲۳۹,۰۳۰)	۲۵	۸۳,۶۱۳,۹۶۵,۷۸۰	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۴۱۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۰۳,۴۱۰,۰۰۰	۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی
۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷	۸۱,۶۲۰,۱۳۶,۷۵۰	(۴,۶۹۷,۲۳۹,۰۳۰)	-	۸۶,۳۱۷,۳۷۵,۷۸۰	جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				تاریخ مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده			
۸۸,۲۷,۸۶۲	۳۲,۳۳۱,۴۴۸,۲۷۶	(۱,۷۰۵,۱۵۱,۷۲۴)	۳۴,۰۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۹		سیمان خاش
۳۹۴,۹۰۴	۱۳,۰۰۹,۵۹۲,۲۰۲	(۲۰,۱۳۸,۱۳۵,۸۸۸)	۱۵۰,۲۳,۴۰۵,۷۹۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۲		شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۱۱,۹۴۶,۶۰۲,۷۷۴	(۴۰۸,۷۸۷,۷۶۶)	۱۲,۳۴۵,۳۹۰,۵۴۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۱,۳۰۰,۹۵۰	(۲۶۱,۲۳۲,۷۷۰)	۸,۵۵۲,۵۳۳,۷۲۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴		سنگ آهن گهرزمین
۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	-	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۲		توسعه معادن روی ایران
۴۴۵,۹۰۶,۳۵۶	۴,۲۶۹,۵۹۲,۹۵۷	(۱۳۱,۵۹۷,۰۴۳)	۴,۴۰۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		تامین سرمایه امید
۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵	۱,۸۳۹,۹۸۷,۳۶۶	(۱۵۵,۰۱۲,۶۳۴)	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷		ایمن خودرو شرق
-	۱,۰۴۳,۷۴۴,۴۰۰	-	۱,۰۴۳,۷۴۴,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴		کالسیمین
۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۳		بیمه اتکالی ایران معین
۳۲۰	۵۳۷,۰۸۲,۹۰۰	(۳,۶۷۸,۶۵۰)	۵۴۰,۷۶۱,۵۵۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		صبا فولاد خلیج فارس
-	۴۲۳,۰۴۳,۳۶۵	(۱۷,۹۶۴,۸۵۵)	۴۴۱,۰۰۸,۲۲۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		کویر تایر
-	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	-		صنایع آذراب
۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴	۳۶۰	-	۳۶۰	-		پالایش نفت اصفهان
۸۸۱۱,۳۴۹,۳۶۴	-	-	-	-		آلومینیوم ایران
۳,۶۹۲,۹۴۴,۷۲۶	-	-	-	-		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸	-	-	-	-		اخشان خراسان
۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰	-	-	-	-		پرتو بار فرابر خلیج فارس
۳۲,۲۰۵,۸۸۲	-	-	-	-		دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱۲,۰۲۳,۱۸۹	-	-	-	-		سیم و کابل ابهر
۹,۶۶۸,۸۷۴	-	-	-	-		سیمان فارس و خوزستان
۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷	۷۸,۹۱۶,۷۲۶,۷۵۰	(۴,۶۹۷,۲۳۹,۰۳۰)	۸۳,۶۱۳,۹۶۵,۷۸۰			جمع

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
۳۲,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۴۱۰,۰۰۰	۸-۲-۱ پیش پرداخت حق تقدم
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	- بابت وجه بین راهی
۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۴۱۰,۰۰۰	جمع

۸-۲-۱- پیش پرداخت حق تقدم مربوط به پیش پرداخت حق تقدم سیمان هرمزگان می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی‌ها، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به 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.

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵				
مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده بدهکار در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۱۵۷,۸۹۰)	۳۳۶,۸۴۲,۱۱۰	مخارج عضویت در کانون ها
۲۹۷	۱۱۲,۱۶۴,۰۰۰	(۳۴,۸۹۵,۴۴۸)	۷۷,۲۶۸,۸۴۹	مخارج برگزاری مجامع
۲,۶۹۷,۲۶۰,۶۱۲	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۷,۲۶۰,۶۱۲)	۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۷,۵۱۴,۷۱۵	۰	(۱۷,۵۱۴,۷۱۵)	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴	۴,۲۱۲,۱۶۴,۰۰۰	(۶,۵۱۲,۸۲۸,۶۶۵)	۴۱۴,۱۱۰,۹۵۹	جمع

۱۰- پیش پرداخت ها (حق تقدم)

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
پیش پرداخت حق تقدم گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۷۸,۷۳۴,۷۷۱,۰۰۰	۰	
پیش پرداخت حق تقدم سرمایه‌گذاری سمیه	۲۹۳,۴۴۷,۰۰۰	۰	
جمع	۷۹,۰۲۸,۲۱۸,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵	۱۴,۲۱۹,۳۷۴,۵۹۰	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق - بانک سپه
۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹	۴,۴۰۸,۳۷۱,۴۳۴	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰	۱,۱۷۰,۱۰۷,۶۱۸	بدهی به حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷	۹۱۱,۵۰۶,۸۴۰	بدهی به متولی - مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی سابق - موسسه حسابرسی داریاروش
.	۱,۱۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور و ابطال
۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱	.	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳	۲۸,۸۶۷,۵۳۲,۱۶۳	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	.	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۷,۵۴۵,۰۷۲,۸۱۴	سود نگهداشت اوراق مشارکت
۳,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۱,۱۴۲,۰۶۳,۱۷۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹	۱۰,۰۸۷,۱۳۵,۹۹۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- جاری کارگزاران

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵			
مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده بدهکار در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۵۰۰,۵۲۹,۱۰۴)	(۱,۱۹۵,۳۷۴,۴۲۳,۱۵۳)	۱,۱۷۹,۸۷۳,۸۹۴,۰۴۹	۰
(۱۵,۵۰۰,۵۲۹,۱۰۴)	(۱,۱۹۵,۳۷۴,۴۲۳,۱۵۳)	۱,۱۷۹,۸۷۳,۸۹۴,۰۴۹	۰

کارگزاری بانک سپه
جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	ریال		ریال
۳۳۲,۲۴۷	۲,۵۸۰,۵۶۴,۸۹۳,۹۳۶	۲۴۷,۷۷۴	۱,۲۳۶,۹۲۲,۷۶۷,۸۷۸
۱۰,۰۰۰	۷۷,۶۷۰,۰۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱,۴۱۰,۹۵۸
۳۴۲,۲۴۷	۲,۶۵۸,۲۳۴,۹۶۳,۹۳۶	۲۵۷,۷۷۴	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۱۵,۰۹۱,۶۰۹,۳۶۶	۱۶,۹۹۲,۳۸۴,۵۲۰
۱۶-۲	(۹,۲۶۸,۴۹۷)	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹
	۱۱۵,۰۸۲,۳۴۰,۸۶۹	۱۸,۶۲۱,۶۶۱,۰۰۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه‌ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۲,۰۰۰,۰۰۲	۱۳۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۲	(۶۲,۲۲۱,۴۵۹,۷۱۰)	(۳۷۶,۳۸۴,۲۷۹)	(۶۸۹,۳۵۰,۰۰۱)	۷۲,۵۸۲,۸۰۶,۰۱۲	
کثیر تابر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹,۳۱۴,۶۷۷,۵۰۱)	(۱۴۸,۰۲۷,۸۰۲)	(۲۷۱,۱۱۴,۰۰۰)	۱۴,۴۸۸,۹۸۰,۶۹۷	
آلیمینوم ایران	۲,۵۶۳,۱۸۵	۱۷,۴۰۱,۴۳۸,۸۰۰	(۱۰,۷۸۵,۴۰۴,۸۳۰)	(۴۷,۵۰۵,۷۲۸)	(۸۷,۰۰۷,۱۹۲)	۶,۴۸۱,۵۲۱,۰۵۰	
سیمرغ	۴,۹۹۲,۴۲۷	۱۳,۶۰۹,۰۱۴,۴۳۰	(۷,۶۴۲,۵۹۱,۹۷۲)	(۳۷,۱۵۲,۴۸۵)	(۶۸,۰۴۵,۰۷۲)	۵,۸۶۱,۲۲۴,۹۰۱	(۱,۴۶۳)
ملی صنایع مس ایران	۵۴۰,۰۰۲	۸,۸۶۶,۸۳۲,۸۴۰	(۳,۱۴۵,۵۸۳,۴۷۰)	(۲۴,۲۰۶,۳۵۵)	(۴۴,۳۳۴,۱۶۵)	۵,۶۵۲,۷۰۸,۸۵۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۹۴۱,۶۱۱	۳۶,۳۹۶,۶۹۸,۶۲۰	(۳۳,۰۹۱,۸۳۴,۳۴۷)	(۳۴,۵۷۶,۵۷۷)	(۱۸۱,۹۸۳,۴۹۴)	۳,۰۸۸,۳۰۴,۲۰۲	
پالایش نفت اصفهان	۱۱,۵۷۸,۳۰۷	۴۲,۰۲۹,۲۳۰,۰۷۶	(۴۰,۰۰۶,۷۳۰,۲۷۰)	(۳۹,۹۲۷,۵۲۴)	(۲۱۰,۱۴۶,۱۵۰)	۱,۷۷۲,۴۲۶,۱۳۲	
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵,۵۴۳,۹۳۷,۵۰۰	(۳,۷۵۴,۹۰۱,۷۸۰)	(۱۵,۱۳۴,۸۹۵)	(۲۷,۷۱۹,۶۸۷)	۱,۷۴۶,۱۸۱,۱۳۸	
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴,۶۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۲۷۰,۴۸۱,۷۰۹)	(۲۳,۴۰۷,۹۷۰)	(۴۲,۸۷۱,۹۹۹)	۱,۲۳۷,۶۳۸,۳۲۲	
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰)	(۱۹,۹۶۳,۰۱۰)	(۳۶,۵۶۲,۴۹۸)	۱,۱۶۴,۹۱۲,۱۹۲	
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۷۷,۰۳۰,۵۷۷	(۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲)	(۹,۴۹۲,۲۳۶)	(۱۷,۳۸۵,۱۵۳)	۱,۱۶۰,۶۰۷,۵۲۶	
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۱,۸۹۷,۹۹۸)	(۱۵,۵۹۳,۶۶۶)	(۲۸,۵۶۰,۰۰۱)	۱,۱۵۵,۹۴۸,۳۳۵	
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۱۱,۴۹۶,۴۷۵,۰۰۰	(۱۰,۵۳۱,۴۴۶,۷۱۵)	(۳۱,۳۸۵,۲۱۵)	(۵۷,۴۸۲,۳۷۵)	۸۷۶,۱۶۰,۶۹۵	
نقل به صفحه بعد		۳۵۲,۵۱۲,۳۵۷,۸۴۵	(۲۳۰,۶۵۷,۶۱۸,۲۶۴)	(۸۲۲,۷۵۷,۷۴۲)	(۱,۷۶۲,۵۶۱,۷۸۷)	۱۱۹,۲۶۹,۴۲۰,۰۵۲	(۱,۴۶۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه‌ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۳۵۲,۵۱۲,۳۵۷,۸۴۵	(۲۳۰,۶۵۷,۶۱۸,۲۶۴)	(۸۲۲,۷۵۷,۷۴۲)	(۱,۷۶۲,۵۶۱,۷۸۷)	۱۱۹,۳۶۹,۴۲۰,۰۵۲	(۱,۴۶۳)
نفت سپاهان	۲,۳۸۲,۰۵۷	۱۳,۸۴۴,۳۷۷,۴۵۰	(۱۳,۱۱۸,۰۷۶,۰۳۵)	(۱۳,۱۵۲,۰۸۱)	(۶۹,۲۲۱,۸۸۷)	۶۴۳,۹۲۷,۴۴۷	.
نورایستا پلاستیک	۵۶,۲۵۱	۱,۱۱۰,۹۳۷,۵۰۱	(۷۴۷,۰۳۵,۶۰۴)	(۱,۰۵۵,۳۷۸)	(۵,۵۵۴,۶۸۶)	۳۵۷,۲۹۱,۸۳۳	.
گروه صنعتی سپاهان	۱,۰۰۱,۷۶۲	۲,۲۳۸,۷۳۲,۱۸۸	(۲,۱۵۷,۹۰۱,۸۸۵)	(۲,۱۲۶,۷۷۹)	(۱۱,۱۹۳,۶۶۱)	۶۷,۵۰۹,۸۶۳	(۳,۶۴۵)
تامین سرمایه امید	۴۸,۰۰۱	۱۴۷,۳۶۰,۰۰۱	(۱۳۵,۳۴۷,۸۲۱)	(۴۰۲,۲۹۰)	(۷۳۶,۸۰۰)	۱۰,۸۷۳,۰۹۰	.
پتروشیمی اروند	۴۵۴	۲۶,۸۹۹,۵۰۰	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	(۷۳,۴۳۱)	(۱۳۴,۴۹۸)	۹,۶۲۱,۲۱۹	.
فولاد کاویان	۱,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۳۷۶	(۸,۸۸۶,۸۰۷)	.	.	۲,۵۵۳,۵۶۹	.
فراورده های دامی ولینی دالاهو	۷۶	۱,۵۹۹,۸۰۰	(۱,۱۷۸,۵۴۵)	(۱,۵۱۶)	(۷,۹۹۹)	۴۱۱,۷۴۰	.
حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۳۸۹,۳۶۹,۰۳۳)
حق تقدم بیمه ایران - معین	۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۶۱۹,۹۰۳,۸۸۰)	.	.	(۷,۷۶۳,۸۸۰)	.
حق تقدم س. توسعه گوهران امید	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۴۴,۵۰۳,۸۵۳,۶۱۲	(۴۹,۷۶۶,۰۸۹,۱۷۹)	.	.	(۵,۲۶۲,۲۳۵,۵۶۷)	.
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	۵۸۲,۱۳۶,۴۹۱
حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱,۹۹۹,۹۶۸,۳۷۷
جمع		۴۱۶,۰۰۹,۶۹۸,۲۷۳	(۲۹۸,۲۲۹,۱۰۸,۳۷۲)	(۸۳۹,۵۶۹,۲۱۷)	(۱,۸۴۹,۴۱۱,۳۱۸)	۱۱۵,۰۹۱,۶۰۹,۳۶۶	۲,۱۹۲,۷۳۰,۷۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	زیان فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۴۵۰	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۵۴,۲۹۳,۱۸۵)	(۴,۹۷۵,۳۱۲)	(۹,۲۶۸,۴۹۷)	۳۶۳,۵۵۲,۹۵۵
.	.	.	.	.	۹۴۸,۴۳۸,۶۹۱
.	.	.	.	.	۳,۱۷۱,۸۷۵
.	.	.	.	.	۹,۰۶۲,۵۰۰
.	.	.	.	.	۹,۷۴۴,۰۰۱
.	.	.	.	.	۲۹۵,۳۰۶,۴۶۷
جمع	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۵۴,۲۹۳,۱۸۵)	(۴,۹۷۵,۳۱۲)	(۹,۲۶۸,۴۹۷)	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۷-۱	۶۱۵,۷۰۴,۵۸۷,۹۹۵
زیان تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	(۱۱۶۰۱,۱۱۲,۹۷۷)
جمع	۶۰۴,۱۰۳,۴۷۵,۰۱۸	۱۹۱,۹۶۷,۹۴۴,۶۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خاش	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۲۹۳,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۱۳۳,۷۳۹,۱۷۱)	(۸۰۲,۰۴۵,۶۰۸)	(۱,۴۶۸,۹۴۸,۰۰۰)	۱۴۴,۳۸۴,۸۶۷,۲۲۱	۷۴,۳۹۰,۴۶۲,۳۷۷
کویر تایر	۷۶۰,۳۵۹	۴,۳۳۴,۰۴۶,۳۰۰	(۴,۲۷۰,۴۶۶,۹۸۱)	(۱۱,۸۳۱,۹۴۶)	(۲۱,۶۷۰,۲۳۱)	۳۰,۰۷۷,۱۴۲	۲۶,۳۶۵,۹۸۹,۹۹۱
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۳,۴۷۶,۲۳۰,۶۶۴
تامین سرمایه امید	۲۰,۹۵۴,۹۷۵	۶۳,۳۲۵,۹۳۴,۴۴۹	(۵۹,۰۸۶,۵۳۵,۹۶۶)	(۱۷۲,۸۷۹,۸۰۱)	(۳۱۶,۶۲۹,۶۷۲)	۳,۷۴۹,۸۸۹,۰۱۰	۵,۹۱۷,۷۰۰,۴۹۶
سیمان هرمزگان	۲۳۴,۴۷۰	۵,۷۶۷,۹۶۲,۰۰۰	(۸,۷۳۵,۸۵۶,۶۴۸)	(۱۵,۷۴۶,۵۳۶)	(۲۸,۸۳۹,۸۱۰)	(۳,۰۱۲,۴۸۰,۹۹۴)	۷,۳۲۵,۵۴۴,۲۱۷
سیمان فارس و خوزستان	۸۵۶,۲۵۵	۲۵,۰۱۱,۳۰۸,۵۵۰	(۱۳,۰۰۵,۷۲۹,۱۲۱)	(۶۸,۲۸۰,۵۹۹)	(۱۲۵,۰۵۶,۰۳۳)	۱۱,۸۱۲,۱۴۲,۷۸۷	۹,۵۲۷,۶۸۶,۵۴۲
ایمن خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۹۹,۶۷۴,۵۷۵)	(۲۵,۵۳۰,۹۶۰)	(۴۶,۷۶۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۹,۹۶۵,۵۳۵)	۵,۱۲۸,۵۲۳,۸۲۰
ملی صنایع مس ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۵۰,۲۶۶,۰۰۰)	(۱۲۰,۵۵۶,۸۰۰)	(۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰)	۳۲,۱۶۸,۳۷۷,۲۰۰	۵,۰۳۵,۲۴۷,۷۵۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۸,۷۸۷,۵۷۴	۱۲۰,۴۵۵,۷۳۹,۱۲۶	(۹۲,۹۱۶,۰۸۲,۸۰۷)	(۳۲۸,۸۴۴,۱۶۸)	(۶۰۲,۲۷۸,۶۹۶)	۲۶,۶۰۸,۵۳۳,۴۵۵	۳۳,۰۳۹,۵۸۱,۶۸۳
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۵,۴۲۴,۸۲۱,۶۹۶
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۴۴۰,۹۹۰	۳,۴۰۰,۰۳۲,۸۹۹	(۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸)	(۹,۲۸۲,۰۹۰)	(۱۷,۰۰۰,۱۶۴)	(۲۲۳,۰۴۳,۲۸۳)	۳,۰۳۵,۶۸۵,۳۱۱
پالایش نفت تهران	۴,۷۴۵,۴۵۳	۲۴,۹۱۳,۶۲۸,۲۵۰	(۸,۴۵۱,۹۲۷,۰۶۹)	(۶۸,۰۱۴,۲۰۵)	(۱۲۴,۵۶۸,۱۴۱)	۱۶,۲۶۹,۱۱۸,۸۳۵	۳,۳۲۲,۱۵۲,۹۲۷
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۶۴۴,۵۱۷	۱۰,۶۴۰,۹۷۵,۶۷۰	(۳,۸۹۶,۹۲۹,۲۸۳)	(۲۹,۰۴۹,۸۶۴)	(۵۳,۲۰۴,۸۷۸)	۶,۶۶۱,۷۹۱,۶۴۵	۳,۰۳۱,۱۵۵,۵۹۹
تولیدی برنا باتری	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۶۷,۷۵۲,۷۰۰)	(۳۵,۶۸۶,۵۶۰)	(۶۵,۳۶۰,۰۰۰)	۱,۹۰۳,۲۰۰,۷۴۰	۳,۲۵۱,۹۵۷,۴۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۷۷,۲۲۰	۲,۶۵۱,۲۱۱,۲۰۰	(۲,۳۶۵,۱۸۱,۰۴۴)	(۷,۲۳۷,۸۰۷)	(۱۳,۲۵۶,۰۵۶)	۲۶۵,۵۳۶,۲۹۳	۷۰۵,۷۷۵,۵۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۲۰,۸۲۸,۱۲۰)	(۳۰,۳۲۷,۵۷۰)	(۵۵,۵۴۵,۰۰۰)	۵۰۲,۲۹۹,۳۱۰	۱,۶۸۷,۱۳۶,۱۰۳
فراآورده های دامی ولینی دالاهو	.	.	.	.	.	.	۶۶۳,۰۳۹
حق تقدم بیمه ایران - معین	.	.	.	.	.	.	۹۰,۶۸۷,۵۳۱
سرمایه‌گذاری سیه	۵۳۵,۵۸۲	۲,۷۲۰,۷۵۶,۵۶۰	(۲,۰۱۰,۷۰۰,۹۴۵)	(۷,۴۲۷,۶۶۵)	(۱۲,۶۰۳,۷۸۳)	۶۸۹,۰۲۴,۱۶۷	۷۹۷,۱۲۶,۷۲۷
سیمرغ	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۶,۲۵۵,۴۹۹)	(۱۳,۴۵۲,۰۷۵)	(۲۴,۶۳۷,۵۰۰)	۲,۵۹۳,۱۵۴,۹۲۶	۱,۴۷۷,۹۱۹,۵۲۷
نورایستا پلاستیک	۱۰۶,۲۴۹	۹۵۱,۹۹۱,۰۴۰	(۷۴۷,۰۲۱,۵۴۶)	(۲,۵۹۸,۹۳۶)	(۴,۷۵۹,۹۵۵)	۱۹۷,۶۱۰,۶۰۳	۹۳۳,۱۶۴,۴۳۸
نقل به صفحه بعد		۶۴۰,۵۸۳,۵۸۶,۰۴۴	(۳۹۳,۷۵۱,۷۴۱,۴۰۳)	(۱,۷۴۸,۷۹۳,۱۹۰)	(۳,۲۰۲,۹۱۷,۹۲۹)	۲۴۱,۸۸۰,۱۳۳,۵۲۲	۲۰۲,۹۶۵,۳۱۳,۳۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵
سهام	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶۴۰,۵۸۳,۵۸۶,۰۴۴	(۳۹۳,۷۵۱,۷۴۱,۴۰۳)	(۱,۷۴۸,۷۹۳,۱۹۰)	(۳,۲۰۳,۹۱۷,۹۲۹)	۲۴۱,۸۸۰,۱۳۳,۵۲۲	۲۰۳,۹۶۵,۳۱۳,۳۳۸
یویا	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰)	(۱۱,۹۹۸,۳۵۰)	(۳۱,۹۷۵,۰۰۰)	۱,۵۰۳,۱۳۳,۹۰۰	۷۴۹,۰۸۹,۲۶۰
سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۱۲۶,۹۰۵,۶۳۶,۰۰۰	(۷۴,۸۶۴,۰۵۳,۶۱۳)	(۳۴۶,۴۵۲,۳۸۶)	(۶۳۴,۵۲۸,۱۸۰)	۵۱,۰۶۰,۶۰۱,۸۳۱	-
زرین ذرت شاهرود	۸۷۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۱۴,۱۷۵,۰۱۳)	(۴۳,۳۴۵,۵۷۵)	(۷۹,۳۸۷,۵۰۰)	۱۴۰,۵۹۱,۹۱۳	-
حق تقدم آنتی بیوتیک سازی ایران	۴۷,۲۶۶	۵۹۰,۸۲۵,۰۰۰	(۳۸۸,۳۳۷,۴۵۷)	(۱,۶۱۲,۹۵۲)	(۲,۹۵۴,۱۲۵)	۱۹۷,۹۲۰,۴۶۶	-
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۴,۲۷۶	۱۳,۱۳۵,۸۷۱	(۱۰۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۳۵,۸۶۱)	(۶۵,۶۷۹)	۳,۰۳۱,۵۵۲	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۳)	(۱۷,۲۸۰,۹۰۰)	(۳۱,۶۵۰,۰۰۰)	۱,۷۶۹,۱۷۱,۰۹۸	-
آلیاز گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۷,۷۳۳,۴۷۵,۰۰۰	(۷,۱۰۳,۹۸۳,۳۹۳)	(۲۱,۱۱۲,۳۸۷)	(۳۸,۶۶۷,۳۷۵)	۵۶۹,۷۱۱,۸۴۵	-
حق تقدم سنگ آهن گهرزمین	۳,۸۵۲,۴۹۲	۱۵,۵۲۵,۵۴۲,۷۶۰	(۲۲,۵۸۳,۳۰۸,۱۰۴)	(۴۲,۳۸۴,۷۳۲)	(۷۷,۶۲۷,۷۱۴)	(۷,۱۷۷,۷۷۷,۷۹۰)	-
حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه	۲۹۳,۴۴۷	۱,۱۲۹,۱۸۴,۰۵۶	(۵۵۷,۵۴۹,۳۰۱)	(۳۰,۸۲,۶۷۲)	(۵,۶۴۵,۹۲۰)	۵۶۲,۹۰۶,۱۶۳	-
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰)	(۳۱,۱۶۲,۹۵۰)	(۵۷,۰۷۵,۰۰۰)	۵,۲۳۵,۶۹۹,۷۵۰	-
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۱۰,۳۵۶,۲۵۵,۰۰۰	(۱۰,۵۳۱,۴۴۶,۷۱۷)	(۲۸,۲۷۲,۵۷۶)	(۵۱,۷۸۱,۲۷۵)	(۲۵۵,۲۴۵,۵۶۸)	-
حق تقدم سیمان هرمزگان	۲,۷۰۳,۴۱۰	۶۲,۵۰۲,۸۳۹,۲۰۰	(۵۰,۹۸۹,۵۱۰,۸۰۸)	(۱۷۰,۶۳۲,۷۵۱)	(۳۱۲,۵۱۴,۱۹۶)	۱۱,۰۳۰,۱۸۱,۴۴۵	-
رهبان پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۴,۳۲۴,۳۲۰,۰۰۰	(۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲)	(۱۱,۸۰۵,۳۹۴)	(۲۱,۶۲۱,۶۰۰)	۳۰۲,۳۷۵,۱۷۴	-
فولاد کلوبان	۳,۹۷۵	۱۳,۳۳۶,۱۲۵	(۱۱,۴۴۰,۳۷۶)	(۳۶,۴۰۸)	(۶۶,۶۸۱)	۱,۷۹۲,۶۶۰	(۱,۳۹۱,۶۷۰)
حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۷۸,۷۳۴,۷۷۱	۲۶۳,۴۴۶,۵۴۳,۷۶۶	(۲۷۲,۷۶۰,۷۹۵,۲۹۲)	(۷۱۹,۲۰۹,۰۶۴)	(۱,۳۱۷,۳۲۲,۷۱۹)	(۱۲,۳۵۰,۶۹۳,۳۰۹)	-
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۶,۴۸۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۴,۹۰۱,۷۸۰)	(۱۷,۷۰۱,۸۶۶)	(۳۲,۴۲۱,۰۰۰)	۲,۶۷۹,۱۷۵,۳۵۴	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	۶۳۳,۶۹۴,۰۰۳
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲۶۸,۸۶۴,۵۸۶)
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۶,۲۳۳,۲۸۱
نقل به صفحه بعد		۱,۱۷۷,۶۲۶,۳۷۸,۸۲۲	(۸۷۱,۳۷۰,۶۱۷,۶۱۹)	(۳,۲۱۴,۹۲۰,۰۱۴)	(۵,۸۸۸,۱۳۱,۸۹۳)	۲۹۷,۱۵۲,۷۰۹,۲۹۶	۲۰۸,۰۵۴,۰۷۲,۶۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵						
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۱۷۷,۶۲۶,۳۷۸,۸۲۲	(۸۷۱,۳۷۰,۶۱۷,۶۱۹)	(۳,۲۱۴,۹۲۰,۰۱۴)	(۵,۸۸۸,۱۳۱,۸۹۳)	۲۹۷,۱۵۲,۷۰۹,۲۹۶	نقل از صفحه قبل		۱,۱۷۷,۶۲۶,۳۷۸,۸۲۲	(۸۷۱,۳۷۰,۶۱۷,۶۱۹)	(۳,۲۱۴,۹۲۰,۰۱۴)	(۵,۸۸۸,۱۳۱,۸۹۳)	۲۹۷,۱۵۲,۷۰۹,۲۹۶
اختسان خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۳,۹۰۶,۴۰۰)	(۴۰,۳۴,۹۴۰)	(۷,۳۹۰,۰۰۰)	۷۸۲,۶۶۸,۶۶۰	اختسان خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۳,۹۰۶,۴۰۰)	(۴۰,۳۴,۹۴۰)	(۷,۳۹۰,۰۰۰)	۷۸۲,۶۶۸,۶۶۰
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۳)	(۹,۱۸۵,۰۸۵)	(۱۶,۸۲۲,۵۰۰)	۱,۰۴۸,۹۴۶,۷۵۲	سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۳)	(۹,۱۸۵,۰۸۵)	(۱۶,۸۲۲,۵۰۰)	۱,۰۴۸,۹۴۶,۷۵۲
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۴۸۶,۱۵۱,۶۸۰	(۲۲۹,۴۸۵,۱۳۸)	(۱,۳۲۷,۱۹۴)	(۲,۴۳۰,۷۵۸)	۲۵۲,۹۰۸,۵۹۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۴۸۶,۱۵۱,۶۸۰	(۲۲۹,۴۸۵,۱۳۸)	(۱,۳۲۷,۱۹۴)	(۲,۴۳۰,۷۵۸)	۲۵۲,۹۰۸,۵۹۰
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۸,۲۰۰,۳۵۱,۸۳۶	(۹,۴۲۰,۸۰۹,۸۱۷)	(۲۲,۲۸۶,۹۶۱)	(۴۱,۰۰۱,۷۵۹)	(۱,۲۸۳,۸۴۶,۷۰۱)	کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۸,۲۰۰,۳۵۱,۸۳۶	(۹,۴۲۰,۸۰۹,۸۱۷)	(۲۲,۲۸۶,۹۶۱)	(۴۱,۰۰۱,۷۵۹)	(۱,۲۸۳,۸۴۶,۷۰۱)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۰۰,۷۲۰,۸۰۰)	(۱۲۰,۳۳۸,۴۰۰)	(۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۱,۱۳۸,۵۲۰,۸۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۰۰,۷۲۰,۸۰۰)	(۱۲۰,۳۳۸,۴۰۰)	(۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۱,۱۳۸,۵۲۰,۸۰۰
فرابورس ایران	۱,۸۲۵,۸۰۹	۱۰,۹۵۹,۷۷۹,۷۳۰	(۵,۷۹۵,۸۳۷,۷۳۴)	(۲۹,۹۲۰,۱۹۹)	(۵۴,۷۹۸,۸۹۹)	۵,۰۷۹,۲۲۲,۸۹۸	فرابورس ایران	۱,۸۲۵,۸۰۹	۱۰,۹۵۹,۷۷۹,۷۳۰	(۵,۷۹۵,۸۳۷,۷۳۴)	(۲۹,۹۲۰,۱۹۹)	(۵۴,۷۹۸,۸۹۹)	۵,۰۷۹,۲۲۲,۸۹۸
سیم و کابل ابهر	۱۴۸۰۴,۰۸۲	۷۱,۹۴۷,۸۳۸,۵۲۰	(۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹)	(۱۹۶,۴۱۷,۵۹۹)	(۳۵۹,۷۳۹,۱۹۳)	۲۷,۰۴۷,۴۷۵,۲۸۹	سیم و کابل ابهر	۱۴۸۰۴,۰۸۲	۷۱,۹۴۷,۸۳۸,۵۲۰	(۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹)	(۱۹۶,۴۱۷,۵۹۹)	(۳۵۹,۷۳۹,۱۹۳)	۲۷,۰۴۷,۴۷۵,۲۸۹
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱۴,۶۲۰,۱۲۸,۷۶۸	(۱۳,۹۷۷,۱۵۵,۹۴۴)	(۳۹,۹۱۲,۹۵۲)	(۷۲,۱۰۰,۶۴۴)	۵۲۹,۹۵۹,۲۴۶	توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱۴,۶۲۰,۱۲۸,۷۶۸	(۱۳,۹۷۷,۱۵۵,۹۴۴)	(۳۹,۹۱۲,۹۵۲)	(۷۲,۱۰۰,۶۴۴)	۵۲۹,۹۵۹,۲۴۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۳۱۹,۲۰۴	۱۱,۰۲۰,۸۵۷,۴۰۸	(۹,۵۹۵,۰۹۴,۵۱۲)	(۳۰,۰۸۶,۹۴۱)	(۵۵,۱۰۴,۲۸۷)	۱,۳۴۰,۵۷۱,۶۶۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۳۱۹,۲۰۴	۱۱,۰۲۰,۸۵۷,۴۰۸	(۹,۵۹۵,۰۹۴,۵۱۲)	(۳۰,۰۸۶,۹۴۱)	(۵۵,۱۰۴,۲۸۷)	۱,۳۴۰,۵۷۱,۶۶۸
پتروشیمی سازند	۱,۵۲۱,۷۹۹	۲۳,۴۹۶,۵۷۶,۵۶۰	(۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵)	(۶۴,۱۴۵,۶۵۴)	(۱۱۷,۴۸۲,۸۸۲)	۱۲,۶۰۴,۷۱۸,۴۰۸	پتروشیمی سازند	۱,۵۲۱,۷۹۹	۲۳,۴۹۶,۵۷۶,۵۶۰	(۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵)	(۶۴,۱۴۵,۶۵۴)	(۱۱۷,۴۸۲,۸۸۲)	۱۲,۶۰۴,۷۱۸,۴۰۸
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۲,۸۳۵,۷۰۹,۳۵۲	(۱۰,۰۴۲,۳۱۷,۳۴۶)	(۳۵,۰۴۱,۴۸۷)	(۶۴,۱۷۸,۵۴۷)	۲,۶۹۴,۱۷۱,۹۸۲	صنایع فروآلیاژ ایران	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۲,۸۳۵,۷۰۹,۳۵۲	(۱۰,۰۴۲,۳۱۷,۳۴۶)	(۳۵,۰۴۱,۴۸۷)	(۶۴,۱۷۸,۵۴۷)	۲,۶۹۴,۱۷۱,۹۸۲
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۲۱,۵۵۱,۶۷۹,۹۹۰	(۱۷,۱۹۲,۱۴۹,۷۶۵)	(۵۸,۸۳۶,۰۸۶)	(۱۰۷,۷۵۸,۴۰۰)	۴,۱۹۲,۹۳۵,۷۳۹	تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۲۱,۵۵۱,۶۷۹,۹۹۰	(۱۷,۱۹۲,۱۴۹,۷۶۵)	(۵۸,۸۳۶,۰۸۶)	(۱۰۷,۷۵۸,۴۰۰)	۴,۱۹۲,۹۳۵,۷۳۹
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۴,۲۶۰,۶۵۴,۵۹۰	(۱۰,۷۴۵,۷۶۰,۹۰۸)	(۳۸,۹۳۱,۵۸۷)	(۷۱,۳۰۳,۲۷۲)	۳,۴۰۴,۶۵۸,۸۲۲	صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۴,۲۶۰,۶۵۴,۵۹۰	(۱۰,۷۴۵,۷۶۰,۹۰۸)	(۳۸,۹۳۱,۵۸۷)	(۷۱,۳۰۳,۲۷۲)	۳,۴۰۴,۶۵۸,۸۲۲
فولاد مبارکه اصفهان							فولاد مبارکه اصفهان						
سنگ آهن گهرزمین	۱۲,۳۲۷,۹۷۷	۶۲,۰۰۹,۷۲۴,۳۱۰	(۴۸,۰۷۲,۲۶۴,۵۸۲)	(۱۶۹,۲۸۶,۵۴۷)	(۳۱۰,۰۴۸,۶۲۲)	۱۳,۴۵۸,۱۲۴,۵۵۹	سنگ آهن گهرزمین	۱۲,۳۲۷,۹۷۷	۶۲,۰۰۹,۷۲۴,۳۱۰	(۴۸,۰۷۲,۲۶۴,۵۸۲)	(۱۶۹,۲۸۶,۵۴۷)	(۳۱۰,۰۴۸,۶۲۲)	۱۳,۴۵۸,۱۲۴,۵۵۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۶۴۶,۰۵۱	۱۲۱,۲۳۵,۳۹۰,۹۱۰	(۴۳,۸۹۰,۳۷۸,۷۰۶)	(۳۳۰,۹۷۲,۶۱۷)	(۶۰۶,۱۷۶,۹۵۵)	۷۶,۴۰۷,۸۶۲,۶۳۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۶۴۶,۰۵۱	۱۲۱,۲۳۵,۳۹۰,۹۱۰	(۴۳,۸۹۰,۳۷۸,۷۰۶)	(۳۳۰,۹۷۲,۶۱۷)	(۶۰۶,۱۷۶,۹۵۵)	۷۶,۴۰۷,۸۶۲,۶۳۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۵,۳۵۵,۳۷۷	۲۸۰,۲۹۵,۶۱۱,۸۶۰	(۱۲۸,۲۷۵,۹۶۷,۴۲۶)	(۷۶۵,۲۰۷,۰۲۰)	(۱,۴۰۱,۴۷۸,۰۵۹)	۱۴۹,۸۵۲,۹۵۹,۳۵۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۵,۳۵۵,۳۷۷	۲۸۰,۲۹۵,۶۱۱,۸۶۰	(۱۲۸,۲۷۵,۹۶۷,۴۲۶)	(۷۶۵,۲۰۷,۰۲۰)	(۱,۴۰۱,۴۷۸,۰۵۹)	۱۴۹,۸۵۲,۹۵۹,۳۵۵
جمع		۱,۸۷۹,۴۶۹,۳۳۴,۳۳۶	(۱,۲۴۹,۲۳۶,۴۴۸,۳۸۶)	(۵,۱۳۰,۹۵۱,۲۸۳)	(۹,۳۹۷,۳۴۶,۶۷۲)	۶۱۵,۷۰۴,۵۸۷,۹۹۵	جمع		۱,۸۷۹,۴۶۹,۳۳۴,۳۳۶	(۱,۲۴۹,۲۳۶,۴۴۸,۳۸۶)	(۵,۱۳۰,۹۵۱,۲۸۳)	(۹,۳۹۷,۳۴۶,۶۷۲)	۶۱۵,۷۰۴,۵۸۷,۹۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نهم ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۲- زیان تحت نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۷,۳۲۷	۲۰۶,۱۱۳,۹۳۴,۶۵۷	(۲۱۷,۳۷۱,۳۹۳,۳۳۰)	(۱۱۲,۰۷۴,۴۵۲)	*	(۱۱,۳۶۹,۵۳۲,۱۳۵)	*
۳۲۸,۸۰۱	۳۲۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۸,۸۵۳,۷۹۵,۳۰۸)	(۱۷۸,۷۸۵,۵۴۴)	*	(۲۳۱,۵۸۰,۸۵۲)	*
جمع	۵۳۴,۹۱۴,۹۳۴,۶۵۷	(۵۴۶,۲۲۵,۱۸۷,۶۳۸)	(۲۹۰,۸۵۹,۹۹۶)	*	(۱۱,۶۰۱,۱۱۲,۹۷۷)	*

صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن

صکوک مرابحه پتروشیمی ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪

۱۸- سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۰۱۲,۶۳۴)	۱,۸۳۹,۹۸۷,۳۶۶	۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹
بیمه انکابی ایران معین	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۶	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۸۷۱,۴۲۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۱,۶۴۶,۰۵۱	۱,۲۹۰	۱۵,۰۲۳,۴۰۵,۷۹۰	(۲,۰۱۳,۸۱۳,۵۸۸)	۱۳,۰۰۹,۵۹۲,۲۰۲	۸,۳۲۵,۰۲۵,۵۳۶
سیمان خاش	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۱,۵۲۰	۳۴,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۵,۱۵۱,۷۲۴)	۳۲,۳۳۱,۴۴۸,۲۷۶	۱۴,۶۴۷,۴۲۳,۸۳۵
سنگ آهن گپزمین	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱۱,۵۵۷,۴۷۸	۷۴۰	۸,۵۵۲,۵۳۳,۷۲۰	(۲۶۱,۲۳۲,۷۷۰)	۸,۲۹۱,۳۰۰,۹۵۰	۸,۶۱۳,۵۶۹,۲۳۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۸,۷۸۷,۵۷۴	۲۱۰	۱۲,۳۴۵,۳۹۰,۵۴۰	(۴۰۸,۷۸۷,۷۶۶)	۱۱,۹۳۶,۶۰۲,۷۷۴	۸,۱۳۶,۸۷۸,۶۱۵
کوبیر تایر	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۷۶۰,۳۵۹	۵۸۰	۴۴۱,۰۰۸,۲۲۰	(۱۷,۹۶۴,۸۵۵)	۴۲۳,۰۴۳,۳۶۵	۵,۵۲۳,۲۳۴,۲۲۵
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۰۵	۵۴۰,۷۶۱,۵۵۰	(۳,۶۷۸,۶۵۰)	۵۳۷,۰۸۲,۹۰۰	۲,۸۸۴,۰۶۱,۶۰۰
تامین سرمایه امید	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۱,۰۰۲,۹۷۵	۴۰۰	۴,۴۰۱,۱۹۰,۰۰۰	(۱۳۱,۵۹۷,۰۴۳)	۴,۲۶۹,۵۹۲,۹۵۷	۲,۱۴۰,۳۵۵,۹۶۲
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۲۳۴,۴۷۰	۷۰۰	۱۶۴,۱۲۹,۰۰۰	*	۱۶۴,۱۲۹,۰۰۰	۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	۷۸,۱۶۷,۰۱۸,۸۲۰	(۴,۶۹۷,۲۳۹,۰۳۰)	۷۳,۴۶۹,۷۷۹,۷۹۰	۵۴,۷۵۲,۲۴۲,۶۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۸- سود سهام

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵														
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴														
شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نقل از صفحه قبل						
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
				۷۸,۱۶۷,۰۱۸,۸۲۰	(۴,۶۹۷,۲۳۹,۰۳۰)	۷۲,۴۶۹,۷۷۹,۷۹۰	۵۴,۷۵۲,۲۴۲,۶۱۸							
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۴۸۷,۴۷۶	۱,۶۵۰	۸۰۴,۳۳۵,۴۰۰	۰	۸۰۴,۳۳۵,۴۰۰	۵۳۶,۲۲۳,۶۰۰							
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۶۳,۳۰۱	۳۰۰	۱۸,۹۹۰,۳۰۰	۰	۱۸,۹۹۰,۳۰۰	۱۳,۶۶۰,۳۰۰							
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۲۳۴,۴۷۰	۱۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۰							
سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۵۵۰	۱۶,۶۹۸,۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۹۸,۱۱۰,۰۰۰	۰							
سرمایه‌گذاری مهر	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۷۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰							
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۲۷۶	۶۰۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	۰							
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱,۰۵۰	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۰	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۰							
کالسیمین	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۳,۴۷۹,۱۴۸	۳۰۰	۱,۰۴۲,۷۴۴,۴۰۰	۰	۱,۰۴۲,۷۴۴,۴۰۰	۰							
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۷۱,۳۰۲,۸۸۰							
پرتو بار فراپر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰							
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳,۱۰۵,۰۰۴							
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۳,۸۲۸,۴۹۵							
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۰۲۴,۷۸۳							
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۸۱۷,۹۸۷,۵۲۷							
جمع	-	-	-	۱۰۳,۸۹۴,۴۹۵,۷۲۰	(۴,۶۹۷,۲۳۹,۰۳۰)	۹۹,۱۹۷,۲۵۶,۶۹۰	۸۹,۷۳۹,۳۷۶,۱۰۷							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۸,۴۹۶,۷۹۷,۰۰۴	۱۱,۵۲۶,۹۸۲,۸۶۳
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره	۹۱,۱۵۴,۱۰۸,۷۵۶	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶
جمع	۹۹,۶۵۰,۹۰۵,۷۶۰	۲۷,۷۴۸,۴۲۴,۴۲۹

۱۹-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سپرده گذاری	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۰/۱۷ سپرده‌های نزد بانک صادرات	۷,۸۹۹,۸۹۱,۸۶۴	.	۷,۸۹۹,۸۹۱,۸۶۴	۱۶۲,۹۲۳
طی دوره سپرده‌های نزد بانک سپه	۵۹۶,۰۶۵,۹۰۰	.	۵۹۶,۰۶۵,۹۰۰	۱۱,۵۲۵,۷۷۴,۶۷۸
طی دوره سپرده‌های نزد بانک خاورمیانه	۵۷۶,۹۵۶	.	۵۷۶,۹۵۶	۵۹۶,۸۲۳
۱۴۰۳/۰۶/۱۹ سپرده‌های نزد بانک ملت	۲۶۲,۲۸۴	.	۲۶۲,۲۸۴	۱۶۷,۴۶۵
۱۴۰۱/۱۱/۰۹ سپرده‌های نزد بانک پاسارگاد	.	.	.	۱۳۴,۴۳۹
۱۴۰۲/۰۹/۲۸ سپرده‌های نزد بانک تجارت	.	.	.	۱۴۶,۵۳۵
جمع	۸,۴۹۶,۷۹۷,۰۰۴	.	۸,۴۹۶,۷۹۷,۰۰۴	۱۱,۵۲۶,۹۸۲,۸۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵							دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۵۴,۹۰۸,۵۷۶,۴۷۲	۰	۵۴,۹۰۸,۵۷۶,۴۷۲	۲,۲۸۱,۲۱۹,۳۱۳	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
۱۴۰۴/۰۸/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۳۶,۲۴۵,۵۲۲,۲۸۴	۰	۳۶,۲۴۵,۵۲۲,۲۸۴	۰	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
-	-	-	۰	۰	۰	۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰	صکوک اجاره گگل ۵۰۹-بدون ضامن
-	-	-	۰	۰	۰	۳,۶۲۰,۵۱۷,۸۹۲	صکوک اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱
-	-	-	۰	۰	۰	۱۳۲,۰۳۷,۲۶۹	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	۰	۰	۰	۹۰۹,۷۹۶,۸۹۴	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	۰	۰	۰	۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵	صکوک مرابحه صایبا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	۰	۰	۰	۵,۸۳۲,۴۶۴,۰۴۴	صکوک مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	۰	۰	۰	۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹	صکوک مرابحه سایبا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
جمع							۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶
							۹۱,۱۵۴,۱۰۸,۷۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
				ریال	ریال	درصد	درصد
		صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪- ۲۹۷۶	۲۵۶,۳۷۱	۲۵۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۲,۱۰۲,۹۵۵	۲۳	۲۹
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪- ۲۹۸۲	۷۲,۴۳۰	۷۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۹۶۸,۷۲۴	۲۳	۲۹
		صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن- ۲۹۷۷	۲۱۷,۳۳۷	۲۱۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۱,۰۳۶,۴۷۰	۲۳	۲۹
			-	-	۱۰,۱۹۸,۱۰۸,۱۴۹	-	-

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۰-۱ سایر درآمدها- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴	۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸
۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸۸,۷۹۲,۸۸۴	۳۶۸,۱۳۰,۷۱۴
جمع	۲,۰۸۶,۹۶۷,۲۱۸	۶۳۷,۶۶۰,۸۰۲

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۱,۸۱۸,۷۴۱,۹۹۴	۱۹,۱۰۵,۷۲۷,۸۶۸	هزینه کارمزد مدیر
۳,۷۷۶,۴۳۷,۵۹۸	۵,۹۵۲,۰۱۵,۰۹۱	ضامن نقدشوندگی
۷۲۸,۱۱۴,۶۸۸	۲,۲۳۵,۶۱۶,۴۱۶	هزینه کارمزد متولی مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۱۴۵,۲۳۱,۸۵۳	۱,۱۶۸,۱۰۹,۱۶۸	هزینه حسابرس موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶	۰	هزینه کارمزد متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۱۸,۳۱۷,۹۹۳,۲۶۹	۲۸,۴۶۱,۴۶۸,۵۴۳	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴,۵۷۳,۰۱۲,۰۷۱	۷,۶۹۸,۸۹۹,۹۷۴	هزینه نرم افزار
۳۰۱,۱۳۶,۱۷۵	۴۶۳,۱۵۷,۸۹۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۱,۵۸۳,۸۲۴	۴۰,۹۹۱,۵۸۳	هزینه کارمزد بانکی
۶,۰۶۶,۵۱۴	۱۷,۵۱۴,۷۱۵	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۳,۴۵۶,۳۵۱	۳۴,۸۹۵,۴۴۸	هزینه برگزاری مجامع
۴,۹۷۵,۲۵۴,۹۳۵	۸,۲۵۵,۴۵۹,۶۱۰	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۷۱,۸۳۸,۴۶۰,۸۰۷	۵۸۸,۳۳۵,۶۶۲,۴۶۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۱۲,۴۹۵,۵۴۵,۰۹۸)	(۱۰۸,۷۹۶,۱۹۴,۷۶۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۴۰,۶۵۷,۰۸۴,۲۹۱)	۴۷۹,۵۳۹,۴۶۷,۶۹۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی	نام	
۱۲.۹	۲۳,۲۱۲	۴۱.۰	۱۴۰,۳۷۹	۱۰۰	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه امید	
۳۳.۹	۸۷,۳۴۰	۲۵.۵	۷۹,۸۴۰	۷,۵۰۰	ضامن نقدشوندگی	بانک سپه (انصار سابق)	
۶.۲	۱۵,۹۸۰	۴.۷	۱۳,۵۸۰	۲,۴۰۰	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار	
۰.۰	۰	۱۴.۶	۵۰,۰۰۰	۰	تحت مدیریت مدیر صندوق	سید تحت مدیریت	
۱۳.۳	۳۴,۳۴۴	۱۰.۰	۳۴,۳۴۴	۰	مدیر صندوق مشترک	صندوق با درآمد ثابت امید انصار	
۰.۰	۴۰	۰.۰	۴۰	۰	تیم گروه سهامدار ممتاز	شرکت صرافان انصار	
۰.۰	۲	۰.۰	۲	۰	مدیر عامل و هیئت مدیره مدیر صندوق - سابق	سید محسن موسوی	
۰.۰	۱۰۸	۰.۰	۱۰۸	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	امین تفضلی مقدم	
۰.۰	۱۰۰	۰.۰	۱۰۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد محمدی	
۰.۰	۵۰	۰.۰	۵۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	علی جعفری	
۰.۰	۱۰۰	۰.۰	۱۰۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	سودابه هدایت زاده	
۰.۰	۱۱۰	۰.۰	۱۱۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	هاجر اسدالهی	
۶۶.۵	۱۷۱,۳۸۶	۹۶.۰	۳۱۸,۶۵۲	۱۰,۰۰۰	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	ریال ۱۹,۱۰۵,۷۲۷,۸۶۸	ریال ۱۴,۲۱۹,۳۷۴,۵۹۰	ریال (۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵)
	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی	طی دوره	۵,۹۵۲,۰۱۵,۰۹۱	۴,۴۰۸,۳۷۱,۴۳۴	(۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹)
	مدیر و ضامن صندوق	اوراق صیترود ۶۰۵	طی دوره	۳۲۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۷,۰۷۱,۶۷۹	۰
	مدیر و ضامن صندوق	اوراق صفولا ۶۰۵	طی دوره	۲۱۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۱,۰۳۶,۴۷۰	۰
	مدیر و ضامن صندوق	کارمزد بابت صدور و ابطال	طی دوره	۰	(۱,۱۲۰,۰۰۰)	۰
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی (سابق)	هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی	طی دوره	۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)
بانک سپه	هم گروه مدیر صندوق	هزینه کارمزد بانکی	طی دوره	۲,۰۰۲,۴۵۵	۰	۰
	هم گروه مدیر صندوق	سود سپرده	طی دوره	۵۹۶,۰۶۵,۹۰۰	۰	۰
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره	۱,۱۶۸,۱۰۹,۱۶۸	۱,۱۷۰,۱۰۷,۶۱۸	(۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰)
مؤسسه حسابرسی آزموده‌کاران	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	۰	۰	(۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱)
مؤسسه حسابرسی داریا روش	حسابرس سابق	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره	۰	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	(۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	۲,۲۳۵,۶۱۶,۴۱۶	۹۱۱,۵۰۶,۸۴۰	(۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	طی دوره	۱,۱۷۸,۷۳۸,۱۹۲,۶۷۱	۱,۳۵۴,۰۹۵,۰۶۴	۰
					۴۰,۳۱۷,۴۹۵,۳۷۶	(۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳)

۲۶- تعهدات و دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی

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

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی بوده وجود نداشته است.
با توجه به اینکه معاملات در بازار بورس اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ تا کنون به دلیل جنگ تحمیلی متوقف بوده لذا از نرخ آخرین روز معاملاتی جهت محاسبه خالص ارزش فروش پرتفوی سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی استفاده شده است. لذا آثار جنگ تحمیلی بر خالص ارزش فروش پرتفوی در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی‌باشد.