
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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

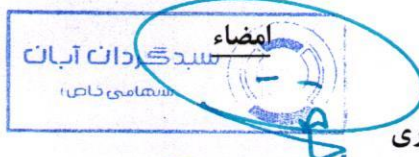
۹-۱۵

• 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 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 برگزیده 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 ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۱۹۱,۷۱۴,۵۹۰,۰۸۲	۳۰۸,۱۷۰,۰۳۵,۶۸۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۹۸۸,۴۱۱,۰۶۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷	۱,۵۲۳,۵۱۴,۷۶۴	۷	حساب‌های دریافتی
.	.	۸	جاری کارگزاران
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۱۱۴,۸۲۴,۷۹۴	۹	سایر دارایی‌ها
۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۹۲,۹۲۹,۵۹۲,۰۵۱</u>	<u>۳۱۰,۹۴۶,۷۸۶,۳۰۲</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴	۸۶,۲۹۹,۵۲۷,۷۱۷	۸	جاری کارگزاران
۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹	۹۹۸,۲۰۳,۲۳۲	۱۱	پرداختنی ارکان صندوق
۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴	۲۷۰,۵۷۲,۱۸۱	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۲۸,۱۳۸,۲۲۰,۲۲۷</u>	<u>۸۷,۵۶۸,۳۰۳,۱۳۰</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴</u>	<u>۲۲۳,۳۷۸,۴۸۳,۱۷۲</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها:
۱۵,۷۷۴,۰۳۸	۲۶,۰۸۰,۳۸۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمان‌داری

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک - مؤسسه



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۴	۱۲۹,۸۱۲,۲۸۲,۴۲۱	۱۶۵,۵۹۱,۰۵۰	۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶
۱۵	(۱۴,۹۰۱,۰۲۰,۲۸۱)	۲,۶۱۰,۵۵۳,۶۳۰	۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲
۱۶	۱,۳۹۳,۸۷۵,۲۵۴	۶۶۹,۰۸۰,۳۸۸	۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴
۱۷	۸,۳۰۱,۴۹۷	۱۰,۱۸۷,۲۷۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱
۱۸	۳۷۶,۰۳۶,۵۷۴	۶۶,۱۲۰,۲۶۹	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱
	۱۱۶,۶۸۹,۴۷۵,۴۶۵	۳,۵۲۱,۵۳۲,۶۰۸	۱۰۰,۷۷۸,۲۲۰,۹۵۴
۱۹	(۵۲۲,۱۸۴,۰۴۸)	(۸۱,۳۴۴,۷۴۱)	(۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴)
۲۰	(۱۴۶,۸۹۷,۰۰۲)	(۷۵,۰۱۴,۵۵۳)	(۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰)
	(۶۶۹,۰۸۱,۰۵۰)	(۱۵۶,۳۵۹,۲۹۴)	(۷۷۴,۱۴۰,۱۴۴)
	۱۱۶,۰۲۰,۳۹۴,۴۱۵	۳,۳۶۵,۱۷۳,۳۱۴	۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰
	۴۰.۲۵٪	۱۹.۴۵٪	۲۵.۶٪
	۵۲.۳۶٪	۱۷.۵۸٪	۶۱٪

درآمدها:

- 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 دوره (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
۲۱	۱۰,۴۴۷	۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۴۲۲	۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۵۲۵
	۳,۹۵۹	.	۳,۸۵۶
	(۵,۸۴۱)	.	.
	.	.	(۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰)
	.	۳,۳۶۵,۱۷۳,۳۱۴	۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰
۲۲	.	.	۴۶,۱۴۱,۷۹۰,۴۸۹
	۸,۵۶۵	۱۹,۱۴۳,۳۲۳,۷۳۶	۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری)

- ابتدای دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
تقسیم سود
سود خالص دوره
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان

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 دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

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 سبأ، 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 سبأ، شرایط لازم را دارند؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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.

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 (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.

۴-۵- 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 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 نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
صنعت	نام شرکت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	پتروشیمی شیراز	۱۲,۴۳۰,۷۸۰,۵۴۷	۱۳,۳۴۶,۹۲۰,۸۶۰	۴.۲۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۳۲,۴۱۴,۹۲۲,۴۶۷	۳۴,۴۷۲,۷۵۳,۴۷۰	۱۱.۰۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰,۷۱۳,۴۴۶,۳۸۰	۱۱,۹۱۳,۴۱۴,۲۴۰	۳.۸۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	پتروشیمی تندگوین	۱,۹۴۸,۵۸۹,۹۰۷	۱,۵۹۱,۷۶۸,۹۳۲	۰.۵۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	پلیمر آریا ساسول	۱۷,۵۱۳,۶۸۴,۶۹۷	۱۷,۵۱۰,۹۶۹,۴۱۷	۵.۶۳٪	۱۱۱,۴۷۴,۳۰۶	۱۵۴,۶۱۶,۳۴۵	۰.۰۸٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۳,۹۶۷,۸۱۷,۳۷۶	۲۴,۹۱۷,۳۶۷,۱۵۰	۸.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۶,۳۱۷,۷۴۹,۶۸۱	۳۳,۲۲۹,۱۲۰,۸۶۰	۱۰.۶۹٪	۵,۴۳۶,۲۹۱,۸۶۱	۵,۶۸۶,۰۳۰,۳۸۸	۲.۹۵٪
فلزات اساسی	فولاد امیرکبیر کاشان	۶,۱۶۴,۳۴۶,۰۰۷	۶,۰۵۰,۱۵۳,۴۶۰	۱.۹۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	۱۳,۱۶۹,۴۱۷,۹۸۹	۱۳,۴۳۶,۳۹۰,۷۶۰	۴.۳۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	فولاد خوزستان	۴,۷۵۴,۱۲۲,۹۶۶	۴,۷۸۰,۶۷۴,۹۹۰	۱.۵۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۲۰,۸۴۴,۵۲۴,۹۵۳	۲۰,۹۵۴,۸۴۴,۶۹۰	۶.۷۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	فولاد کاهو جنوب کیش	۲۰,۴۲۰,۷۷۲,۴۵۱	۲,۳۶۰,۰۱۷,۱۴۰	۰.۰۷٪	۸,۰۶۵,۵۴۱,۶۰۲	۱۰,۵۴۳,۱۵۸,۶۰۰	۵.۴۶٪
فلزات اساسی	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۸۴,۵۱۲	۱,۸۸۴,۹۵۲	۰.۰۰٪	۵۷۶,۷۹۶	۶,۶۳۰,۱۴۴	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	ج . تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۹۲,۲۸۴	۲,۸۷۵,۴۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۳۵,۹۸۷,۰۹۵,۷۸۵	۳۵,۳۵۵,۲۲۳,۹۱۷	۱۱.۳۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	بانک سینا	۲۵,۰۹۱,۹۸۰,۳۱۴	۲۲,۷۶۵,۱۱۹,۰۰۰	۷.۳۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	بانک ملت	۵,۸۵۳,۷۸۲,۷۰۴	۵,۴۵۷,۶۶۳,۰۰۰	۱.۷۶٪	۱۱,۷۴۱,۷۶۸,۴۸۳	۱۸,۶۶۹,۱۸۲,۸۰۰	۹.۶۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	بانک صادرات ایران	۵,۳۰۹,۶۰۴,۶۷۱	۶,۲۴۷,۹۸۱,۳۵۰	۲.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	گروه مینا (سهایی عام)	۳۲,۰۶۱,۳۴۹,۷۶۵	۲۴,۹۴۴,۲۰۸,۱۲۰	۸.۰۲٪	۱۸,۶۰۶,۹۱۳,۸۷۶	۲۸,۱۳۱,۹۸۵,۶۸۸	۱۴.۵۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۸,۹۹۴,۷۲۶,۴۲۳	۶,۰۵۸,۱۰۶,۳۴۰	۱.۹۵٪	۴۰,۸۵۳,۱۷۷,۴۴۰	۴۷,۳۹۶,۵۰۷,۱۰۰	۲۴.۵۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	۱۳,۲۳۵,۴۷۸,۳۹۴	۱۲,۱۵۶,۵۷۳,۴۵۶	۳.۹۱٪	۱۵,۳۵۵,۲۴۲,۳۷۷	۱۷,۹۷۱,۲۲۵,۳۰۳	۹.۳۱٪
استخراج کانه های فلزی	توسعه‌معدان وفلزات	۷,۹۴۶,۸۹۱,۸۰۸	۸,۶۹۳,۴۹۱,۹۵۰	۳.۸۰٪	۹۸۸,۴۷۱,۳۲۵	۱,۳۰۵,۹۶۸,۱۷۵	۰.۶۸٪
سیمان، آهک و گچ	سیمان خزر	۱۳۸,۱۸۳,۰۸۷	۱,۸۳۲,۱۶۷,۵۹۶	۰.۵۹٪	۱۳۸,۱۸۳,۰۸۷	۱,۳۷۶,۱۵۱,۵۹۱	۰.۷۱٪
سرمایه گذارها	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۹۰,۶۳۶,۶۰۱	۹۰,۳۶۴,۵۹۹	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سایر				۰.۰۰٪	۴۴,۲۸۱,۷۶۶,۳۹۶	۶۰,۴۷۳,۱۳۳,۹۴۸	۳۱.۳۴٪
جمع		۳۱۶,۹۹۱,۴۸۱,۷۶۹	۳۰۸,۱۷۰,۰۲۵,۶۸۲	۹۹.۱۱٪	۱۴۵,۵۷۹,۴۰۷,۵۴۹	۱۹۱,۷۱۴,۵۹۰,۰۸۲	۹۹.۳۷٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	درصد سپرده به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۰	۱,۰۰۸,۴۹۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰	۹۸۷,۴۰۳,۵۶۹	۰.۵۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
			۹۸۸,۴۱۱,۰۶۳	۰.۵۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	ریال	تجزیل شده	ریال	تجزیل نشده	ریال
۱,۶۶۵,۲۸۵,۲۲۷	(۱۴۱,۷۷۱,۹۱۱)	۱,۵۲۳,۵۱۳,۳۱۶	۹۳۲,۷۴۲,۶۳۹	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۱,۶۶۵,۲۸۵,۲۲۷	۱,۴۴۸
۰		۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۰	۱,۴۴۸
۱,۶۶۵,۲۸۶,۶۷۵	(۱۴۱,۷۷۱,۹۱۱)	۱,۵۲۳,۵۱۴,۷۶۴	۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸	۱,۶۶۵,۲۸۵,۲۲۷	۱,۴۴۸

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان سال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۱۷,۴۸۹,۰۷۷,۴۱۸	(۱,۵۷۶,۵۷۳,۰۱۴,۹۰۱)	(۸۶,۲۹۹,۵۲۷,۷۱۷)	۱,۰۳۴,۶۱۰,۸۸۷,۱۲۰	۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴	۱,۵۱۷,۴۸۹,۰۷۷,۴۱۸	۱,۰۳۴,۶۱۰,۸۸۷,۱۲۰	۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۹۷۸,۱۸۲	(۲۱,۸۱۸)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۱۱۱,۸۴۶,۶۱۲	(۱۸۹,۱۱۴,۹۹۳)	۱۳۳,۵۶۹,۹۰۶	۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۱۱۴,۸۲۴,۷۹۴	(۱۸۹,۱۳۶,۸۱۱)	۱۳۶,۵۶۹,۹۰۶	۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم‌افزار

جمع

۹-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 مستهلک می‌گردد.

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۴۸۶۶۱۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۱۵۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۲۳,۵۲۰,۰۲۸	۵۷۹,۷۰۵,۷۹۸
۱۰۹,۳۵۰,۰۳۵	۲۰۹,۳۵۰,۰۳۵
۱۶۷,۶۰۳,۳۴۶	۲۰۹,۱۴۷,۳۹۹
۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹	۹۹۸,۲۰۳,۲۳۲

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۴۵,۹۳۲,۲۵۰	۱۰۳,۴۲۶,۷۵۰
۷۳,۳۶۷,۵۳۲	۱۶۴,۲۸۷,۶۲۹
۲,۸۵۷,۸۰۲	۲,۸۵۷,۸۰۲
۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴	۲۷۰,۵۷۲,۱۸۱

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

کارمزد تصفیه

سایر

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳,۴۶۷	۹۰,۴۲۰,۶۸۸,۹۸۵	۳,۴۶۷	۹۰,۴۲۰,۶۸۸,۹۸۵
۰	۰	۰	۰
۴,۰۰۰	۱۰۴,۳۲۱,۵۳۳,۲۹۷	۴,۰۰۰	۱۰۴,۳۲۱,۵۳۳,۲۹۷
۱,۰۹۸	۲۸,۶۳۶,۲۶۰,۸۹۰	۱,۰۹۸	۲۸,۶۳۶,۲۶۰,۸۹۰
۸,۵۶۵	۲۲۳,۳۷۸,۴۸۳,۱۷۲	۸,۵۶۵	۲۲۳,۳۷۸,۴۸۳,۱۷۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

افزایش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی غیرقابل ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱-۴	ریال ۱۲۹,۸۱۲,۲۸۲,۴۲۱	ریال ۱۶۵,۵۹۱,۰۵۰	ریال ۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶

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

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	سود(زیان)فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
گسترش نفت و گاز پارسین	۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۸۶,۰۳۹,۸۰۰	۸۲,۴۶۲,۳۰۰,۲۰۷	۷۲,۵۹۶,۷۴۱	۳۹۰,۴۳۰,۱۹۹	۵۸,۳۹۰,۲۸۷,۳۴۷	۰
رایان هم افزا	۶۳	۱,۷۰۳,۰۱۶	۱,۵۷۶,۷۰۸	۱,۵۱۱	۸,۵۱۵	۱۱۶,۳۸۲	۰
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۹۵	۲,۲۵۶,۰۶۰	۱,۹۹۶,۷۲۹	۲۰۰,۵	۱۱,۳۸۰	۲۴۶,۰۴۶	۰
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۰,۰۲۴,۹۰۰	۳۰,۲۳۰,۴۵,۷۷۵	۶,۶۰۸,۱۱۰	۲۹,۷۰۰,۱۲۴	۲,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۴,۰۹۸,۳۰۰	۱۳,۰۶۳,۶۷۷,۳۹۰	۱۵,۲۵۴,۷۲۱	۷۷,۷۷۰,۴۹۰	۲,۳۹۷,۳۹۵,۶۹۹	۰
لیزینگ پارسین	۱,۸۸۲	۶,۸۱۲,۸۴۰	۶,۰۲۸,۹۳۲	۶,۰۶۱	۳۴,۰۶۴	۷۴۳,۷۸۳	۰
توسعه و عمران امید	۱۴,۵۶۲	۳۷,۱۳۲,۱۰۰	۲۵,۵۰۵,۶۱۷	۳۳,۰۴۵	۱۸۵,۶۶۶	۱۱,۴۰۸,۷۷۲	۰
بانک ملت	۲,۶۰۰,۰۰۱	۶۷,۳۷۲,۹۵۳,۴۱۱	۶۶,۵۲۵,۴۱۸,۷۱۱	۷۴,۹۵۱,۵۳۳	۳۳۶,۸۶۴,۷۶۶	۴۱۵,۷۱۸,۴۰۱	۸,۰۹۷,۱۸۲,۷۰۹
پتروشیمی پردیس	۴۰۸,۰۴۶	۴۰,۹۱۸,۱۵۲,۸۴۰	۴۱,۵۷۹,۴۴۱,۸۹۷	۳۶,۴۱۷,۰۵۴	۲۰۴,۵۹۰,۷۶۴	۹۰۲,۲۹۶,۸۷۵	۰
سرمایه گذاری سبا تامین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۹۹,۱۵۷,۲۵۸	۵۸,۱۴۸,۶۸۱	۳۳۶,۶۸۰,۵۰۰	(۱۱,۵۴۷,۸۸۶,۴۳۹)	۳۹۸,۰۹۹,۵۲۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۱۲,۰۳۶	۶۱,۱۷۸,۲۰۱,۱۶۰	۳۹,۸۳۰,۱۹۸,۶۹۸	۵۴,۴۴۶,۲۵۷	۳۰۵,۸۹۰,۹۸۸	۲۰,۹۸۷,۶۶۵,۲۱۷	۱۱۷,۵۱۳,۵۵۴
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۸۰	۱,۱۴۴,۳۶۰	۱,۰۸۰,۹۳۴	۱,۰۱۴	۵,۷۲۱	۵۶,۵۹۱	۰
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۴۸۶	۱۰,۰۸۰,۱۲۶	۸,۹۹۸,۸۰۱	۸,۹۶۸	۵۰,۴۰۱	۱۰,۲۱۰,۹۵۶	۰
بانک پارسین	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۵۲,۳۹۹,۹۶۰	۱۲,۰۷۷,۲۵۳	۵۴,۲۷۹,۹۹۹	۱,۲۳۷,۲۴۲,۷۸۸	۰
توسعه‌مکان‌وفلارت	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۵,۰۲۵,۴۰۰	۱۳,۹۰۳,۸۰۲,۳۲۰	۱۲,۱۹۷,۳۶۶	۶۸,۵۲۵,۱۲۷	(۲۷۹,۴۹۹,۴۱۳)	۰
سیاه‌ی ذوب آهن اصفهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۵۰,۴۷۳,۲۰۹	۱۷,۴۶۴,۵۲۵,۴۲۴	۱۷,۱۳۲,۲۵۱	۹۶,۳۵۳,۳۶۹	۱,۶۷۲,۵۶۳,۱۶۵	۰
پالایش نفت تهران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۵,۰۴۴,۴۷۳	۵۴,۳۴۵,۴۹۰	۲۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۶,۳۶۰,۰۳۷	(۲۳۷,۶۷۰,۶۳۹)
توسعه مسیر برق گیلان	۱۸۴	۵,۴۱۳,۴۶۴	۴,۴۱۹,۸۳۱	۴,۸۱۵	۲۷,۰۶۷	۹۶۱,۷۵۱	۰
پلیمر آریا ساسول	۱,۷۱۰	۱۸۲,۷۵۲,۸۳۰	۱۵۴,۶۱۶,۳۴۵	۲۰۳,۳۱۱	۹۱۳,۷۶۴	۲۷,۰۱۹,۴۱۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۴۴۱	۵,۷۷۳,۱۳۱	۲,۷۸۰,۷۰۹	۴,۱۳۴	۲۸,۸۶۶	۲,۹۵۸,۴۴۲	۰
تامین سرمایه امین	۴,۶۲۰	۵۶,۹۱۸,۴۰۰	۴۸,۰۸۹,۷۰۲	۵۰,۶۵۴	۲۸۴,۵۹۲	۸,۴۹۳,۴۵۲	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۴,۰۰۲,۳۹۰	۱۱,۹۰۰,۳۲۰,۴۸۹	۱۰,۳۰۰,۸۶۴	۵۷,۸۷۰,۰۱۲	(۳۹۴,۴۸۸,۹۳۷)	۰
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۲,۹۱۷,۳۴۷	۶۶,۲۴۷,۳۷۳,۸۰۲	۵۷,۸۳۳,۲۳۳,۰۰۱	۵۸,۹۵۹,۰۱۶	۳۳۱,۲۳۶,۸۷۳	۸۰,۲۳۰,۹۴۴,۹۱۲	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۶۲,۸۷۲,۱۲۷	۲۸,۷۰۰,۱۱۳,۴۵۱	۳۸۷,۸۳۹,۹۹۷	(۳,۵۴۴,۷۲۳,۰۰۰)	۰
بانک آینده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۹۹,۴۵۰,۵۱۸	۲۵,۴۵۴,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰,۴۰۷	۲۸۳,۳۸۲,۶۱۰	۱۶۴,۰۸۸,۰۹۰	۲۵۲,۲۰۷	۱,۴۱۶,۹۱۳	۱۱۷,۶۲۵,۴۰۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۹,۵۳۲,۸۲۵	۱۲,۹۰۴,۸۸۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۳,۵۶۲,۳۸۶	۰
س نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۶۶۲,۸۲۵,۴۹۰	۵۴,۴۴۸,۰۱۲,۴۶۰	۵۶,۹۵۰,۸۷۰	۲۹۸,۳۱۴,۱۲۸	۴,۸۵۹,۵۴۸,۰۳۲	۰
بانک پاسارگاد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۸۳,۰۳۰,۴۰۵	۲۰,۲۱۸,۴۴۴	۹۶,۲۳۰,۰۰۰	(۱,۴۵۳,۴۷۸,۸۸۹)	۶,۱۶۰,۴۰۴,۴۱۵
توسعه خدمات دریایی ونبدری سینا	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۹,۴۳۲,۹۱۱	۷,۵۵۱,۰۱۲,۴۴۱	۶۰,۳۳,۴۴۶	۳۳,۸۹۷,۱۶۶	(۸۱۱,۶۰۰,۱۴۲)	۵۰۱,۷۵۹,۲۱۴
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۷,۰۷۴,۹۹۰	۲۴,۷۲۷,۸۷۲,۰۲۴	۱۹,۹۰۹,۹۱۵	۱۱۱,۸۵۳,۲۷۷	(۲,۴۸۸,۸۴۰,۹۲۶)	۵۰۱,۷۵۹,۲۱۴
بهساز کاشانه تهران	۱۳,۳۸۷	۳۵,۷۴۲,۰۳۰	۲۹,۲۵۶,۷۶۹	۳۱,۸۰۸	۱۷۸,۷۱۰	۶,۲۷۴,۷۴۳	۰
بانک سینا	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۴۵,۱۴۰,۳۶۰	۴۱,۰۵۶,۶۰۶,۰۹۰	۳۳,۰۵۹,۹۲۱	۱۸۵,۷۲۵,۷۰۲	(۴,۱۳۰,۳۵۰,۴۵۳)	۱,۰۲۳,۸۷۰,۵۹۵
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۲۸,۴۵۵,۲۲۸	۵۰,۶۵۴,۰۹۹	۲۶۱,۴۷۰,۰۰۰	(۴,۹۴۶,۵۷۰,۳۲۷)	۱۰,۶۲۹,۲۷۷,۰۵۶
فولاد خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۴۰,۱۶۷,۴۱۰	۴۱,۲۰۴,۶۵۸,۵۳۰	۳۸,۷۵۰,۶۸۰	۲۱۷,۷۰۰,۸۳۷	۲۰,۷۹۰,۵۷۰,۶۳۳	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۴,۰۳۸,۱۸۰	۳,۴۷۴,۹۱۰	۱۹,۵۲۲,۴۹۸	(۵۸۲,۵۲۵,۵۸۸)	۰
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۲۷۰	۳,۸۲۵,۹۰۰	۳,۶۲۱,۶۴۶	۴,۲۵۵	۱۹,۱۳۰	۱۸۰,۸۶۹	۰
صنعتی زر ماکارون	۷۰۴	۵۵,۳۲۷,۳۶۰	۲۸,۰۰۸,۲۸۷	۴۹,۲۳۸	۲۷۶,۶۳۷	۲۶,۹۹۳,۱۹۸	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۶۵۱,۰۰۰	۲۹,۳۲۲,۳۹۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۱,۴۴۹,۷۱۵	۳۱,۹۰۳,۱۰۵	۱۴۶,۶۶۱,۹۴۹	۵,۳۵۲,۳۸۵,۳۳۱	۶۷۷,۴۳۱,۱۴۳
ح . کشتیرانی ج.ا.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۵۳,۵۲۲,۴۵۰	۶۰,۵۰۱,۱۶۱	۳۱۹,۱۷۹,۹۹۹	۱۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۹۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳,۳۰۲,۰۴۸	۱۳۸,۴۹۸,۱۷۸,۶۲۰	۸۶,۴۰۹,۹۱۶,۸۱۶	۱۲۶,۹۱۸,۶۸۶	۶۹۲,۴۹۰,۹۰۹	۵۱,۲۶۸,۸۵۲,۲۰۹	۵,۷۲۰,۳۳۸,۴۲۰
پالایش نفت بندرعباس	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۸,۴۶۹,۲۰۰	۱۴,۵۳۶,۸۸۲	۶۵,۳۳۴,۹۹۶	۵,۲۵۸,۶۵۸,۹۲۲	۰
پالایش نفت لاون	۱۵۰,۰۰۰	۲۹,۷۵۷,۱۸۸,۸۷۰	۱۷,۹۷۱,۲۲۵,۳۰۳	۲۲,۱۳۹,۵۰۰	۱۴۸,۷۸۵,۹۵۲	۱۱,۶۰۵,۰۳۸,۱۱۵	۰
فولاد کوه جنوب کیش	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۱۵,۳۰۵,۷۶۰	۴۲,۷۵۳,۴۸۳,۵۳۱	۴۰,۵۵۲,۲۲۷	۲۲۵,۵۷۶,۵۳۰	۱۰,۹۵۶,۹۳۰,۷۷۲	۲۱۶,۱۵۸,۷۲۳
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۴۴۶	۲۲,۰۴۲,۶۵۸	۲۰,۲۸۰,۶۶۴	۲۴,۵۲۰	۱۱۰,۲۱۳	۱,۶۲۷,۲۶۱	۰
تولید نیروی برق آبادان	۱,۴۴۸	۴۵,۸۵۸,۱۶۰	۲۲,۴۶۳,۴۷۱	۴۰,۸۱۱	۲۲۹,۹۹۱	۳۳,۱۲۴,۵۸۷	۰
سایر	.	.	.	.	.	۱۴۴,۷۵۶,۷۱۳	۲۱,۵۹۳,۸۵۳,۶۴۴
جمع	۱,۱۸۷,۹۴۱,۳۳۵,۵۶۸	۱۰,۵۱۰,۵۹۴,۴۶۶,۸۸۱	۱,۱۳۰,۱۱۸,۷۸۵	۵,۹۳۹,۷۰۷,۶۸۱	۱۲۹,۸۱۲,۲۸۲,۴۲۱	۱۶۵,۵۹۱,۰۵۰	۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶

۱۵-سود(زیان)تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱-۱۵	ریال (۱۴,۹۰۱,۰۲۰,۳۸۱)	ریال ۲,۶۱۰,۵۵۳,۶۳۰	ریال ۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی تندگویان	۱,۶۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۸,۵۸۹,۹۰۷	۱,۴۲۵,۰۶۸	۸,۰۰۶,۰۰۰	(۳۵۶,۸۲۰,۹۷۵)	۱۱۰,۷۰۹,۰۲۸	۲۸۴,۵۷۹,۲۴۹		
سیمان خزر	۵۸,۶۹۵	۱,۸۴۳,۰۲۳,۰۰۰	۱,۳۷۶,۱۵۱,۵۹۰	۹,۲۱۵,۱۱۵	۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵	۲۲۳,۶۵۸,۴۴۶	۳۹۴,۳۰۸,۲۳۸		
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۱۴,۹۲۲,۴۶۸	۳۰,۸۶۲,۵۳۰	۱۷۳,۳۸۵,۰۰۰	۲,۰۵۷,۸۳۰,۰۰۲	.		
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۹,۰۰۰	۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۳۶,۶۰۱	۸۰,۹۰۱	۴۵۴,۵۰۰	(۲۷۲,۰۰۲)	.		
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۴,۱۲۲,۹۶۶	۴,۲۸۰,۰۱۰	۲۴,۰۴۵,۰۰۰	۲۶,۵۵۲,۰۲۴	۳۱۷,۴۹۶,۸۵۰		
توسعه معادن وفلزات	۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۶,۸۹۱,۸۰۸	۷,۷۸۳,۰۵۰	۴۳,۷۲۵,۰۰۰	۷۴۶,۶۰۰,۱۴۲	.		
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۴,۵۲۴,۹۵۳	۱۸,۷۶۰,۳۱۰	۱۰۵,۳۹۵,۰۰۰	۱۱۰,۳۱۹,۷۳۷	.		
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۳,۷۷۲,۴۵۱	۲,۱۱۲,۸۶۰	۱۱,۸۷۰,۰۰۰	۳۱۶,۲۴۴,۶۸۹	.		
بانک صادرات ایران	۱۵۰,۰۰۰	۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۹۶۰,۴۶۷۱	۵,۵۹۳,۶۵۰	۳۱,۴۲۵,۰۰۰	۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹	.		
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۱۶۰,۴۶۴۵	۴,۸۸۶,۱۰۰	۲۷,۴۵۰,۰۰۰	(۶۰۳,۹۴۰,۷۴۵)	.		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۰۳,۵۵۲,۱۰۵	۲۹,۷۴۹,۱۴۰	۱۶۷,۱۳۰,۰۰۰	(۳,۱۷۴,۴۳۱,۲۴۵)	۱۴۹,۵۸۱,۱۴۶		
پالایش نفت لاوان	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۵,۴۷۸,۳۹۴	۱۰,۸۸۳,۴۵۴	۶۱,۱۴۳,۰۰۰	(۱,۰۷۸,۹۰۴,۸۴۸)	.		
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۹,۴۱۷,۹۸۹	۱۲,۰۲۹,۲۴۰	۶۷,۵۸۰,۰۰۰	۲۶۶,۹۷۲,۷۷۱	.		
ح . تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷۶	۲,۸۹۲,۴۸۰	۲۹۲,۲۸۴	۲,۵۷۴	۱۴,۴۶۳	۲,۵۸۳,۱۵۹	۹۵۵,۶۶۷,۵۵۴	۵۷۰,۰۷۹,۵۸۸	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۶۷,۸۱۷,۳۷۶	۲۲,۳۰۷,۸۵۰	۱۲۵,۳۲۵,۰۰۰	۹۴۹,۵۴۹,۷۷۴	۱۵۷,۵۶۶,۰۲۰	۴۹,۲۹۳,۸۷۰	
بانک سینا	۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۱,۹۸۰,۳۱۴	۲۰,۳۸۱,۰۰۰	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۶,۸۶۱,۳۱۴)	.		
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳۸	۱,۸۹۶,۱۲۰	۶,۳۳۷,۸۶۰	۱,۶۸۸	۹,۴۸۱	(۴,۴۵۲,۹۰۹)	۷۰,۶۹۹,۷۵۵	.	
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۵۰,۰۰۰	۳۵,۵۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۸۷,۰۹۵,۷۸۵	۳۱,۶۵۲,۵۸۳	۱۷۷,۸۱۳,۵۰۰	(۶۳۱,۸۷۱,۸۶۸)	۲۵۱,۴۰۱,۴۷۴	۹۴,۸۰۲,۹۸۰	
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۱۳,۶۸۴,۶۹۷	۱۵,۶۷۷,۰۸۳	۸۸,۰۷۳,۵۰۰	(۲,۷۳۵,۲۸۰)	.		
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۴,۳۴۶,۰۰۷	۵,۴۱۶,۵۴۰	۳۰,۴۳۰,۰۰۰	(۱۱۴,۱۹۲,۵۴۷)	.		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۳,۴۴۶,۳۸۰	۱۰,۶۶۵,۷۶۰	۵۹,۹۲۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰	.		
گروه مپنا (سهامی عام)	۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۰۳,۲۷۷,۷۴۰	۲۲,۳۳۱,۸۸۰	۱۲۵,۴۶۰,۰۰۰	(۱۱,۶۵۹,۰۶۹,۶۲۰)	.		
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۰,۷۸۰,۵۴۷	۱۱,۹۴۹,۱۴۰	۶۷,۱۳۰,۰۰۰	۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳	.		
پالایش نفت اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۲,۷۲۶,۴۲۳	۵,۴۲۳,۶۶۰	۳۰,۴۷۰,۰۰۰	(۲,۹۳۴,۶۲۰,۰۸۳)	۳۸۵,۴۴۲,۳۳۳	۳۳۲,۰۱۰,۲۱۶	
سایر	.	.	.	.	.	.	۴۱,۲۴۸,۰۶۱,۴۵۳	۱,۲۲۹,۹۹۹,۵۰۲	
جمع	۳۰۹,۹۹۵,۹۱۱,۶۰۰	۳۲۳,۰۷۱,۰۵۵,۹۶۱	۲۷۵,۸۹۶,۳۶۱	۱,۵۴۹,۹۷۹,۵۵۹	(۱۴,۹۰۱,۰۲۰,۲۸۱)	۲,۶۱۰,۵۵۳,۶۳۰	۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱										دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱							
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۸/۰۸/۳۰			۰	۰	(۱,۰۶۵,۷۸۹)	(۱,۰۶۵,۷۸۹)	۰	ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳۴,۰۰۵,۸۳۹	۰	۳۴,۰۰۵,۸۳۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۸	۱,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	(۶,۵۷۱)	۱۳۱,۴۲۹	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۸	۱,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	(۶,۵۷۱)	۱۳۱,۴۲۹	۰	۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴۴۶	۱۵۰۰	۶۶۹,۰۰۰	(۴۵۸)	۶۶۸,۵۴۲	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴۴۶	۱۵۰۰	۶۶۹,۰۰۰	(۴۵۸)	۶۶۸,۵۴۲	۰	۰
مجمع صنایع لاستیک بزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۷۱۰	۸,۷۴۰	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	۰	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۷۱۰	۸,۷۴۰	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	۰	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۰,۴۰۷	۷۷۰	۸,۰۱۳,۳۹۰	(۳۲۱,۳۷۹)	۷,۶۹۲,۰۱۱	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۰,۴۰۷	۷۷۰	۸,۰۱۳,۳۹۰	(۳۲۱,۳۷۹)	۷,۶۹۲,۰۱۱	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۴۱	۲۵۷	۱۱۳,۳۳۷	(۶,۵۸۱)	۱۰۶,۷۵۶	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۴۱	۲۵۷	۱۱۳,۳۳۷	(۶,۵۸۱)	۱۰۶,۷۵۶	۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵۸,۶۹۵	۸۱۰	۴۷,۵۴۲,۹۵۰	۰	۴۷,۵۴۲,۹۵۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵۸,۶۹۵	۸۱۰	۴۷,۵۴۲,۹۵۰	۰	۴۷,۵۴۲,۹۵۰	۰	۰
سیمان خزر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۷۰,۱۸۶)	۱۶۳,۲۲۹,۸۱۴	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۷۰,۱۸۶)	۱۶۳,۲۲۹,۸۱۴	۰	۰
توسعه‌معدن‌وقلزارات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۳۷۰,۳۴۸)	۷۱۲,۶۲۹,۶۵۲	۷۱,۳۵۰,۰۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۳۷۰,۳۴۸)	۷۱۲,۶۲۹,۶۵۲	۷۱,۳۵۰,۰۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۰)	۲,۵۹۸,۲۲۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۰)	۲,۵۹۸,۲۲۰	۰	۰
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۶,۱۶۰	۳,۲۰۰	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	(۶,۳۴۷,۹۰۵)	۵۱,۲۰۴,۰۹۵	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۶,۱۶۰	۳,۲۰۰	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	(۶,۳۴۷,۹۰۵)	۵۱,۲۰۴,۰۹۵	۰	۰
پالایش نفت لاران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۱۳,۶۶۵)	۲۹۰,۱۸۶,۳۳۵	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۱۳,۶۶۵)	۲۹۰,۱۸۶,۳۳۵	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹							۴۰۸,۷۳۰,۳۵۷	۱,۲۲۲,۱۴۳,۸۹۴	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹								
سایر																			
جمع					۱,۵۳۵,۵۷۹,۹۱۶	(۱۴۱,۷۰۴,۶۶۲)	۱,۳۹۳,۸۷۵,۲۵۴	۶۶۹,۰۸۰,۳۸۸	۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹								

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
سپرده بانکی:	تاریخ	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
	سرمايه‌گذاري		ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۱,۵۰۹,۲۵۶,۰۰۸	۸,۳۰۱,۴۹۷	۰	۸,۳۰۱,۴۹۷	۱۰,۱۸۷,۲۷۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱		
				۸,۳۰۱,۴۹۷	۰	۸,۳۰۱,۴۹۷	۱۰,۱۸۷,۲۷۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱		
سود سپرده بانک اقتصاد نوین										

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
برگشت هزینه تنزیل سود سهام	۵,۸۷۷,۶۳۲	۱۴,۸۸۴,۱۴۲
برگشت هزینه تنزیل سود بانک	۰	۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۳۷۰,۱۵۸,۹۴۲	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹
جمع	۳۷۶,۰۲۶,۵۷۴	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۸۰,۶۳۸,۹۹۵	۲۰,۴۷۱,۷۶۴	۲۰۳,۲۷۱,۹۶۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۱,۴۴۴	۹۶,۰۸۴,۵۳۸
۴۱,۵۴۵,۰۵۳	۳۸,۸۸۱,۵۳۳	۱۵۲,۵۹۹,۳۲۶
۵۲۲,۱۸۴,۰۴۸	۸۱,۳۴۴,۷۴۱	۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۵,۵۴۵,۰۸۷	۶۸,۵۸۴,۸۰۳	۲۵۶,۴۵۴,۳۳۴
۹۰,۹۲۰,۰۹۷	۴,۷۹۳,۸۶۰	۴۵,۵۱۶,۲۸۶
۴۱۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰
۲۱,۸۱۸	۱,۲۶۵,۸۹۰	۱۹,۲۲۳,۷۰۰
۱۴۶,۸۹۷,۰۰۲	۷۵,۰۱۴,۵۵۳	۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰

هزینه نرم‌افزار و سایت

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۲۱- تقسیم سود

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
.	.	۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰

تقسیم سود آذر ماه

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی به
به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۵,۵۵۱,۲۸۳,۰۶۷	۰	۴۶,۱۴۱,۷۹۰,۴۸۹

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۵.۸۴٪	۵۰۰	۴.۷۹٪	
		عادی	۲,۰۶۷	۲۴.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪	
		عادی غیرقابل ابطال	۸۴۸	۹.۹۰٪	۸۴۸	۸.۱۳٪	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق سابق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۱.۶۸٪	۱,۰۰۰	۹.۵۷٪	
		عادی غیرقابل ابطال	۲۵۰	۲.۹۳٪	۲۵۰	۲.۳۹٪	
		عادی	۰	۰.۰۰٪	۳,۸۵۶	۳۶.۹۱٪	
شرکت سبذگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۲۰	۱۱.۹۱٪	۱,۰۲۰	۹.۷۶٪	
الهام مرادی		عادی	۵	۰.۰۶٪	۵	۰.۰۵٪	
علی گشاده فکر		مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۱.۶۸٪	۱,۰۰۰	۹.۵۷٪	
علی اکبر سبحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۹.۳۴٪	۸۰۰	۷.۶۶٪	
بایک حقیقی مهمانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۵.۸۴٪	۵۰۰	۴.۷۹٪	
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۲.۳۴٪	۲۰۰	۱.۹۱٪	
جمع			۸,۱۹۰	۹۶٪	۹,۹۷۹	۹۶٪	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبالغ به ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۲,۳۶۳,۲۸۷,۶۰۱,۶۶۴	طی دوره مالی	(۸۶,۶۶۹,۶۸۶,۶۵۹)
		کارمزد مدیریت	۳۸۰,۶۳۸,۹۹۵		۵۷۹,۷۰۵,۷۹۸
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۲۱,۹۹۱,۴۴۴	طی دوره مالی	۳۵,۲۵۶,۹۴۱
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۸,۸۸۱,۵۳۳	طی دوره مالی	۵۳,۸۸۴,۵۵۳

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 یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.