
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

• الف: اطلاعات کلی صندوق

۶

• ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

• پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۱۶

• 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 ۱۳۹۹/۰۹/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



سبدگردان آبان
(سهامی خاص)



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۱۹۱,۷۱۴,۵۹۰,۰۸۲	۴۴۰,۳۱۰,۱۲۶,۵۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷۴۲,۳۱۹,۲۴۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷	۳,۸۷۵,۹۳۴,۷۶۹	۷	حساب های دریافتنی
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۶۴,۴۲۹,۶۲۴	۹	سایر دارایی ها
۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۹۲,۹۲۹,۵۹۲,۰۵۱</u>	<u>۴۴۵,۲۴۲,۸۱۰,۲۲۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴	۱۲۵,۶۱۹,۴۲۸,۲۸۵	۸	جاری کارگزاران
۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹	۹۵۸,۵۷۶,۸۰۳	۱۱	پرداختنی ارکان صندوق
۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴	۳۳۸,۲۹۵,۲۹۵	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۲۸,۱۳۸,۲۲۰,۲۲۷</u>	<u>۱۲۶,۹۱۶,۳۰۰,۳۸۳</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴</u>	<u>۳۱۸,۳۲۶,۵۰۹,۸۳۹</u>	۱۳	خالص دارایی ها:
۱۵,۷۷۴,۰۳۸	۲۴,۷۷۰,۵۶۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آبان

موسسه حسابرسی فاطر

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

امضاء



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۱۷,۶۲۵,۹۲۴,۹۶۹	۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۳۸۰)	۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲
سود سهام	۱۶	۶,۳۲۴,۴۴۷,۵۶۴	۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۰,۴۷۸,۵۰۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱
سایر درآمدها	۱۸	۴۶۲,۹۷۰,۰۹۸	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱
جمع درآمدها		۱۱۳,۴۷۹,۲۵۷,۶۵۲	۱۰۰,۷۷۸,۲۲۰,۹۵۴
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۹۳۰,۳۰۸,۹۶۰)	(۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۲۷۴,۷۲۵,۲۸۶)	(۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰)
جمع هزینه‌ها		(۱,۲۰۵,۰۳۴,۲۴۶)	(۷۷۴,۱۴۰,۱۴۴)
سود خالص		۱۱۲,۲۷۴,۲۲۳,۴۰۶	۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱)	۴۳,۱۳٪	۳۷,۸۳٪	۲۶,۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۳۵,۸۳٪	۳۲,۳۵٪	۶۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۴۴۷	۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۴۲۲	۵,۷۷۸,۱۵۰,۵۲۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸,۲۴۵	۶,۵۹۱	۶,۵۹۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۸۴۱)	۰	۰
تقسیم سود	۲۱	۰	۰
سود خالص سال	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۲	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۲,۸۵۱	۲۱,۸۶۰,۹۱۶,۳۶۱	۱۰,۴۴۷

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

بابک حقیقی مهمانداری

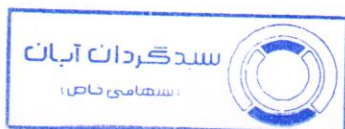
شرکت سپردان آبان

مدیر صندوق

محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

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

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
درصد به	کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	حساب ارزشیابی
دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۵۵.۸٪	۲۴,۸۲۷,۸۹۷,۲۵۰	(۱۹۷,۲۷۲,۸۰۱)	۲۵,۰۲۵,۱۷۰,۰۵۱	پتروشیمی شیراز
۴.۶۳٪	۸,۹۱۳,۱۸۳,۱۰۰	۵,۵۰۶,۲۴۴,۷۵۶	۷.۸۵٪	۳۴,۹۵۲,۹۰۷,۶۰۰	۱,۷۵۱,۱۶۹,۰۱۸	۳۳,۲۰۱,۷۳۸,۵۸۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۱.۴۸٪	۵۱,۱۰۲,۲۲۴,۵۵۰	(۴۶۲,۹۷۸,۶۶۱)	۵۱,۵۶۵,۲۰۳,۲۱۱	پتروشیمی پردیس
۰.۰۰٪	۰	۰	۹.۱۶٪	۴۰,۷۷۱,۸۳۱,۰۷۴	۱,۶۷۷,۵۲۷,۰۳۸	۳۹,۰۹۴,۳۰۴,۰۳۶	پتروشیمی زاگرس
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۶۶٪	۱۱,۸۵۴,۷۶۱,۷۵۰	(۲۸۸,۸۰۸,۳۸۷)	۱۲,۱۴۳,۵۷۰,۱۳۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰.۰۸٪	۱۵۴,۶۱۶,۳۴۵	۱۱۱,۴۷۴,۳۰۶	۱۲.۸۱٪	۵۷,۰۲۵,۴۳۰,۱۶۳	۴,۱۲۱,۰۰۸,۹۹۰	۵۲,۹۰۴,۴۲۱,۱۷۳	پلیمر آریا ساسول
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۳٪	۷۷,۶۰۱,۳۴۰	۱۹,۳۰۰,۰۲۰	۵۸,۳۰۱,۱۳۹	پتروشیمی یوعلی سینا
۰.۰۰٪	۰	۰	۷.۱۷٪	۳۱,۹۰۸,۹۴۲,۷۸۰	۱,۸۳۰,۶۵۷,۶۳۳	۳۰,۰۷۸,۲۸۵,۱۴۷	سرمایه گذاری پارس آریان
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۷۸٪	۳,۴۶۹,۴۴۱,۵۴۴	(۳۰۰,۸۰۷,۷۱۹)	۳,۷۷۰,۶۴۹,۲۶۳	سرمایه گذاری صبا تامین
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۹,۹۶۸,۳۳۴	۱,۷۴۸,۷۸۲	۸,۲۱۹,۵۵۲	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۶۳٪	۱۶,۱۲۹,۰۳۷,۱۰۶	۳,۴۱۰,۵۲۹,۸۱۷	۱۲,۷۱۸,۵۰۷,۲۸۹	ح . سرمایه گذاری صبا تامین
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۴۹٪	۱۵,۵۴۴,۴۶۹,۴۱۰	۴۴۷,۹۲۱,۲۹۲	۱۵,۰۹۶,۵۴۸,۱۱۸	ملی صنایع مس ایران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۹۶٪	۴,۲۷۱,۵۷۲,۸۳۰	(۴۸۲,۵۵۲,۱۳۶)	۴,۷۵۴,۱۲۲,۹۶۶	فولاد خوزستان
۵.۴۶٪	۱۰,۵۴۳,۱۵۸,۶۰۰	۸,۰۶۵,۵۴۱,۶۰۲	۵۰.۸٪	۲۳,۶۱۶,۰۰۳,۵۰۰	۱,۵۹۱,۷۶۹,۴۷۱	۲۱,۰۲۴,۲۳۳,۰۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش
۰.۰۰٪	۰	۰	۶.۳۳٪	۲۸,۱۴۳,۵۵۳,۲۷۸	(۷,۸۴۴,۰۴۰,۵۰۷)	۲۵,۹۸۷,۰۹۵,۷۸۵	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۰.۰۰٪	۰	۰	۵.۷۹٪	۲۵,۷۸۷,۲۱۳,۶۰۰	(۴,۲۹۵,۹۰۷,۴۱۰)	۳۰,۰۸۳,۱۲۰,۸۱۹	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ گروه مینا (سهامی عام)
۱۴.۵۸٪	۲۸,۱۳۱,۹۸۵,۶۸۸	۱۸,۶۰۶,۹۱۳,۸۷۶	۵۵.۸٪	۲۴,۸۴۹,۶۱۶,۸۱۴	(۵,۶۶۱,۱۰۵,۴۲۱)	۳۰,۵۱۰,۷۲۲,۳۲۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۲۴٪	۱۴,۴۰۴,۶۵۳,۹۰۰	(۶۳۳,۳۸۷,۸۰۰)	۱۵,۰۳۸,۰۴۱,۷۰۰	فراورده های نفتی، تک و سوخت هسته ای
۰.۶۸٪	۱,۳۰۵,۹۶۸,۱۷۵	۹۸۸,۴۷۱,۳۲۵	۳.۲۳٪	۱۴,۳۵۴,۹۴۸,۶۰۰	(۷۷۸,۱۷۵,۵۸۶)	۱۵,۱۳۳,۱۲۳,۹۸۶	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۳۶٪	۱۰,۵۰۰,۷۸۳,۹۳۰	(۸۰,۸۹۶,۱۱۶)	۱۰,۵۸۱,۶۸۰,۰۰۴۶	مواد و محصولات دارویی
۹.۶۸٪	۱۸,۶۶۹,۱۸۲,۸۰۰	۱۱,۷۴۱,۷۶۸,۴۸۳	۱.۰۹٪	۴,۸۶۱,۱۹۷,۹۰۰	(۵۰۸,۴۵۸,۸۷۰)	۵,۳۶۹,۶۵۶,۷۷۰	بانک ملت
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۶۴٪	۲,۸۳۹,۱۷۸,۱۶۰	(۲۳۴,۴۸۷,۴۵۲)	۳,۰۷۳,۶۶۵,۶۱۲	شریاستوریزه پگاهاصفهان
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۶,۹۹۳,۵۷۰	(۴۷,۵۳۳)	۷,۰۴۰,۱۰۲	ریل گردش ایرانیان
۶۴.۲۷٪	۱۲۳,۹۹۶,۴۹۵,۳۷۴	۱۰۰,۵۵۸,۹۹۳,۳۰۵	۰.۰۰٪	(۱)	۰	۰	سایر
۹۹.۳۷٪	۱۹۱,۷۱۴,۵۹۰,۰۸۲	۱۴۵,۵۷۹,۴۰۷,۵۵۳	۹۸.۸۹٪	۴۴۰,۳۱۰,۱۲۶,۵۸۲	(۶,۹۱۷,۲۹۴,۱۶۵)	۴۴۷,۲۲۷,۴۲۰,۷۴۸	

جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
درصد سپرده به کل	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
دارایی‌ها	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۴٪	۱۷۴,۱۱۹,۵۰۰	۱۰٪	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۹٪	۵۶۸,۱۹۹,۷۴۷	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	کوتاه مدت	سود سپرده بانک تجارت
۰.۰۰٪	۰	۰	۷۴۲,۳۱۹,۲۴۷				

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تنزیل نشده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	ریال
۳,۹۵۳,۸۶۹,۸۳۷		(۷۷,۹۳۶,۵۱۶)	۳,۸۷۵,۹۳۳,۳۲۱	۹۳۲,۷۴۲,۶۳۹		۳,۹۵۳,۸۶۹,۸۳۷	
۱,۴۴۸		۰	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸		۱,۴۴۸	
۳,۹۵۳,۸۷۱,۲۸۵		(۷۷,۹۳۶,۵۱۶)	۳,۸۷۵,۹۳۴,۷۶۹	۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷		۳,۹۵۳,۸۷۱,۲۸۵	

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
مانده ابتدای دوره	ریال	گردش بدهکار طی دوره	ریال	مانده پایان دوره	ریال	مانده ابتدای دوره	ریال
۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴)		۱,۸۳۵,۶۰۹,۱۶۸,۴۰۳	(۱,۹۳۴,۰۱۳,۰۰۶,۴۵۴)	(۱۲۵,۶۱۹,۴۲۸,۲۸۵)		(۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴)	

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰				۹- سایر دارایی ها
مانده در پایان	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
سال مالی	مالی				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶,۳۳۶,۳۲۲	(۲,۶۶۳,۶۷۸)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۵۸,۰۹۳,۳۰۲	(۲۴۲,۸۶۸,۳۰۳)	۱۳۳,۵۶۹,۹۰۶	۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	مخارج نرم افزار
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۶۴,۴۲۹,۶۲۴	(۲۴۵,۵۳۱,۹۸۱)	۱۴۲,۵۶۹,۹۰۶	۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۴,۸۶۶,۱۸۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲
۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۳,۵۲۰,۰۲۸	۷۴۸,۵۵۹,۰۱۷	مدیر صندوق
۱۰۹,۳۵۰,۰۳۵	۱۱۳,۲۶۵,۴۹۷	متولی
۱۶۷,۶۰۲,۳۴۶	۹۶,۷۵۲,۲۸۹	حسابرس
۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹	۹۵۸,۵۷۶,۸۰۳	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۵,۹۳۲,۲۵۰	۱۰۰,۴۲۶,۷۵۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷۳,۳۶۷,۵۳۲	۲۳۵,۰۱۰,۷۴۳	کارمزد تصفیه
۲,۸۵۷,۸۰۲	۲,۸۵۷,۸۰۲	سایر
۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴	۳۳۸,۲۹۵,۲۹۵	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳,۵۵۰,۶۳۸,۲۸۲	۱,۴۹۳	۲۵۸,۷۷۸,۰۷۵,۵۰۳	۱۰,۴۴۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۰,۸۲۴,۶۸۹,۳۶۱	۳,۸۵۶	۵۹,۵۴۸,۴۳۴,۳۳۶	۲,۴۰۴	افزایش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۳۰,۹۶,۱۵۰,۷۸۹	۴,۰۰۰	۹۹,۰۸۲,۲۵۳,۴۷۱	۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۷,۳۱۹,۸۹۳,۳۹۲	۱,۰۹۸	۲۷,۱۹۸,۰۷۸,۵۷۸	۱,۰۹۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی غیرقابل ابطال
۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴	۱۰,۴۴۷	۳۱۸,۳۲۶,۵۰۹,۸۳۹	۱۲,۸۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۱۱۷,۶۲۵,۹۳۴,۹۶۹	۱۰,۷۶,۳۳۸,۷۲۰	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:

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۸۶,۰۳۹,۸۰۰	(۸۳,۴۶۲,۳۰۰,۳۰۷)	(۷۲,۵۹۶,۷۴۱)	(۳۹۰,۴۳۰,۱۹۹)	(۵,۸۳۹,۲۸۷,۳۴۷)	۰	۱۶۸,۶۴۹,۲۲۱
رایان هم افزا	۶۳	۱,۷۰۳,۰۱۶	(۱,۵۷۶,۷۰۸)	(۱,۵۱۱)	(۸,۵۱۵)	۱۱۶,۲۸۲	۰	۰
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۹۵	۲,۳۵۶,۰۶۰	(۱,۹۹۶,۷۳۹)	(۲,۰۰۵)	(۱۱,۲۸۰)	۲۴۶,۰۴۶	۰	۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۹,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۳,۰۰۰	(۹۰,۶۳۶,۶۰۱)	(۹۳,۲۸۹)	(۵۲۴,۱۱۵)	۱۳,۵۶۸,۹۹۵	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۷,۰۰۲,۳۹۰	(۱۱,۹۰۰,۳۲۰,۴۸۹)	(۱۰,۳۰۰,۸۲۶)	(۵۷,۸۷۰,۰۱۲)	(۳۹۴,۴۸۸,۹۳۷)	۰	۰
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۳,۹۱۷,۳۴۷	۸۸,۷۲۲,۰۵۳,۱۰۲	(۷۸,۶۷۷,۷۵۷,۹۵۳)	(۷۸,۹۶۱,۲۹۳)	(۴۴۳,۶۱۰,۲۶۸)	۹,۵۲۱,۷۲۳,۵۸۷	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۶۲,۸۳۶,۴۵۰	(۸۸,۶۷۷,۹۵۶,۹۰۸)	(۸۰,۲۸۳,۴۸۲)	(۴۳۴,۳۱۴,۱۸۰)	(۲,۳۲۹,۷۱۸,۱۲۰)	۰	۰
بانک آینده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۹۹,۴۵۰,۵۱۸)	(۲۵,۴۵۴,۰۰۰)	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)	۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۸,۵۸۹,۹۰۷)	(۱,۵۹۶,۵۶۹)	(۸,۹۶۹,۵۰۰)	(۱۶۵,۳۵۵,۹۷۶)	۰	۵۴,۷۱۵,۱۰۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰,۴۰۷	۲۸۳,۳۸۲,۶۱۰	(۱۶۴,۰۸۸,۰۹۰)	(۲۵۲,۲۰۷)	(۱,۴۱۶,۹۱۳)	۱۱۷,۶۲۵,۴۰۰	۰	۰
سیمان خزر	۵۸,۶۹۵	۱,۵۴۹,۵۴۸,۰۰۰	(۱,۳۷۶,۱۵۱,۵۹۰)	(۱,۳۷۹,۰۹۲)	(۷,۷۴۷,۷۴۰)	۱۶۴,۲۶۷,۵۷۸	۰	۰
بانک پارسیان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۵۲,۳۹۹,۹۶۰)	(۱۲,۰۷۷,۲۵۳)	(۵۴,۲۷۹,۹۹۹)	۱,۲۳۷,۲۴۲,۷۸۸	۰	۰
توسعه‌معدان‌وقلزات	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۵,۰۳۵,۴۰۰	(۱۳,۹۰۳,۸۰۲,۳۲۰)	(۱۲,۱۹۷,۳۶۶)	(۶۸,۵۲۵,۱۲۷)	(۳۷۹,۴۹۹,۴۱۳)	۰	۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۰,۴۷۳,۲۰۹	(۱۷,۴۶۴,۳۲۵,۴۲۴)	(۱۷,۱۳۲,۲۵۱)	(۹۶,۲۵۲,۳۶۹)	۱,۶۷۲,۵۶۳,۱۶۵	۰	۰
پالایش نفت تهران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۹۲,۹۰۲,۹۹۵)	(۶۴,۳۵۷,۹۹۰)	(۳۰۰۵۰,۰۰۰)	۲۵,۲۴۲,۳۳۹,۰۱۵	۰	(۲۳۷,۶۷۰,۶۳۹)
توسعه مسیر برق گیلان	۱۸۴	۵,۴۱۳,۴۶۴	(۴,۴۱۹,۸۳۱)	(۴,۸۱۵)	(۲۷,۰۶۷)	۹۶۱,۷۵۱	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱,۷۱۰	۱۸۲,۷۵۲,۸۳۰	(۱۵۴,۶۱۶,۳۴۵)	(۲۰,۳۳۱۱)	(۹۱۳,۷۶۴)	۲۷,۰۱۹,۴۱۰	۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۴۴۱	۵,۷۷۳,۱۳۱	(۲,۷۸۰,۷۰۹)	(۵,۱۳۴)	(۲۸,۸۶۶)	۲,۹۵۸,۴۲۲	۰	۰
تامین سرمایه امین	۴,۶۲۰	۵۶,۹۱۸,۴۰۰	(۴۸,۰۸۹,۷۰۲)	(۵۰,۶۵۴)	(۲۸۴,۵۹۲)	۸,۴۹۳,۴۵۲	۰	۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۶۴,۳۴۶,۰۰۷)	(۵,۶۵۵,۰۳۴)	(۳۱,۷۶۹,۹۹۹)	۱۵۲,۳۲۸,۹۶۰	۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۷۵۱,۰۰۰	۳۲,۰۹۶,۳۹۰,۰۰۰	(۲۷,۸۶۸,۴۷۰,۵۷۵)	(۳۴,۳۶۲,۰۶۰)	(۱۶۰,۴۸۱,۹۴۹)	۴۰,۳۳۰,۷۴۴,۱۶۶	۸۹,۱۷۴,۲۷۴	۶۷۷,۳۳۱,۱۴۳
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۰,۵۲۸,۹۱۴)	(۸,۶۴۳,۶۳۲)	(۴۸,۵۶۰,۰۰۰)	۴۴۴,۲۶۷,۴۵۴	(۳۳,۷۰۵,۳۲۲)	(۳۳,۷۰۵,۳۲۲)
ح. کشتیرانی ج.ا.ا	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۵۳۳,۲۲,۴۵۰)	(۶۰۵۰۱,۱۶۱)	(۳۱۹,۱۷۹,۹۹۹)	۱۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۹۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳,۷۰۰,۰۸۷	۱۴۴,۶۸۷,۶۸۵,۰۷۰	(۹۶,۹۸۵,۰۱۵,۵۴۲)	(۱۳۲,۴۲۷,۳۴۰)	(۷۲۲,۴۳۸,۴۴۱)	۴۶,۸۴۶,۸۰۳,۷۴۷	(۲۷,۱۳۸,۹۶۷)	۵,۷۲۰,۳۳۸,۴۳۰
بانک صادرات ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۵,۱۸۱,۵۹۰	(۵,۳۰۹,۶۰۴,۶۷۱)	(۵,۵۴۹,۲۳۳)	(۳۱,۱۷۵,۹۰۹)	۸۸۸,۸۵۱,۷۷۷	۰	۱,۶۵۱,۷۹۵,۱۶۶
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۱۷۷,۸۸۹,۲۸۸)	(۴۰,۳۴۶,۸۸۲)	(۲۱۰,۳۳۴,۹۹۶)	۵,۶۳۸,۴۲۸,۸۳۴	۰	۰
پالایش نفت لاوان	۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۶۵,۱۸۸,۸۷۰	(۳۱,۳۰۶,۷۰۳,۶۹۷)	(۴۱,۴۰۲,۶۱۲)	(۲۰۰,۸۲۵,۹۵۲)	۸,۷۱۶,۳۵۶,۶۰۹	۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۲۶,۳۰۵,۷۶۰	(۴۵,۷۹۷,۳۵۵,۹۸۲)	(۴۲,۷۸۶,۹۶۷)	(۲۳۸,۱۳۱,۵۲۹)	۱,۵۴۸,۱۳۱,۲۸۲	۲۱۶,۱۵۸,۷۳۳	۲۱۶,۱۵۸,۷۳۳
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۴۴۶	۲۲,۰۴۲,۶۵۸	(۲۰,۳۸۰,۶۶۴)	(۲۴,۵۲۰)	(۱۱۰,۲۱۳)	۱,۶۲۷,۲۶۱	۰	۰
تولید نیروی برق آبادان	۱,۴۴۸	۴۵,۸۵۸,۱۶۰	(۲۲,۴۶۳,۴۷۱)	(۴۰,۸۱۱)	(۲۲۹,۲۹۱)	۲۲,۱۲۴,۵۸۷	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۹,۵۳۲,۸۲۵)	(۱۲,۹۰۴,۸۸۹)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵۹۹,۵۶۲,۳۸۶	۰	۱,۵۵۳,۷۴۳,۵۲۶
بانک تجارت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۲۷,۶۰۱,۵۸۲)	(۳۲,۵۵۵,۸۷۶)	(۱۸۲,۸۹۹,۹۹۹)	۴,۵۳۶,۹۴۲,۵۴۳	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۶۶۲,۸۲۵,۴۹۰	(۵۴,۴۴۸,۰۱۲,۴۰۶)	(۵۶,۹۵۰,۸۷۰)	(۳۹۸,۳۱۴,۱۲۸)	۴,۸۵۹,۵۴۸,۰۳۲	۰	۰
بانک پاسارگاد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۸۳,۰۳۰,۴۰۵)	(۲۰,۲۱۸,۴۸۴)	(۹۶,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۳,۴۷۸,۸۸۹)	۵۴,۳۴۵,۴۰۰	۶,۱۶۰,۴۰۴,۴۱۵
نقل به صفحه بعد	۹۲۱,۶۷۹,۳۷۸,۴۶۰	(۷۸۹,۰۲۸,۶۲۱,۵۲۰)	(۸۷۱,۳۲۱,۱۶۰)	(۴,۶۰۸,۳۹۶,۹۱۱)	۱۲۷,۱۷۱,۰۳۸,۸۶۹	۲۹۸,۸۴۴,۱۱۸	۲۹۸,۸۴۴,۱۱۸	۱۵,۹۲۱,۸۵۹,۷۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری نغای، امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

نقل از صفحه قبل	۹۲۱,۶۷۹,۳۷۸,۴۶۰	(۷۸۹,۰۲۸,۶۲۱,۵۲۰)	(۸۷۱,۳۲۱,۱۶۰)	(۴۶۰۸,۳۹۶,۹۱۱)	۱۲۷,۱۷۱,۰۳۸,۸۶۹	۲۹۸,۸۴۴,۱۱۸	۱۵,۹۳۱,۸۵۹,۷۶۹
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶,۷۷۹,۴۳۲,۹۱۱	(۷,۵۵۱,۱۰۲,۴۴۱)	(۶,۰۳۳,۴۴۶)	(۳۳,۸۹۷,۱۶۶)	(۸۱۱,۶۰۰,۱۴۲)	-	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۲,۳۷۰,۷۹۴,۹۹۰	(۲۴,۷۷۷,۸۷۲,۰۲۴)	(۱۹,۹۰۹,۹۱۵)	(۱۱۱,۸۵۳,۹۷۷)	(۳,۴۸۸,۸۴۰,۹۲۶)	-	۵۰۱,۷۵۹,۲۱۴
بهساز کاشانه تهران	۳۵,۷۴۲,۰۳۰	(۲۹,۲۵۶,۷۶۹)	(۳۱,۸۰۸)	(۱۷۸,۷۱۰)	۶,۲۷۴,۷۴۳	-	-
بانک ملت	۷۳,۵۲۰,۹۵۳,۴۱۱	(۷۳,۶۸۰,۹۵۴,۷۰۹)	(۸۰,۴۲۳,۲۱۲)	(۳۶۷,۶۰۴,۷۶۶)	(۶۰۸,۰۲۹,۲۷۶)	۹۸,۹۵۵,۹۵۰	۸۰,۹۷,۱۸۲,۷۰۹
پتروشیمی پردیس	۴۶,۶۳۸,۱۵۲,۸۴۰	(۴۶,۹۸۱,۹۲۸,۹۷۵)	(۴۱,۵۰۷,۸۴۷)	(۲۳۳,۱۹۰,۷۶۴)	(۶۱۸,۴۷۴,۷۴۶)	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۶۵,۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰	(۷۶,۴۹۹,۱۵۷,۲۵۸)	(۵۸,۱۴۸,۶۸۱)	(۳۲۶,۶۸۰,۵۰۰)	(۱۱,۵۴۷,۸۸۶,۴۳۹)	-	۳۹۸,۰۹۹,۵۲۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۸,۸۹۵,۹۴۰,۹۴۰	(۷۶,۲۳۲,۷۵۰,۸۰۳)	(۷۹,۱۱۴,۴۹۵)	(۴۴۴,۴۷۹,۶۹۰)	۱۲,۱۳۸,۵۹۵,۹۵۲	-	۱۱۷,۵۱۳,۵۵۴
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱,۱۴۴,۳۶۰	(۱,۰۸۰,۹۳۴)	(۱,۰۱۴)	(۵,۷۲۱)	۵۶,۵۹۱	-	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۰,۰۸۰,۱۲۶	(۸,۹۹۸,۸۰۱)	(۸,۹۶۸)	(۵۰,۴۰۱)	۱,۰۲۱,۹۵۶	-	-
بانک سینا	۵۹,۰۱۵,۲۵۶,۵۱۰	(۶۶,۱۴۸,۵۸۶,۴۰۴)	(۵۳,۵۲۳,۱۵۷)	(۲۹۵,۰۷۶,۳۸۴)	(۷,۴۸۰,۹۲۹,۳۳۵)	-	۱,۰۲۳,۸۷۰,۵۹۵
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۵۲,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۲۸,۴۵۵,۲۳۸)	(۵۰,۶۴۵,۰۹۹)	(۲۶۱,۴۷۰,۰۰۰)	(۴,۹۴۶,۵۷۰,۳۳۷)	-	۱۰,۶۲۹,۳۷۷,۰۵۶
فولاد خوزستان	۴۳,۵۴۰,۱۶۷,۴۱۰	(۴۱,۲۰۴,۶۵۸,۳۰۰)	(۳۸,۷۵۰,۶۸۰)	(۲۱۷,۷۰۰,۸۳۷)	۲۰,۷۹۰,۵۷,۳۶۳	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۳,۹۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۴۰,۳۸۱,۱۸۰)	(۳,۴۷۴,۹۱۰)	(۱۹,۵۲۲,۴۹۸)	(۵۸۲,۵۳۵,۵۸۸)	-	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۸۱۵,۳۵۱	(۶,۳۳۷,۸۶۰)	(۱,۶۱۳)	(۹۰,۷۶)	(۴,۵۲۳,۲۹۸)	-	۱۰,۶۸۵,۳۰۵
شیرپاسنوریزه پگاه گیلان	۳,۸۲۵,۹۰۰	(۳,۶۲۱,۶۴۶)	(۴,۲۵۵)	(۱۹,۱۳۰)	۱۸۰,۸۶۹	-	-
صنعتی زر ماکارون	۵۵,۳۲۷,۳۶۰	(۲۸,۰۰۸,۳۸۷)	(۴۹,۲۳۸)	(۲۷۶,۶۳۷)	۲۶,۹۹۳,۱۹۸	-	-
ح. تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲,۵۵۳,۶۸۲	(۲۹۲,۲۸۴)	(۲,۳۷۰)	(۱۲,۷۶۸)	۲,۲۴۶,۳۶۰	-	-
پالایش نفت تبریز	۵,۹۴۰,۰۲۴,۹۰۰	(۳,۰۲۳,۴۰۵,۷۷۵)	(۶,۶۰۸,۱۱۰)	(۲۹,۷۰۰,۱۲۴)	۲,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۵۵۴,۰۹۸,۳۰۰	(۱۳,۰۶۳,۶۷۷,۳۹۰)	(۱۵,۲۵۴,۷۲۱)	(۷۷,۷۷۰,۴۹۰)	۲,۳۹۷,۳۹۵,۶۹۹	-	-
لیزینگ پارسپان	۶,۸۱۳,۸۴۰	(۶,۰۲۸,۹۳۲)	(۶,۰۶۱)	(۳۴,۰۶۴)	۷۴۳,۷۸۳	-	-
توسعه و عمران امید	۳۷,۱۲۳,۱۰۰	(۳۵,۵۰۵,۶۱۷)	(۳۳,۰۴۵)	(۱۸۵,۶۶۶)	۱۱,۴۰۸,۷۷۲	-	-
سایر	-	-	-	-	-	۶۷۸,۴۴۸,۶۵۲	۱۸,۱۸۷,۹۷۰,۶۹۲
جمع	۱,۴۰۵,۶۲۳,۲۳۵,۲۲۱	(۱,۳۷۹,۶۴۵,۳۴۰,۳۶۷)	(۱,۳۲۳,۸۵۳,۷۰۵)	(۷,۰۲۸,۱۱۶,۱۸۰)	۱۱۷,۶۲۵,۹۲۴,۹۶۹	۱,۰۷۶,۲۳۸,۷۲۰	۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۴۸۰)	۵,۴۸۴,۲۸۴,۸۴۲	۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار ۱۵-۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	سود مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۱۸,۵۰۷,۲۸۹)	(۱۴,۴۳۹,۸۹۴)	(۸۱,۱۲۳,۰۰۰)	۳,۴۱۰,۵۲۹,۸۱۷	۰	۰	۰	۰
داروسازی سیحان انکولوژی	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۸۱,۶۸۰,۰۴۶)	(۹,۴۰۱,۰۷۰)	(۵۲,۸۱۵,۰۰۰)	(۸۰,۸۹۶,۱۱۶)	۰	۰	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۶۳,۳۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۰۴,۴۲۱,۱۷۳)	(۵۱,۰۵۳,۳۳۷)	(۲۸۶,۸۱۶,۵۰۰)	۴,۱۲۱,۰۰۸,۹۹۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۴۲,۰۳۹
سرمایه گذاری صبا تامین	۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۰,۶۴۹,۲۶۳)	(۳,۱۰۶,۴۵۶)	(۱۷,۴۵۲,۰۰۰)	(۳۰۰,۸۰۷,۷۱۹)	۰	۰	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۰۱,۷۳۸,۵۸۲)	(۳۱,۲۹۲,۴۰۰)	(۱۷۵,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۷۵۱,۱۶۹,۰۱۸	۰	۰	۰	۳,۴۰۶,۹۳۸,۳۴۴
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۵۶۵,۲۰۳,۲۱۱)	(۴۵,۷۵۰,۴۵۰)	(۲۵۷,۰۲۵,۰۰۰)	(۴۶۲,۹۷۸,۶۶۱)	۰	۰	۰	۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۶۷	۱۰,۰۲۷,۳۹۵	(۸,۲۱۹,۵۵۲)	(۸,۹۲۴)	(۵۰,۱۳۷)	۱,۷۴۸,۷۸۲	۰	۰	۰	۰
ریل گردش ایرانیان	۷,۰۳۴	۷,۰۳۴,۰۰۰	(۷,۰۴۰,۱۰۲)	(۶,۲۶۰)	(۳۵,۱۷۰)	(۴۷,۵۳۲)	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۴۰۶	۷۸,۰۶۱,۱۲۰	(۵۸,۳۰۱,۱۳۹)	(۶۹,۴۷۴)	(۳۹۰,۳۰۶)	۱۹,۳۰۰,۲۰۱	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۱۳,۴۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۹۴,۳۰۴,۰۳۶)	(۳۶,۵۰۱,۹۲۶)	(۲۰۵,۰۶۷,۰۰۰)	۱,۶۷۷,۵۲۷,۰۳۸	۰	۰	۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۲۸۵,۱۸۵	۲۴,۹۹۶,۸۴۸,۲۵۰	(۳۴,۵۴۷,۹۹۱,۵۴۶)	(۲۲,۳۴۷,۱۹۵)	(۱۳۴,۹۸۴,۳۴۱)	۷۸۴,۹۲۴,۳۳۸	۸,۸۲۸,۴۷۶,۳۵۴	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۸۳,۱۲۰,۸۱۹)	(۲۳,۰۸۶,۶۰۰)	(۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۹۵,۹۰۷,۴۱۹)	۹۷۳,۰۱۹,۶۹۴	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۹۸۳,۴۳۲	۱۵,۶۳۶,۵۶۸,۸۰۰	(۱۵,۰۹۶,۵۴۸,۱۱۸)	(۱۳,۹۱۶,۵۴۶)	(۷۸,۱۸۲,۸۴۴)	۴۴۷,۹۲۱,۲۹۲	۰	۰	۰	۰
توسعه‌معدن وفلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۳۳,۱۲۳,۹۸۶)	(۱۲,۸۵۱,۶۰۰)	(۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۷۸,۱۷۵,۵۸۶)	۰	۰	۰	۳۱۷,۴۹۶,۸۵۰
پتروشیمی شیراز	۴۵۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۲۵,۱۷۰,۰۵۱)	(۲۲,۲۲۷,۷۵۰)	(۱۲۴,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۹۷,۲۷۲,۸۰۱)	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۲۶۲,۴۸۵	۴,۲۹۶,۸۷۹,۴۵۰	(۴,۷۵۴,۱۲۲,۹۶۶)	(۳,۸۲۴,۲۲۳)	(۲۱,۴۸۴,۳۹۷)	(۴۸۲,۵۵۲,۱۳۶)	۰	۰	۰	۰
شیرپاستوریزه‌پگاه اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۳,۶۵۶,۶۱۲)	(۲,۵۴۱,۸۴۰)	(۱۴,۳۸۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۴۸۷,۴۵۲)	۲۲۱,۱۵۰,۳۴۹	۰	۰	۰
باتک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۹,۶۵۶,۷۷۰)	(۴,۳۵۲,۱۰۰)	(۲۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۵۰۸,۴۵۸,۸۷۰)	۹۰۰,۹۰۵,۲۲۴	۰	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۳,۵۷۰,۱۳۷)	(۱۰,۶۱۳,۲۵۰)	(۵۹,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۸۸,۸۰۸,۳۸۷)	۰	۰	۰	۰
نفت سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۳۸,۰۴۱,۷۰۰)	(۱۲,۸۹۶,۱۰۰)	(۷۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۳۳,۳۸۷,۸۰۰)	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۷۸,۲۸۵,۱۴۷)	(۲۸,۵۶۷,۲۲۰)	(۱۶۰,۴۹۰,۰۰۰)	۱,۸۳۰,۶۵۷,۶۳۳	۰	۰	۰	۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۵۰,۰۰۰	۲۸,۳۰۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳۵,۹۸۷,۰۹۵,۷۸۵)	(۲۵,۱۹۵,۷۲۲)	(۱۴۱,۵۴۹,۰۰۰)	(۷۸۴۴,۰۴۰,۵۰۷)	۰	۰	۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۲۴,۲۳۲,۰۲۹)	(۲۰,۲۴۷,۵۰۰)	(۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۵۹۱,۷۶۹,۴۷۱	۰	۰	۰	۲,۴۷۷,۶۱۶,۹۹۷
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	(۴)	۲۶۰,۴۲۸۵,۲۳۷	۲۲,۷۵۷,۷۱۸,۳۹۷	۰	۰
جمع	۴۴۲,۹۱۸,۹۱۹,۰۱۵	(۴۵۱,۲۶۴,۶۹۰,۰۵۹)	(۳۹۴,۱۹۷,۸۳۷)	(۲,۲۱۴,۵۹۴,۵۹۵)	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۴۸۰)	۵,۴۸۴,۲۸۴,۸۴۲	۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵۸,۶۹۵	۸۱۰	۴۷,۵۴۲,۹۵۰	*	۴۷,۵۴۲,۹۵۰	*	.	.
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۵,۰۳۴)	۱۰۹,۷۴۴,۹۶۶	۲۴,۳۴۸,۷۰۵	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰
توسعه‌معدن و فلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۰۵,۲۶۳)	۱۷۲,۸۹۴,۷۳۷	.	.	.
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۰۰,۹۷۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۹۴۵,۹۴۶)	۳,۳۵۴,۰۵۴,۰۵۴	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.
پالایش نفت لاوان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۶,۱۶۰	۲,۲۰۰	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	.	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	.	.	.
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۳۰,۲۷۳)	۲۱۷,۳۶۹,۷۲۷	.	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۸	۱,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	.	۱۳۸,۰۰۰	.	.	.
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴۴۶	۱,۵۰۰	۶۶۹,۰۰۰	.	۶۶۹,۰۰۰	.	.	.
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۷۱۰	۸,۷۴۰	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	.	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	.	.	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۰,۴۰۷	۷۷۰	۸۰,۱۳,۳۹۰	.	۸۰,۱۳,۳۹۰	.	.	.
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۴۱	۲۵۷	۱۱۳,۳۳۷	.	۱۱۳,۳۳۷	.	.	.
سایر					۱۰,۰۰۰۳	.	۱۰,۰۰۰۳	۴۲۴,۹۷۰,۰۰۹	۱,۲۲۲,۷۴۳,۸۹۴	
جمع					۶,۴۰۲,۳۸۴,۰۸۰	(۷۷,۹۳۶,۵۱۶)	۶,۳۲۴,۴۴۷,۵۶۴	۶۸۶,۸۱۹,۶۸۴	۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴	

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:

سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
				سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	۵۶۸,۱۹۹,۷۴۷	۲۰,۳۴۶,۵۱۳	.	۲۰,۳۴۶,۵۱۳	.	.	.
سود سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۲/۰۹/۲۵	-	۱۷۴,۱۱۹,۵۰۰	۲۳۱,۹۸۸	.	۲۳۱,۹۸۸	۱۰,۱۸۷,۲۷۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱
				۲۰,۴۷۸,۵۰۱	.	۲۰,۴۷۸,۵۰۱	۱۰,۱۸۷,۲۷۱	۱۲,۹۶۵,۱۳۱	

۱۸- سایر درآمدها

برگشت هزینه تنزیل سود سهام برگشت هزینه تنزیل سود بانک تعدیل کارمزد کارگزار جمع	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۵,۹۴۴,۸۸۱	۱۴,۸۸۴,۱۴۲	.	۱۴,۸۸۴,۱۴۲	.	۱۴,۸۸۴,۱۴۲	.
	۴۵۷,۰۲۵,۳۱۷	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹
	۴۶۲,۹۷۰,۰۹۸	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۰۳,۲۷۱,۹۶۰	۴۶,۴۲۹,۱۲۶	۷۴۸,۵۵۹,۰۱۷	مدیر صندوق
۹۶,۰۸۴,۵۳۸	۴۶,۲۹۱,۱۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۵۲,۵۹۹,۳۲۶	۷۶,۵۰۸,۷۶۶	۸۱,۷۴۹,۹۴۳	حسابرس
۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴	۱۶۹,۲۲۹,۰۹۰	۹۳۰,۳۰۸,۹۶۰	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۶,۴۵۴,۳۳۴	۱۳۴,۹۵۷,۱۳۵	۱۰۹,۲۹۸,۳۹۷	هزینه نرم افزار و سایت
۴۵,۵۱۶,۲۸۶	۱۰,۶۶۳,۵۳۴	۱۶۱,۶۴۳,۲۱۱	هزینه تصفیه
۹۹۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۹,۲۲۳,۷۰۰	۴,۵۳۴,۲۶۰	۲,۶۶۳,۶۷۸	هزینه برگزاری مجامع
۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰	۱۵۰,۸۷۴,۹۲۹	۲۷۴,۷۲۵,۲۸۶	

۲۱- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰	۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	تقسیم سود آذر ماه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۰,۱۴۱,۶۶۴,۶۰۹	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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۳,۸۹٪	۵۰۰	۴,۷۹٪
		عادی غیر قابل ابطال	۸۴۸	۶,۶۰٪	۸۴۸	۸,۱۲٪
		عادی	۲,۰۶۷	۱۶,۰۸٪	۰	۰,۰۰٪
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق سابق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۷,۷۸٪	۱,۰۰۰	۹,۵۳٪
		عادی غیر قابل ابطال	۲۵۰	۱,۹۵٪	۲۵۰	۲,۳۹٪
		عادی	۴,۲۸۶	۳۳,۳۵٪	۳,۸۵۶	۳۶,۹۱٪
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۲۰	۷,۹۴٪	۱,۰۲۰	۹,۷۶٪
الهام مرادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰,۰۴٪	۵	۰,۰۵٪
علی گشاده فکر	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۱,۰۰۰	۷,۷۸٪	۱,۰۰۰	۹,۵۳٪
علی اکبر سبحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۶,۲۳٪	۸۰۰	۷,۶۶٪
بابک حقیقی مهمانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۳,۸۹٪	۵۰۰	۴,۷۹٪
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۱,۵۶٪	۲۰۰	۱,۹۱٪
جمع			۱۲,۴۷۶	۹۷,۰۸٪	۹,۹۷۹	۹۵,۵۲٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۲,۹۳۶,۴۶۶,۷۰۵,۶۸۳	طی سال مالی	(۱۲۵,۶۱۹,۴۲۸,۲۸۵)
		کارمزد مدیریت	۷۴۸,۵۵۹,۰۰۱,۷		(۷۴۸,۵۵۹,۰۰۱,۷)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱۱۳,۲۶۵,۴۹۷)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۸۱,۷۴۹,۹۴۳	طی سال مالی	(۹۶,۷۵۲,۲۸۹)

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.