
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ 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

۹-۱۹

• ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

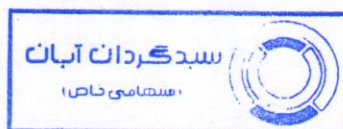
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



با سپاس

ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سبدگردان آبان

بابک حقیقی مهمانداری

متولی صندوق

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

علی‌رضا باغانی



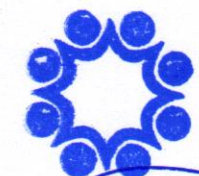
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

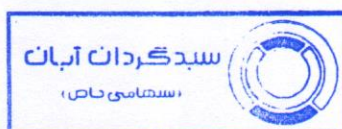
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳	۱۱۷,۹۳۵,۹۰۷,۸۵۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲	۱,۷۹۶,۷۴۸,۴۶۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۱,۹۹۶,۴۲۴,۰۱۷	۷	حساب‌های دریافتنی
۳۵	۳۵۱,۷۶۴,۰۲۴	۹	سایر دارایی‌ها
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۵,۷۸۰	۱۰	موجودی نقد
۹۰,۶۸۲,۰۶۲,۹۹۲	۱۲۲,۳۳۰,۸۴۰,۱۴۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	(۷,۹۲۲,۹۸۸,۰۴۳)	۸	جاری کارگزاران
(۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱)	(۸۰۵,۰۰۲,۲۴۷)	۱۱	پرداختنی ارکان صندوق
(۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷)	(۸۵۴,۷۷۰,۶۱۲)	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۶,۸۳۷,۰۵۲,۵۳۱)	(۹,۵۸۲,۷۶۰,۹۰۲)		جمع بدهی‌ها
۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱	۱۱۲,۷۴۸,۰۷۹,۲۴۳	۱۳	خالص دارایی‌ها:
۱۵,۵۲۶,۸۵۴	۲۰,۷۱۰,۵۲۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

علی‌رضا باغانی

شرکت مشاوره
سرمایه‌گذاری ایرانیان

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال		ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۸,۷۶۴,۴۲۹,۸۶۳	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۵,۲۴۶,۱۴۷,۹۸۰	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)
سود سهام	۱۶	۴,۱۷۵,۴۶۱,۱۲۶	۹,۵۰۰,۴۴۲,۳۹۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴,۸۵۸,۳۹۶	۶۲,۳۶۱,۵۱۶
سایر درآمدها	۱۸	۱۶۲,۴۰۹,۰۵۴	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹
جمع درآمدها		۲۸,۳۵۳,۳۰۶,۴۱۹	۲۱,۴۱۳,۵۳۳,۰۵۰
هزینه کارمزد ارباب	۱۹	(۳۹۱,۳۹۲,۴۴۲)	(۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱۲۶,۹۹۳,۹۳۵)	(۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵)
جمع هزینه‌ها		(۴۱۸,۰۸۶,۳۷۷)	(۳,۰۷۱,۳۸۷,۸۸۹)
سود خالص		۲۷,۹۳۵,۲۲۰,۱۴۲	۱۹,۳۴۲,۱۴۵,۱۶۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره (۱)		۲۶.۵۸٪	۹.۱۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۴.۷۸٪	۲۵.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۵,۴۰۰	۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴	۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۴	۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۵,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	-	-	(۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	-	۱۹,۳۴۲,۱۴۵,۱۶۱
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	-	(۵۵,۵۵۱,۲۸۳,۰۶۷)	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵,۴۴۴	۲۲۳,۲۷۸,۴۸۳,۱۷۲	۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱

سود (زیان) خالص

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

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌نایزبر صورت‌های مالی است.

امضاء

ایران پیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

علی رضا باغانی

شخص حقوقی

شرکت سپردگان آبان

شرکت مشاوره

سرمایه‌گذاری ایرانیان

تحلیل فارابی

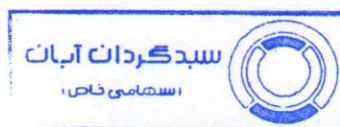
ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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. 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 ۱۴۰۰

- 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۴ 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 ششم، واحد ۶۰۱،

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 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 ۱۴۰۰

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 درصد از ۰,۰۰۵ (از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم موجود در صندوق و ۱ درصد 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 ۲۰۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد مدیر اجرا	کارمزدی دریافت نمی‌کند.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۳۰۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 نیای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
محمولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسین	۶,۸۴۸,۳۲۰,۰۶۶	۸,۵۹۲,۰۹۲,۷۳۰	۷۰۲	۱۱,۷۳۵,۴۰۹,۶۶۶
محمولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۶,۷۱۸,۸۱۴,۲۷۸	۷,۶۹۳,۴۱۷,۲۹۰	۶۰۲۹	۲,۱۶۷,۰۷۴,۸۶۲
محمولات شیمیایی	پتروشیمی بوعلی سینا	۸,۶۱۸,۴۳۵,۰۴۹	۹,۷۵۹,۶۷۴,۹۲۵	۷۰۹۸	-
محمولات شیمیایی	پتروشیمی امیر کبیر	-	-	-	۸,۱۳۸,۰۵۷,۷۰۲
محمولات شیمیایی	پتروشیمی نوری	-	-	-	۷۰,۷۲,۱۳۳,۳۵۷
محمولات شیمیایی	آریان کیمیا تک	۱۹,۵۶۶,۹۶۹	۳۰۰,۹۸,۶۶۸	۰۰۲	-
محمولات شیمیایی	صایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۲,۳۴۳,۳۸۵,۴۹۸	۱۲,۸۷۲,۰۰۰,۳۹۵	۱۰۵۲	-
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری صندوق پازشستگي	۱۲,۳۵۸,۷۸۷,۳۶۸	۱۲,۰۷۳,۴۶۵,۹۵۰	۹۰۸۷	-
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰,۶۶۱,۰۵۶,۵۹۰	۹,۶۰۳,۱۰۳,۶۰۰	۷۰۸۵	-
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸,۳۱۹,۰۰۱,۲۳۵	۷,۳۵۴,۴۳۵,۷۸۰	۶۰۰۱	-
خدمات فنی و مهندسی	گروه مینا (سهامی عام)	۱۳,۰۴۵,۷۷۷,۱۸۲	۱۰,۶۹۴,۶۳۵,۳۸۰	۸۰۷۴	۱۶,۵۵۳,۳۰۱,۵۶۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۹,۱۵۳,۳۹۰,۸۸۱	۸,۶۵۶,۷۰۹,۸۸۰	۷۰۰۸	۳,۶۳۶,۱۵۳,۴۲۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	۶,۱۳۴,۱۲۰,۲۳۵	۵,۳۹۹,۹۰۶,۰۰۹	۴۰۴۱	-
استخراج کانه های فلزی	توسعه‌معدان وفلزات	۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۴	۱,۱۴۴,۴۳۸,۱۲۶	۰۰۹۴	۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۴
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری پارس آریان	۷,۳۹۳,۵۰۵,۷۳۱	۸,۲۶۱,۰۵۲,۱۰۰	۶۰۷۵	۱,۱۲۴,۷۷۵,۳۵۱
سرمایه گذاریها	ح سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	۱۲,۷۱۸,۵۰۷,۳۸۹
سرمایه گذاریها	گمدیریت ارزش سرمایه یی ب کشو	-	-	-	۳۵,۴۸۳,۱۹۹
حمل و نقل، اتباداری و ارتباطات	ریل پرداز نو آفرین	۴,۶۶۸,۶۹۵,۷۴۷	۶,۴۴۳,۳۳۸,۴۰۴	۵۰۲۶	-
حمل و نقل، اتباداری و ارتباطات	ریل گردش ایرانیان	-	-	-	۷۰,۴۰۰,۱۰۲
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین	۴,۹۶۹,۹۴۴,۶۸۹	۶,۱۹۰,۸۶۳,۲۴۵	۵۰۰۶	-
فلزات اساسی	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	۶,۳۵۰,۷۰۶,۳۸۱
فلزات اساسی	فولاد کوه جنوب کیش	-	-	-	۱۰,۴۶۹,۰۷۹,۱۹۰
فلزات اساسی	فولاد خوزستان	-	-	-	۲,۲۹۴,۴۶۵,۱۱۴
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	۹,۹۴۵,۳۰۳,۸۹۱
مواد و محصولات دارویی	ح داروسازی سبحان تکنولوژی	۳,۳۸۲,۹۴۰,۳۸۲	۳,۱۷۵,۷۰۴,۲۷۷	۲۰۶۰	۱۲,۳۱۴,۲۸۲,۶۰۲
سایر واسطه گرهای مالی	لیزینگ کارآفرین	-	-	-	۴,۳۵۰,۹۷۰
جمع		۱۱۶,۷۷۷,۱۴۹,۸۴۴	۱۱۷,۹۳۵,۹۰۷,۸۵۹	۹۶۰۴۱	۱۰۵,۶۹۹,۵۳۴,۶۲۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۰	۲۹۰,۸۷۶,۸۲۵	۰۰۲۴	۱۲۳,۵۳۱,۶۸۷	درصد
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۰	۱,۵۰۵,۸۷۱,۶۴۰	۱۰۲۳	۳,۵۶۴,۵۸۵	درصد
جمع			۱,۷۹۶,۷۴۸,۴۶۵	۱۰۴۷	۳,۶۹۶,۲۷۲	درصد

۷- حساب‌های دریافتنی

نوع سهام دریافتنی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۰۷۰,۱۲۶,۰۴۰	(۷۳,۷۰۲,۰۲۳)	۱,۹۹۶,۴۲۴,۰۱۷	۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲
	۲,۰۷۰,۱۲۶,۰۴۰	(۷۳,۷۰۲,۰۲۳)	۱,۹۹۶,۴۲۴,۰۱۷	۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲

۸- جاری کارگزاران

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	ماتده پایان دوره	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
				ریال	ریال
(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	۱۵۶,۶۵۳,۳۳۹,۸۷۶	(۱۵۸,۷۶۳,۸۰۸,۷۸۶)	(۷,۹۳۳,۹۸۸,۰۴۳)	(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	ریال

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	مانده در ابتدای دوره	مخرج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵	۲۸,۰۰۰,۰۳۵	(۱,۱۴۵,۷۷۹)	۲۶,۸۵۴,۲۹۱	۳۵	۲۶,۸۵۴,۲۹۱
-	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۰۹۰,۲۶۷)	۳۲۴,۹۰۹,۷۳۳	-	۳۲۴,۹۰۹,۷۳۳
۳۵	۴۶۴,۰۰۰,۰۳۵	(۱۱۲,۲۳۶,۰۴۶)	۳۵۱,۷۶۴,۰۲۴	۳۵	۳۵۱,۷۶۴,۰۲۴

مخرج برگزاری مجامع
 مخرج نرم‌افزار
 جمع

۹-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخرج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه مخرج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک می‌گردد.

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۵,۷۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۵,۷۸۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱
 بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۲۵,۲۳۸,۶۹۱	۴۶۲,۴۷۴,۶۲۲
۹۳,۰۴۶,۹۱۸	۱۶۹,۸۱۸,۹۸۲
۱۱۸,۵۵۲,۲۳۲	۱۷۲,۷۰۸,۶۴۳
۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱	۸۰۵,۰۰۲,۲۴۷

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۲,۲۰۱,۲۵۸	۵۱۶,۵۸۳,۸۳۳
۳۲۴,۵۸۱,۴۹۷	۳۳۸,۱۸۶,۷۷۹
۲,۸۵۷,۸۰۲	-
۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷	۸۵۴,۷۷۰,۶۱۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 کارمزد تصفیه
 بیمه پرداختنی

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
۲۱,۷۳۷,۵۹۵,۳۰۵	۱,۴۰۰	۲۹,۹۰۵,۹۹۳,۰۹۸	۱,۴۴۴	۲۹,۹۰۵,۹۹۳,۰۹۸	۲۹,۹۰۵,۹۹۳,۰۹۸
-	-	-	-	-	-
۶۲,۱۰۷,۴۱۵,۱۵۶	۴,۰۰۰	۸۲,۸۴۲,۰۸۶,۱۴۵	۴,۰۰۰	۸۲,۸۴۲,۰۸۶,۱۴۵	۸۲,۸۴۲,۰۸۶,۱۴۵
-	-	-	-	-	-
۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱	۵,۴۰۰	۱۱۲,۷۴۸,۰۷۹,۲۴۳	۵,۴۴۴	۱۱۲,۷۴۸,۰۷۹,۲۴۳	۱۱۲,۷۴۸,۰۷۹,۲۴۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 افزایش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی
 واحدهای سرمایه‌گذاری عادی غیرقابل ابطال

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال		
۲۸,۸۴۱,۹۹۳,۷۱۹	۱۳۹,۸۱۲,۳۸۳,۴۲۱	۱۸,۷۶۴,۴۲۹,۸۶۳	۱۴-۱

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتی پذیرفته شده در بورس بافرایرس

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

متنهی به	۱۳۹۱/۶/۲۱	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۹۴,۴۸۸,۸۳۷)	(۳۹۴,۴۸۸,۸۳۷)	*	*	*	*	*	*	* سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	۳,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	*	*	*	*	*	*	* پالایش نفت تبریز
۲,۳۲۹,۳۹۵,۶۹۹	۲,۳۲۹,۳۹۵,۶۹۹	۹۴۴,۵۳۰,۵۵۹	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۲۹,۹۸۰)	(۵۰,۴۰۱,۱۲۹,۰۶۱)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	* فولاد مبارکه اصفهان
۹,۵۳۱,۷۲۳,۵۸۷	۸,۰۳۳,۹۴۴,۹۱۲	*	*	*	*	*	*	* هابینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۷۰۰,۵۵۳۱,۸۳۴)	(۳,۵۳۴,۷۲۳,۴۷۸)	۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹	(۱۹,۰۶۵,۰۰۰)	(۳,۴۲۳,۵۵۸)	(۳,۱۱۸,۵۹۵,۷۲۴)	۲,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	* صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)	(۳,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)	*	*	*	*	*	*	* بانک آینده
۷۴۳,۷۸۳	۷۴۳,۷۸۳	*	*	*	*	*	*	* لژیونیک پارسیان
(۱,۶۵۱,۵۵۸,۹۷۶)	*	*	*	*	*	*	*	* پتروشیمی تندگوگان
۱۱۷,۶۳۵,۴۰۰	۱۱۷,۶۳۵,۴۰۰	*	*	*	*	*	*	* سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۵۰,۵۰۵۰	*	*	*	*	*	*	*	* مدیریت سرمایه گذاری کوشهرچین
۱۱,۴۰۸,۷۷۳	۱۱,۴۰۸,۷۷۳	*	*	*	*	*	*	* نوسعه و عمران امید
۳۴۳,۸۸۳	*	*	*	*	*	*	*	* گسترش صنایع روی ایرانسان
۵۰۸۰,۹۶,۸۴۳	*	*	*	*	*	*	*	* اختیارخ قمی-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۳/۲۰۰۰
(۱,۸۳۲,۹۹۷,۳۹۶)	*	*	*	*	*	*	*	* ج توسعه میدان یوزارت
(۴,۵۳۳,۷۷۵,۵۵۳)	*	*	*	*	*	*	*	* سرمایه گذاری صنعت نفت
(۳,۷۵۹,۸۵۸,۱۱۱)	*	(۱,۹۵,۴۱۴,۰۱۵)	(۱,۹۱,۱۷۱,۰۶)	(۳,۴۰۲,۸۴۴)	(۳,۹۹۶,۳۱۵,۰۷۵)	۳,۸۲۳,۴۲۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	* پتروشیمی شیراز
۴۶۳,۳۰۶,۱۳۹	*	*	*	*	*	*	*	* ایران مالت
(۱,۳۱۷,۸۸۷,۳۱۰)	۴۱۵,۷۱۸,۴۰۱	*	*	*	*	*	*	* بانک ملت
(۵۰,۶۳۴,۵۸۸)	۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۹۵	۱,۴۲۱,۰۶۲,۶۴۳	(۶۸,۱۸۱,۰۶)	(۱۲,۱۲۶,۲۷۲)	(۱۲,۱۲۵,۳۹,۸۷۷)	۱۳,۶۳۲,۴۲۱,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	* مکتب حق به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکو کاری ندای امید
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نظ از منطقه عمل	۱۳۹۹,۶۲۱,۰۰۰	۱۳,۱۳۵,۰۹۸,۸۹۱	(۱۳,۱۳۵,۰۹۸,۸۹۱)	(۸,۸۸۲,۰۰۰)	(۴۸,۸۸۲,۰۰۰)	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵۴,۷۵۳	۹,۵۴۰,۱۳۱,۱۱۰	(۹,۵۴۰,۱۳۱,۱۱۰)	(۸,۸۸۲,۰۰۰)	(۴۸,۸۸۲,۰۰۰)	۲,۱۰۷,۵۳۳,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی پردیس	۲۶,۴۶۶	۳,۹۸۳,۷۴۳,۳۶۰	(۳,۹۸۳,۷۴۳,۳۶۰)	(۳,۹۸۳,۷۴۳,۳۶۰)	(۳,۹۸۳,۷۴۳,۳۶۰)	۹۴۶,۹۴۵,۲۱۷	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
کنکور و مکانیزه اسفهان کشت	-	-	-	-	-	-	-	-
رایان هم افرا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تلخین	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تلخین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-
تیم توزیع غذای دنا آفرین قدک	-	-	-	-	-	-	-	-
کنکور و دلمیر و ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد امیر کبیر گتاش	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سپاهی عام)	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۸,۲۶۳,۸۰۰	(۱۱,۷۵۸,۲۶۳,۸۰۰)	(۱۱,۷۵۸,۲۶۳,۸۰۰)	(۱۱,۷۵۸,۲۶۳,۸۰۰)	۲,۵۲۱,۳۶۴,۷۸۸	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۸۴,۸۳۳,۶۰۲	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
ج . کشتیرانی ج. ا. ا.	-	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اسفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت لاوران	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی امیر کبیر	۱۰۰,۰۰۰	۸۲۶,۰۸۷,۹۳۵	(۸۲۶,۰۸۷,۹۳۵)	(۸۲۶,۰۸۷,۹۳۵)	(۸۲۶,۰۸۷,۹۳۵)	۵۲۳,۶۶۸,۴۳۸	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس آرمان	۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰	(۶,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
م صنایع و معدن احیاء اسپهان	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کوه جنوب کیش	۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۱,۱۹۰,۰۰۰	(۹,۳۳۱,۱۹۰,۰۰۰)	(۹,۳۳۱,۱۹۰,۰۰۰)	(۹,۳۳۱,۱۹۰,۰۰۰)	۳۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک پرد	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق ایلان	-	-	-	-	-	-	-	-
بهار کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
فرآوری معدنی ایلان کانی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۳,۸۱۱,۱۸۸	۷۷,۱۸۴,۲۰۹,۶۹۵	(۷۷,۱۸۴,۲۰۹,۶۹۵)	(۷۷,۱۸۴,۲۰۹,۶۹۵)	(۷۷,۱۸۴,۲۰۹,۶۹۵)	۹,۳۴۴,۸۱۴,۸۸۳	۱,۳۲۱,۰۶۲,۶۹۳	(۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

نیل از صفحه میل	۳۸۳,۱۲۸	۷۷,۸۳۳,۹۶۵	(۵۷,۳۸۲,۷۸۰,۵۵۱)	(۴,۵۴۹,۳۰۴,۳۵۵)	(۳,۹۱۵,۲۶۰)	(۳,۹۱۵,۹۷۳)	(۳۸۵,۹۳۱,۴۶۶)	۹,۳۶۸,۲۷۸	۱,۶۳۷,۳۰۰,۰۸۲	۲۵,۵۵۱,۶۳۰,۸۱۱
سرمایه‌گذاری نقدی (دلاری)	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۹,۱۹۴,۴۹۰	(۴,۵۴۹,۳۰۴,۳۵۵)	(۳,۹۱۵,۲۶۰)	(۳,۹۱۵,۹۷۳)	(۳۸۵,۹۳۱,۴۶۶)	(۳,۹۱۵,۲۶۰)	(۳۸۵,۹۳۱,۴۶۶)	(۴,۹۴۵,۵۵۲,۹۹۱)	(۲۶,۴۸۵,۵۵۲,۹۹۱)
توسعه‌معدن، فولاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خورستان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۷,۰۰۰,۱۶۱۴)	(۳,۷۸۸,۲۴۵)	(۳,۷۸۸,۲۴۵)	(۱۸,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۳۰,۰۰۰)	۵۸۶,۵۹۹,۴۴۱	۲۰,۷۹۰,۵۷۳,۶۳۳	(۳,۶۵۳,۱۷,۴۴۶)
شرکت‌های سرمایه‌گذاری منطقه‌ای	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهایی درب آهن اصفهان	۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰,۵۶۸۲	(۳,۰۳۵,۴۳۲,۳۶۴)	(۳,۰۰۸,۲۵۵)	(۳,۰۰۸,۲۵۵)	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	۳۳۴,۸۶۳,۳۳۴	۱,۶۷۲,۵۵۳,۱۶۵	۱,۶۷۲,۵۵۳,۱۶۵
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت انرژی امید تایلند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی فولاد سید قریب کویز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت‌های سرمایه‌گذاری منطقه‌ای	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلجمیر آریا ساسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکرون	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی فولاد سید قریب کویز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه‌های	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید و توسعه سرب روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اختیار شینا-۱۳۰۰-۱۳۰۰-۱۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اختیار فولاد-۱۳۰۰-۱۳۰۰-۱۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۹,۳۳۹,۹۸۰	(۷,۷۵۸,۰۳۴,۴۴۰)	(۷,۳۷۵,۱۳۴)	(۷,۳۷۵,۱۳۴)	(۳۱,۹۹۶,۷۴۱)	(۳۱,۹۹۶,۷۴۱)	۵۹۱,۸۳۳,۶۶۷	-	-
گسترش مدیریت ارزش سرمایه‌های ب کشور	۱۱,۸۵۷	۵۴,۳۰۸,۱۱۱	(۴۸,۳۳۶)	(۴۸,۳۳۶)	(۴۸,۳۳۶)	(۳۷۱,۵۴۱)	(۳۷۱,۵۴۱)	۱۳,۵۵۲,۹۵۷	-	-
نیزینگ کارآفرین	۱,۹۷۶	۹,۴۶۵,۰۰۰	(۶,۱۹۹,۵۴۳)	(۶,۱۹۹,۵۴۳)	(۶,۱۹۹,۵۴۳)	(۴۷,۳۳۶)	(۴۷,۳۳۶)	۳,۳۰۹,۷۷۲	-	-
س و خدمات مدیریت صنعت ب کشور	۲۱۶	۱,۴۷۲,۳۵۶	(۱,۰۸۵,۹۰۸)	(۱,۰۸۵,۹۰۸)	(۱,۰۸۵,۹۰۸)	(۷,۳۳۱)	(۷,۳۳۱)	۳۷۷,۶۷۸	-	-
محصولات غذایی لطیف	۸۱	۴,۷۸۷,۶۵۴	(۴,۶۳۴,۷۸۲)	(۴,۶۳۴,۷۸۲)	(۴,۶۳۴,۷۸۲)	(۳۱,۴۳۸)	(۳۱,۴۳۸)	۱,۶۳۷,۶۳۱	-	-
داروهای سحران الگوپوزی	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۷,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۰۱۴,۷۱۲,۹۷۰)	(۵,۰۱۴,۷۱۲,۹۷۰)	(۵,۰۱۴,۷۱۲,۹۷۰)	(۵۱,۹۳۳,۹۹۱)	(۵۱,۹۳۳,۹۹۱)	۵,۵۱۰,۷۲۴,۹۹۱	-	-
سپید ماگن	۶۴۴	۱۷,۱۲۳,۹۶۰	(۱۳,۵۳۵,۷۳۵)	(۱۳,۵۳۵,۷۳۵)	(۱۳,۵۳۵,۷۳۵)	(۸۵,۶۲۰)	(۸۵,۶۲۰)	۳,۴۸۷,۳۶۷	-	-
زیر گردش ایران	۷۰,۳۴	۷۰,۳۴۰,۰۰۰	(۶,۹۹۲,۵۶۹)	(۶,۹۹۲,۵۶۹)	(۶,۹۹۲,۵۶۹)	-	-	۴۱,۴۳۱	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۵,۹۸۳,۰۵۰	(۵,۷۳۵,۱۹۴,۵۵۰)	(۵,۷۳۵,۱۹۴,۵۵۰)	(۵,۷۳۵,۱۹۴,۵۵۰)	(۳۶,۳۳۹,۹۱۷)	(۳۶,۳۳۹,۹۱۷)	۴۷۰,۳۳۵,۵۵۷	-	-
سرمایه‌گذاری‌های سرمایه‌گذاری	۲۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۱,۷۶۷,۱۵۰	(۱۱,۷۷۰,۹۴۹,۵۷۸)	(۱۱,۷۷۰,۹۴۹,۵۷۸)	(۱۱,۷۷۰,۹۴۹,۵۷۸)	-	-	۶۳۲,۳۶۹,۷۷۲	-	-
زیر گردش نو آفرین	۱,۳۹۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۶۳۵,۸۹۱,۳۱۸)	(۴,۶۳۵,۸۹۱,۳۱۸)	(۴,۶۳۵,۸۹۱,۳۱۸)	(۳۱,۱۵۳,۰۰۰)	(۳۱,۱۵۳,۰۰۰)	۱,۷۵۵,۶۳۴,۳۰۷	-	-
سرمایه‌گذاری‌های سرمایه‌گذاری	۴۵۰	۱,۳۶۲,۷۰۰	(۸۵۶,۵۷۴)	(۸۵۶,۵۷۴)	(۸۵۶,۵۷۴)	(۶,۳۱۴)	(۶,۳۱۴)	۳۹۸,۶۹۱	-	-
زیر گردش ایران	۷۰,۳۴	۲۱,۷۳۵,۰۰۰	(۷,۰۳۴,۰۰۰)	(۷,۰۳۴,۰۰۰)	(۷,۰۳۴,۰۰۰)	(۱۰,۸۶۵)	(۱۰,۸۶۵)	۱۴,۵۷۲,۴۴	-	-
جمع		۱۳۶,۴۶۳,۳۸۹,۹۳۸	(۱۱۶,۹۷۳,۴۶۸,۱۳۶)	(۱۱۶,۹۷۳,۴۶۸,۱۳۶)	(۱۱۶,۹۷۳,۴۶۸,۱۳۶)	(۶۱۵,۵۷۱,۱۸۸)	(۶۱۵,۵۷۱,۱۸۸)	۱۸,۷۶۴,۳۳۸,۸۶۳	۱۲۹,۸۱۲,۳۸۲,۴۳۱	۲۸۸,۴۲۱,۹۹۲,۷۱۹

۱۵- سود (زیان) تحقق یافته اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	یادداشت
۵,۳۴۶,۳۷۹,۹۸۰	(۱۴۹,۰۱۳,۳۸۱)	(۱۷,۹۹۶,۷۰۷,۹۸۰)	۱۵-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۸۳,۱۵۹	۲,۵۸۳,۱۵۹	۳,۵۸۳,۱۵۹	۳,۵۸۳,۱۵۹	۳,۵۸۳,۱۵۹	۳,۵۸۳,۱۵۹
۴,۳۵۳,۳۰۹	۴,۳۵۳,۳۰۹	۴,۳۵۳,۳۰۹	۴,۳۵۳,۳۰۹	۴,۳۵۳,۳۰۹	۴,۳۵۳,۳۰۹
(۳,۵۶,۸۲۰,۹۷۵)	(۳,۵۶,۸۲۰,۹۷۵)	(۳,۵۶,۸۲۰,۹۷۵)	(۳,۵۶,۸۲۰,۹۷۵)	(۳,۵۶,۸۲۰,۹۷۵)	(۳,۵۶,۸۲۰,۹۷۵)
(۳,۷۳۵,۶۸۰)	(۳,۷۳۵,۶۸۰)	(۳,۷۳۵,۶۸۰)	(۳,۷۳۵,۶۸۰)	(۳,۷۳۵,۶۸۰)	(۳,۷۳۵,۶۸۰)
۱۱۰,۳۱۹,۳۲۷	۱۱۰,۳۱۹,۳۲۷	۱۱۰,۳۱۹,۳۲۷	۱۱۰,۳۱۹,۳۲۷	۱۱۰,۳۱۹,۳۲۷	۱۱۰,۳۱۹,۳۲۷
(۳۷۲,۰۰۰)	(۳۷۲,۰۰۰)	(۳۷۲,۰۰۰)	(۳۷۲,۰۰۰)	(۳۷۲,۰۰۰)	(۳۷۲,۰۰۰)
۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵	۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵	۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵	۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵	۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵	۴۵۶,۰۱۶,۰۰۵
(۱۱۴,۱۹۴,۵۴۷)	(۱۱۴,۱۹۴,۵۴۷)	(۱۱۴,۱۹۴,۵۴۷)	(۱۱۴,۱۹۴,۵۴۷)	(۱۱۴,۱۹۴,۵۴۷)	(۱۱۴,۱۹۴,۵۴۷)
(۳,۳۳۶,۸۶۱,۳۱۴)	(۳,۳۳۶,۸۶۱,۳۱۴)	(۳,۳۳۶,۸۶۱,۳۱۴)	(۳,۳۳۶,۸۶۱,۳۱۴)	(۳,۳۳۶,۸۶۱,۳۱۴)	(۳,۳۳۶,۸۶۱,۳۱۴)
۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳	۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳	۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳	۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳	۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳	۹۱۶,۱۴۰,۳۱۳
(۵۰۳,۴۹۰,۷۳۵)	(۵۰۳,۴۹۰,۷۳۵)	(۵۰۳,۴۹۰,۷۳۵)	(۵۰۳,۴۹۰,۷۳۵)	(۵۰۳,۴۹۰,۷۳۵)	(۵۰۳,۴۹۰,۷۳۵)
۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹	۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹	۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹	۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹	۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹	۹۳۸,۳۷۶,۶۷۹
۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰	۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰	۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰	۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰	۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰	۱,۱۹۹,۹۶۷,۸۶۰
(۵۳۱,۸۷۱,۸۶۸)	(۵۳۱,۸۷۱,۸۶۸)	(۵۳۱,۸۷۱,۸۶۸)	(۵۳۱,۸۷۱,۸۶۸)	(۵۳۱,۸۷۱,۸۶۸)	(۵۳۱,۸۷۱,۸۶۸)
۳۶۶,۹۷۳,۷۷۱	۳۶۶,۹۷۳,۷۷۱	۳۶۶,۹۷۳,۷۷۱	۳۶۶,۹۷۳,۷۷۱	۳۶۶,۹۷۳,۷۷۱	۳۶۶,۹۷۳,۷۷۱
۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴
۳۰۰,۱۱۲,۹۲۳	(۱۵۰,۷۷۱,۱۱۶)	۳۰۰,۱۱۲,۹۲۳	۳۰۰,۱۱۲,۹۲۳	(۱۵۰,۷۷۱,۱۱۶)	۳۰۰,۱۱۲,۹۲۳
ج. تولیدی فولاد سپید فراب کبیر					
تولیدی فولاد سپید فراب کبیر					
پتروشیمی تندگوگان					
پلیمر آریا ساسول					
هدرلیک صنایع معدنی خاورمیانه					
سرمایه گذاری مالی سهام‌داران					
سپیدان خور					
فولاد کبیر گیلان					
بانک سینا					
پتروشیمی شیراز					
بانک ملت					
بانک صادرات ایران					
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان					
ملی صنایع مس ایران					
پتروشیمی امیرکبیر					
نقل به صفحه بعد					

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک زنگنه کارگزاری اندیشه
 بافغانستان‌های همواره سودهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ سپتامبر سال ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب منطبق با سود دوره مالی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	
سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به
۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱
سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۴۴۳,۴۱۳	۸,۲۰۱,۴۹۷	۴,۸۵۸,۳۴۶	۰	۴,۸۵۸,۳۴۶	۱۵۰,۱۲۵,۰۰۸	-	۱۳۵۸,۸۷۵	۳۱,۷۱۷,۸۱۴	۶۲,۳۶۱,۵۱۶
۶۲,۳۶۱,۵۱۶	۸,۲۰۱,۴۹۷	۴,۸۵۸,۳۴۶	۰	۴,۸۵۸,۳۴۶					

سود دوره مالی

سود دوره مالی

۱۸- سایر درآمد

دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	
سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به	سال مالی سه ماهه	منتهی به
۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱
سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی	سود واقعی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۴۴۴,۸۸۱	۵,۸۷۷,۴۳۳	۳۷۰,۵۵۸,۹۴۳	۱۳,۸۳۵,۴۳۹	۹۹۹,۳۹۹,۵۱۸	۳۷۰,۵۵۸,۹۴۳	۱۳,۸۳۵,۴۳۹	۹۹۹,۳۹۹,۵۱۸
۱۳,۸۳۵,۴۳۹	۳۷۰,۵۵۸,۹۴۳	۱۳,۸۳۵,۴۳۹	۳۷۰,۵۵۸,۹۴۳	۱۳,۸۳۵,۴۳۹	۳۷۰,۵۵۸,۹۴۳	۱۳,۸۳۵,۴۳۹	۹۹۹,۳۹۹,۵۱۸

برگشت هزینه توزیع سود سهام

تغییرات سود کارگزاری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۳۷,۲۳۵,۹۳۱	۳۸۰,۶۳۸,۹۹۵	۱,۳۱۲,۲۱۸,۴۱۸
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴,۱۵۶,۴۱۱	۴۱,۵۴۵,۰۵۳	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶
۲۹۱,۳۹۲,۳۴۲	۵۲۲,۱۸۴,۰۴۸	۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱۱,۰۹۰,۲۶۷	۵۵,۵۴۵,۰۸۷	۲۲۵,۱۶۷,۶۵۵
۱۳,۶۰۵,۲۸۲	۹۰,۹۲۰,۰۹۷	۲۵۱,۲۱۳,۹۶۵
۱,۱۴۵,۷۴۴	۲۱,۸۱۸	۱۶,۹۹۹,۹۶۵
۸۵۲,۶۴۲	۴۱۰,۰۰۰	۲,۲۸۸,۰۰۰
۱۲۶,۶۹۳,۹۳۵	۱۴۶,۸۹۷,۰۰۲	۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵

هزینه نرم‌افزار و سایت

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تقسیم سود

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
.	.	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰

تقسیم سود آذر ماه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانکوکری بنای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۹۳.۹۵۶.۷۵۶.۵۲۴)	(۵۵.۵۵۱.۲۸۳.۰۶۷)	۹۲۳.۸۷۸.۶۴۰

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱			سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱		
نوع وابستگی	نوع واحد های	تعداد واحدهای	درصد تفکیک	تعداد واحدهای	درصد تفکیک
اشخاص وابسته	مدیر اجرا	۵۰۰	۹.۱۸٪	سرمایه‌گذاری	۵۰۰
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیریتی	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
شرکت کارگزاری آبان	عادی غیر قابل ابطال	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
شرکت سیدگودان آبان	مدیریتی	۱۰۰۰۰	۱۸.۳۷٪	سرمایه‌گذاری	۰
الهام مرادی	عادی غیر قابل ابطال	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
علی کشاده فکر	عادی	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
علی اکبر سبحانی	عادی	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
بابک حقیقی جهانبازی	عادی	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
کارگزاری سرمایه و دانش	عادی	۰	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری	۰
جمع	مدیر صندوق	۱۰.۶۴	۱۹.۵۴٪	سرمایه‌گذاری	۰
	مدیر سرمایه‌گذاری	۵	۰.۰۹٪	سرمایه‌گذاری	۰
	مدیر سرمایه‌گذاری	۱۰۰۰۰	۱۸.۳۷٪	سرمایه‌گذاری	۰
	مدیر سرمایه‌گذاری	۸۰۰	۱.۴۷٪	سرمایه‌گذاری	۰
	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۸٪	سرمایه‌گذاری	۰
	مدیریتی	۲۰۰	۳.۶۷٪	سرمایه‌گذاری	۰
	مدیریتی	۵.۰۶۹	۹.۳۱٪	سرمایه‌گذاری	۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله			مافده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۰/۶/۳۱		
نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مبالغ به ریال	
مدیر و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۳۱۵.۴۱۷.۲۰۳.۶۶۲	طی دوره مالی	(۷.۹۲۳.۹۸۸.۰۴۳)	
مدیر و مدیر ثبت	مدیر و مدیر ثبت	۱۳۷.۲۳۵.۹۳۱	طی دوره مالی	(۴۶۲.۳۷۴.۶۲۲)	
مدیر و مدیر ثبت	مدیر و مدیر ثبت	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	طی دوره مالی	(۱۶۹.۸۱۸.۹۸۲)	
مدیر و مدیر ثبت	مدیر و مدیر ثبت	۵۴.۱۵۶.۴۱۱	طی دوره مالی	(۱۷۲.۷۰۸.۶۴۳)	

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی، و مافده طلب (بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره 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 با افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.