

---

---

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

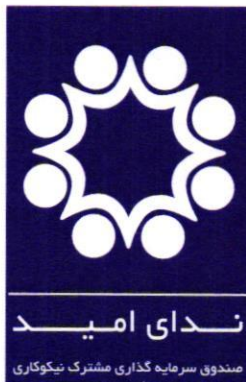
---

---

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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

۹-۱۸

• 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 ۱۴۰۰/۰۴/۱۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق **سلبه سهامات آبان**

(سهامی خاص)



با سپاس ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

بابک حقیقی

مهمانداری

علی‌رضا باغانی

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آبان

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری

ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

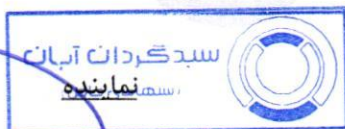
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸  
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۱,۷۱۴,۵۹۰,۰۸۲	۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷	۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۷ حساب‌های دریافتی
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	۳۵	۹ سایر دارایی‌ها
۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ موجودی نقد
<b>۱۹۲,۹۲۹,۵۹۲,۰۵۱</b>	<b>۹۰,۶۸۲,۰۶۲,۹۹۲</b>	جمع دارایی‌ها:
		بدهی‌ها:
۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴	۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳	۸ جاری کارگزاران
۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹	۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱	۱۱ پرداختی ارکان صندوق
۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴	۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۸,۱۳۸,۲۲۰,۲۲۷	۶,۸۳۷,۰۵۲,۵۳۱	جمع بدهی‌ها
<b>۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴</b>	<b>۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱</b>	۱۳ خالص دارایی‌ها:
۱۵,۷۷۴,۰۳۸	۱۵,۵۲۶,۸۵۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شخص حقوقی

ارکان صندوق

ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

بابک حقیقی بهمانداری

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق



علی‌رضا باغانی

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان  
تحلیل فارابی

متولی صندوق

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹	۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)	۴۴,۳۱۴,۸۰۴,۰۷۲
سود سهام	۹,۵۰۰,۴۴۲,۳۹۶	۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۲,۳۶۱,۵۱۶	۱۲,۹۶۵,۱۳۱
سایر درآمدها	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹	۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱
جمع درآمدها	۲۱,۴۱۳,۵۳۳,۰۵۰	۱۰۰,۷۷۸,۲۲۰,۹۵۴
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴)	(۴۵۱,۹۵۵,۸۳۴)
سایر هزینه‌ها	(۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵)	(۳۲۳,۱۸۴,۳۲۰)
جمع هزینه‌ها	(۲,۰۷۱,۳۸۷,۸۸۹)	(۷۷۴,۱۴۰,۱۴۴)
سود خالص	۱۹,۳۴۲,۱۴۵,۱۶۱	۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱)	۹.۱۵٪	۲.۶۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۷.۷۶٪	۶.۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۰۴۷	۱۵,۷۷۸,۱۵۰,۵۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸,۲۴۵	۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳,۲۹۲)	.
تقسیم سود	.	(۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰)
سود خالص سال	.	۱۰۰,۰۰۴,۰۸۰,۸۱۰
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	.	۴۶,۱۴۱,۷۹۰,۴۸۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵,۴۰۰	۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴

سود (زیان) خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

#### 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.

صندوق فقط می‌تواند در دارایی‌های ریالی داخل کشور سرمایه‌گذاری کند و سرمایه‌گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می‌باشد. صندوق در دارایی‌هایی به شرح زیر سرمایه‌گذاری می‌کند:

۱-۱-۱- سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

۱-۱-۲- حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

۱-۱-۳- «واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۱-۱-۵- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید 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 مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

۱-۱-۶- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛

۱-۱-۷- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۸-۱-۱- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

• مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی آرژانتین خ خالد اسلامبولی خ شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴ ساختمان نیکان طبقه ششم واحد ۶۰۱ شرکت سبذگردان آبان واقع شده است.

• به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۱۴۰۳۸۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۸ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۴ تمدید گردید.

#### **۲-۱- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://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
	<b>جمع</b>	<b>۴,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 ششم، واحد ۶۰۱

متولی صندوق: شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶.

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 فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

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

#### **۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 دریافتنی 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 ۱۹۵ 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 ۴۰۰ 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 ۱۴۰۰

#### **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 نیکوکاری ندای امید**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

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

صنعت	نام شرکت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
		بهای تمام شده	ارزشیابی (سهام و حق تقدم)	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۳,۶۳۶,۱۵۳,۴۲۶	۱۰۶,۶۷۰,۷۲۴	۳,۷۴۲,۸۲۴,۱۵۰	۴.۱۳
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	۰.۰۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	-	-	-	۰.۰۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تهران	-	-	-	۰.۰۰
خدمات فنی و مهندسی	گروه مپنا (سهامی عام)	۱۶,۵۶۵,۳۰۱,۵۶۴	(۷,۸۳۲,۰۴۵,۲۱۴)	۸,۷۳۳,۲۵۶,۳۵۰	۹.۶۳
بانکها و موسسات اعتباری	بانک پارسیان	-	-	-	۰.۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	بانک ملت	-	-	-	۰.۰۰
فلزات اساسی	فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۵۰,۷۰۶,۲۸۱	(۲,۳۴۲,۴۵۴,۷۶۱)	۴,۰۰۸,۲۵۱,۵۲۰	۴.۴۲
فلزات اساسی	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰,۴۶۹,۰۷۹,۱۹۰	(۱,۴۸۷,۲۹۵,۳۴۰)	۸,۹۸۱,۷۸۳,۸۵۰	۹.۹۰
فلزات اساسی	فولاد خوزستان	۲,۲۹۴,۴۶۵,۱۱۴	(۱۷,۴۵۶,۱۵۹)	۲,۲۷۷,۰۰۸,۹۵۵	۲.۵۱
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	۹,۹۴۵,۳۰۳,۸۹۱	(۷۶۷,۶۸۰,۳۷۱)	۹,۱۷۷,۶۲۳,۵۲۰	۱۰.۱۲
فلزات اساسی	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	۰.۰۰
محصولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱,۷۲۵,۴۰۹,۶۶۶	(۸۷۲,۲۱۳,۷۴۱)	۱۰,۸۵۳,۱۹۵,۹۲۵	۱۱.۹۷
محصولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۲,۱۶۷,۰۷۴,۸۶۲	۹۷,۱۶۹,۷۲۱	۲,۲۶۴,۲۴۴,۵۸۳	۲.۵۰
محصولات شیمیایی	پتروشیمی امیرکبیر	۸,۱۳۸,۰۵۷,۷۰۳	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۹,۱۰۵,۷۴۹,۳۶۷	۱۰.۰۴
محصولات شیمیایی	پتروشیمی نوری	۷,۰۷۲,۱۳۳,۲۵۷	۶۸۵,۹۰۱,۱۸۳	۷,۷۵۸,۰۳۴,۴۴۰	۸.۵۶
محصولات شیمیایی	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	۰.۰۰
محصولات شیمیایی	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	۰.۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ح. کشتیرانی ج.ا.	-	-	-	۰.۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	۰.۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریل گردش ایرانیان	۷,۰۴۰,۱۰۲	(۴۷,۵۳۲)	۶,۹۹۲,۵۷۰	۰.۰۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	۰.۰۰
سیمان، آهک و گچ	سیمان خزر	-	-	-	۰.۰۰
استخراج کانه های فلزی	توسعه معدن و فلزات	۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۴	(۲۰۰,۲۴۱,۰۰۳)	۹۳۱,۱۶۷,۰۵۱	۱.۰۳
لاستیک و پلاستیک	مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر شیر پاستوریزه بگانه گیلان	-	-	-	-	۰.۰۰
سرمایه‌گذاری ها	سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۱۲۴,۷۷۵,۴۵۱	۳۳,۲۶۳,۲۸۸	۱,۱۵۸,۰۳۸,۷۳۹	۱.۲۸
سرمایه‌گذاری ها	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۱۲,۷۱۸,۵۰۷,۲۸۹	(۹,۰۰۹,۷۶۱)	۱۲,۷۰۹,۴۹۷,۵۲۸	۱۴.۰۲
سرمایه‌گذاری ها	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۳۵,۴۸۳,۱۹۹	۴,۶۵۲,۰۸۹	۴۰,۱۳۵,۲۸۸	۰.۰۴
مواد و محصولات دارویی	داروسازی سبحان انکولوژی	۱۲,۳۱۴,۲۸۲,۶۰۲	(۴,۱۹۸,۹۶۵,۰۲۸)	۸,۱۱۵,۳۱۷,۵۷۴	۸.۹۵
سایر واسطه گریهای مالی	لیزینگ کارآفرین	۴,۳۵۰,۹۷۰	۱,۸۴۸,۵۵۳	۶,۱۹۹,۵۲۳	۰.۰۱
<b>جمع</b>		<b>۱۰۵,۶۹۹,۵۳۲,۶۲۱</b>	<b>(۱۵,۸۳۰,۲۱۱,۶۸۸)</b>	<b>۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳</b>	<b>۹۹.۱۰</b>

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی**

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۹/۲۶	-	۳,۵۶۴,۵۸۵	-	-	-
کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۵	-	۱۲۹,۵۳۱,۶۸۷	۰.۱۴	-	-
			<b>۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲</b>		<b>۰</b>	<b>۰</b>

**۷- حساب‌های دریافتی**

تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
		ریال	درصد	ریال	درصد
سود سهام دریافتی	۴۶۱,۵۸۷,۵۰۰	۳۱,۹۴۱,۷۴۸	۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۹۳۲,۷۴۲,۶۳۹	۲۰.۰۰
سایر	-	-	-	۱,۴۴۸	۰.۰۰
	<b>۴۶۱,۵۸۷,۵۰۰</b>	<b>۳۱,۹۴۱,۷۴۸</b>	<b>۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲</b>	<b>۹۳۲,۷۴۴,۰۸۷</b>	<b>۲۰.۰۰</b>

**۸- جاری کارگزاران**

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
		ریال	درصد	ریال	درصد
مانده پایانی سال	گردش بستانکار طی دوره	۲,۲۷۵,۹۲۲,۵۷۶,۰۸۶	(۲,۲۵۴,۵۱۷,۵۵۹,۹۸۵)	۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳	(۲۷,۲۱۵,۵۹۰,۲۳۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۹- سایر دارایی‌ها
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	
-	۳۵	(۱۰,۹۹۹,۹۶۵)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	-	(۵۱۸,۹۶۱,۶۰۵)	۳۵۱,۵۶۹,۹۰۶	۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹	مخارج نرم افزار
<b>۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹</b>	<b>۳۵</b>	<b>(۵۲۹,۹۶۱,۵۷۰)</b>	<b>۳۶۲,۵۶۹,۹۰۶</b>	<b>۱۶۷,۳۹۱,۶۹۹</b>	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴,۸۶۶,۱۸۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۳۳۷۳۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۱۵۲-۲-۵۴۵۴۵۴۳
<b>۱۱۴,۸۶۶,۱۸۳</b>	<b>۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	جمع

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۳,۵۲۰,۰۲۸	۳۲۵,۲۳۸,۶۹۱	مدیر صندوق
۱۰۹,۳۵۰,۰۳۵	۹۳,۰۴۶,۹۱۸	متولی
۱۶۷,۶۰۲,۳۴۶	۱۱۸,۵۵۲,۲۳۲	حسابرس
<b>۵۰۰,۴۷۲,۴۰۹</b>	<b>۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱</b>	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۵,۹۳۲,۲۵۰	۱۶۲,۲۰۱,۲۵۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷۳,۳۶۷,۵۳۲	۳۲۴,۵۸۱,۴۹۷	کارمزد تصفیه
۲,۸۵۷,۸۰۲	۲,۸۵۷,۸۰۲	سایر
<b>۴۲۲,۱۵۷,۵۸۴</b>	<b>۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷</b>	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳,۵۵۰,۶۳۸,۷۳۴	۱,۴۹۳	۲۱,۷۳۷,۵۹۵,۳۰۵	۱,۴۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۰,۸۲۴,۶۹۰,۵۲۸	۳,۸۵۶	-	-	افزایش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۳,۰۹۶,۱۵۲,۰۰۰	۴,۰۰۰	۶۲,۱۰۷,۴۱۵,۱۵۶	۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۷,۳۱۹,۸۹۳,۷۲۴	۱,۰۹۸	-	-	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی غیرقابل
<b>۱۶۴,۷۹۱,۳۷۴,۹۸۶</b>	<b>۱۰,۴۴۷</b>	<b>۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱</b>	<b>۵,۴۰۰</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹	۱۴-۱

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۳۷,۹۱۴,۵۱۱	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۵۴,۷۱۵,۱۰۶	(۱۶۵,۲۵۵,۹۷۶)	(۸,۹۶۹,۵۰۰)	(۱,۵۹۶,۵۶۹)	(۱,۹۴۸,۵۸۹,۹۰۷)	۱,۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳,۹۶۰,۷۸۹,۷۶۲	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۲,۵۰۰,۱۷۷,۶۵۶	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۸۵۸,۵۷۱,۶۹۷	۱۷۲,۳۰۵,۵۶۲	(۲۱,۱۷۱,۷۳۲)	(۳,۷۶۸,۴۴۸)	(۴,۰۳۷,۱۰۱,۱۳۸)	۴,۲۳۴,۳۴۶,۸۸۰	۱۳۰,۰۰۰
۵۳۲,۰۸۳,۹۵۵	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس
(۲۳۷,۶۷۰,۶۳۹)	۲۵,۲۴۲,۲۳۹,۰۱۵	(۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۳۵۷,۹۹۰)	(۳۴,۴۹۲,۹۰۲,۹۹۵)	۶۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۷۳۴,۱۸۵,۰۳۲	-	-	-	-	-	لوله‌وماشین‌سازی ایران
۷۱,۶۷۷,۱۹۴	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
(۵۷,۱۶۹,۵۷۵)	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۶۸,۶۴۹,۲۲۱	(۹,۲۷۸,۲۴۱,۱۴۱)	(۵۱۵,۱۲۷,۰۵۶)	(۹۴,۷۹۲,۶۲۰)	(۱۱۱,۶۹۳,۷۳۲,۹۳۵)	۱۰۳,۰۲۵,۴۱۱,۴۷۰	۳,۶۹۹,۳۶۷
۶۷۷,۴۳۱,۱۴۳	(۲,۸۷۳,۷۳۷,۵۳۰)	(۲۰۶,۶۸۱,۹۴۹)	(۴۲,۵۸۶,۵۸۰)	(۴۳,۹۶۰,۸۵۹,۰۰۱)	۴۱,۳۳۶,۳۹۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۰۰۰
(۳۳,۷۰۵,۳۳۲)	(۲,۹۴۹,۶۱۰,۳۹۶)	(۱۳۷,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۹,۹۲۸)	(۳۰,۲۵۹,۸۰۰,۴۶۹)	۲۷,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۱	۲,۱۰۰,۰۰۱
۸۲۳,۵۴۱,۵۲۹	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۷۱,۸۹۹,۸۳۹	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۵,۷۲۰,۳۳۸,۴۲۰	۴۶,۸۴۳,۹۸۴,۰۱۱	(۷۵۲,۹۲۳,۴۴۱)	(۱۳۷,۶۷۵,۶۱۴)	(۱۰۲,۸۵۰,۱۰۲,۰۰۴)	۱۵۰,۵۸۴,۶۸۵,۰۷۰	۴,۲۰۰,۰۸۷
۱,۶۵۱,۷۹۵,۱۶۶	۸۸۸,۸۵۱,۷۷۷	(۳۱,۱۷۵,۹۰۹)	(۵,۵۴۹,۲۳۳)	(۵,۳۰۹,۶۰۴,۶۷۱)	۶,۲۳۵,۱۸۱,۵۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۲۰,۸۸۹,۴۵۶	-	-	-	-	-	تکادو
۲۱۶,۱۵۸,۷۳۳	(۱,۹۶۱,۵۸۰,۹۸۵)	(۳۲۶,۰۰۶,۵۳۰)	(۵۸,۴۲۸,۵۲۹)	(۶۶,۷۷۸,۴۵۱,۶۸۶)	۶۵,۲۰۱,۳۰۵,۷۶۰	۳,۳۰۰,۰۰۰
۵,۳۱۷,۷۰۹,۸۲۰	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۱۲۳,۴۷۱,۵۸۳	-	-	-	-	-	سیمرغ
۱۷۹,۷۲۵,۰۱۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۸,۰۹۷,۱۸۲,۷۰۹	(۱,۲۱۷,۸۸۷,۲۱۰)	(۳۹۱,۵۴۴,۷۶۶)	(۸۴,۶۸۴,۳۷۶)	(۷۹,۰۵۰,۶۱۱,۴۷۹)	۷۸,۳۰۸,۹۵۳,۴۱۱	۴,۸۰۰,۰۰۱
۳۹۸,۰۹۹,۵۲۲	(۱۳,۷۲۰,۰۹۹,۸۲۵)	(۳۸۹,۹۰۲,۶۳۲)	(۶۹,۴۰۲,۱۱۶)	(۹۱,۲۴۱,۳۲۱,۴۷۶)	۷۷,۹۸۰,۵۲۶,۳۹۹	۳,۹۰۰,۰۰۰
۱۱۷,۵۱۳,۵۵۴	۱۲,۱۳۸,۵۹۵,۹۵۲	(۴۴۴,۴۷۹,۶۹۰)	(۷۹,۱۱۴,۴۹۵)	(۷۶,۲۳۳,۷۵۰,۸۰۳)	۸۸,۸۹۵,۹۴۰,۹۴۰	۲,۰۱۲,۰۳۶
۱۵۷,۶۹۵,۸۴۱	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱,۵۵۳,۷۴۳,۵۲۶	۴,۵۳۶,۹۴۲,۵۴۳	(۱۸۲,۸۹۹,۹۹۹)	(۳۲,۵۵۵,۸۷۶)	(۳۱,۸۲۷,۶۰۱,۵۸۲)	۳۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۱۶۰,۴۰۴,۴۱۵	(۱,۴۵۳,۴۷۸,۸۸۹)	(۹۶,۲۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۱۸,۴۸۴)	(۲۰,۵۸۳,۰۳۰,۴۰۵)	۱۹,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۵۰۱,۷۵۹,۲۱۴	(۱۵,۹۹۳,۷۳۳,۲۱۱)	(۲۳۸,۱۱۹,۹۶۴)	(۴۲,۳۸۵,۱۳۱)	(۶۳,۳۳۷,۲۲۰,۴۰۲)	۴۷,۶۲۳,۹۹۲,۲۸۶	۲۷۰,۰۰۰
۹۵,۴۵۷,۸۶۱	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
۴۱,۶۷۵,۰۳۵,۹۳۶	۴۰,۲۰۹,۲۹۳,۶۹۷	(۴,۰۴۳,۰۹۳,۱۶۸)	(۷۶۱,۵۶۵,۹۸۹)	(۷۶۳,۶۰۴,۶۸۰,۹۵۳)	۸۰۸,۶۱۸,۶۳۳,۸۰۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	۸۰۸,۶۱۸,۶۳۳,۸۰۷	(۷۶۳,۶۰۴,۶۸۰,۹۵۳)	(۷۶۱,۵۶۵,۹۸۹)	(۴,۰۴۳,۰۹۳,۱۶۸)	۴۰,۲۰۹,۲۹۳,۶۹۷	۴۱,۶۷۵,۰۳۵,۹۳۶
بانک سینا	۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۱۵,۲۵۶,۵۱۰	(۵۲,۵۲۳,۱۵۷)	(۲۹۵,۰۷۶,۲۸۴)	(۷,۴۸۰,۹۲۹,۳۳۵)	۱,۰۲۳,۸۷۰,۵۹۵
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۲۴۶,۹۴۳)	(۳۵۴,۷۴۰,۰۰۱)	(۱۶,۴۸۵,۵۶۲,۹۹۱)	۱۰,۶۲۹,۳۷۷,۰۵۶
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	(۹۰۲,۶۳۶,۴۱۰)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۹۳۷,۳۸۴,۰۳۲
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	۱۶,۵۴۶,۴۹۸
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۶۵,۰۹۴,۲۰۷)
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳۸	۱,۸۱۵,۲۵۱	(۱,۶۱۳)	(۹,۰۷۶)	(۴,۵۳۳,۲۹۸)	۱۰,۶۸۵,۳۰۵
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	۱۹۶,۴۶۸,۹۳۰
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	-	-	-	-	-	۳۶۴,۳۳۴,۰۸۶
بیمه البرز	-	-	-	-	-	(۸,۳۰۱,۳۳۰)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۸۲۲,۷۴۱
اختیارخ رمپنا-۷۰۰-۱۷/۱۳۹۸/۰۷	-	-	-	-	-	۱۰۹,۲۳۰,۲۷۱
اختیارخ وغدیر-۲۸۰۰-۲۲/۱۳۹۸/۰۸	-	-	-	-	-	(۸۵,۶۸۸,۵۰۰)
اختیارخ وغدیر-۳۰۰۰-۲۲/۱۳۹۸/۰۸	-	-	-	-	-	(۷۲,۰۷۳,۱۹۳)
پتروشیمی شیراز	۴۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۱,۲۹۶,۷۵۰	(۱۹,۰۳۸,۲۲۶)	(۱۰۶,۹۵۶,۴۸۴)	(۳,۷۵۹,۸۶۸,۰۱۱)	-
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۲۹۳,۲۰۴)	(۱۸,۵۰۱,۴۹۹)	۴۳,۴۵۲,۸۲۳	-
رایان هم افزا	۶۳	۱,۷۰۳,۰۱۶	(۱,۵۱۱)	(۸,۵۱۵)	۱۱۶,۲۸۲	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۹۵	۲,۲۵۶,۰۶۰	(۲,۰۰۵)	(۱۱,۲۸۰)	۲۴۶,۰۴۶	-
سرمایه‌گذاری مالی سپهرصادرات	۹,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۳,۰۰۰	(۹۳,۲۸۹)	(۵۲۴,۱۱۵)	۱۳,۵۶۸,۹۹۵	-
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۰,۰۲۴,۹۰۰	(۶,۶۰۸,۱۱۰)	(۲۹,۷۰۰,۱۲۴)	۲,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	-
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۴,۰۹۸,۳۰۰	(۱۵,۲۵۴,۷۲۱)	(۷۷,۷۷۰,۴۹۰)	۲,۳۹۷,۳۹۵,۶۹۹	-
لیزینگ پارسیان	۱,۸۸۲	۶,۸۱۲,۸۴۰	(۶,۰۲۸,۹۳۲)	(۳۴,۰۶۴)	۷۴۳,۷۸۳	-
توسعه و عمران امید	۱۴,۵۶۲	۳۷,۱۳۳,۱۰۰	(۲۵,۵۰۵,۶۱۷)	(۳۳,۰۴۵)	۱۱,۴۰۸,۷۷۲	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۴,۰۰۲,۳۹۰	(۱۱,۹۰۰,۳۲۰,۴۸۹)	(۵۷,۸۷۰,۰۱۲)	(۳۹۴,۴۸۸,۹۳۷)	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۳,۹۱۷,۳۴۷	۸۸,۷۲۲,۰۵۳,۱۰۲	(۷۸,۶۷۷,۷۵۷,۹۵۴)	(۷۸,۹۶۱,۲۹۳)	۹,۵۲۱,۷۲۳,۵۸۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۳۵,۰۰۶,۷۱۰	(۱۰۱,۸۷۵,۴۴۱,۰۲۹)	(۴۷۷,۱۷۵,۰۳۱)	(۷,۰۰۵,۵۲۱,۸۳۴)	-
بانک آینده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۹۹,۴۵۰,۵۱۸)	(۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)	-
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۰,۴۰۷	۲۸۳,۳۸۲,۶۱۰	(۱۶۴,۰۸۸,۰۹۰)	(۱,۴۱۶,۹۱۳)	۱۱۷,۶۲۵,۴۰۰	-
مدیریت سرمایه‌گذاری کوثرپهمن	۵۶۷	۱۱,۷۹۴,۱۶۷	(۸,۲۱۹,۵۵۲)	(۵۸,۹۷۱)	۳,۵۰۵,۱۵۰	-
گسترش صنایع روی ایرانیان	۱۴۷	۱,۱۵۸,۸۰۱	(۹۰۹,۰۹۷)	(۵,۷۹۴)	۲۴۲,۸۸۲	-
ح. توسعه‌معدن‌وفلزات	۵۷۲,۵۶۸	۳,۱۷۲,۷۵۷,۳۴۰	(۴,۹۸۷,۰۶۷,۲۸۰)	(۱۵,۸۶۳,۷۸۵)	(۱,۸۳۲,۹۹۷,۳۹۶)	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۵,۹۲۵,۵۰۰	(۱۳,۹۴۲,۳۹۴)	(۷۸,۳۲۹,۶۲۳)	(۴,۵۲۳,۷۷۵,۸۵۳)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۲۲۸,۷۸۸,۲۳۴,۱۵۴	(۱,۲۰۹,۸۵۴,۹۱۴,۸۸۶)	(۱,۱۴۵,۳۲۶,۲۷۱)	(۶,۱۴۳,۹۴۱,۱۶۳)	۱۱,۶۴۴,۰۵۱,۸۳۴	۵۴,۸۷۰,۹۶۱,۸۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	۱,۲۲۸,۷۸۸,۲۳۴,۱۵۴	(۱,۲۰۹,۸۵۴,۹۱۴,۸۸۶)	(۱,۱۴۵,۳۲۶,۲۷۱)	(۶,۱۴۳,۹۴۱,۱۶۳)	۱۱,۶۴۴,۰۵۱,۸۳۴	۵۴,۸۷۰,۹۶۱,۸۱۰
پاکسان	۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۸۷,۴۴۱,۹۷۳)	(۱۰,۱۶۱,۸۸۸)	(۵۷,۰۹۰,۰۰۰)	۴۶۳,۳۰۶,۱۳۹	-
پتروشیمی پردیس	۹۵۸,۰۴۶	(۹۸,۵۴۷,۱۳۲,۱۸۶)	(۸۰,۱۲۰,۸۵۳)	(۴۵۰,۱۱۸,۲۶۲)	(۹,۰۵۳,۷۱۸,۴۶۱)	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۸۰	(۱,۰۸۰,۹۳۴)	(۱,۰۱۴)	(۵,۷۲۱)	۵۶,۵۹۱	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۴۸۶	(۸,۹۹۸,۸۰۱)	(۸,۹۶۸)	(۵۰,۴۰۱)	۱,۰۲۱,۹۵۶	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۰۰,۰۰۰	(۶,۱۶۴,۳۴۶,۰۰۷)	(۵,۶۵۵,۰۳۴)	(۳۱,۷۶۹,۹۹۹)	۱۵۲,۲۲۸,۹۶۰	-
ح. کشتیرانی ج.ا.	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۵۳,۵۲۲,۴۵۰)	(۶۰,۵۰۱,۱۶۱)	(۳۱۹,۱۷۹,۹۹۹)	۱۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۹۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۱,۸۰۰,۰۰۰	(۴۷,۷۳۷,۹۱۴,۶۳۹)	(۵۱,۲۴۰,۴۴۸)	(۲۷۱,۵۳۴,۹۹۶)	۶,۲۴۶,۳۰۹,۹۱۷	-
پالایش نفت لاوان	۲۵۰,۰۰۰	(۳۱,۲۰۶,۷۰۳,۶۹۷)	(۴۱,۴۰۲,۶۱۲)	(۲۰۰,۸۲۵,۹۵۲)	۸,۷۱۶,۲۵۶,۶۰۹	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۴۴۶	(۲۰,۲۸۰,۶۶۴)	(۲۴,۵۲۰)	(۱۱۰,۲۱۳)	۱,۶۲۷,۲۶۱	-
تولید نیروی برق آبادان	۱,۴۴۸	(۲۲,۴۶۳,۴۷۱)	(۴۰,۸۱۱)	(۲۲۹,۲۹۱)	۲۳,۱۲۴,۵۸۷	-
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۶,۵۰۷	(۸۰,۸۸۷,۰۸۷)	(۸۰,۷۲۵)	(۴۵۳,۵۳۸)	۹,۲۸۶,۲۳۰	-
سیمان خزر	۵۸,۶۹۵	(۱,۳۷۶,۱۵۱,۵۹۰)	(۱,۳۷۹,۰۹۲)	(۷,۷۴۷,۷۴۰)	۱۶۴,۲۶۹,۵۷۸	-
بانک پارسیان	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۹,۵۵۲,۳۹۹,۹۶۰)	(۱۲,۰۷۷,۲۵۳)	(۵۴,۲۷۹,۹۹۹)	۱,۲۳۷,۲۴۲,۷۸۸	-
توسعه معادن وفلزات	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۲۸,۶۳۱,۴۳۱)	(۲۱,۰۰۵,۵۸۸)	(۱۱۸,۰۱۰,۱۲۷)	(۳,۰۶۵,۶۲۱,۷۴۶)	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۶۴,۵۲۵,۴۲۴)	(۱۷,۱۳۲,۲۵۱)	(۹۶,۲۵۲,۳۶۹)	۱,۶۷۲,۵۶۳,۱۶۵	-
پتروشیمی زاگرس	۲۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۹۴,۳۰۴,۰۳۶)	(۳۰,۶۹۴,۱۳۴)	(۱۷۲,۴۳۹,۰۰۰)	(۴,۸۰۹,۶۳۷,۱۷۰)	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۸۴	(۴,۴۱۹,۸۳۱)	(۴,۸۱۵)	(۲۷,۰۶۷)	۹۶۱,۷۵۱	-
پلیمر آریا ساسول	۶۳۶,۷۱۰	(۵۶,۲۱۹,۱۱۵,۰۱۰)	(۴۳,۸۸۶,۳۴۵)	(۲۴۶,۳۲۷,۹۰۸)	(۷,۲۴۳,۷۴۶,۴۳۳)	-
پتروشیمی ارومیه	۴۴۱	(۲,۷۸۰,۷۰۹)	(۵,۱۳۴)	(۲۸,۸۶۶)	۲,۹۵۸,۴۲۲	-
تامین سرمایه امین	۴,۶۲۰	(۴۸,۰۸۹,۷۰۲)	(۵۰,۶۵۴)	(۲۸۴,۵۹۲)	۸,۴۹۳,۴۵۲	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۴۰۶	(۵۸,۳۰۱,۱۳۹)	(۷۴,۴۸۶)	(۴۱۸,۵۰۲)	۲۴,۹۰۶,۱۶۳	-
فولاد خوزستان	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۵۸,۲۴۴,۱۳۴,۴۱۸)	(۵۲,۳۹۹,۲۸۵)	(۲۹۴,۳۷۹,۶۰۶)	۲۸۵,۰۰۷,۸۳۱	-
نفت سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۳۸,۰۴۱,۷۰۰)	(۱۰,۶۰۸,۷۲۴)	(۵۹,۵۹۹,۹۹۹)	(۳,۱۸۸,۲۵۰,۴۲۳)	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۴,۰۳۸,۱۸۰)	(۳,۴۷۴,۹۱۰)	(۱۹,۵۲۲,۴۹۸)	(۵۸۲,۵۳۵,۵۸۸)	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۷۰	(۳,۶۲۱,۶۴۶)	(۴,۲۵۵)	(۱۹,۱۳۰)	۱۸۰,۸۶۹	-
نقل به صفحه بعد	۱,۷۰۸,۹۲۹,۳۹۰,۴۱۲	(۱,۶۷۷,۶۸۴,۲۴۱,۵۷۱)	(۱,۵۸۷,۳۶۱,۲۳۱)	(۸,۵۴۴,۶۴۶,۹۳۸)	۲۱,۱۱۳,۱۴۰,۶۷۲	۵۴,۸۷۰,۹۶۱,۸۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	۱,۷۰۸,۹۲۹,۳۹۰,۴۱۲	(۱,۶۷۷,۶۸۴,۲۴۱,۵۷۱)	(۱,۵۸۷,۳۶۱,۲۳۱)	(۸,۵۴۴,۶۴۶,۹۳۸)	۲۱,۱۱۳,۱۴۰,۶۷۲	۵۴,۸۷۰,۹۶۱,۸۱۰
صنعتی زر ماکارون	۵۵,۳۲۷,۳۶۰	(۲۸,۰۰۸,۲۸۷)	(۴۹,۲۳۸)	(۲۷۶,۶۳۷)	۲۶,۹۹۳,۱۹۸	-
ح. تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲,۵۵۳,۶۸۲	(۲۹۲,۲۸۴)	(۲,۲۷۰)	(۱۲,۷۶۸)	۲,۲۴۶,۳۶۰	-
صنعت غذایی کورش	۷۱,۳۲۷,۲۰۰	(۵۶,۸۶۴,۴۶۴)	(۶۳,۴۷۸)	(۳۵۶,۶۳۶)	۱۴,۰۴۲,۶۲۲	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱,۳۱۳,۵۵۵	(۱,۱۳۸,۰۷۵)	(۱,۱۶۷)	(۶,۵۶۸)	۱۶۷,۷۴۵	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۹,۵۳۲,۸۲۵)	(۱۲,۹۰۴,۸۸۹)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۵۹۹,۵۶۲,۲۸۶	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۹,۶۶۲,۸۲۵,۴۹۰	(۵۴,۴۴۸,۰۱۲,۴۶۰)	(۵۶,۹۵۰,۸۷۰)	(۲۹۸,۳۱۴,۱۲۸)	۴,۸۵۹,۵۴۸,۰۳۲	-
پتروشیمی امیرکبیر	۷,۹۳۵,۹۰۷,۰۵۵	(۸,۱۳۸,۰۵۷,۷۰۴)	(۷,۰۶۲,۹۰۴)	(۳۹,۶۷۹,۵۳۴)	(۲۴۸,۸۹۳,۰۸۷)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶,۷۷۹,۴۳۲,۹۱۱	(۷,۵۵۱,۱۰۲,۴۴۱)	(۶,۰۳۳,۴۴۶)	(۳۳,۸۹۷,۱۶۶)	(۸۱۱,۶۰۰,۱۴۲)	-
سرمایه گذاری پارس آریان	۳۰,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۶۶۱,۰۳۸,۳۱۶)	(۲۷,۴۴۳,۰۳۶)	(۱۵۴,۱۷۴,۹۹۹)	(۳,۰۰۷,۶۵۶,۳۵۱)	-
پتروشیمی پارس	۷,۰۵۰,۳۱۷,۵۰۰	(۷,۴۴۶,۱۴۳,۱۴۳)	(۶,۲۷۴,۷۳۳)	(۳۵,۲۵۱,۵۸۳)	(۴۳۷,۳۵۱,۹۵۹)	-
بهساز کاشانه تهران	۳۵,۷۴۲,۰۳۰	(۲۹,۲۵۶,۷۶۹)	(۳۱,۸۰۸)	(۱۷۸,۷۱۰)	۶,۲۷۴,۷۴۳	-
سپیدار سیستم آسیا	۲,۰۳۲,۸۷۵	(۱,۷۹۲,۵۵۱)	(۱,۸۰۵)	(۱۰,۱۶۴)	۲۲۸,۳۵۵	-
اختیارخ شپنا-۱۲۰۰۰-۱۲/۲۷/۱۴۰۰	-	(۹۳۷,۷۰۶,۳۶۲)	-	-	(۹۳۷,۷۰۶,۳۶۲)	-
اختیارخ فملی-۱۰۰۰۰-۱۰/۰۲/۱۴۰۰	۱,۷۲۱,۱۹۱,۲۵۰	(۱,۲۱۲,۹۹۳,۱۵۷)	(۱۰۱,۲۵۰)	-	۵۰۸,۰۹۶,۸۴۳	-
اختیارخ فولاد-۸۵۶۰-۱۹/۰۳/۱۴۰۰	۲,۷۲۲,۶۰۳,۰۶۲	(۵۶۷,۵۷۹,۰۳۷)	(۱۲۱,۵۱۱)	-	۲,۱۵۴,۹۰۲,۵۱۴	-
سایر	-	-	(۲,۷۵۰)	-	(۲,۷۵۰)	۲۷,۳۵۶,۶۰۶
<b>جمع</b>	<b>۱,۸۳۷,۴۰۴,۹۶۴,۳۸۲</b>	<b>(۱,۷۹۷,۶۹۳,۷۵۹,۴۴۶)</b>	<b>(۱,۷۰۴,۴۰۶,۳۸۶)</b>	<b>(۹,۱۶۴,۸۰۵,۸۳۱)</b>	<b>۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹</b>	<b>۵۴,۸۹۸,۳۱۸,۴۱۶</b>

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)	۱۵-۱

سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

## یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۴۳,۳۲۹,۶۶۰	۱۰۶,۶۷۰,۷۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۳۶,۱۵۳,۴۲۶)	(۳,۳۵۰,۸۵۰)	(۱۸,۸۲۵,۰۰۰)		
-	(۴,۱۹۸,۹۶۵,۰۲۸)	۷۰۰,۰۰۰	۸,۱۶۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۱۴,۲۸۲,۶۰۲)	(۷,۲۶۵,۴۲۶)	(۴۰,۸۱۷,۰۰۰)		
-	(۱۷,۴۵۶,۱۵۹)	۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۴,۴۶۵,۱۱۴)	(۲,۰۳۸,۵۴۵)	(۱۱,۴۵۲,۵۰۰)		
-	۶۸۵,۹۰۱,۱۸۳	۱۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۷۲,۱۳۳,۲۵۷)	(۶,۹۴۵,۵۶۰)	(۳۹,۰۲۰,۰۰۰)		
-	(۹,۰۰۹,۷۶۱)	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۱۸,۵۰۷,۲۸۹)	(۱۱,۳۷۸,۴۷۲)	(۶۳,۹۲۴,۰۰۰)		
-	۱,۸۴۸,۵۵۵	۱,۹۷۶	۶,۲۳۶,۲۵۶	(۴,۳۵۰,۹۷۰)	(۵,۵۵۰)	(۳۱,۱۸۱)		
-	۳۳,۲۶۳,۲۸۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۴,۷۷۵,۴۵۱)	(۱,۰۳۶,۷۶۱)	(۵,۸۲۴,۵۰۰)		
-	(۴۷,۵۳۲)	۷,۰۳۴	۷,۰۳۴,۰۰۰	(۷,۰۴۰,۱۰۲)	(۶,۲۶۰)	(۳۵,۱۷۰)		
۳,۴۰۶,۹۳۸,۳۴۴	(۸۷۲,۲۱۳,۷۴۱)	۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۵,۴۰۹,۶۶۶)	(۹,۷۱۶,۵۷۵)	(۵۴,۵۸۷,۵۰۰)		
۲,۱۷۶,۷۲۷,۵۵۴	(۲,۳۴۲,۴۵۴,۷۶۱)	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۰,۷۰۶,۲۸۱)	(۳,۵۸۸,۴۸۰)	(۲۰,۱۶۰,۰۰۰)		
۲,۴۷۷,۶۱۶,۹۹۷	(۱,۴۸۷,۲۹۵,۳۴۰)	۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۶۹,۰۷۹,۱۹۰)	(۸,۰۴۱,۱۵۰)	(۴۵,۱۷۵,۰۰۰)		
-	۴,۶۵۲,۰۸۹	۱۱,۸۵۷	۴۰,۳۷۳,۰۸۵	(۳۵,۴۸۳,۱۹۹)	(۳۵,۹۳۲)	(۲۰۱,۸۶۵)		گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور:
۳۱۷,۴۹۶,۸۵۰	(۲۰۰,۲۴۱,۰۰۴)	۱۱۶,۵۰۳	۹۳۶,۶۸۴,۱۲۰	(۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۴)	(۸۳۳,۶۴۹)	(۴,۶۸۳,۴۲۱)		توسعه معادن و فلزات
-	(۷۶۷,۶۸۰,۳۷۱)	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۵,۳۰۳,۸۹۱)	(۸,۲۱۶,۴۸۰)	(۴۶,۱۶۰,۰۰۰)		ملی صنایع مس ایران
-	۹۷,۱۶۹,۷۲۱	۲۱,۰۰۰	۲,۲۷۷,۶۶۰,۰۰۰	(۲,۱۶۷,۰۷۴,۸۶۲)	(۲,۰۲۷,۱۱۷)	(۱۱,۳۸۸,۳۰۰)		پتروشیمی پردیس
-	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۱۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۹,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۱۳۸,۰۵۷,۷۰۳)	(۸,۱۵۲,۱۳۳)	(۴۵,۷۹۸,۵۰۰)		پتروشیمی امیرکبیر
۸,۸۲۸,۴۷۶,۲۵۴	(۹,۹۹۸,۴۴۱,۵۰۳)	۷۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۳۱,۶۹۷,۸۵۳)	(۷,۸۱۸,۶۵۰)	(۴۳,۹۲۵,۰۰۰)		گروه مپنا (سهامی عام)
۲,۰۲۵,۸۶۲,۲۴۷	-	-	-	-	-	-		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۱۵۷,۱۹۵,۰۹۶	-	-	-	-	-	-		سیمان خزر
۶,۳۸۳,۴۱۵,۱۹۱	-	-	-	-	-	-		بانک ملت
۲۴۹,۷۳۸,۵۲۷	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۲,۶۱۵,۹۸۲,۹۲۶	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت لاوان
۱,۴۲۲,۸۰۸,۷۰۱	-	-	-	-	-	-		ح. کشتیرانی ج.ا.
۱,۷۰۸,۸۹۴,۹۵۲	-	-	-	-	-	-		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳,۰۵۸,۸۱۱,۸۶۰	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت تهران
۱,۰۰۳,۸۸۱,۰۵۵	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت بندرعباس
۴۳,۱۴۲,۰۳۹	-	-	-	-	-	-		پلیمر آریا ساسول
۱۱۵,۱۷۱,۷۸۱	-	-	-	-	-	-		بانک پارسیان
۶۷۰,۷۵۵,۹۲۳	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت تبریز
۸,۵۵۸,۱۱۵	(۴)	-	-	-	-	-		سایر
۴۴,۲۱۴,۸۰۴,۰۷۲	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)		۹۰,۴۰۱,۷۸۷,۴۶۱	(۱۰۷,۸۶۵,۹۲۸,۹۱۰)	(۸۰,۴۵۷,۵۹۰)	(۴۵۲,۰۰۸,۹۳۷)		جمع



سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	ریال				
ریال ۲۶,۴۰۰,۰۰۰	ریال ۴۷,۵۴۲,۹۵۰	ریال -	ریال ۴۷,۵۴۲,۹۵۰	۸۱۰	۵۸,۶۹۵	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سیمان خزر
۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	گروه مپنا (سهامی عام)
-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توسعه‌معدن‌وفلزات
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
-	۲,۶۰۴,۱۶۴	-	۲,۶۰۴,۱۶۴	۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک ملت
۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
-	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	-	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	۲,۲۰۰	۲۶,۱۶۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پالایش نفت لاوان
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	م. صنایع و معدن احیاء سپاهان
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۲۴۸,۰۵۸,۲۵۲	(۳۱,۹۴۱,۷۴۸)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	داروسازی سبحان انکولوژی
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۵,۸۳۹	-	۳۴,۰۰۵,۸۳۹	۱۷۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پالایش نفت تهران
-	۱۳۸,۰۰۰	-	۱۳۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	۶۶۹,۰۰۰	-	۶۶۹,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۴۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
-	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	-	۱۴,۹۴۵,۴۰۰	۸,۷۴۰	۱,۷۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پلیمر آریا ساسول
-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۸,۰۱۳,۳۹۰	-	۸,۰۱۳,۳۹۰	۷۷۰	۱۰,۴۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۱,۵۳۷,۰۴۵	۱۱۳,۴۰۱	-	۱۱۳,۴۰۱	۲۵۷	۴۴۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی ارومیه
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۳,۴۸۷,۷۷۳	-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۶۸,۸۱۹,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۳۶,۳۹۹,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۷۷,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
<b>۱,۵۱۸,۱۴۳,۸۹۴</b>	<b>۹,۵۰۰,۴۴۲,۳۹۶</b>	<b>(۳۱,۹۴۱,۷۴۸)</b>	<b>۹,۵۳۲,۳۸۴,۱۴۴</b>					<b>جمع</b>

## 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			مبلغ اسمی	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت تنزیل سود	سود	سپرده بانکی ریال			
ریال -	ریال ۲۹,۶۴۳,۶۹۲	ریال -	ریال ۲۹,۶۴۳,۶۹۲	ریال -	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	سود سپرده بانک-تجارت
۱۲,۹۶۵,۱۳۱	۳۲,۷۱۷,۸۲۴	-	۳۲,۷۱۷,۸۲۴	-	-	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	سود سپرده بانک اقتصاد نوین
<b>۱۲,۹۶۵,۱۳۱</b>	<b>۶۲,۳۶۱,۵۱۶</b>	<b>۰</b>	<b>۶۲,۳۶۱,۵۱۶</b>				
			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
	ریال ۱۴,۸۸۴,۱۴۲		ریال ۵,۹۴۴,۸۸۱				برگشت هزینه تنزیل سود سهام
	۱۱۹,۱۰۵,۲۹۹		۹۹۹,۳۹۹,۵۱۸				تعدیل کارمزد کارگزار
	<b>۱۳۳,۹۸۹,۴۴۱</b>		<b>۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹</b>				<b>جمع</b>

## ۱۸- سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۳,۲۷۱,۹۶۰	۱,۳۱۲,۲۱۸,۴۱۸	مدیر صندوق
۹۶,۰۸۴,۵۳۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۵۲,۵۹۹,۳۲۶	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶	حسابرس
<b>۴۵۱,۹۵۵,۸۲۴</b>	<b>۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴</b>	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۶,۴۵۴,۳۳۴	۲۲۵,۱۶۷,۶۵۵	هزینه نرم افزار و سایت
۴۵,۵۱۶,۲۸۶	۲۵۱,۲۱۳,۹۶۵	هزینه تصفیه
۹۹۰,۰۰۰	۲,۲۸۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۹,۲۲۳,۷۰۰	۱۶,۹۹۹,۹۶۵	هزینه برگزاری مجامع
<b>۳۲۲,۱۸۴,۳۲۰</b>	<b>۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵</b>	

۲۱- تقسیم سود

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸۸,۶۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	تقسیم سود آذر ماه

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۶,۱۴۱,۷۹۰,۵۹۲	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص ارزش دارائی‌ها ، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۴.۷۹	۵۰۰	۹.۲۶	۵۰۰	مدیریتی	انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی
۸.۱۲	۸۴۸	۰.۰۰	۰	عادی غیر قابل ابطال	
۹.۵۷	۱,۰۰۰	۱۸.۵۲	۱,۰۰۰	مدیریتی	شرکت کارگزاری آبان
۲.۳۹	۲۵۰	۰.۰۰	۰	عادی غیر قابل ابطال	
۰.۰۰	۰	۱۸.۸۹	۱,۰۲۰	عادی	شرکت سبذگردان آبان
۰.۰۵	۵	۰.۰۹	۵	عادی	الهام مرادی
۹.۵۷	۱,۰۰۰	۱۸.۵۲	۱,۰۰۰	مدیریتی	علی گشاده فکر
۷.۶۶	۸۰۰	۱۴.۸۱	۸۰۰	مدیریتی	علی اکبر سبحانی
۴.۷۹	۵۰۰	۹.۲۶	۵۰۰	مدیریتی	بابک حقیقی مهبانندی
۱.۹۱	۲۰۰	۳.۷۰	۲۰۰	مدیریتی	کارگزاری سرمایه و دانش
۴۹	۵,۱۰۳	۹۳	۵,۰۲۵		جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

مانده طلب (بدهی) در تاریخ	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	طی سال مالی	۳,۵۲۲,۲۱۶,۸۴۵,۹۹۴	خرید و فروش سهام	مدیر و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
(۳۲۵,۲۳۸,۶۹۱)		۱,۳۱۲,۲۱۸,۴۱۸	کارمزد مدیریت		
(۹۳,۰۴۶,۹۱۸)	طی سال مالی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۱۱۸,۵۵۲,۲۳۲)	طی سال مالی	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

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 صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.