

---

---

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید**

**صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

---

---

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۵	ت. 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده مدیر	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بابک حقیقی مهمانداری	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	

ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

<u>۱۳۹۴/۰۳/۳۱</u>	<u>۱۳۹۵/۰۳/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
		<b>دارایی ها:</b>
۳,۸۸۹,۱۲۷,۵۹۷	۵,۹۳۶,۶۲۰,۶۶۸	۵ سرمایه گذاری در سهام
۱,۲۴۶,۰۹۵,۲۷۵	۴۷,۹۷۴,۰۴۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۵,۸۴۴,۷۹۵	۲۹۶,۵۸۲,۹۱۴	۷ حسابهای دریافتی
۰	۰	۸ جاری کارگزاران
۶۳,۴۳۹,۰۳۳	۱۲۰,۴۹۸,۵۸۶	۹ سایر دارایی ها
۱۴,۱۹۶,۹۸۴	۱۴۵,۴۵۰	۱۰ موجودی نقد
<u>۵,۲۴۸,۷۰۳,۶۸۴</u>	<u>۶,۴۰۱,۸۲۱,۶۵۸</u>	جمع دارایی ها
		<b>بدهی ها:</b>
(۴۸,۲۶۹,۵۲۲)	(۱۲۸,۵۰۵,۱۳۸)	۱۱ پرداختنی به ارکان
(۴۶۵)	۰	۸ جاری کارگزاران
(۱,۵۲۹,۵۶۳)	(۱۷۱,۳۸۲,۵۴۲)	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۴۹,۷۹۹,۵۵۰)</u>	<u>(۲۹۹,۸۸۷,۶۸۰)</u>	جمع بدهی ها
<u>۵,۱۹۸,۹۰۴,۱۳۴</u>	<u>۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸</u>	۱۳ خالص دارایی ها
<u>۱,۰۱۸,۷۹۴</u>	<u>۱,۱۹۵,۷۵۴</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵	یادداشت
	ریال	
		درآمدها:
(۴۳,۶۰۰,۷۰۴)	۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹	۱۴ سود فروش اوراق بهادار
(۱۹۹,۹۱۸,۸۲۶)	(۱۸,۹۸۲,۰۳۱)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۰,۸۹۹,۴۷۱	۵۵۴,۶۴۴,۵۷۱	۱۶ سود سهام
۱۱۳,۴۸۹,۷۹۰	۱۷۰,۶۲۵,۴۷۷	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۵,۱۴۳,۸۸۵	۱۸ سایر درآمدها
(۹۹,۱۳۰,۲۶۹)	۱,۱۵۸,۳۰۱,۲۵۱	جمع درآمدها
(۴۸,۲۶۹,۵۲۲)	(۱۳۳,۸۵۶,۵۳۳)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۲۴,۵۲۰,۵۳۰)	(۱۲۱,۳۱۴,۸۷۴)	۲۰ سایر هزینه ها
(۷۲,۷۹۰,۰۵۲)	(۲۵۵,۱۷۱,۴۰۷)	جمع هزینه ها
(۱۷۱,۹۲۰,۳۳۲)	۹۰۳,۰۲۹,۸۴۴	سود خالص
(۳,۳۰۰)	۱۵,۸۱	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
(۱۱,۷۸)	۱۴,۸۰	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۶۶,۲۲۰,۷۶۶	۰	۵,۱۹۸,۹۰۴,۱۳۴	۵,۱۰۳	خالص داراییهای ابتدای دوره
۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳	۰	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰	-	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
۰	۰	۰	-	واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره
(۱۷۱,۹۲۰,۳۳۲)	۰	۹۰۳,۰۲۹,۸۴۴	-	سود خالص دوره
۵,۱۹۸,۹۰۴,۱۳۴	۵,۱۰۳	۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸	۵,۱۰۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سود خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه  
استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص داراییهای پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## ۱- اطلاعات کلی صندوق:

### ۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به شماره ۳۵۵۲۰ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ با شماره ۱۱۳۱۴ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از اشخاص نیکوکار و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد و سپس مطابق تصمیم سرمایه‌گذار، اختصاص تمام منافع حاصله به امور نیکوکارانه مندرج در امیدنامه صندوق یا اختصاص بخشی از منافع حاصله به سرمایه‌گذار و باقیمانده آن به امور نیکوکارانه مندرج در امیدنامه است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و بازار دوم فرابورس؛
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
  - ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
  - ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده و صندوق دارای ۸ شعبه است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت های صندوق نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [omid.abanbroker.com](http://omid.abanbroker.com) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:**

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	۴,۸۴۸	۹۵,۱
۲	شرکت کارگزاری آبان	۲۵۰	۴,۹
	جمع	۵,۰۹۸	۱۰۰

یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مجمع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۳۲ قدیم ۱۴ جدید، طبقه چهارم.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی دایره هیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی جنوبی، خیابان برادران شهید نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهمیت رویه های حسابداری:

#### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر 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 و 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؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

#### ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 ۸ 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵**

**۴-۳ - کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۵ درهزار از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۱ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۱ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۶۲,۵ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و یا تصویب مجمع صندوق

**۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت

است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

**۴-۵ - مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در

دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص	درصد به کل
	ریال	ریال	درصد به کل	ریال	ریال	درصد به کل
خودرو و ساخت قطعات	۱,۳۶۰,۶۲۲,۷۱۴	۱,۱۰۸,۱۸۵,۹۹۱	۱۷,۳۱٪	۱,۰۶۶,۷۳۰,۰۱۸	۲۰,۲۹	
سیمان، آهک و گچ	۱,۱۱۸,۰۶۵,۰۸۳	۱,۰۱۷,۲۳۳,۴۷۲	۱۵,۸۹٪			
مواد و محصولات دارویی	۴۲۱,۶۶۵,۷۱۱	۵۵۰,۹۴۶,۲۷۰	۸,۶۱٪			
خدمات فنی و مهندسی	۴۳۰,۷۳۳,۳۳۹	۴۱۹,۸۹۰,۰۶۹	۶,۵۶٪	۲۳۰,۳۵۷,۳۲۰	۶,۶۸	
بانکها و موسسات اعتباری	۴۲۴,۳۹۱,۸۷۵	۴۲۹,۹۴۰,۴۹۸	۶,۷۳٪	۱,۶۲۳,۱۸۶,۵۵۲	۳۰,۹۳	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۶۳,۱۶۳,۳۵۷	۵۲۶,۴۹۴,۹۱۵	۸,۲۳٪			
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۶۵,۵۷۱,۵۸۶	۹۷۹,۳۹۶,۹۲۹	۱۵,۳۰٪	۲۸۷,۹۰۶,۶۳۹	۵,۲۹	
سایر واسطه‌گرای مالی	۱۹۷,۴۵۰,۰۱۶	۲۶۲,۰۱۸,۱۳۶	۴,۰۹٪			
سرمایه‌گذاری‌ها	۶۳۴,۹۲۳,۵۲۲	۴۷۵,۵۴۸,۶۴۹	۷,۴۳٪			
اثاث و اموال و مستغلات	۱۶۱,۳۳۹,۱۲۴	۱۶۶,۹۷۵,۷۳۹	۲,۶۱٪			
فلات اساسی	-	-	۰,۰۰٪	۵۶۲,۹۴۷,۰۲۸	۱۰,۷۳	
جمع	۶,۰۸۷,۸۱۵,۱۳۷	۵,۹۳۶,۶۲۰,۶۶۸	۹۲,۷۳٪	۳,۸۸۹,۱۳۷,۵۹۷	۷۴,۱۰	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		درصد به کل داراییها
				مبلغ	درصد از کل داراییها	
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک سامی ۱-۵۲۵۲۵۲۳-۱	-	-	۲۰	۲۷,۹۷۴,۰۲۰	۰,۰۱	۲۳,۷۴
کوتاه مدت	-	-	-	۲۷,۹۷۴,۰۲۰	۰,۰۱	۲۳,۷۴

۷- حسابهای دریافتی

نوع سپرده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	ماده تنزیل شده	ماده تنزیل شده
سود دریافتی سپرده بانکی	۱۲۸,۵۷۶	(۱,۷۳۳)	۶,۹۴۵,۳۲۴	۱۲۶,۸۹۳
سود دریافتی سهام	۳۳۲,۴۹۵,۵۰۰	(۳۶,۰۳۹,۴۲۹)	۳۰,۸۹۹,۲۷۱	۲۹۶,۲۵۶,۰۷۱
جمع	۳۳۲,۶۲۴,۰۷۶	(۳۶,۰۴۱,۱۶۲)	۳۵,۸۴۴,۷۹۵	۲۹۶,۵۸۲,۹۱۴

۸- جاری کارگزاران

ماده ابتدای دوره	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		ماده پایان دوره
	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	
۲۳۵	۱۲,۸۵۴,۰۷۳,۳۰۶	(۱۲,۸۵۴,۰۷۳,۸۴۱)	-

شرکت کارگزاری آبان

۹- سایر دارایی‌ها

ماده در ابتدای دوره	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		ماده در پایان دوره
	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	
-	۸,۵۲۰,۰۰۰	(۸,۵۲۰,۳۳۸)	(۳۳۸)
۶۳,۴۲۹,۰۳۳	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۴۴۱,۶۵۷)	۱۲۰,۴۸۷,۳۷۶
۱,۴۲۸	-	-	۱,۴۲۸
۶۳,۴۲۰,۴۶۱	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۹۶۱,۸۹۵)	۱۲۰,۴۹۸,۵۸۶

هزینه برگزاری مجمع

مخارج ترم انبار

سایر دریافتی

جمع

## یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

## ۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۱۹۶,۹۸۴	۱۴۵,۴۵۰	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۸۳۴-۵۴۵۴۵۴۳

## ۱۱- پرداختنی به ارکان

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۲۴۴,۹۳۴	۳۰,۸۹۲,۷۸۳	ذخیره کارمزد مدیر
۱۴,۳۳۰,۰۳۴	۲۹,۷۲۵,۳۲۹	ذخیره کارمزد متولی
۱۴,۶۹۴,۵۶۴	۶۷,۸۸۷,۰۲۶	ذخیره کارمزد حسابرس
۴۸,۲۶۹,۵۳۲	۱۲۸,۵۰۵,۱۳۸	

## ۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۵۲۹,۵۶۳	۷,۸۸۲,۵۴۲	کارمزد تصفیه
۱,۵۲۹,۵۶۳	۱۷۱,۳۸۲,۵۴۲	

## ۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۲۳,۷۲۹,۴۲۶	۱,۱۰۳	۲,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸	۱,۱۰۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴,۰۷۵,۱۷۴,۷۰۸	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵,۱۹۸,۹۰۴,۱۳۴	۵,۱۰۳	۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸	۵,۱۰۳	

## ۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۳,۶۰۰,۷۰۴)	۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹	۱۴-۱
(۴۳,۶۰۰,۷۰۴)	۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۷۸,۶۰۴,۱۵۲	(۴,۶۶۴,۷۵۱)	(۴,۲۸۷,۲۸۹)	۶۴۵,۱۹۳,۶۰۸	۹۳۲,۹۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۰۲,۴۹۳,۱۶۸)	(۸,۰۴۰,۳۶۷)	(۳,۶۹۲,۲۰۰)	(۲,۵۸۹,۸۹۶)	۵۲۱,۱۹۸,۱۷۱	۵۳۸,۲۴۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	بانک تجارت
-	۹۷,۱۸۸,۵۷۰	(۳,۲۳۵,۴۲۹)	(۳,۱۰۲,۸۵۸)	۵۴۱,۵۶۹,۳۱۲	۶۴۵,۰۸۶,۱۶۹	۶۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۷,۹۸۲,۲۳۶	(۲۵,۹۸۵,۶۷۳)	(۲,۰۴۶,۷۸)	(۳۸۹,۲۹۹)	۱۰۶,۱۲۷,۱۹۶	۸۰,۹۳۵,۵۰۰	۳۴,۱۵۰	بانک ملت
-	۳۲,۴۰۹,۲۸۳	(۳,۶۶۴,۳۷۵)	(۲,۵۶۲,۱۲۲)	۲۹۵,۳۲۸,۳۲۰	۵۳۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	بهمن دیزل
-	۲۶۸,۷۷۱,۱۲۵	(۲,۰۲۸,۸۷۴)	(۳,۸۷۵,۷۷۳)	۵۲۹,۰۹۸,۹۶۶	۸۰۵,۷۷۴,۷۳۸	۶۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	۸۱,۴۸۰,۳۴۱	۱,۶۹۲,۷۷۰	۱,۶۳۰,۳۶۹	۲۵۲,۱۲۸,۶۲۰	۳۳۸,۹۵۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	۴۲,۷۴۶,۶۰۶	۵۶۲,۰۲۵	۵۲۲,۵۹۴	۶۸,۹۵۱,۶۲۵	۱۱۲,۸۰۴,۸۵۰	۵,۲۰۰	داروسازی کاسپین تاسین
-	۴۰,۶۹۲,۹۱۴	۲,۷۷۵,۱۸۸	۲,۶۶۹,۷۳۲	۵۰۸,۸۹۹,۹۶۴	۵۵۵,۰۳۷,۸۰۰	۳۴,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
-	۱۸,۲۳۳,۹۸۶	۱,۳۷۹,۶۶۵	۱,۳۲۷,۳۲۸	۲۵۴,۹۵۲,۲۵۲	۲۷۵,۹۳۳,۱۴۱	۴۷,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	(۹۰,۰۵۶,۶۸۰)	۲,۸۸۷,۵۰۰	۲,۷۷۷,۷۷۴	۶۶۱,۸۹۱,۴۰۶	۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رناهلدینگ
-	۱۲,۹۸۲,۸۳۳	۲۷۰,۶۶۲	۲۵۲,۷۷۷	۸۰,۲۲۶,۰۶۹	۹۴,۱۳۲,۳۴۱	۲۹,۵۰۰	سیمان کرمان
-	۸,۸۳۸,۸۰۷	۲,۵۵۵,۵۰۰	۲,۴۵۸,۳۹۳	۴۹۷,۲۲۷,۳۰۰	۵۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه انکابی امین
-	(۲۰,۳۶۰,۳۷۷)	۱,۸۱۴,۵۱۶	۱,۷۴۵,۵۶۷	۵۶۲,۹۲۷,۰۲۸	۳۶۲,۹۰۳,۳۷۴	۳۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۶۵,۳۸۷,۱۲۲)	۱,۴۰۸,۵۵۱	۱,۳۵۵,۰۲۵	۳۴۴,۳۳۳,۵۶۶	۲۸۱,۷۱۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰	لیزینگراییان سایپا
-	۵۴۱,۱۵۳	۱,۱۷۶,۵۰۰	۱,۱۳۱,۷۹۱	۳۲۲,۳۵۰,۵۵۶	۲۳۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تانان فور
-	۱,۹۳۸,۳۷۱	۵۲۸,۰۲	۵۰۷,۷۹۶	۸۵۱۸۵,۰۰۰	۱۰,۵۶۰,۳۶۹	۸,۰۰۰	واسپاری ملت
-	(۴۴,۶۲۵,۰۷۵)	۲۱۳,۴۶۹	۲۰۵,۳۵۶	۸۶,۹۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۹۳,۷۵۰	۶۸,۷۵۰	ج ایرنخودرو
۵۱,۲۱۷,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۸۰۹,۰۱۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
(۴۳,۶۰۰,۷۰۴)	۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹	۲۴,۶۷۳,۴۵۵	۲۳,۳۵۵,۸۴۹	۶,۴۱۹,۸۹۲,۳۷۹	۶,۹۳۴,۶۹۱,۰۳۳	-	جمع

## ۱۵- سود(زیان)تحقق نیافته اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۹۹,۹۱۸,۸۳۶)	(۱۸,۹۸۲,۰۳۱)	۱۶-۱
(۱۹۹,۹۱۸,۸۳۶)	(۱۸,۹۸۲,۰۳۱)	

سود( زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازر	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۷۷۸,۳۶۵,۰۰۰	۷۴۲,۴۷۱,۳۳۸	۳,۷۴۳,۳۳۶	۳,۸۹۱,۸۳۵	۸,۳۵۷,۹۱۱	(۲۰,۶۰۴,۳۷۷)
ایران خودرو(باز)	۳۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۱۵۱,۳۸۶	۱,۶۳۹,۳۳۸	۱,۷۰۴,۰۰۰	(۱۶۰,۶۹۴,۶۳۴)	-
بانک ملت	۲۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۹۱,۸۷۹	۲,۰۸۸,۵۰۲	۲,۱۷۱,۰۰۰	(۴,۳۵۱,۳۸۱)	۳۱,۹۷۱,۸۵۹
پتروشیمی مبین	۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۰۶,۶۳۹	۱,۷۶۰,۹۴۱	۱,۸۳۰,۵۰۰	۷۴۶۰۰,۱۹۲۰	(۵۱,۸۳۶,۵۲۷)
ج. سیمان فارس و خوزستان	۳۵,۹۸۰,۰۰۰	۲۱,۸۴۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۶۴	۱۲۹,۹۰۰	۳,۸۸۵,۱۳۶	-
داروسازی کاسپین نامین	۵۵۶,۴۰۴,۶۰۰	۴۲۱,۶۶۵,۷۱۱	۳,۶۷۶,۳۰۶	۳,۷۸۲,۰۲۳	۱۲۹,۳۸۰,۵۶۰	-
ریل پردازسیر	۵۳۱,۷۱۱,۰۰۰	۴۴۳,۱۶۳,۳۵۷	۲,۵۵۷,۵۳۰	۲,۶۵۸,۵۵۵	۴۳,۳۳۱,۶۵۸	-
سرمایه گذاری مسکن لوند	۱۶۸,۶۳۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۲۹,۱۲۴	۸۱۱,۱۱۰	۸۴۳,۱۵۰	۵,۶۴۶,۶۱۶	-
سرمایه گذاری سایپا	۴۸۰,۳۶۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۲۲,۵۲۲	۲,۳۱۰,۰۵۱	۲,۴۰۱,۳۰۰	(۱۵۹,۳۷۴,۸۷۴)	-
سیمان فارس و خوزستان	۳۴۳,۹۲۰,۰۰۰	۳۲۷,۴۰۶,۶۶۲	۱,۶۵۴,۳۵۵	۱,۷۱۹,۶۰۰	۱۳,۱۳۹,۵۳۵	-
سیمان کرمان	۴۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۹۰۵,۵۵۷	۳,۳۴۶,۳۱۸	۳,۴۳۹,۰۰۰	(۶۰,۸۹۰,۸۷۵)	-
سیمان شاهرود	۱۳۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۶۹,۹۱۸,۰۸۸	۴۳۵,۶۹۰	۴۶۰,۸۰۰	(۳۸,۵۲۴,۵۷۸)	-
سیمان غرب	۳۷,۴۴۱,۳۰۰	۵۴,۹۹۴,۸۱۸	۱۸۰,۰۹۳	۱۸۷,۲۰۷	(۱۷,۹۳۰,۸۱۷)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۴۲۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۳۵۷,۳۴۰	۲,۰۳۹,۶۸۱	۲,۱۴۰,۳۵۰	۶۹,۵۳۴,۷۳۰	(۸۰,۳۷۵,۸۹۹)
لیژینگ رایان سایپا	۳۴۶,۶۱۴,۰۰۰	۱۹۷,۴۵۰,۰۱۶	۱,۷۷۲,۷۹۳	۱,۳۳۳,۰۷۰	۶۴,۵۶۸,۱۲۱	-
مدیریت انرژی امید نشان هور	۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۸۳۸,۴۲۰	۲,۹۹۶,۶۳۰	۳,۱۱۵,۰۰۰	(۸,۹۴۰,۰۵۰)	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	(۷۹,۹۳۰,۹۱۸)
بانک صادرات	-	-	-	-	-	۲۰,۵۷۰,۷۸۵
پارس خودرو	-	-	-	-	-	(۳,۸۲۴,۹۶۴)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۱۵,۸۸۸,۷۸۵)
جمع	۵,۹۹۵,۳۳۵,۹۰۰	۳,۷۲,۲۲۵,۱۶۹	۲۸,۸۳۸,۰۴۷	۲۹,۹۷۷,۱۸۰	(۱۸,۹۸۲,۰۳۱)	(۱۹۹,۹۱۸,۸۳۶)

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در نظر مجامع	سود متعلق به	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام شرکت بیمه اتکالی اسپن	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود سهام شرکت ایران خودرو	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۹,۰۰۰	۱۶	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	-
سود سهام شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود سهام شرکت سیمان غرب	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	۱۷,۳۵۰	۵۳۰	۹,۱۹۵,۵۰۰	(۴۹۴,۶۳۸)	۸,۷۰۰,۸۶۲	-
سود سهام شرکت سیمان شاهرود	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۸۰,۰۰۰	۳۳۵	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۱,۰۴۰)	۲۳,۲۴۸,۹۶۰	-
سود سهام شرکت سیمان کرمان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۷۸۵	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۹۳,۱۲۶)	۱۴۲,۱۰۷,۸۷۴	-
سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۲۸۵,۰۰۰	۴۵۰	۱۳۸,۳۵۰,۰۰۰	-	۱۳۸,۳۵۰,۰۰۰	-
سود سهام شرکت بانک تجارت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۹۰	۳۴۴,۱۵۰	۲۱,۰۷۳,۵۰۰	-	۲۱,۰۷۳,۵۰۰	-
سود سهام شرکت بانک ملت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۰	۵۴۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰	-
سود سهام شرکت بانک تجارت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۴۵	۵۶۵,۰۰۰	۲۵,۲۲۵,۰۰۰	-	۲۵,۲۲۵,۰۰۰	-
سود سهام شرکت بانک صادرات ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	۳۱,۸۰۰	۲,۵۰۰	۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۹۳,۹۶۹)	۸۸,۹۹۳,۹۶۹	-
سود سهام شرکت داروسازی کاسپین نامین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۷,۶۵۶)	۵۲,۳۹۲,۳۴۴	-
سود سهام شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۳۹,۴۲۹)	۲۳,۹۶۰,۵۷۱	-
جمع	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵۹۰,۶۸۴,۰۰۰	(۳۶,۰۳۹,۴۲۹)	۵۵۴,۶۴۴,۵۷۱	۳۰,۸۹۹,۲۷۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده طرح بانکی	مبلغ اسمی سپرده طرح بانکی	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۰,۶۲۷,۳۱۰	۱۷۰,۶۲۷,۳۱۰	۲۰	۱۷۰,۶۲۷,۳۱۰	(۱,۷۳۳)	۱۷۰,۶۲۵,۵۷۷	۱۱۳,۴۸۹,۷۹۰	۱۱۳,۴۸۹,۷۹۰
-	-	-	-	(۱,۷۳۳)	۱۷۰,۶۲۵,۵۷۷	۱۱۳,۴۸۹,۷۹۰	۱۱۳,۴۸۹,۷۹۰

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

برگشت هزینه تنزیل سود سهام	برگشت هزینه تنزیل سود بانکی	جمع
-	۵,۱۰۰,۵۲۹	-
-	۴۳,۳۵۶	-
-	۵,۱۴۳,۸۸۵	-

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

۱۹- هزینه کارمزد ارکان  
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۲۴۴,۹۲۴	۱۱,۶۴۷,۸۵۹	مدیر صندوق
۱۴,۳۳۰,۰۳۴	۵۴,۳۲۱,۶۴۸	متولی
۱۴,۶۹۴,۵۶۴	۶۷,۸۸۷,۰۲۶	حسابرس
<b>۴۸,۲۶۹,۵۲۲</b>	<b>۱۳۳,۸۵۶,۵۳۳</b>	

۲۰- سایر هزینه‌ها  
 سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۹۶۰,۹۶۷	۱۰۶,۴۴۱,۶۵۷	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۵۲۹,۵۶۳	۶,۳۵۲,۹۷۹	هزینه تصفیه
.	۸,۵۲۰,۳۲۸	هزینه برگزاری مجامع
۳۰,۰۰۰	.	هزینه کارمزد بانکی
<b>۲۴,۵۲۰,۵۳۰</b>	<b>۱۲۱,۳۱۴,۸۷۴</b>	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی  
 در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و صندوق	۱,۰۰۰	۲۰
مدیر صندوق	مدیر اجرا	۴,۰۰۰	۸۰
		۵,۰۰۰	۱۰۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب (بدهی) در تاریخ ریال ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۱,۶۴۷,۸۵۹	طی دوره	۴۵,۰۰۳,۷۰۸	خرید و فروش سهام	مدیر و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
			کارمزد مدیر		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.