
صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
صورت‌های مالی مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

با سلام؛

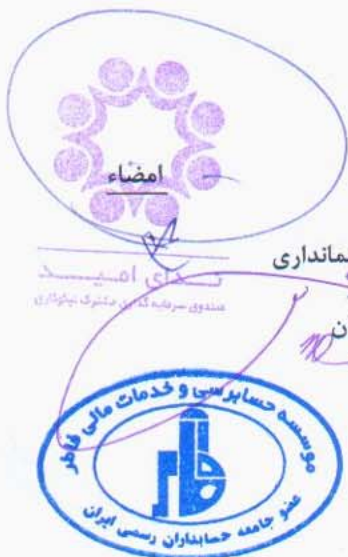
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	• الف: اطلاعات کلی صندوق
۶	• ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	• پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۵	• 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 در اوراق بهادار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 در هماهنگی با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه‌ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بابک حقیقی مهمانداری
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۵,۹۳۶,۶۲۰,۶۶۸	۴,۵۰۷,۳۳۱,۴۰۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷,۹۷۴,۰۴۰	۵۸۳,۳۶۵,۶۹۶	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۹۶,۵۸۲,۹۱۴	۲۶۴,۷۶۰,۹۱۳	۷ حساب‌های دریافتی
۱,۴۴۸	.	سایر حساب‌های دریافتی
۱۲۰,۴۹۷,۱۳۸	۱۸۰,۰۶۸,۷۳۶	۸ سایر دارایی‌ها
۱۴۵,۴۵۰	۱۴۵,۴۵۰	۹ موجودی نقد
۶,۴۰۱,۸۲۱,۶۵۸	۵,۵۳۵,۶۷۲,۲۰۲	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۱۲۸,۵۰۵,۱۳۸	۱۴۶,۲۹۶,۹۳۹	۱۱ پرداختی به ارکان
۱۷۱,۳۸۲,۵۴۲	۲۷۶,۲۸۳,۲۰۴	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۹۹,۸۸۷,۶۸۰	۴۲۲,۵۸۰,۱۴۳	جمع بدهی‌ها
۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸	۵,۱۱۳,۰۹۲,۰۵۹	خالص دارایی‌ها: ۱۳
۱,۰۱۸,۷۹۴	۱,۰۰۱,۹۷۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۵۸,۶۹۱,۰۷۹	۲۳۶,۰۴۷,۱۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۴۱۴,۵۳۵,۵۱۳)	۱,۳۶۷,۱۱۷,۹۱۶
سود سهام	۱۶	۲۱۱,۳۳۳,۷۵۲	۲۵۱,۵۰۵,۲۳۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵۵,۱۰۷,۲۲۹	۱۵۰,۵۳۶,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۸	۳۵,۹۶۸,۴۰۳	۵,۱۴۳,۸۸۵
جمع درآمدها		۴۶,۵۶۴,۹۵۱	۲,۰۱۰,۳۵۰,۵۴۰
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۳۸,۱۲۷,۳۵۶)	(۹۴,۰۷۱,۳۰۳)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱۳۱,۸۲۹,۵۱۴)	(۷۵,۴۶۲,۵۳۸)
جمع هزینه‌ها		(۲۶۹,۹۵۶,۸۷۰)	(۱۶۹,۵۳۳,۷۴۱)
سود خالص		(۲۲۳,۳۹۱,۹۱۹)	- ۱,۸۴۰,۸۱۶,۷۹۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال / دوره ۱		(۳,۹۸)	۳۴,۰۴
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / دوره ۲		(۴,۳۶)	۲۶,۱۴
			۱۵۸۱
			۱۴۸۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	تعداد واحدها	ریال
خالص دارایی‌های ابتدای دوره / سال	۵,۱۰۳	۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره / سال	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده طی دوره / سال	-	-
تقسیم سود	۲۱	(۷۶۵,۴۵۰,۰۰۰)
سود خالص دوره / سال	-	(۲۲۳,۳۹۱,۹۱۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال	۵,۱۰۳	۵,۱۱۳,۰۹۲,۰۵۹
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری		سود خالص
		میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
		خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به شماره ۳۵۵۲۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۱ با شماره ۱۱۳۱۴ نزد سازمان بورس و 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 بخش‌های ذیل سرمایه‌گذاری می‌نماید:

۱- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

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.

۲- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۳- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۴- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبأ، شرایط لازم را دارند؛

۵- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبأ، شرایط لازم را دارند؛

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس omid.abanbroker.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز 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	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	۲۵۰	۴/۹
۳	جمع	۵,۰۹۸	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ تهیه صورت خالص دارایی‌ها تنظیم شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۱- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

برای محاسبه ارزش فعلی 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 علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تالیس	معادل یک درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۵ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۱ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی 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 اضافه‌ات مالیات بر ارزش افزوده
کارمزد مدیر اجرا	کارمزدی دریافت نمی‌کند
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۹۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۱,۲۶۰,۶۲۲,۷۱۴	۸۵۵,۲۹۶,۴۱۶	۱,۲۶۰,۶۲۲,۷۱۴	۱,۱۰۸,۱۸۵,۹۹۱	۱۷,۳۱
بانکها و موسسات اعتباری	۴۳۴,۲۹۱,۸۷۵	۲۷۳,۵۳۹,۹۸۸	۴۳۴,۲۹۱,۸۷۵	۴۲۹,۹۴۰,۴۹۸	۶,۷۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۵۴,۳۱۲,۹۱۰	۶۲۸,۵۳۳,۰۰۴	۹۱۳,۷۳۵,۰۵۹	۹۷۹,۳۹۶,۹۲۹	۱۵,۳
سیمان، آهک و گچ	۸۹۲,۲۶۰,۴۹۹	۸۹۳,۳۴۷,۳۸۸	۱,۱۱۸,۰۶۵,۰۸۳	۱,۰۱۷,۲۳۳,۴۷۲	۱۵,۸۹
مواد و محصولات دارویی	۱۹۸,۸۹۸,۹۲۲	۲۶۴,۵۵۸,۹۶۴	۴۲۱,۶۶۵,۷۱۱	۵۵۰,۹۴۶,۳۷۰	۸,۶۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۴۶۳,۱۶۳,۲۵۷	۵۲۶,۴۹۴,۹۱۵	۸,۲۲
سرمایه‌گذاریها	۶۳۴,۹۲۲,۵۲۲	۳۲۴,۰۳۹,۶۷۱	۶۳۴,۹۲۲,۵۲۲	۴۷۵,۵۴۸,۶۴۹	۷,۴۳
خدمات فنی و مهندسی	۴۳۰,۷۳۳,۳۳۹	۳۷۶,۳۷۱,۲۱۹	۳۵۰,۳۵۷,۳۴۰	۴۱۹,۸۹۰,۰۶۹	۶,۵۶
سایر واسطه‌گریهای مالی	۲۶۹,۸۸۳,۰۱۶	۲۶۷,۱۴۷,۷۶۷	۱۹۷,۴۵۰,۰۱۶	۲۶۲,۰۱۸,۱۳۶	۴,۰۹
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۲۶,۷۶۵,۲۱۶	۶۲۴,۴۹۶,۹۹۰	۰	۰	-
جمع	۵,۲۰۲,۶۹۰,۹۱۳	۴,۵۰۷,۳۳۱,۴۰۷	۴,۰۸۹,۰۴۶,۴۲۴	۳,۸۸۹,۱۲۷,۵۹۷	۹۲,۷۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴	۱۳۹۴/۰۹/۲۵	۱۷	۵۸۳,۳۶۵,۶۹۶	۱۰,۵۴٪	۴۷,۹۷۴,۰۴۰	۷۵٪
جمع			۵۸۳,۳۶۵,۶۹۶	۱۰,۵۴٪	۴۷,۹۷۴,۰۴۰	۷۵٪

۷- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مانده تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱,۰۹۳,۳۶۴	(۱۱,۸۲۰)	۱,۰۸۱,۵۴۴	۱۲۶,۸۴۳
سود دریافتنی سهام	۲۷۱,۷۶۱,۹۲۸	(۸,۰۸۴,۰۰۷)	۲۶۳,۶۷۷,۹۲۱	۲۹۶,۴۵۶,۰۷۱
سایر حساب‌های دریافتنی	۱,۴۴۸	۰	۱,۴۴۸	۰
جمع	۲۷۲,۸۵۶,۷۴۰	(۸,۰۹۵,۸۲۷)	۲۶۴,۷۶۰,۹۱۳	۲۹۶,۵۸۲,۹۱۴

۸- سایر دارایی‌ها

مانده در ابتدای سال	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۰	۶,۵۱۰,۴۵۰	(۴,۳۶۶,۶۸۰)	۲,۱۴۳,۷۷۰
مخارج نرم افزار	۱۲۰,۴۹۷,۳۷۶	۱۷۹,۸۵۰,۰۰۰	(۱۲۲,۴۲۲,۴۱۰)	۱۷۷,۹۲۴,۹۶۶
جمع	۱۲۰,۴۹۷,۳۷۶	۱۸۶,۳۶۰,۴۵۰	(۱۲۶,۷۸۹,۰۹۰)	۱۸۰,۰۶۸,۷۳۶

۸-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک می گردد.

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۵,۴۵۰	۱۴۵,۴۵۰	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش پستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۴,۵۰۵,۶۵۱,۰۴۵)	۴,۵۰۵,۶۵۱,۰۴۵	۰	شرکت کارگزاری آبان

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۸۹۲,۷۸۳	۵۱,۰۶۴,۶۱۱	ذخیره کارمزد مدیر
۲۹,۷۲۵,۳۲۹	۲۸,۱۰۱,۰۸۲	ذخیره کارمزد متولی
۶۷,۸۸۷,۰۲۶	۶۷,۱۳۱,۲۴۶	ذخیره کارمزد حسابرس
۱۲۸,۵۰۵,۱۳۸	۱۴۶,۲۹۶,۹۳۹	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۳۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷,۸۸۲,۵۴۲	۱۲,۹۲۳,۲۰۴	کارمزد تصفیه
۱۷۱,۳۸۲,۵۴۲	۲۷۶,۲۸۳,۲۰۴	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۳۱۸,۹۱۶,۹۴۶	۱,۱۰۳	۱,۱۰۵,۱۸۱,۳۷۲	۱,۱۰۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴,۷۸۳,۰۱۷,۰۳۲	۴,۰۰۰	۴,۰۰۷,۹۱۰,۶۸۷	۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸	۵,۱۰۳	۵,۱۱۳,۰۹۲,۰۵۹	۵,۱۰۳	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵۸,۶۹۱,۰۷۹	۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹
	<u>۱۵۸,۶۹۱,۰۷۹</u>	<u>۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹</u>

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

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین	۲۶,۶۶۷	۴۱۵,۱۵۱,۳۱۰	۳۹۰,۲۰۱,۳۳۱	۱,۹۹۶,۸۷۸	۲۰,۸۷۷,۳۴۵	۰
تولید برق ماهتاب کهنوج	۸۹,۰۰۰	۸۸۵,۶۲۸,۵۱۴	۸۳۱,۴۵۷,۷۵۸	۴,۲۵۹,۸۶۹	۴۵,۴۸۲,۷۴۵	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۶۸,۰۰۰	۲۸۶,۷۹۹,۰۵۰	۳۵۲,۰۴۷,۳۴۹	۱,۳۷۹,۵۰۲	(۶۸,۰۶۱,۷۹۶)	۳۲,۷۴۶,۶۰۶
ریل پردازسیر	۴۲۳,۰۰۰	۵۷۸,۵۵۷,۷۷۴	۵۲۶,۴۹۴,۹۱۵	۲,۷۸۲,۸۶۴	۴۶,۳۸۷,۲۰۶	۰
سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۱۷۳,۱۲۳,۰۱۴	۱۶۶,۹۷۵,۷۴۰	۸۳۲,۷۲۳	۴,۴۴۸,۹۳۶	۰
سیمان کرمان	۷۵,۰۰۰	۲۲۵,۷۶۷,۰۵۵	۱۴۳,۰۷۳,۷۰۹	۱,۰۸۵,۹۴۰	۸۰,۴۷۸,۵۷۱	۱۲,۹۸۲,۸۳۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۳۰,۰۰۰	۴۳۵,۶۷۰,۶۲۰	۴۰۲,۳۱۸,۶۲۶	۲,۰۹۵,۵۶۹	۲۹,۰۷۸,۰۷۲	۵۳۱,۱۵۳
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۸,۶۰۴,۱۵۲
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۰۴۰,۳۶۷)
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۸۸,۵۷۰
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۹۸۵,۶۷۳)
بهمن دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۰۹,۲۸۳
پارس خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۸,۷۷۱,۱۲۵
پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۴۸۰,۳۴۱
سرمایه‌گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۲,۹۱۶
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۷۳,۹۸۶
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۵۶,۶۸۰)
شرکت بیمه انگای امین	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۳۸۸,۰۰۷
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۳۶۰,۳۵۷)
لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۳۸۷,۱۴۲)
واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۸,۳۷۱
ج.ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۶۲۵,۰۷۵)
جمع	<u>۳,۰۰۰,۶۹۷,۳۳۷</u>	<u>۲,۸۱۲,۵۶۹,۴۲۸</u>	<u>۱۴,۴۳۳,۳۴۵</u>	<u>۱۵,۰۰۳,۴۸۵</u>	<u>۱۵۸,۶۹۱,۰۷۹</u>	<u>۴۴۶,۷۶۹,۳۴۹</u>

۱۵-سود(زیان)تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۱۴,۵۲۵,۵۱۳)	(۱۸,۹۸۲,۰۳۱)
جمع	<u>(۴۱۴,۵۲۵,۵۱۳)</u>	<u>(۱۸,۹۸۲,۰۳۱)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود(زیان)تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۹۷,۷۳۱,۷۷۴	۳,۱۵۳,۴۲۰	۳,۰۳۳,۵۹۰	۵۲۶,۷۵۶,۲۱۶۰	۶۳۰,۶۸۴,۰۰۰	۳۶,۰۰۰			
۸,۲۵۷,۹۱۱	(۱۳۸,۵۲۲,۶۳۰)	۳,۱۹۲,۳۵۰	۳,۰۷۱,۰۴۱	۷۷۰,۷۲۹,۳۳۹	۶۳۸,۴۷۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰			
(۱۶۰,۶۹۴,۶۳۴)	(۱۱۴,۳۶۶,۹۴۵)	۱,۱۲۶,۵۰۰	۱,۰۸۳,۶۹۳	۳۳۷,۴۵۶,۷۵۲	۲۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰			
۴,۳۵۱,۳۸۱	(۱۵۶,۴۰۰,۵۱۱)	۱,۳۸۱,۳۵۰	۱,۳۲۸,۷۶۳	۴۲۹,۹۴۰,۴۹۸	۲۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰			
۷۴۶,۰۱,۹۲۰	۵۴,۱۶۳,۳۹۳	۲,۱۰۴,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۴۸	۳۶۲,۵۰۸,۵۵۹	۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰			
۱۲۹,۳۸۰,۵۶۰	۶۵,۶۶۰,۰۴۲	۱,۳۳۵,۹۰۰	۱,۲۸۵,۱۳۶	۱۹۸,۸۹۸,۹۲۲	۲۶۷,۱۸۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰			
۱۵۹,۳۷۳,۸۷۳	(۱۵۱,۵۰۸,۹۷۲)	۱,۶۳۶,۲۵۰	۱,۵۷۴,۰۷۳	۴۷۵,۵۴۸,۶۴۹	۳۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰			
۱۳,۱۳۹,۵۲۵	۲۲,۵۷۶,۳۳۲	۱,۸۳۳,۶۰۰	۱,۷۶۳,۹۲۳	۳۴۰,۵۴۶,۱۴۵	۳۶۶,۷۲۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰			
۶۰,۸۹۰,۸۷۵	(۳۶,۳۲۳,۹۶۴)	۱,۵۳۳,۱۲۵	۱,۴۷۴,۸۶۶	۳۳۹,۹۴۰,۹۷۳	۳۰۶,۶۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰			
۳۹,۰۵۴,۵۷۸	۳۷,۵۵۹,۵۴۴	۶۴۸,۸۰۰	۶۲۴,۱۴۶	۹۰,۹۲۷,۵۱۰	۱۲۹,۷۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰			
۱۷,۹۲۰,۸۱۷	۳۱,۶۲۹,۳۶۴	۲۹۶,۴۲۵	۲۸۵,۱۶۱	۳۷,۰۷۴,۰۰۱	۵۹,۲۸۴,۹۵۰	۱۷,۳۵۰			
۶۹,۵۳۳,۷۳۰	(۴۳,۵۱۸,۸۵۱)	۱,۹۰۰,۵۰۰	۱,۸۲۸,۲۸۱	۴۱۹,۸۹۰,۰۷۰	۳۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰			
۶۴,۵۶۸,۱۲۱	(۶۷,۳۰۳,۳۶۹)	۱,۳۴۸,۹۷۲	۱,۲۹۷,۷۱۱	۳۳۴,۴۵۱,۱۳۷	۲۶۹,۷۹۴,۴۵۱	۱۵۴,۴۳۳			
۸,۹۴۰,۰۵۰	(۲,۷۰۸,۶۹۲)	۱,۰۶۹,۸۰۰	۱,۰۲۹,۱۴۸	۲۱۴,۵۶۹,۷۴۴	۲۱۳,۹۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰			
۳,۸۸۵,۱۳۶	(۲,۶۷۳,۵۱۲)	۱۱۶,۴۰۰	۱۱۱,۹۷۶	۲۵,۷۲۵,۱۳۶	۲۳,۲۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰			
۶۳,۳۳۱,۶۵۸	-	.	.	.	.	.			
۵,۶۴۶,۶۱۶	-	.	.	.	.	.			
.	(۵۱۸,۵۱۶)	۱۹۹,۰۴۰	۱۹۱,۴۷۶	۳۹,۹۲۶,۰۰۰	۳۹,۸۰۸,۰۰۰	۶۴,۰۰۰			
۵۶۳,۰۸۱,۱۱۷	(۴۱۴,۵۲۵,۵۱۳)	۲۲,۸۷۶,۳۳۲	۲۲,۰۰۷,۰۳۱	۴,۹۴۴,۹۰۸,۵۵۱	۴,۵۷۵,۲۶۶,۴۰۱				

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۵۳۵,۳۷۰	۱۱,۶۴۷,۸۵۹	مدیر صندوق
۵۰,۵۸۶,۳۰۶	۵۴,۳۲۱,۶۴۸	متولی
۶۷,۰۰۵,۶۸۰	۶۷,۸۸۷,۰۲۶	حسابرس
۱۳۸,۱۲۷,۳۵۶	۱۳۳,۸۵۶,۵۳۳	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۲,۴۲۲,۴۱۰	۱۰۶,۴۴۱,۶۵۷	هزینه نرم افزار و سایت
۵,۰۴۰,۶۶۲	۶,۳۵۲,۹۷۹	هزینه تصفیه
۴,۳۶۶,۴۴۲	۸,۵۲۰,۲۳۸	هزینه برگزاری مجامع
۱۳۱,۸۲۹,۵۱۴	۱۲۱,۳۱۴,۸۷۴	

۲۱- تقسیم سود

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶۵,۴۵۰,۰۰۰	۰	تقسیم سود آذرماه

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	۴,۸۴۸	۹۵	۴,۸۴۸
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	۲۵۰	۴	۲۵۰
الهام مرادی	مدیر سرمایه‌گذاری	۵	۱	۵
جمع		۵,۱۰۳	۱۰۰	۵,۱۰۳

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۴,۹۶۳,۳۲۰,۳۳۸	طی دوره	۵۱,۰۶۴,۶۱۱
		کارمزد مدیریت	۲۰,۵۳۵,۳۷۰		

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی و مانده طلب به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۱ صورت‌های مالی می‌باشد.

۲۵- 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.