

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹



## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### گزارش نسبت به صورت های مالی

#### مقدمه

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق سرمایه گذاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

### اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ و نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) کدینگ حساب ها در نرم افزار صندوق در برخی موارد مغایر با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمایه گذاری است.

۶) سود سهام دریافتی برخی از شرکت های سرمایه پذیر شامل سرمایه گذاری غدیر و مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران به موقع وصول نشده است (پیگیری توسط صندوق انجام شده است)

۷) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثناء موارد ذیل به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

۷-۱) بند ج ماده ۲۲ اساسنامه مبنی بر مالکیت حداقل یک درصد واحد های سرمایه گذاری صندوق توسط مدیر سرمایه گذاری.

۷-۲) ماده ۲۳ اساسنامه و ۱۳ امید نامه مبنی بر اطلاع به سازمان بورس در رابطه با رعایت نشدن حداقل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران و تشکیل مجمع (توضیح اینکه صدور مجوز فعالیت اولیه با نظارت سازمان بورس صورت پذیرفته است)

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

(۷-۳) نصاب های مقرر در ماده ۲۶ اساسنامه و ماده ۲-۴ امیدنامه درارتباط با ترکیب دارایی های صندوق درموارد زیر به درستی رعایت نشده است.

(۷-۳-۱) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر تا ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق .

(۷-۳-۲) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۳۰ درصد کل دارایی های صندوق.

(۷-۳-۳) اطلاع موارد عدم رعایت نصاب های ترکیب دارایی های صندوق به متولی و حسابرس و انجام اقدامات لازم جهت رفع آنها ظرف مدت ۱۰ روز کاری توسط مدیر .

(۷-۴) تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار به موقع اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق در تارنمای صندوق (اسامی حاضران در مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۹ با تاخیر یک روزه بارگذاری شده است)

(۷-۵) بند ۴ ماده ۴۶ و ۴۹ اساسنامه مبنی بر ارائه به موقع گزارش های دوره ای در مورد نحوه صرف وجوه دریافتی از صندوق هر سه ماه یکبار حداکثر ۱۵ روز کاری پس از پایان دوره های مذکور و تسلیم هم زمان آن ها به حسابرس، مدیر و متولی صندوق (مربوط به گزارش دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ با تاخیر ۸ روزه)

(۷-۶) صندوق از آبان ۱۳۹۸ الی فروردین ۱۳۹۹ فاقد مجوز فعالیت بوده لذا گزارش سه ماهه متولی مربوط به دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تنظیم نشده، مفاد ماده ۶۰ اساسنامه مبنی بر بارگذاری گزارش عملکرد و صورت های مالی حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری در تارنمای صندوق و کدال برای صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و نیز بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر بارگذاری پرتفوی صندوق به صورت ماهانه حداکثر ظرف ده روز پس از پایان ماه قبل در تارنمای صندوق و کدال برای پرتفوی ماهانه از ۳۰ مهر ۱۳۹۸ الی ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹ با تاخیر انجام شده است.

(۸) محاسبات خالص ارزش دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و مورد قابل ذکری مشاهده نگردیده است.

(۹) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد



**گزارش حسابرس مستقل (ادامه)**  
**صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید**

بررسی قرار گرفته است. به استثناء موارد مندرج در بندهای ۵ الی ۷ فوق، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد برخورد نگردیده است.

(۱۰) گزارش عملکرد مدیر صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده است، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

(۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است دراین خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۶ شهریور ۱۳۹۹

**مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت**

**ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)**

**ابوالفضل رضائی**

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

**احمدعلی بزی**

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید:

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ 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

• الف: اطلاعات کلی صندوق

۶

• ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

• پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۱۶

• 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 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 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

سبذگردان آبان

سهامی خاص

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

omid.abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

**دارایی ها:**

| یادداشت                                 | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱     |
|-----------------------------------------|-----------------|----------------|
| ریال                                    | ریال            | ریال           |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم        | ۱۹۱,۷۱۴,۵۹۰,۰۸۲ | ۱۴,۷۱۴,۴۴۸,۳۹۸ |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی           | .               | ۱,۲۹۱,۸۶۸,۹۶۳  |
| ۷ حساب های دریافتنی                     | ۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷     | ۱۱۴,۶۱۷,۳۰۶    |
| ۸ جاری کارگزاران                        | .               | ۷,۰۸۶,۱۰۳      |
| ۹ سایر دارایی ها                        | ۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹     | ۷,۴۶۶,۰۳۳      |
| ۱۰ موجودی نقد                           | ۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳     | ۵۶,۸۹۷,۷۷۰     |
| جمع دارایی ها                           | ۱۹۲,۹۲۹,۵۹۲,۰۵۱ | ۱۶,۱۹۲,۳۸۴,۵۷۳ |
| <b>بدهی ها:</b>                         |                 |                |
| ۸ جاری کارگزاران                        | ۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴  | .              |
| ۱۱ پرداختنی ارکان صندوق                 | ۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹     | ۲۶۱,۸۱۶,۵۵۳    |
| ۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر       | ۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴     | ۱۵۲,۴۱۷,۵۹۸    |
| جمع بدهی ها                             | ۲۸,۱۳۸,۲۲۰,۲۲۷  | ۴۱۴,۲۳۴,۱۵۱    |
| <b>خالص دارایی ها:</b>                  |                 |                |
| ۱۳ خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴ | ۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۴۲۲ |
|                                         | ۱۵,۷۷۴,۰۳۸      | ۲,۳۹۳,۸۹۳      |



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

**ندای امید**  
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰  
درآمدها:

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                            | ریال                            |
| ۱۴      | ۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶                  | ۲,۳۳۱,۱۱۸,۳۲۱                   |
| ۱۵      | ۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲                  | ۶,۱۳۸,۰۶۲,۱۴۲                   |
| ۱۶      | ۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴                   | ۴۷۰,۵۳۵,۸۵۸                     |
| ۱۷      | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱                      | ۶۹,۷۴۶,۱۳۵                      |
| ۱۸      | ۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱                     | ۱۲,۰۹۴,۴۷۹                      |
|         | <b>۱۰۰,۷۷۸,۲۲۰,۹۵۴</b>          | <b>۹,۰۲۱,۵۵۶,۹۳۵</b>            |
| ۱۹      | (۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴)                   | (۲۴۰,۱۱۱,۰۴۰)                   |
| ۲۰      | (۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰)                   | (۱۶۷,۷۳۶,۶۸۷)                   |
|         | <b>(۷۷۴,۱۴۰,۱۴۴)</b>            | <b>(۴۰۷,۸۴۷,۷۲۷)</b>            |
|         | <b>۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰</b>          | <b>۸,۶۱۳,۷۰۹,۲۰۸</b>            |
|         | ۲۶۵٪                            | ۸۳.۱۷٪                          |
|         | ۶۱٪                             | ۵۴.۶۹٪                          |

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

#### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  |
|---------|-------------------------------|-------------------------------|
|         | تعداد واحدهای<br>سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای<br>سرمایه‌گذاری |
|         | ریال                          | ریال                          |
| ۲۱      | ۶,۵۹۱                         | ۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۵۲۲                |
|         | ۳,۸۵۶                         | ۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰                 |
|         | ۰                             | ۰                             |
|         | ۰                             | (۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰)                 |
|         | ۰                             | ۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰               |
| ۲۲      | ۰                             | ۴۶,۱۴۱,۷۹۰,۴۸۹                |
|         | <b>۱۰,۴۴۷</b>                 | <b>۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴</b>        |
|         | <b>۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۴۲۲</b>         | <b>۶,۵۹۱</b>                  |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

تقسیم سود

سود خالص سال

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سود (زیان) خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بایک حقیقی مهمانداری

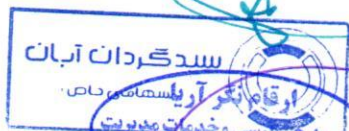
شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

omid.aban.net

fund@abanbroker.com



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق:

##### ۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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:

۱-۱-۱- 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آن‌ها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

۱-۱-۲- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۱-۱-۳- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۱-۱-۴- 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 سبا، شرایط لازم را دارند.

۱-۱-۵- 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 سبا، شرایط لازم را دارند؛

• مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به

نشانی شهید بهشتی، کوچه نادر، خیابان ولیعصر، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان می‌باشد.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

- به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۴۰۴۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۴ تمدید گردید.

#### **۱-۲- 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](http://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 مدیریتی تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای مدیریتی را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام سرمایه‌گذاران                                        | تعداد واحدهای مدیریتی تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| ۱    | علی گشاده فکر                                            | ۱,۰۰۰                          | ۲۵٪                   |
| ۲    | شرکت کارگزاری آبان                                       | ۱,۰۰۰                          | ۲۵٪                   |
| ۳    | علی اکبر سبحانی                                          | ۸۰۰                            | ۲۰٪                   |
| ۴    | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | ۵۰۰                            | ۱۲,۵٪                 |
| ۵    | بابک حقیقی مهمانداری                                     | ۵۰۰                            | ۱۲,۵٪                 |
| ۶    | کارگزاری سرمایه و دانش                                   | ۲۰۰                            | ۵٪                    |
|      | جمع                                                      | ۴,۰۰۰                          | ۱۰۰٪                  |

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ به شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه دوم، واحد ۲۰۴، متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه چهارم.





## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، خیابان پرچم، پلاک ۶۸، طبقه اول.

### **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 فرا بورسی 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.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲-۲-۴- 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 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<br>(شامل تبلیغ پذیره‌نویسی) | معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق               | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| کارمزد مدیر                                 | سالانه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم موجود در صندوق و ۱ در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار صندوق موضوع بندهای ۲-۳-۱ این امیدنامه موجود در صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی 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 که حداقل ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| کارمزد مدیر اجرا                            | کارمزدی دریافت نمی‌کند.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| حق الزحمه حسابرس                            | سالانه تا سقف مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق         | معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق 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 نرم‌افزار               | هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

### **۴-۴- 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.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

#### **۵-۴- 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 می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده 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 مشترک دینکوار نیکی آریا

ناتداشته‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | ارزشیابی/سهام و حق تقدم | بهای تمام شده | نام شرکت | صنعت |
|----------------------|-----------------------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------|------|
|----------------------|-----------------------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------|------|

|       |                |               |        |                |                |                 |                               |                                     |
|-------|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۱۸۳٪   | ۳۰.۳۳۴.۰۵۷۷۵   | ۶۷.۰۷۵۵.۹۲۳    | ۲۳۵.۶۲۹.۸۵۲     | پالایش نفت تبریز              | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۶.۷٪  | ۱.۰۵۷.۳۱۳.۷۰   | ۳۳۵.۶۲۹.۸۵۲   | ۷۸.۷٪  | ۲۳.۲۹۵.۵۰۷.۱۰۰ | ۶.۵۲۳.۳۲۹.۶۶۰  | ۴.۰۸۵۲.۱۷۷.۲۴۰  | پالایش نفت اصفهان             | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۴.۶٪   | ۷.۷۲۸.۶۹۴.۳۰۰  | ۱.۰۰۰.۳۸۱.۰۵۵  | ۶.۷۲۳.۵۸۸.۱۴۵   | پالایش نفت بند عباس           | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۱.۰۱٪  | ۱۷.۹۷۱.۳۴۵.۳۰۳ | ۲.۶۱۵.۹۸۲.۹۱۶  | ۱۵.۳۵۵.۲۴۲.۳۷۷  | پالایش نفت لاریان             | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۴.۱٪  | ۶۵۳.۹۱۱.۵۸۲    | ۲۱۴.۵۳۲.۷۰۲   | ۱۲.۷٪  | ۲۱.۰۱۷.۵۷۳.۳۰۰ | ۳.۳۶۶.۳۹۵.۹۳۵  | ۱۷.۷۴۸.۳۶۱.۳۵۵  | پالایش نفت تهران              | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۹.۶٪  | ۱.۵۳۰.۳۳۴.۸۱۷  | ۶۲۴.۲۳۰.۰۰۶   | ۱۷.۰٪  | ۲۸.۱۳۱.۹۵۵.۶۸۸ | ۹.۵۲۵.۰۷۱.۸۱۳  | ۱۸.۵۰۶.۹۱۳.۸۷۶  | گروه مینا (سهامی عام)         | خدمات فی و مهندسی                   |
| ۰.۰۰٪ | ۰              | ۰             | ۰.۵٪   | ۸۳۲.۹۳۸.۸۵۰    | ۱۱۵.۱۷۱.۷۸۱    | ۷.۰۷۹.۶۶۷.۰۶۹   | بانک پارسیان                  | بانکها و موسسات اعتباری             |
| ۱۴.۹٪ | ۲.۳۶۲.۲۶۲.۶۴۰  | ۷۳.۰۵۷۳.۹۱۲   | ۱۱.۳٪  | ۱۸.۶۶۹.۱۸۲.۸۰۰ | ۶.۹۱۷.۲۴۱.۴۳۱  | ۱۱.۷۴۱.۷۶۸.۴۸۳  | فولاد مبارکه اصفهان           | فلزات اساسی                         |
| ۳.۳٪  | ۵۲۲.۹۳۱.۰۴۰    | ۱۳۱.۵۰۳.۲۸۳   | ۲.۳٪   | ۳.۵۵۵.۱۸۱.۳۲۵  | ۲.۵۶۸.۱۵۳.۸۰۷  | ۱.۰۸۷.۲۶۶.۲۱۸   | فولاد کوه جنوب کیش            | فلزات اساسی                         |
| ۵.۳٪  | ۸۴۶.۳۰۷.۰۵۴    | ۲۱۴.۱۸۵.۲۲۶   | ۶.۴٪   | ۱۰.۵۴۳.۱۵۸.۶۰۰ | ۲.۴۷۷.۶۱۶.۹۹۸  | ۸.۰۶۵.۵۴۱.۶۰۲   | فولاد کوه جنوب کیش            | فلزات اساسی                         |
| ۰.۰۰٪ | ۰              | ۰             | ۰.۰٪   | ۶.۶۳۰.۱۲۴      | ۶.۰۵۳.۳۳۸      | ۵۷۶.۷۹۶         | تولیدی فولاد سید فراب کوب     | فلزات اساسی                         |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۵.۴٪   | ۸.۹۱۳.۱۸۳.۱۰۰  | ۳.۴۰۶.۹۲۸.۳۴۴  | ۵.۵۰۶.۲۴۴.۷۵۶   | گسترش نفت و گاز پارسیان       | محصولات شیمیایی                     |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۲.۱٪   | ۳.۵۵۷.۱۲۳.۳۶۳  | ۲.۰۳۵.۵۶۲.۳۲۷  | ۱.۵۳۱.۳۶۱.۱۱۶   | م. نفت و گاز و پتروشیمی تاسیس | محصولات شیمیایی                     |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۰.۰٪   | ۱۵۴.۶۱۶.۳۴۵    | ۲۳.۱۲۲.۰۳۹     | ۱۱۱.۴۲۷.۳۰۶     | پتیمیر آریا سامول             | محصولات شیمیایی                     |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۲.۵٪   | ۵.۸۰۴.۳۰۰.۰۰۰  | ۱.۴۳۲.۸۰۰.۸۷۰  | ۴.۳۸۱.۴۹۴.۲۹۹   | ج. کنشیرتی ج. ا               | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات     |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۳.۶٪   | ۵.۹۱۹.۵۳۳.۸۲۵  | ۱.۷۰۰.۸۸۹.۹۵۳  | ۵.۲۴۲.۰۳۲۷.۸۷۳  | کنشیرتی جمهوری اسلامی ایران   | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات     |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۳.۵٪   | ۵.۶۸۶.۰۳۰.۳۸۸  | ۲۴۹.۷۳۸.۵۷۲    | ۵.۴۴۶.۲۹۱.۸۶۱   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی    | شرکت‌های چند وجهی، رسته ای صنعتی    |
| ۲.۵٪  | ۴۰.۵۲۷.۰۵۶     | ۲۵۵.۸۹۵.۹۱۰   | ۰.۸٪   | ۱.۲۷۶.۱۵۱.۵۹۱  | ۱.۳۲۷.۹۶۸.۵۰۴  | ۱۳۸.۱۸۳.۰۸۷     | سیمان خزر                     | سیمان، آهک و گچ                     |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۰.۷٪   | ۱.۳۰۵.۵۶۸.۱۷۵  | ۲۱۷.۴۴۹.۸۵۰    | ۹۸۸.۴۷۱.۳۲۵     | توسعه‌دهنده‌های فلزات         | استخراج کانه های فلزی               |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۰.۰٪   | ۲۰.۴۸۰.۶۶۴     | ۲.۳۶۷.۰۰۴      | ۱۸.۰۱۶.۹۶۰      | مجموع صنایع لاستیک پرد        | لاستیک و پلاستیک                    |
| ۰٪    | ۰              | ۰             | ۰.۰٪   | ۳.۶۲۱.۶۴۷      | ۳۶۱.۰۹۴        | ۳.۶۸۰.۵۵۳       | شیر پاستوریزه، بگه گیلان      | محصولات غذایی                       |
| ۴.۵٪  | ۷.۳۳۵.۹۱۰.۱۳۹  | ۵.۳۳۵.۱۳۹.۷۱۸ | ۰.۰٪   | (۱)            | (۵)            | ۴               | جمع                           | جمع                                 |
| ۹۳.۲٪ | ۱۲.۷۱۲.۲۴۸.۲۹۸ | ۷.۹۴۱.۴۱۶.۶۵۱ | ۱۱۶.۳٪ | ۱۹۱.۷۱۴.۵۹۰.۸۳ | ۴۶.۱۳۵.۱۸۲.۵۲۹ | ۱۴۵.۵۷۹.۴۰۷.۵۵۳ |                               |                                     |

۶- سرمایه‌گذاری در سبده بانکی

بانک اقتصاد نوین، شنبه پارک ساحلی ۱-۵۲۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲

۷- حسابهای دریافتی

| درصد سبده به کل دارایی‌ها | مبلغ | درصد سبده به کل دارایی‌ها | مبلغ | نرخ سود | تاریخ سرده گذاری | نوع سرده |
|---------------------------|------|---------------------------|------|---------|------------------|----------|
|---------------------------|------|---------------------------|------|---------|------------------|----------|

۸- جاری کارگزاری

شرکت کارگزاری آریا





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱              | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱               | ۹- سایر دارایی‌ها   |
|-------------------------|--------------------------|---------------------|
| مانده در پایان سال مالی | مانده در پایان دوره مالی | مخارج برگزاری مجامع |
| ریال                    | ریال                     | ریال                |
| .                       | (۱۹,۲۲۳,۷۰۰)             | .                   |
| ۷,۴۶۶,۰۳۳               | (۲۵۶,۴۵۴,۳۳۴)            | ۷,۴۶۶,۰۳۳           |
| ۷,۴۶۶,۰۳۳               | (۲۷۵,۶۷۸,۰۳۴)            | ۷,۴۶۶,۰۳۳           |
|                         |                          | مخارج نرم افزار     |
|                         |                          | جمع                 |

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱  | بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۳۱          |
|------------|-------------|-------------------------------------------------|
| ریال       | ریال        | بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲ |
| .          | ۶۴,۸۶۶,۱۸۳  |                                                 |
| ۵۶,۸۹۷,۷۷۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | جمع                                             |
| ۵۶,۸۹۷,۷۷۰ | ۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳ |                                                 |

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱  | مدیر صندوق |
|-------------|-------------|------------|
| ریال        | ریال        | متولی      |
| ۲۰,۲۴۸,۰۶۸  | ۲۲۳,۵۲۰,۰۲۸ | حسابرس     |
| ۷۰,۷۶۵,۴۶۵  | ۱۰۹,۳۵۰,۰۳۵ |            |
| ۱۷۰,۸۰۳,۰۲۰ | ۱۶۷,۶۰۲,۳۴۶ |            |
| ۲۶۱,۸۱۶,۵۵۳ | ۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹ |            |

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱  | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
|-------------|-------------|------------------------------|
| ریال        | ریال        | کارمزد تصفیه                 |
| ۱۲۱,۷۰۸,۵۵۰ | ۳۴۵,۹۳۲,۲۵۰ | سایر                         |
| ۲۷,۸۵۱,۲۴۶  | ۷۳,۳۶۷,۵۳۲  |                              |
| ۲,۸۵۷,۸۰۲   | ۲,۸۵۷,۸۰۲   |                              |
| ۱۵۲,۴۱۷,۵۹۸ | ۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴ |                              |

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی               |
|----------------|-----------------|-----------------------------------------|
| ریال           | ریال            | افزایش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی        |
| ۱,۱۳۲,۳۱۱,۵۰۸  | ۲۳,۵۵۰,۶۳۸,۲۸۲  | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز              |
| ۲,۴۴۱,۷۷۱,۱۱۷  | ۶۰,۸۲۴,۶۸۹,۳۶۱  | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی غیرقابل ابطال |
| ۹,۵۷۵,۵۷۳,۰۰۷  | ۶۳,۰۹۶,۱۵۰,۷۸۹  |                                         |
| ۲,۶۲۸,۴۹۴,۷۹۰  | ۱۷,۳۱۹,۸۹۳,۳۹۲  |                                         |
| ۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۴۲۲ | ۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴ |                                         |
|                | ۱۰,۴۴۷          |                                         |

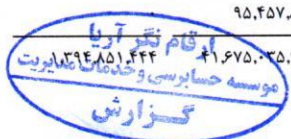


۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------|------------------------------|
|                                                                               |         | ریال                         | ریال                         |
| ۱۴-۱                                                                          |         | ۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶               | ۲,۳۳۱,۱۱۸,۳۲۱                |

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

| تعداد                         | بهای فروش  | ارزش دفتری      | کارمزد         | مالیات      | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                |
|-------------------------------|------------|-----------------|----------------|-------------|------------------------------|----------------|
|                               |            |                 |                |             | سود (زیان) فروش              | سود فروش       |
|                               | ریال       | ریال            | ریال           | ریال        | ریال                         | ریال           |
| سیمان ارومیه                  | ۲۵۰,۰۰۰    | ۲,۲۹۹,۵۱۱,۰۰۸   | ۱,۲۴۴,۲۶۰,۲۵۳  | ۵,۸۳۸,۶۸۸   | ۱۱,۴۹۷,۵۵۶                   | ۱,۰۳۷,۹۱۴,۵۱۱  |
| پتروشیمی تندگوین              | ۷,۲۰۰      | ۸۶,۹۱۹,۲۶۱      | ۳۱,۶۷۲,۸۶۴     | ۹۶,۶۹۴      | ۴۳۴,۵۹۷                      | ۵۴,۷۱۵,۱۰۶     |
| مخابرات ایران                 | ۱,۲۹۰,۰۰۰  | ۱۱,۴۱۴,۰۸۴,۹۴۷  | ۷,۳۷۴,۶۵۳,۰۰۴  | ۲۱,۵۷۱,۷۶۰  | ۵۷,۰۷۰,۴۲۱                   | ۳,۹۶۰,۷۸۹,۷۶۲  |
| سیمان فارس و خوزستان          | ۴۴۰,۰۰۰    | ۴,۲۱۱,۹۷۰,۰۰۰   | ۱,۶۸۲,۷۸۵,۹۶۲  | ۷,۹۴۶,۵۲۹   | ۲۱,۰۵۹,۸۵۳                   | ۲,۵۰۰,۱۷۷,۶۵۶  |
| شیرپاستوریزه پگاه اصفهان      | ۳۶,۹۰۰     | ۱,۱۳۸,۲۱۷,۴۰۰   | ۲۷۲,۶۸۸,۳۵۳    | ۱,۲۶۶,۲۶۳   | ۵۶۹۱,۰۸۷                     | ۸۵۸,۵۷۱,۶۹۷    |
| فجر انرژی خلیج فارس           | ۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۲۵۴,۶۲۷,۴۳۹  | ۴,۲۳۸,۶۰۷   | ۱۹,۰۴۹,۹۹۹                   | ۵۳۲,۰۸۳,۹۵۵    |
| پالایش نفت تهران              | ۶۷۰,۰۰۱    | ۹,۱۸۲,۳۵۰,۰۰۱   | ۹,۳۶۳,۸۹۳,۶۸۱  | ۱۰,۲۱۵,۲۱۹  | ۴۵,۹۱۱,۷۴۰                   | (۳۳۷,۶۷۰,۶۳۹)  |
| لوله و ماشین سازی ایران       | ۵۰,۰۰۰     | ۱,۶۱۲,۱۰۰,۰۰۰   | ۸۶۸,۰۶۱,۰۷۳    | ۱,۷۹۳,۳۹۶   | ۸,۰۶۰,۴۹۹                    | ۷۳۴,۱۸۵,۰۳۲    |
| لیزینگ رایان سایا             | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۶۶,۹۷۰,۱۵۵   | ۳,۳۶۲,۵۳۰,۲۵۲  | ۱۵,۴۲۷,۸۵۸  | ۱۷,۳۳۴,۸۵۱                   | ۷۱,۶۷۷,۱۹۴     |
| معدنی و صنعتی گل گهر          | ۱۳۰,۰۰۰    | ۸۸۴,۷۸۴,۹۶۴     | ۹۳۳,۵۹۳,۳۷۴    | ۳,۹۳۷,۲۴۱   | ۴,۴۲۳,۹۲۴                    | (۵۷,۱۶۹,۵۷۵)   |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۵۰,۰۰۰     | ۸۶۲,۲۰۰,۰۰۰     | ۶۸۸,۲۸۰,۵۹۳    | ۹۵۹,۱۸۶     | ۴,۳۱۱,۰۰۰                    | ۱۶۸,۶۴۹,۳۲۱    |
| گروه مینا (سهامی عام)         | ۱۳۰,۰۰۰    | ۳,۰۴۹,۲۳۵,۰۰۰   | ۲,۳۵۲,۱۶۶,۴۰۱  | ۴,۳۹۱,۲۸۰   | ۱۵,۲۴۶,۱۷۶                   | ۶۷۷,۴۳۱,۱۴۳    |
| ملی صنایع مس ایران            | ۳۰۰,۰۰۰    | ۱,۲۳۹,۵۰۱,۲۱۳   | ۱,۲۶۱,۴۹۳,۳۰۱  | ۵,۵۱۵,۷۳۹   | ۶,۱۹۷,۵۰۵                    | (۳۳,۷۰۵,۳۳۲)   |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۵۰,۰۰۰     | ۱,۱۶۹,۱۰۰,۰۰۰   | ۲۳۸,۴۱۲,۳۵۹    | ۱,۳۰۰,۶۱۲   | ۵,۸۴۵,۵۰۰                    | ۸۳۲,۵۴۱,۵۲۹    |
| سیمان تهران                   | ۵۰,۰۰۰     | ۵۳۸,۴۵۰,۰۰۰     | ۴۶۱,۴۶۱,۸۱۲    | ۲,۳۹۶,۰۹۹   | ۲,۶۹۲,۲۵۰                    | ۷۱,۸۹۹,۸۳۹     |
| پالایش نفت اصفهان             | ۱۶۰,۰۰۰    | ۲۰,۴۵۰,۰۰۲,۱۰۰  | ۱۴,۶۰۱,۱۹۲,۱۴۸ | ۲۶,۲۲۱,۵۲۱  | ۱۰۲,۲۵۰,۰۱۱                  | ۵,۷۲۰,۳۳۸,۴۲۰  |
| بانک صادرات ایران             | ۲۵۰,۰۰۰    | ۵۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۳۶۲,۳۶۷,۳۹۱  | ۵,۶۱۲,۴۴۳   | ۲۵,۲۲۵,۰۰۰                   | ۱,۶۵۱,۷۹۵,۱۶۶  |
| تکادو                         | ۱۰۰,۰۰۰    | ۲,۴۵۴,۹۰۰,۰۰۰   | ۲,۲۱۹,۰۰۴,۹۸۵  | ۲,۷۳۱,۰۶۱   | ۱۲,۲۷۴,۴۹۸                   | ۲۲۰,۸۸۹,۴۵۶    |
| فولاد کاوه جنوب کیش           | ۱۸۰,۰۰۰    | ۱۰,۷۲۵,۰۰۰,۸۲۷  | ۸۶۶,۲۰۷,۰۵۳    | ۴,۷۷۲,۵۳۶   | ۵,۳۶۲,۵۰۵                    | ۲۱۶,۱۵۸,۷۳۳    |
| گروه صنایع کالغد پارس         | ۷۱۵,۰۸۵    | ۶,۲۱۵,۵۱۸,۸۲۰   | ۸۵۹,۸۱۶,۶۷۳    | ۶,۹۱۴,۷۳۱   | ۳۱,۰۷۷,۵۹۶                   | ۵,۳۱۷,۷۰۹,۸۲۰  |
| سیمرغ                         | ۵۰,۰۰۰     | ۶۸۷,۷۱۰,۲۱۱     | ۵۵۷,۷۳۷,۷۹۶    | ۳,۰۶۰,۳۸۱   | ۳,۴۳۸,۵۵۱                    | ۱۲۳,۴۷۱,۵۸۳    |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر     | ۹,۸۳۲      | ۳۱۱,۱۸۲,۸۰۰     | ۱۲۹,۵۵۵,۶۸۰    | ۳۴۶,۱۸۹     | ۱,۵۵۵,۹۱۴                    | ۱۷۹,۷۲۵,۰۱۷    |
| بانک ملت                      | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۲۶,۸۷۰,۰۲۳,۹۵۰  | ۱۸,۶۰۷,۵۴۱,۵۴۹ | ۳,۰۹۴۹,۵۷۰  | ۱۳۴,۳۵۰,۱۲۲                  | ۸,۰۹۷,۱۸۲,۷۰۹  |
| سرمایه گذاری صبا تامین        | ۲۷,۰۰۰     | ۷۲۷,۹۵۵,۲۹۲     | ۳۲۵,۴۰۶,۱۶۰    | ۸۰۹,۸۳۴     | ۳,۶۳۹,۷۷۶                    | ۳۹۸,۰۹۹,۵۲۲    |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی    | ۱۹,۹۲۰     | ۲۹۱,۳۴۹,۹۲۰     | ۱۷۲,۰۵۵,۴۹۲    | ۳۲۴,۱۲۴     | ۱,۴۵۶,۷۵۰                    | ۱۱۷,۵۱۳,۵۵۴    |
| صنایع کاشی و سرامیک سینا      | ۱۰,۰۰۰     | ۳۰۳,۲۱۰,۰۰۰     | ۱۴۳,۶۶۰,۷۹۲    | ۳۳۷,۳۱۷     | ۱,۵۱۶,۰۵۰                    | ۱۵۷,۶۹۵,۸۴۱    |
| بانک تجارت                    | ۲,۳۶۰,۰۸۹  | ۴,۹۶۳,۲۳۸,۱۱۳   | ۳,۳۷۹,۱۴۷,۰۶۶  | ۵,۵۲۱,۳۷۸   | ۲۴,۸۱۶,۱۴۳                   | ۱,۵۵۳,۷۴۳,۵۲۶  |
| بانک پاسارگاد                 | ۱,۲۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۳۴۱,۴۵۰,۰۰۰  | ۴,۱۱۶,۰۸۳,۱۸۵  | ۱۳,۲۵۵,۱۵۰  | ۵۱,۷۰۷,۲۵۰                   | ۶,۱۶۰,۴۰۴,۴۱۵  |
| م. صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۱۰,۰۰۰     | ۱,۳۹۹,۸۸۰,۰۰۰   | ۸۸۹,۵۴۴,۰۲۱    | ۱,۵۵۷,۳۶۵   | ۶,۹۹۹,۴۰۰                    | ۵۰۱,۷۵۹,۲۱۴    |
| بانک کارآفرین                 | ۲۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۲۳,۴۹۲,۳۵۶   | ۲,۹۰۹,۵۵۳,۴۳۶  | ۳,۴۶۳,۵۹۵   | ۱۵,۱۱۷,۴۶۴                   | ۹۵,۴۵۷,۸۶۱     |
| نقل به صفحه بعد               |            | ۱۲۹,۱۲۲,۷۹۸,۳۳۸ | ۸۶,۶۰۹,۴۷۶,۱۴۸ | ۱۹۲,۶۷۲,۲۶۶ | ۶۴۵,۶۱۳,۹۸۸                  | ۴۱,۶۷۵,۰۳۵,۹۳۶ |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

| نقل از صفحه قبل               | ۱۲۹,۱۲۲,۷۹۸,۳۲۸ | ۸۶,۶۰۹,۴۷۶,۱۴۸  | ۱۹۲,۶۷۲,۲۶۶    | ۶۴۵,۶۱۳,۹۸۸ | ۴۱,۶۷۵,۰۲۵,۹۳۶ | ۱,۳۹۴,۸۵۱,۴۴۴  |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| بانک سینا                     | ۷۰۰,۰۰۰         | ۸,۰۰۵,۳۰۱,۹۳۰   | ۶,۹۳۲,۴۹۹,۰۲۹  | ۸,۹۰۵,۷۹۶   | ۴۰,۰۲۶,۵۱۰     | ۱,۰۲۳,۸۷۰,۵۹۵  |
| سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)     | ۱,۴۰۰,۰۰۰       | ۱۴,۳۸۸,۶۰۰,۰۰۰  | ۳,۶۷۱,۲۷۳,۰۳۶  | ۱۶,۰۰۶,۹۰۷  | ۷۱,۹۴۳,۰۰۱     | ۱۰,۶۲۹,۳۷۷,۰۵۶ |
| خدمات انفورماتیک              | ۳۰۰,۰۰۰         | ۱۱,۱۳۲,۹۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۹۶۷,۴۸۶,۷۰۲ | ۱۲,۳۸۵,۲۰۹  | ۵۵,۶۶۴,۴۹۹     | (۹۰۲,۶۳۴,۴۱۰)  |
| تولید برق عسلویه مینا         | ۱۰,۰۰۰          | ۱,۴۵۳,۴۶۰,۰۰۰   | ۵۰۷,۱۹۱,۶۹۶    | ۱,۶۱۶,۹۷۲   | ۷,۲۶۷,۳۰۰      | ۹۳۷,۳۸۴,۰۳۲    |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان     | ۲۴۰,۰۰۰         | ۵۶۶,۵۴۴,۳۳۷     | ۵۴۴,۶۴۴,۰۰۸    | ۲,۵۲۱,۱۰۹   | ۲,۸۳۲,۷۲۲      | ۱۶,۵۴۶,۴۹۸     |
| ح. فولاد کاوه جنوب کیش        | ۱۰۲,۸۵۷         | ۳۱۶,۵۶۷,۰۰۸     | ۳۸۱,۶۶۱,۲۱۵    | ۰           | ۰              | (۶۵,۰۹۴,۲۰۷)   |
| تولیدی فولاد سپید فراب کویر   | ۲۷۵             | ۱۱,۹۰۷,۵۰۰      | ۱,۱۴۹,۴۱۲      | ۱۳,۲۴۵      | ۵۹,۵۳۸         | ۱۰,۶۸۵,۳۰۵     |
| تامین سرمایه بانک ملت         | ۲۵۰,۰۲۸         | ۲۸۳,۶۶۷,۳۵۲     | ۸۵,۴۶۴,۵۱۱     | ۳۱۵,۵۷۵     | ۱,۴۱۸,۳۳۶      | ۱۹۶,۴۶۸,۹۳۰    |
| کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی    | ۲۵۰,۰۰۰         | ۲,۱۳۲,۷۸۸,۶۲۰   | ۱,۷۴۸,۲۹۹,۷۸۳  | ۹,۴۹۰,۸۰۹   | ۱۰,۶۶۲,۹۴۲     | ۳۶۴,۳۳۴,۰۸۶    |
| بیمه البرز                    | ۷۰۰,۰۰۰         | ۱,۶۶۰,۹۳۹,۸۵۸   | ۱,۶۵۳,۵۴۵,۳۸۳  | ۷,۳۹۱,۱۰۶   | ۸,۳۰۴,۶۹۹      | (۸,۳۰۱,۳۳۰)    |
| پتروشیمی نوری                 | ۲۰,۰۰۰          | ۱,۷۷۵,۶۰۰,۰۰۰   | ۷۲۲,۹۲۳,۹۳۲    | ۱,۹۷۵,۳۳۶   | ۸,۸۷۸,۰۰۱      | ۱,۰۴۱,۸۲۲,۷۴۱  |
| اختیارخ رمپنا-۱۳۹۸/۰۷/۱۷-۷۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰         | ۲۴۹,۱۰۰,۰۰۰     | ۱۳۹,۸۶۹,۷۲۹    | ۰           | ۰              | ۱۰۹,۲۳۰,۲۷۱    |
| اختیارخ وغذیر-۱۳۹۸/۰۸/۲۲-۲۸۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰         | ۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۸۸,۶۸۸,۵۰۰    | ۰           | ۰              | (۸۵,۶۸۸,۵۰۰)   |
| اختیارخ وغذیر-۱۳۹۸/۰۸/۲۲-۳۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰         | ۱,۲۰۰,۰۰۰       | ۷۳,۲۷۳,۱۹۳     | ۰           | ۰              | (۷۲,۰۷۳,۱۹۳)   |
| سایر                          | ۳۲۰,۸۴۵,۳۱۱     | ۲۹۱,۱۸۷,۰۵۲     | ۲۹۱,۱۸۷,۰۵۲    | ۱,۰۲۱,۴۲۸   | ۱,۲۸۰,۰۲۲۵     | ۲۷,۳۵۶,۶۰۶     |
| جمع                           | ۱۷۱,۵۲۵,۲۲۰,۲۵۴ | ۱۱۵,۵۱۸,۶۳۳,۳۲۹ | ۲۵۴,۳۱۵,۷۴۸    | ۸۵۳,۹۵۲,۷۶۱ | ۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶ | ۲,۳۳۱,۱۱۸,۳۲۱  |

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                            | ریال                            |
| ۱۵-۱    | ۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲                  | ۶,۱۳۸,۰۶۲,۱۴۲                   |

سود ( زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار





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

| تعداد     | ارزش بازار      | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات      | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|-----------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ۳۰۰,۰۰۰   | ۳,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۳۱,۲۶۱,۱۱۶   | ۳,۹۸۱,۶۳۸   | ۱۷,۸۹۵,۰۰۰  | ۲,۰۲۵,۸۶۲,۲۴۷          | ۰                      | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
| ۵۸,۶۹۵    | ۱,۳۸۴,۶۱۵,۰۵۰   | ۲۱۸,۹۵۶,۴۹۵     | ۱,۵۴۰,۳۸۴   | ۶,۹۲۳,۰۷۵   | ۱,۱۵۷,۱۹۵,۰۹۶          | ۱۴۹,۵۸۱,۱۴۶            |                              |                              |
| ۴۰۰,۰۰۰   | ۸,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۵۰۶,۲۴۴,۷۵۶   | ۹,۹۷۶,۹۰۰   | ۴۴,۸۴۰,۰۰۰  | ۳,۴۰۶,۹۳۸,۳۴۴          | ۰                      |                              |                              |
| ۳۰۰,۰۰۰   | ۳,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۴۷۸,۷۹۰,۶۷۱   | ۴,۰۹۱,۷۷۵   | ۱۸,۳۹۰,۰۰۰  | ۲,۱۷۶,۷۲۷,۵۵۴          | ۲۵۱,۴۰۱,۴۷۴            |                              |                              |
| ۱۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۸۸,۴۷۱,۳۲۵     | ۱,۴۶۱,۸۲۵   | ۶,۵۷۰,۰۰۰   | ۳۱۷,۴۹۶,۸۵۰            | ۰                      |                              |                              |
| ۶۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۸,۰۶۵,۵۴۱,۶۰۳   | ۱۱,۸۰۱,۴۰۰  | ۵۳,۰۴۰,۰۰۰  | ۲,۴۷۷,۶۱۶,۹۹۷          | ۳۸۵,۴۴۲,۳۳۳            |                              |                              |
| ۸۰۰,۰۰۰   | ۱۸,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۲۸۵,۷۶۷,۶۰۹  | ۲۰,۸۹۷,۲۰۰  | ۹۳,۹۲۰,۰۰۰  | ۶,۳۸۳,۴۱۵,۱۹۱          | ۱,۶۷۷,۱۷۰,۹۶۱          |                              |                              |
| ۳۰۰,۰۰۰   | ۵,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۴۳۶,۲۹۱,۸۶۱   | ۶,۳۶۴,۶۱۳   | ۲۸,۶۰۵,۰۰۰  | ۲۴۹,۷۳۸,۵۲۷            | ۰                      |                              |                              |
| ۱۵۰,۰۰۰   | ۱۸,۰۸۱,۷۵۰,۰۰۰  | ۱۵,۳۵۵,۲۴۴,۳۷۷  | ۲۰,۱۱۵,۹۴۷  | ۹۰,۴۰۸,۷۵۰  | ۲,۶۱۵,۹۸۲,۹۳۶          | ۰                      |                              |                              |
| ۲۰۰,۰۰۰   | ۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۳۸۱,۴۹۴,۲۹۹   | ۶,۴۹۷,۰۰۰   | ۲۹,۲۰۰,۰۰۰  | ۱,۴۲۲,۸۰۸,۷۰۱          | ۰                      |                              |                              |
| ۲۰۰,۰۰۰   | ۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۲۲۰,۶۳۷,۸۷۳   | ۶,۶۳۷,۱۷۵   | ۲۹,۸۳۰,۰۰۰  | ۱,۷۰۸,۸۹۴,۹۵۲          | ۰                      |                              |                              |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷,۹۵۵,۹۴۵,۴۴۰  | ۲۳,۵۲۲,۷۰۰  | ۱۰۵,۷۲۰,۰۰۰ | ۳,۰۵۸,۸۱۱,۸۶۰          | ۳۹۴,۳۰۸,۲۳۸            |                              |                              |
| ۳۰۰,۰۰۰   | ۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۶,۷۲۴,۵۸۸,۱۴۵   | ۸,۶۵۰,۸۰۰   | ۳۸,۸۸۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۳,۸۸۱,۰۵۵          | ۰                      |                              |                              |
| ۱,۷۱۰     | ۱۵۵,۵۶۷,۲۵۰     | ۱۱۱,۴۷۴,۳۰۶     | ۱۷۳,۰۶۹     | ۷۷۷,۸۳۶     | ۴۳,۱۴۲,۰۳۹             | ۰                      |                              |                              |
| ۳۰۰,۰۰۰   | ۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۷۰۷,۷۶۷,۰۶۹     | ۹۲۱,۱۵۰     | ۴,۱۴۰,۰۰۰   | ۱۱۵,۱۷۱,۷۸۱            | ۰                      |                              |                              |
| ۱۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۳۵۲,۶۴۹,۸۵۲   | ۳,۳۸۴,۲۲۵   | ۱۵,۲۱۰,۰۰۰  | ۶۷۰,۷۵۵,۹۲۳            | ۰                      |                              |                              |
| ۹۰۰,۰۰۰   | ۲۸,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۹,۳۰۳,۵۰۹,۴۳۴  | ۳۱,۴۸۹,۳۱۳  | ۱۴۱,۵۲۵,۰۰۰ | ۸,۸۲۸,۴۷۶,۲۵۴          | ۹۵۵,۶۶۷,۵۵۴            |                              |                              |
| ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۷,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۸۵۳,۱۷۷,۴۴۰  | ۵۳,۰۵۲,۹۰۰  | ۲۳۸,۴۴۰,۰۰۰ | ۶,۵۴۳,۳۲۹,۶۶۰          | ۶۱۳,۳۴۸,۵۶۰            |                              |                              |
| سایر      | ۳۰,۷۲۰,۲۳۲      | ۲۱,۹۷۴,۳۳۵      | ۳۴,۱۷۶      | ۱۵۳,۶۰۲     | ۸,۵۵۸,۱۱۵              | ۱,۷۱۱,۱۴۱,۸۷۶          |                              |                              |
| جمع       | ۱۹۲,۸۹۳,۶۵۲,۵۳۲ | ۱۴۷,۴۹۹,۷۸۶,۰۰۶ | ۲۱۴,۵۹۴,۱۹۰ | ۹۶۴,۴۶۸,۲۶۳ | ۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲         | ۶,۱۳۸,۰۶۲,۱۴۲          |                              |                              |

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکو کار نیازی امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۳/۳۱

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

| نام شرکت                      | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام | سود متعلق به هر سهم | جمع در آمد سود سهام | هزینه توزیع | خالص در آمد سود سهام | خالص در آمد سود سهام | ریال        |
|-------------------------------|------------|------------------|------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|
| گروه مینا (سهامی عام)         | ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۵/۳۱       | ۲۲۰,۰۰۰    | ۱۲۰                 | ۲۶,۴۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۲۶,۴۰۰,۰۰۰           | ۲۶,۴۰۰,۰۰۰           | ۹,۰۰۰,۰۰۰   |
| سرمایه گذاری غدیر هلدینگ      | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۰۷       | ۱,۴۰۰,۰۰۰  | ۴۹۰                 | ۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۰           | ۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰          | ۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ملی صنایع مس ایران            | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۵       | ۲۶۰,۰۰۰    | ۱۵۰                 | ۳۹,۰۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۳۹,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۹,۰۰۰,۰۰۰           | ۰           |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۱۳۹۸/۰۱/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۵۰,۰۰۰     | ۵۰۰                 | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰          | (۱,۵۱۲,۲۲۷) | ۲۳,۴۸۷,۷۷۳           | ۲۳,۴۸۷,۷۷۳           | ۰           |
| سیمان ارومیه                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۷/۰۹       | ۵۰,۰۰۰     | ۱,۴۶۵               | ۷۳,۲۵۰,۰۰۰          | (۴,۴۳۰,۸۲۴) | ۶۸,۸۱۹,۱۷۶           | ۶۸,۸۱۹,۱۷۶           | ۰           |
| سیمان فارس و خوزستان          | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱       | ۴۴۰,۰۰۰    | ۲۵۰                 | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰           | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰  |
| پالایش نفت اصفهان             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۹       | ۱۰۰,۰۰۰    | ۸۰۰                 | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| معنی و صنعتی گل گهر           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۰۹       | ۱۳۰,۰۰۰    | ۱,۰۸۰               | ۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰         | ۰           | ۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰          | ۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰          | ۸۳,۸۵۰,۰۰۰  |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰       | ۱۲۱,۳۳۳    | ۲۰۰                 | ۲۴,۳۹۹,۹۰۰          | ۰           | ۲۴,۳۹۹,۹۰۰           | ۲۴,۳۹۹,۹۰۰           | ۶۷,۵۰۰,۰۰۰  |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۵       | ۱۵۰,۰۰۰    | ۸۶۰                 | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰         | ۰           | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰          | ۰           |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۵/۳۰       | ۱۹۳,۰۰۰    | ۴۰۰                 | ۷۷,۲۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۷۷,۲۰۰,۰۰۰           | ۷۷,۲۰۰,۰۰۰           | ۰           |
| فولاد کوه جنوب کیش            | ۱۳۹۷/۱۲/۹۷ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰       | ۱۸۰,۰۰۰    | ۹۰۰                 | ۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۰           | ۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۳۲,۷۷۰,۰۰۰  |
| گروه صنایع کاغذ پارس          | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۲/۱۶       | ۱۸۰,۰۰۰    | ۱۵۰                 | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰           | ۰           |
| پالایش نفت تهران              | ۱۳۹۷/۱۲/۲۲ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۷       | ۹۰,۰۰۰     | ۳۰۰                 | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰           | ۰           |
| سایر                          |            |                  |            |                     | ۱,۵۳۸,۸۷۵           | (۱,۸۳۰)     | ۱,۵۳۷,۰۴۵            | ۱,۵۳۷,۰۴۵            | ۱۰۵,۶۱۵,۸۵۸ |
| جمع                           |            |                  |            |                     | ۱,۵۳۲,۰۸۸,۷۷۵       | (۵,۹۴۴,۸۸۱) | ۱,۵۲۶,۱۴۳,۸۹۴        | ۱,۵۲۶,۱۴۳,۸۹۴        | ۴۷۰,۵۳۵,۸۵۸ |

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

| سپرده بانکی:               | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سر رسید | مبلغ اسمی     | سپرده بانکی   | سود        | هزینه برگشت | سود خالص   | سود خالص   | ریال       |
|----------------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| سود سپرده بانک اقتصاد نوین | ۱۳۹۲/۰۹/۲۵         | -             | ۱,۲۹۱,۸۶۸,۹۶۳ | ۱,۲۹۱,۸۶۸,۹۶۳ | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱ | ۰           | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱ | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱ | ۶۹,۷۲۶,۱۳۵ |
| ۱۸- سایر درآمدها           |                    |               |               |               | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱ | ۰           | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱ | ۱۲,۹۶۵,۱۳۱ | ۶۹,۷۲۶,۱۳۵ |

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

| ریال       | ریال        | ریال        | ریال       |
|------------|-------------|-------------|------------|
| ۴,۹۹۱,۴۸۶  | ۱۴,۸۸۴,۱۴۲  | ۱۴,۸۸۴,۱۴۲  | ۴,۹۹۱,۴۸۶  |
| ۱۶,۸۹۰     | ۰           | ۰           | ۱۶,۸۹۰     |
| ۷,۰۸۶,۱۰۳  | ۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹ | ۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹ | ۷,۰۸۶,۱۰۳  |
| ۱۲,۰۹۴,۴۷۹ | ۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱ | ۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱ | ۱۲,۰۹۴,۴۷۹ |
| جمع        |             |             | جمع        |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |            |
|-------------------|-------------------|------------|
| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        |            |
| ریال              | ریال              | مدیر صندوق |
| ۵۱,۸۱۱,۰۷۴        | ۲۰۳,۲۷۱,۹۶۰       | متولی      |
| ۵۷,۴۹۹,۹۶۸        | ۹۶,۰۸۴,۵۳۸        | حسابرس     |
| ۱۳۰,۷۹۹,۹۹۸       | ۱۵۲,۵۹۹,۳۲۶       |            |
| ۲۴۰,۱۱۱,۰۴۰       | ۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴       |            |

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                        |
|-------------------|-------------------|------------------------|
| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        |                        |
| ریال              | ریال              | هزینه نرم افزار و سایت |
| ۱۴۶,۶۳۲,۶۹۲       | ۲۵۶,۴۵۴,۳۳۴       | هزینه تصفیه            |
| ۱۰,۳۷۶,۲۷۷        | ۴۵,۵۱۶,۲۸۶        | هزینه کارمزد بانکی     |
| ۱,۴۶۰,۰۰۰         | ۹۹۰,۰۰۰           | هزینه برگزاری مجامع    |
| ۹,۲۶۷,۷۱۸         | ۱۹,۲۲۳,۷۰۰        |                        |
| ۱۶۷,۷۳۶,۶۸۷       | ۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰       |                        |

**۲۱- تقسیم سود**

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        |                   |
| ریال              | ریال              | تقسیم سود آذر ماه |
| ۸۳۵,۶۵۰,۰۰۰       | ۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰       |                   |





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک کارپس  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۶۸۸,۱۵۷,۷۱۲       | ۴۶,۱۴۱,۷۹۰,۴۸۹    |

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال  
تعدیلات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |                            |           |                            | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                   |                                                          |                    | اشخاص وابسته      |                   |
|------------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری     | نوع وابستگی       | اشخاص وابسته                                             | نوع وابستگی        | موقوفه            | موقوفه            |
| ۷۵۹٪                         | ۵۰۰                        | ۴۷۹٪      | ۵۰۰                        | مدیریتی                      | مدیر اجرا         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۱۳۸۷٪                        | ۸۴۸                        | ۸۱۳٪      | ۸۴۸                        | عادی غیر قابل ابطال          | مدیر اجرا         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۱۵۱۷٪                        | ۱۰۰۰                       | ۹۵۷٪      | ۱۰۰۰                       | مدیریتی                      | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۳۰۷۹٪                        | ۲۵۰                        | ۲۳۹٪      | ۲۵۰                        | عادی غیر قابل ابطال          | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۰                            | ۰                          | ۲۶۹۱٪     | ۲۸۵۶                       | عادی                         | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۰۰۰٪                         | ۰                          | ۹۰۷۶٪     | ۱۰۳۰                       | عادی                         | مدیر صندوق        | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۰۰۸٪                         | ۵                          | ۰۰۵٪      | ۵                          | عادی                         | مدیر سرمایه‌گذاری | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۱۵۱۷٪                        | ۱۰۰۰                       | ۹۵۷٪      | ۱۰۰۰                       | مدیریتی                      | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۱۳۱۴٪                        | ۸۰۰                        | ۷۶۶٪      | ۸۰۰                        | مدیریتی                      | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۷۵۹٪                         | ۵۰۰                        | ۴۰۷۹٪     | ۵۰۰                        | مدیریتی                      | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۳۰۳٪                         | ۲۰۰                        | ۱۹۱٪      | ۲۰۰                        | مدیریتی                      | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |
| ۷۷٪                          | ۵۱۳                        | ۹۶٪       | ۹۰۷۹                       | مدیریتی                      | مدیر سابق         | انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی | شرکت کارگزاری آبان | شرکت سیدگران آبان | شرکت سیدگران آبان |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                 | شرح معامله       |                 | نوع وابستگی        |                 | طرف معامله         |                 |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| تاریخ معامله                 | ارزش معامله     | تاریخ معامله                 | ارزش معامله     | موضوع معامله     | نوع وابستگی     | طرف معامله         | نوع وابستگی     | طرف معامله         | نوع وابستگی     |
| ۲۷/۳/۱۳۹۸                    | ۴۱۹,۹۱۲,۳۷۰,۰۰۹ | ۲۷/۳/۱۳۹۸                    | ۴۱۹,۹۱۲,۳۷۰,۰۰۹ | خرید و فروش سهام | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت |
| ۲۳/۵/۱۳۹۸                    | ۲۰۳,۲۷۱,۹۶۰     | ۲۳/۵/۱۳۹۸                    | ۲۰۳,۲۷۱,۹۶۰     | کاربرد مدیریت    | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت |
| ۱۰/۹/۱۳۹۸                    | ۹۶,۰۸۴,۵۳۸      | ۱۰/۹/۱۳۹۸                    | ۹۶,۰۸۴,۵۳۸      | کاربرد متولی     | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت |
| ۱۶/۶/۱۳۹۸                    | ۱۵۲,۵۹۹,۳۲۶     | ۱۶/۶/۱۳۹۸                    | ۱۵۲,۵۹۹,۳۲۶     | کاربرد حسابرس    | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت | شرکت کارگزاری آبان | مدیر و مدیر نیت |

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی و مانده طلب (بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ و ۱۱ صورت‌های مالی می‌باشد.

۲۶- 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 با افشاء در یادداشت‌های همراه باشند، وجود نداشته است.

