
صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ندای امید
صورت های مالی مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ که در جای 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 ریشه 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 ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ 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	سحیدرضا نادریان	
			

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۴,۴۸۱,۸۸۰,۸۹۰	۴,۱۶۲,۹۷۹,۹۵۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۷۹,۵۴۵,۹۰۰	۱,۳۴۲,۰۳۲,۲۶۷	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۵۸,۳۰۳,۸۱۶	۱۸۰,۱۰۷,۴۷۰	۷ حساب‌های دریافتنی
.	.	سایر حساب‌های دریافتنی
۱۳۹,۶۴۹,۹۴۹	۹۳,۹۵۰,۴۰۰	۸ سایر دارایی‌ها
۱۴۵,۴۵۰	۱۴۵,۴۵۰	۹ موجودی نقد
۵,۶۵۹,۵۲۶,۰۰۵	۵,۷۷۹,۲۱۵,۵۴۵	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۱۸۷,۹۸۶,۷۹۲	۱۸۱,۳۹۳,۰۸۵	۱۱ پرداختنی به ارکان
۱۹۵,۳۲۷,۹۶۱	۱۳۴,۴۳۰,۹۵۲	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۸۳,۳۱۴,۷۵۳	۳۱۵,۸۲۴,۰۳۷	جمع بدهی‌ها
۵,۲۷۶,۲۱۱,۲۵۲	۵,۴۶۳,۳۹۱,۵۰۸	خالص دارایی‌ها: ۱۳
۱,۰۳۳,۹۴۳	۱,۰۷۰,۶۲۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸,۵۰۰,۱۹۶	(۱۲۸,۸۴۵,۶۲۸)	۱۳۶,۷۸۱,۶۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۹,۲۸۲,۴۰۲	۳۴۸,۱۴۳,۰۰۴	(۳۳۲,۵۶۸,۶۴۴)
سود سهام	۱۰۶,۲۴۸,۱۱۷	۱۰۳,۲۸۱,۶۹۱	۳۷۹,۸۳۳,۱۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۵,۲۶۸,۶۰۲	۲۶,۸۳۱,۵۶۹	۸۲,۷۹۴,۶۰۰
سایر درآمدها	۶,۰۵۷,۷۷۲	۲۲,۳۱۲,۴۳۹	۳۶,۰۲۲,۸۱۸
جمع درآمدها	۲۶۵,۳۵۷,۰۸۹	۳۷۱,۷۲۳,۰۷۵	۳۰۲,۸۶۲,۵۳۹
هزینه کارمزد اربکان	(۳۰,۹۰۴,۷۹۳)	(۴۲,۳۷۸,۲۴۸)	(۱۷۹,۸۱۷,۳۰۷)
سایر هزینه ها	(۴۷,۲۷۲,۰۴۰)	(۴۴,۱۸۷,۷۵۰)	(۱۸۳,۳۱۸,۰۵۸)
جمع هزینه ها	(۷۸,۱۷۶,۸۳۳)	(۸۶,۵۶۵,۹۹۸)	(۳۶۳,۱۳۵,۲۶۵)
سود (زیان) خالص	۱۸۷,۱۸۰,۲۵۶	۲۸۵,۱۵۷,۰۷۷	(۶۰,۲۷۲,۷۲۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال / دوره ۱	۳,۴۹	۱۵,۸۱	(۰,۲۹)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / دوره ۲	۳,۴۳	۴,۴۷	(۱,۱۴)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها
	ریال	تعداد واحدها	ریال
خالص دارایی‌های ابتدای دوره / سال	۵,۱۰۳	۵,۲۷۶,۲۱۱,۲۵۲	۶,۱۰۱,۹۳۳,۹۷۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره / سال	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره / سال	-	-	-
تقسیم سود	۲۱	-	(۷۶۵,۴۵۰,۰۰۰)
زیان خالص دوره / سال	-	۱۸۷,۱۸۰,۲۵۶	(۶۰,۲۷۲,۷۲۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال	۵,۱۰۳	۵,۴۶۳,۳۹۱,۵۰۸	۵,۲۷۶,۲۱۱,۲۵۲

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

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 ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

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 اندازه گیری 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 ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

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 تاسیس	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 ارایه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۵ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 اضافات مالیات بر ارزش افزوده
کارمزد مدیر اجرا	کارمزدی دریافت نمی‌کند
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۲ میلیون ریال
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 ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۵-۴-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.

۶-۴-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.

۶-۴-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.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
	ریال	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۴۳۴,۲۹۱,۸۷۵	۲۳۹,۳۷۸,۴۳۳	۴.۱۴٪	۲۳۹,۳۷۸,۴۳۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۴,۳۹۰,۹۰۹	۱۶۵,۲۸۲,۵۱۵	۲.۸۶٪	۱۶۵,۲۸۲,۵۱۵
سیمان، آهک و گچ	۵۱۶,۵۴۸,۴۲۹	۴۹۲,۰۷۳,۲۳۷	۸.۵۱٪	۴۹۲,۰۷۳,۲۳۷
مواد و محصولات دارویی	۱۹۸,۸۹۸,۹۲۲	۲۹۷,۳۹۸,۶۱۶	۵.۱۵٪	۲۹۷,۳۹۸,۶۱۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
سرمایه‌گذاری‌ها	۶۳۴,۹۲۲,۵۲۲	۳۲۶,۷۰۸,۲۴۰	۵.۶۵٪	۳۲۶,۷۰۸,۲۴۰
خدمات فنی و مهندسی	۴۳۰,۷۳۳,۲۳۹	۳۵۱,۷۱۵,۴۸۸	۶.۰۹٪	۳۵۱,۷۱۵,۴۸۸
استخراج کانه های فلزی	۴۲۳,۹۱۹,۵۳۳	۴۲۹,۸۴۱,۴۷۹	۷.۴۴٪	۴۲۹,۸۴۱,۴۷۹
سایر واسطه‌گریهای مالی	۲۶۹,۸۸۳,۰۱۶	۱۹۸,۱۸۱,۷۴۴	۳.۴۳٪	۱۹۸,۱۸۱,۷۴۴
فلزات اساسی	۶۰۷,۴۸۸,۰۱۷	۷۶۹,۵۹۵,۴۷۲	۱۳.۳۲٪	۷۶۹,۵۹۵,۴۷۲
خدمات ارزش افزوده	۱۰,۴۸۴,۰۸۳	۱۲,۵۵۳,۴۷۴	۰.۲۲٪	۱۲,۵۵۳,۴۷۴
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۳۹,۵۹۸,۲۱۵	۸۸۰,۲۵۱,۲۶۰	۱۵.۲۳٪	۸۸۰,۲۵۱,۲۶۰
جمع	۴,۲۴۱,۱۵۸,۷۶۰	۴,۱۶۲,۹۷۹,۹۵۸	۷۲.۰۳٪	۴,۱۶۲,۹۷۹,۹۵۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۸۳۴-۵۴۵۴۳	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۰	۱,۳۴۲,۰۳۲,۲۶۷	۲۳.۲۲٪	۴۷,۹۷۴,۰۴۰	۷۵٪
جمع			۱,۳۴۲,۰۳۲,۲۶۷	۲۳.۲۲٪	۴۷,۹۷۴,۰۴۰	۷۵٪

۷- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
		تنزیل شده	مانده تنزیل شده	تنزیل شده	مانده تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۵۳,۳۶۲	(۱۸,۰۵۰)	۲,۶۳۵,۳۱۲	۲,۳۶۱,۶۶۶	۲,۶۳۵,۳۱۲	۲,۳۶۱,۶۶۶
۱۹۰,۵۲۷,۰۲۸	(۱۳,۰۵۶,۳۱۸)	۱۷۷,۴۷۰,۷۱۰	۲۵۵,۹۴۰,۷۰۲	۱۷۷,۴۷۰,۷۱۰	۲۵۵,۹۴۰,۷۰۲
۱,۴۴۸	۰	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸
۱۹۳,۱۸۱,۸۳۸	(۱۳,۰۷۴,۳۶۸)	۱۸۰,۱۰۷,۴۷۰	۲۵۸,۳۰۳,۸۱۶	۱۸۰,۱۰۷,۴۷۰	۲۵۸,۳۰۳,۸۱۶

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

سایر حساب های دریافتنی

جمع

۸- سایر دارایی‌ها

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
			مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶۸)	۰	۰	(۴۶۸)	(۴۶۸)	(۴۶۸)	(۴۶۸)
۱۳۹,۶۵۰,۴۱۷	۰	(۴۵,۶۹۹,۵۴۹)	۹۳,۹۵۰,۸۶۸	۱۳۹,۶۵۰,۴۱۷	۱۳۹,۶۵۰,۴۱۷	۱۳۹,۶۵۰,۴۱۷
۱۳۹,۶۴۹,۹۴۹	۰	(۴۵,۶۹۹,۵۴۹)	۹۳,۹۵۰,۴۰۰	۱۳۹,۶۴۹,۹۴۹	۱۳۹,۶۴۹,۹۴۹	۱۳۹,۶۴۹,۹۴۹

هزینه برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۸-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲
ریال	ریال	
۱۴۵,۴۵۰	۱۴۵,۴۵۰	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				شرکت کارگزاری آبان
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۲,۰۱۰,۴۲۱,۵۴۸)	۲,۰۱۰,۴۲۱,۵۴۸	۰	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ذخیره کارمزد مدیر ذخیره کارمزد متولی ذخیره کارمزد حسابرس
ریال	ریال	
۵۷,۱۴۵,۸۸۰	۶۲,۵۷۱,۲۷۷	
۴۰,۸۴۰,۷۸۰	۵۳,۵۸۰,۴۷۸	
۹۰,۰۰۰,۱۳۲	۶۵,۲۴۱,۳۳۰	
۱۸۷,۹۸۶,۷۹۲	۱۸۱,۳۹۳,۰۸۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق کارمزد تصفیه
ریال	ریال	
۱۸۰,۸۶۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۴۰,۵۰۰	
۱۴,۴۶۷,۹۶۱	۱۵,۹۹۰,۴۵۲	
۱۹۵,۳۲۷,۹۶۱	۱۳۴,۴۳۰,۹۵۲	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۴۰,۴۳۹,۱۵۶	۱,۱۰۳	۱,۱۸۰,۸۹۷,۶۷۵	۱,۱۰۳	
۴,۱۳۵,۷۷۲,۰۹۶	۴,۰۰۰	۴,۲۸۲,۴۹۳,۸۳۳	۴,۰۰۰	
۵,۲۷۶,۲۱۱,۲۵۲	۵,۱۰۳	۵,۴۶۳,۳۹۱,۵۰۸	۵,۱۰۳	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال	ریال	ریال
	۸,۵۰۰,۱۹۶	(۱۲۸,۸۴۵,۶۲۸)	۱۳۶,۷۸۱,۶۴۷
	<u>۸,۵۰۰,۱۹۶</u>	<u>(۱۲۸,۸۴۵,۶۲۸)</u>	<u>۱۳۶,۷۸۱,۶۴۷</u>

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۷۷,۳۴۵
تولید برق ماهتاب کهنوج	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۴۸۲,۷۴۵
داروسازی کاسپین تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۹,۷۵۴,۴۷۰)	(۶۸,۰۶۱,۷۹۶)
ریل پردازسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۹۴۴,۶۵۴)	۴۶,۳۸۷,۲۰۶
سرمایه گذاری مسکن الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۴۸,۹۳۶	۴,۴۴۸,۹۳۶
سیمان کرمان	۱۲۵,۰۰۰	۲۴۴,۹۳۵,۹۲۰	۲۳۲,۲۵۱,۵۸۹	۱,۱۷۸,۰۹۲	۱,۲۲۴,۶۲۸	۱۰,۲۷۱,۶۱۱	۰	۰	۸۰,۳۴۸,۵۷۱
مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۷۸,۰۷۲
ایران خودرو	۲۱۴,۰۰۰	۵۴۶,۰۰۵,۶۳۶	۵۵۴,۹۶۷,۸۲۶	۲,۶۲۶,۲۸۷	۲,۷۳۰,۰۲۹	(۱۴,۳۱۸,۵۰۶)	۰	۰	(۱۹,۳۳۵,۹۲۰)
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۷۳,۵۱۲)
داده‌پردازی ایران	۷۰,۰۰۰	۳۵۲,۲۱۶,۴۸۰	۳۵۰,۴۶۳,۹۱۳	۱,۶۹۴,۱۶۱	۱,۷۶۱,۰۸۲	(۱,۷۰۲,۶۷۶)	۰	۰	۰
ح . سیمان کرمان	۶۲,۵۰۰	۷۱۶,۳۲۵,۰۰۰	۴۲,۴۵۴,۳۹۶	۰	۰	۲۹,۱۷۰,۶۰۴	۰	۰	۰
ایران خودرو دیزل	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۵۱۱,۴۷۹	۲۳۵,۲۶۹,۱۴۴	۱,۰۶۰,۶۶۱	۱,۰۲۵,۵۷۷	(۱۶,۹۲۰,۸۸۳)	۰	۰	۰
سیمان شاهرود	۸۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۵۹,۹۵۰	۱۲۳,۱۰۰,۴۱۸	۵۶۰,۱۷۲	۵۸۳,۳۰۱	(۷,۷۸۲,۹۴۱)	۰	۰	۰
ح . سیمان شاهرود	۶۴,۰۰۰	۲۳,۳۱۶,۸۸۷	۲۵,۹۸۲,۵۸۵	۱۱۲,۱۵۳	۱۱۶,۵۸۵	(۲,۸۹۴,۴۳۶)	۰	۰	۰
پتروشیمی مبین	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۳۲۲,۳۵۳	۳۵۸,۰۵۲,۶۹۷	۱,۷۲۳,۵۳۳	۱,۷۹۱,۶۱۱	(۳,۲۴۵,۴۸۸)	۰	۰	۰
ح . مدیریت انرژی امید تابان هور	۸۸,۶۹۵	۲۷,۱۴۰,۶۷۰	۳۴,۹۵۴,۳۱۲	۱۳۰,۵۴۶	۱۳۵,۷۰۳	(۸,۰۷۹,۸۹۱)	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۶۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۹۹,۱۸۶	۸۶,۹۹۶,۶۹۴	۵۳۹,۱۹۴	۵۶۰,۴۹۶	۲۴,۰۰۲,۸۰۲	۰	۰	۰
لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح . سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۷۳,۵۱۲)	۰
جمع	۲,۰۷۲,۶۲۳,۵۶۱	۲,۰۴۴,۴۹۳,۵۷۴	۹,۶۲۴,۷۹۹	۱۰,۰۰۴,۹۹۲	۸,۵۰۰,۱۹۶	(۱۲۸,۸۴۵,۶۲۸)	۱۳۶,۷۸۱,۶۴۷		

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۹,۲۸۲,۴۰۲	۳۴۸,۱۴۳,۰۰۴	(۳۳۲,۵۶۸,۶۴۴)
	<u>۹۹,۲۸۲,۴۰۲</u>	<u>۳۴۸,۱۴۳,۰۰۴</u>	<u>(۳۳۲,۵۶۸,۶۴۴)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۳/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین	۷۲,۰۰۰	۸۷۳,۸۶۴,۰۰۰	۸۷۰,۳۱۷,۵۹۸	۴,۲۰۳,۲۸۶	۴,۳۶۹,۳۲۰	۳۴۳,۵۵۲,۲۸۳
ایران خودرو	.	.	.	.	.	(۱۱۱,۰۲۷,۵۳۵)
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	(۱۰۲,۱۸۷,۶۰۸)
بانک ملت	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۹,۶۲۵,۹۸۰	۱,۱۶۲,۸۱۸	۱,۲۰۸,۷۵۰	(۱۹۰,۳۱۴,۵۱۸)
پتروشیمی مبین	.	.	۷	.	.	(۴,۴۵۵,۸۵۵)
داروسازی کاسپین تامین	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۳۴۵,۰۰۰	۲۷۴,۷۰۳,۴۶۰	۱,۴۴۴,۶۵۹	۱,۵۰۱,۷۲۵	۷۵,۸۰۴,۵۳۹
سرمایه‌گذاری سایپا	۳۸۵,۰۰۰	۳۲۹,۹۴۵,۰۰۰	۳۴۵,۷۶۹,۳۹۷	۱,۵۸۷,۰۳۵	۱,۶۴۹,۷۲۵	(۱۲۹,۷۷۹,۲۵۲)
سیمان فارس و خوزستان	۲۴۰,۰۰۰	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۳۴۸,۴۷۴	۱,۵۳۵,۳۵۲	۱,۵۹۶,۰۰۰	۳,۸۰۲,۳۳۰
سیمان کرمان	۶۲,۵۰۰	۱۲۰,۸۷۵,۰۰۰	۱۱۶,۱۲۵,۷۷۲	۵۸۱,۴۰۹	۶۰۴,۳۷۵	(۵۴,۰۶۳,۶۱۲)
سیمان شاهرود	.	.	۲	.	.	۳۲,۱۷۲,۹۱۰
سیمان غرب	۱۷,۳۵۰	۵۶,۸۷۳,۳۰۰	۵۳,۹۲۷,۳۸۱	۲۷۳,۵۶۱	۲۸۴,۳۶۷	۱۶,۸۵۳,۳۸۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۵۰,۰۰۰	۳۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۴۸۸,۴۷۹	۱,۷۰۸,۵۱۲	۱,۷۷۶,۰۰۰	(۶۰,۴۰۱,۵۹۰)
لیزینگ رایان سایپا	۱۵۴,۴۳۳	۲۰۰,۱۴۵,۱۶۲	۲۳۸,۵۵۲,۰۹۹	۹۶۲,۶۹۸	۱,۰۰۰,۷۲۶	(۹۵,۸۹۹,۰۳۹)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۲۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۲۰,۰۰۰	۱۶۶,۱۱۴,۲۷۴	۸۰۲,۸۸۵	۸۳۴,۶۰۰	(۸,۲۷۶,۶۳۵)
ح . سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳۱۰,۰۰۰	۶۳۰,۸۵۰,۰۰۰	۴۴۹,۴۸۲,۹۱۵	۳,۰۳۴,۳۸۹	۳,۱۵۴,۲۵۰	۱۷۵,۱۷۸,۴۴۶
سرمایه گذاری مسکن الوند	.	.	.	.	.	.
داده گسترعصرنوبین-های وب	۳,۶۶۲	۱۲,۶۷۷,۸۴۴	۱۰,۴۸۴,۰۸۳	۶۰,۹۸۰	۶۳,۳۸۹	(۱۳,۹۵۳,۴۱۴)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵۰,۰۰۰	۴۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۹۱۹,۵۳۳	۲,۰۸۸,۰۲۱	۲,۱۷۰,۵۰۰	۵,۹۲۱,۹۴۶
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۵,۱۰۸,۰۸۰	۱۲,۸۳۲,۹۹۹	۷۲,۶۷۰	۷۵,۵۴۰	(۲۹,۱۷۰,۶۰۴)
ح . مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	(۲)	.	.	۲
ملی صنایع مس ایران	۷۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۵,۱۰۱	۷۰۴,۰۴۰	۷۳۱,۸۵۰	(۵,۲۲۴,۵۲۴)
جمع	۴,۲۰۴,۲۲۳,۳۸۶	۴,۰۶۳,۶۹۷,۵۵۲	۲۰,۲۲۲,۳۱۵	۲۱,۰۲۱,۱۱۷	۹۹,۲۸۲,۴۰۲	(۳۳۲,۵۶۸,۶۴۴)

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱								دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت ریل پردازسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۵۴,۸۹۴	۷,۴۶۰,۰۰۰	
سهام شرکت ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۴,۱۶۲	۱,۲۲۵,۰۰۰	
سهام شرکت لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱۵۴,۴۳۳	۲۰۰	۳۰,۸۸۶,۶۰۰	(۱,۷۸۱,۳۰۴)	۲۹,۱۰۵,۲۹۶	۴۳,۲۹۱,۲۵۶	۴۵,۱۰۰,۰۰۰	
سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۲۴۰,۰۰۰	۷۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۷,۰۷۰)	۱۵,۶۲۲,۹۳۰	۲۲,۳۱۸,۴۷۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۳۸۵,۰۰۰	۵۰	۱۹,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۹۰,۹۰۶)	۱۶,۷۵۹,۰۹۴	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	
سهام شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	
سود سهام اتکای امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱۶۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۲۰۳)	۷,۷۶۰,۷۹۷	۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	
سود سهام شرکت سیمان غرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۷۸,۵۰۰	
سود سهام شرکت سیمان‌شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	
سود سهام شرکت سیمان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۳۵۰,۰۰۰	
سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۷۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
سود سهام شرکت بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام شرکت بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام شرکت بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام شرکت داروسازی کاسپین تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	
سود سهام شرکت آسان پرداخت پرشین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
سود سهام شرکت پتروشیمی مبین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
جمع			۱,۱۹۹,۴۳۳		۱۱۱,۹۳۶,۶۰۰	(۵,۶۸۸,۴۸۳)	۱۰۶,۲۴۸,۱۱۷	۱۰۵,۰۸۸,۷۸۳	۳۹۳,۲۱۳,۵۰۰	

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱- ۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد :

سپرده بانکی:

سود سپرده بانک-اقتصاد نوین

جمع

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
		سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده بانکی	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	۱۳۹۳/۰۹/۲۵
ریال	ریال	۲۶,۸۳۱,۵۶۹	۴۵,۲۶۸,۶۰۲	(۱۸,۰۵۰)	۴۵,۲۸۶,۶۵۲	۴۵,۲۸۶,۶۵۲		
۸۲,۷۹۴,۶۰۰	۲۶,۸۳۱,۵۶۹	۴۵,۲۶۸,۶۰۲	(۱۸,۰۵۰)	۴۵,۲۸۶,۶۵۲				
۸۲,۷۹۴,۶۰۰								
		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
		ریال	ریال	ریال				
		۶,۰۳۱,۸۹۱	۲۲,۳۱۰,۷۰۶	۳۶,۰۲۱,۰۸۵				
		۲۵,۸۸۱	۱,۷۳۳	۱,۷۳۳				
		۶,۰۵۷,۷۷۲	۲۲,۳۱۲,۴۳۹	۳۶,۰۲۳,۸۱۸				

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

برگشت هزینه تنزیل سود بانک

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۴۲۵,۳۹۷	۶,۹۹۳,۸۵۶	۲۶,۶۱۶,۶۳۹
۱۲,۷۳۹,۶۹۸	۱۲,۶۴۱,۰۷۴	۶۳,۳۲۶,۰۰۴
۱۲,۷۳۹,۶۹۸	۲۲,۷۴۳,۳۱۸	۸۹,۸۷۴,۵۶۴
۳۰,۹۰۴,۷۹۳	۴۲,۳۷۸,۲۴۸	۱۷۹,۸۱۷,۲۰۷

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۵,۶۹۹,۵۴۹	۴۱,۶۵۸,۷۹۲	۱۶۸,۱۲۱,۹۵۹
۱,۵۲۲,۴۹۱	۱,۸۰۹,۵۲۳	۶,۵۸۵,۴۱۹
۵۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰
۰	۷۱۹,۴۳۵	۸,۴۵۰,۶۸۰
۴۷,۲۷۲,۰۴۰	۴۴,۱۸۷,۷۵۰	۱۸۳,۳۱۸,۰۵۸

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۲۱- تقسیم سود

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۶۵,۴۵۰,۰۰۰	۰	۷۶۵,۴۵۰,۰۰۰

تقسیم سود آذرماه

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
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 ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۳,۶۰۷,۶۷۹,۰۱۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰
		کارمزد مدیریت	۶۲,۵۷۱,۲۷۷		۵,۴۲۵,۳۹۷

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی و مانده طلب (بدهی) 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.