



موسسه حسابرسی و مشاورین
(ملی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن
دوره‌ی مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تلفنی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار مجلل شلی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزپور، پش کدپوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابداری دشت و بهنگاران
(مطابق با رهن)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار محمّد علی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزی، پلاک ۳۰، تهران، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران
«مبدأ دینی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

«بنام خدا»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره‌ی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۷ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری در باره‌ی صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ ۲۰ مرداد ۱۴۰۰ آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

۵- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی دوره‌ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می‌باشد:

- ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۸۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و بند ۲-۲ امیدنامه، موضوع "رعایت حد نصاب" سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه‌بندی‌شده در یک صنعت حداکثر ۳۰٪ کل دارایی‌های "صندوق"، "سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰٪ کل دارایی‌های "صندوق" و "سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰٪ کل دارایی‌های "صندوق".

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، بخش مالی، خیابان شیخ‌ن، خیابان شهید نوروزی، بخش کوهسوم غربی، شماره ۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران
گزارش بررسی اجمالی

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

- ماده ۳۳ اساسنامه و تبصره ۲ آن، موضوع "دعوت کننده مجمع باید لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، متولی و سازمان را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع نماید". (مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۸) و "در صورتی که مدیر "صندوق"، مجمع "صندوق" را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای "صندوق" منتشر کند". (مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۸)
- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "افشای تصمیمات مجمع "صندوق" حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان". (مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۴).
- بند ۸ ماده ۶۰ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه به هنگام گزارش های عملکرد و صورت مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱) بلافاصله پس از دریافت در تارنمای "صندوق" (تاریخ گزارش ۱۴۰۰/۰۵/۲۰، افشا در تارنما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۲) و "ارایه به هنگام گزارش های عملکرد و صورت مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱) حداکثر ۲۰ روز در سامانه کدال".
- ماده ۶۸ اساسنامه و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵، موضوع "رعایت نصاب بدهی "صندوق" سرمایه گذاری". (کل بدهی های صندوق در هیچ زمان نمی تواند از ۱۵٪ ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران بیشتر شود)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال اطلاعات "صندوق" های سرمایه گذاری (xml) به سازمان بورس". (در برخی از مقاطع دوره، مربوط به سامانه)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۵۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ثبت نام اشخاص حقوقی در سامانه سجام".
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تأیید پرداخت الکترونیکی "صندوق" های سرمایه گذاری".
- ۶- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره ی وضعیت و عملکرد دوره ی مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط و در حدود رسیدگی های به عمل آمده نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۹ بهمن ۱۴۰۰

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت ۸۰۵۲۸

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰
با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۰ آذر ۱۴۰۰ 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

۳

۴-۶

۶

۶-۹

۱۰-۱۸

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

• الف: اطلاعات کلی صندوق

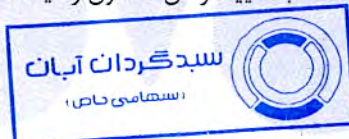
• ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی

• پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

• 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.



سبده‌گردان آبان
(سهامی خاص)



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبده‌گردان آبان

مدیر صندوق

علی‌رضا باغانی

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی صندوق



ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۴۳

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳	۱۲۵,۶۵۰,۱۲۰,۸۰۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲	۱۹۴,۲۳۱,۶۴۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۶۲۹,۴۸۴,۲۶۶	۷	حساب‌های دریافتی
۰	۷۱۱,۸۰۸,۵۷۳	۸	جاری کارگزاران
۳۵	۲۴۰,۴۸۸,۲۹۰	۹	سایر دارایی‌ها
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۹۲,۸۵۳	۱۰	موجودی نقد
۹۰,۶۸۲,۰۶۲,۹۹۲	۱۲۷,۵۳۵,۶۲۶,۴۳۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱	۱,۰۳۴,۸۷۱,۸۴۲	۱۱	پرداختنی ارکان صندوق
۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳	۰	۸	جاری کارگزاران
۰	۵,۶۴۶,۶۳۵,۲۶۵	۱۲	تسهیلات دریافتی
۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷	۵۹۸,۳۵۷,۱۴۲	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۶,۸۳۷,۰۵۲,۵۳۱	۷,۲۷۹,۸۶۴,۲۴۹		جمع بدهی‌ها
۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱	۱۲۰,۲۵۵,۷۶۲,۱۸۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۵,۵۲۶,۸۵۴	۲۲,۰۸۹,۵۹۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

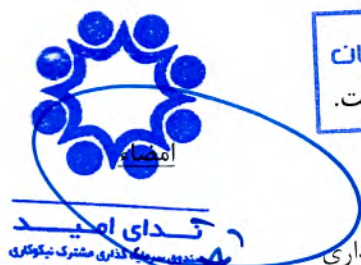
سبذگردان آبان

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



بابک حقیقی مهماننداری

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق



علی‌رضا باغانی

شرکت مشاوره
سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی صندوق



خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۲۸۵۰۷,۱۰۱,۱۸۹	۱۱۷,۶۲۵,۹۲۴,۹۶۹	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹
۱۶	۳,۹۷۵,۵۳۶,۲۷۷	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۴۸۰)	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)
۱۷	۵,۱۲۵,۷۶۳,۲۲۸	۶,۳۲۳,۴۴۷,۵۶۴	۹,۵۰۰,۴۴۳,۳۹۶
۱۸	۲۷,۴۶۸,۷۲۸	۲۰,۴۷۸,۵۰۱	۶۲,۳۶۱,۵۱۶
۱۹	۱۲۹,۸۲۸,۸۴۱	۴۶۳,۹۷۰,۰۹۸	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹
	۳۷,۷۶۵,۶۹۷,۲۴۳	۱۱۳,۴۷۹,۲۵۷,۶۵۲	۳۱,۴۱۳,۵۳۳,۰۵۰
۲۰	(۶۶۲,۷۲۶,۲۹۱)	(۹۳۰,۳۰۸,۹۶۰)	(۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴)
۲۱	(۸۴۳,۴۴۷,۸۸۷)	(۲۷۴,۷۲۵,۲۸۶)	(۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵)
	(۱,۵۰۶,۱۹۴,۱۷۸)	(۱,۲۰۵,۰۳۴,۲۴۶)	(۲,۰۷۱,۳۸۷,۸۸۹)
	۳۶,۲۵۹,۵۰۳,۰۸۵	۱۱۲,۲۷۴,۲۲۳,۴۰۶	۱۹,۳۴۲,۱۴۵,۱۶۱
	۳۱.۳۵٪	۴۳.۱۳٪	۹.۱۵٪
	۳۰.۱۶٪	۳۵.۸۳٪	۲۵.۱۶٪

سود فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره اسال (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره اسال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره اسال	۵,۴۰۰	۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴	۱۶۴,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره اسال	۴۴	۸,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره اسال	۰	(۵,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	۲۲	(۱,۳۸۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۴,۷۵۰,۰۰۰)
سود خالص دوره اسال	۰	۱۱۲,۲۷۴,۲۲۳,۴۰۶	۱۹,۳۴۲,۱۴۵,۱۶۱
تعدیلات	۲۳	۴۰,۱۴۱,۶۶۴,۶۰۹	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره اسال	۵,۴۴۴	۱۲,۸۵۱	۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱

سود (زیان) خالص

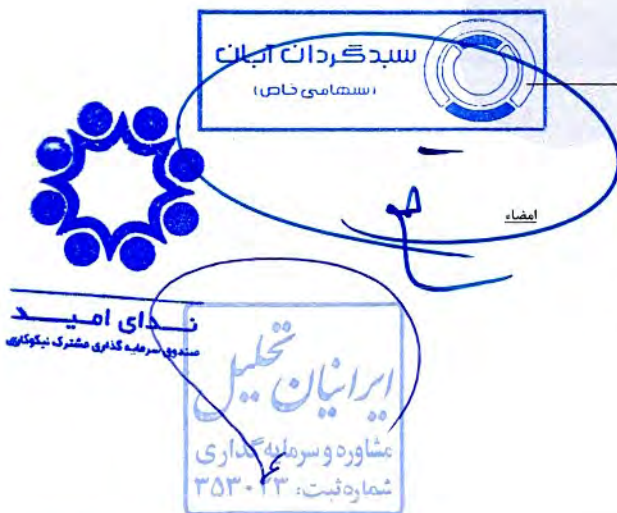
(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره اسال = خالص دارایی های پایان دوره اسال

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

شخص حقوقی	نماینده
شرکت سیدگردان آبان	بابک حقیقی مهمانداری
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ابرانیان تحلیل فارابی	علی رضا باغانی
ارکان صندوق	مدیر صندوق
متولی صندوق	



خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
omidfund@abanbroker.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰۰
omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸ و 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- در یکی از بورس‌ها قابل معامله 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؛

۱-۱-۶- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم، واحد ۶۰۱ واقع شده است.
- به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۹۴۹۹۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ تمدید گردید.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس omid.aban.net درج گردیده است.

۲-۲ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه شهید آبهنسان، سردار جنگل شمالی، خیابان شهید پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۲- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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 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 دریافتی 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.

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.

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.



۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳.۰۶٪	۲۹,۹۸۱,۲۲۲,۳۱۵	۲۹,۱۰۲,۶۷۵,۴۸۸	۲۵.۰۶٪	۳۱,۹۶۱,۱۵۸,۱۱۳	۲۳,۷۹۱,۲۱۵,۴۲۸
۱۵.۳۴٪	۱۳,۹۰۷,۶۷۱,۵۵۵	۱۳,۸۷۸,۷۵۵,۹۳۹	۵.۳۰٪	۶,۷۶۱,۴۲۹,۱۶۵	۷,۳۹۳,۵۰۵,۷۳۱
۲۶.۹۶٪	۲۴,۴۴۴,۶۶۷,۸۴۵	۲۹,۰۵۹,۵۵۴,۴۷۶	۰.۰۰٪	-	-
۰.۰۱٪	۶,۱۹۹,۵۲۴	۶,۲۵۰,۰۹۷۰	۰.۰۰٪	-	-
۰.۰۰٪	-	-	۲۲.۹۴٪	۲۹,۲۶۲,۴۸۲,۷۸۵	۳۲,۶۲۸,۷۹۸,۷۸۷
۹.۶۳٪	۸,۷۳۳,۳۵۶,۳۵۰	۱۶,۵۶۵,۳۰۱,۵۶۴	۹.۴۲٪	۱۲,۰۰۸,۴۲۸,۸۰۰	۱۶,۱۷۲,۴۸۸,۷۸۴
۴.۱۳٪	۳,۷۲۲,۸۲۴,۱۵۰	۳,۶۳۶,۱۵۲,۴۲۶	۱۴.۹۵٪	۱۹,۰۲۲,۱۱۱,۲۹۲	۲۱,۹۴۴,۱۸۰,۷۵۷
۱.۰۳٪	۹۳۱,۱۶۷,۰۵۱	۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۲	۰.۸۳٪	۱,۰۶۰,۸۷۲,۷۵۷	۱,۱۳۱,۳۹۸,۳۴۳
۸.۹۵٪	۸,۱۱۵,۳۱۷,۵۷۴	۱۲,۳۱۴,۲۸۲,۶۰۲	۲.۸۷٪	۳,۶۶۲,۵۲۹,۸۲۶	۳,۶۶۳,۹۴۰,۳۸۲
۰.۰۰٪	-	-	۱۱.۶۸٪	۱۴,۸۹۰,۱۷۳,۶۹۰	۱۴,۵۶۲,۶۲۹,۳۹۹
۰.۰۱٪	۶,۹۹۲,۵۶۹	۷,۰۴۰,۱۰۲	۵.۴۷٪	۶,۹۶۹,۸۹۴,۳۸۱	۴,۲۶۴,۵۹۹,۶۹۶
۹۹.۱۰٪	۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳	۱۰۵,۶۹۹,۵۳۲,۶۲۱	۹۸.۵۳٪	۱۲۵,۶۵۰,۱۲۰,۸۰۹	۱۲۵,۵۵۲,۷۵۷,۳۰۷

۵-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق تیمی به شرح زیر است:

پادداشت	تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	قیمت اعمال
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۵-۱-۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۲	۱,۲۹۴,۷۶۷	۴,۲۶۴,۵۹۹,۶۹۳	۶,۹۶۹,۸۹۴,۳۸۰	۳,۹۹۶

اختیار فروش تیمی حافین ۳۹۹۶-۱۰۶۲۱

۵-۱-۱- به علت نحوه تخصیص عرضه اولیه به صندوق های سرمایه گذاری، صندوق ها دارای اختیار فروش عرضه های اولیه خریداری شده می شوند.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	درصد	-	۱۳۹۳/۰۹/۲۵
۰.۱۴٪	۱۲۹,۵۲۱,۶۸۷	۰.۰۶٪	۱۰٪	-	۱۵۲-۸۳۴-۵۴۵۴۳-۱ بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساسی
۰.۰۰٪	۳,۵۴۴,۵۵۵	۰.۰۹٪	۱۰٪	-	۱۳۹۱/۰۶/۲۹
۰.۱۵٪	۱۳۳,۰۹۶,۷۷۲	۰.۱۵٪			۱۰۴۴۵۴۴۴ بورس - بانک تجارت شعبه تخصصی بورس

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۶۲۹,۴۸۲,۱۱۳	(۶,۳۱۵,۸۸۷)	۲۵٪	۶۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۳
-	۱۵۳	-			
۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۶۲۹,۴۸۲,۲۶۶	(۶,۳۱۵,۸۸۷)		۶۳۵,۸۰۰,۱۵۳	

سود سهام دریافتنی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام تگر آریا (حسابرس سابق)

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
مانده ابتدای دوره	گردش به‌هنگار طی دوره	گردش بست‌نگار طی دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان سال	کارگزاری آبان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعمیل کارگزار
۶,۳۵۲,۹۴۸,۴۳۴	۲۷۹,۳۹۳,۸۴۲,۳۵۹	۲۷۲,۳۷۷,۴۶۱,۱۲۹	۶۶۴,۴۲۲,۷۸۶	(۶,۳۵۲,۹۴۸,۴۳۴)	
۵۴۲,۳۷۴,۳۰۱	۲۸۹,۶۵۴,۵۶۵	۷۸۲,۶۵۲,۰۷۹	۴۸,۳۷۵,۷۸۷	۵۴۲,۳۷۴,۳۰۱	
(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	۲۷۹,۶۸۳,۴۹۶,۹۳۴	۲۷۳,۱۶۱,۱۱۴,۲۱۸	۷۱۱,۸۰۵,۷۳۳	(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نسکو گازی، نداج، امد

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ماتده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماتده پایان دوره	ماتده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۱۴,۷۶۸)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۵,۲۶۷	۳۵	۳۵
۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۵۹۶,۹۷۷)	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۴۰۳,۰۲۳	۰	۰
۳۵	۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۵۱۱,۷۴۵)	۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۴۸۸,۲۹۰	۳۵	۳۵

مخارج برگزاری مجمع
مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۹۲,۸۵۳
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۹۲,۸۵۳

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۳۳۷۳۱
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۱۵۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۲۵,۳۳۸,۶۹۱	۶۳۰,۰۵۵,۱۵۹
۹۳,۰۴۶,۹۱۸	۲۶۶,۷۸۹,۰۴۴
۱۵,۰۰۳,۱۲۲	۱۳۲
۱۰۳,۵۴۹,۱۰۰	۰
۰	۱۳۸,۰۲۷,۵۰۷
۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱	۱,۰۳۴,۸۷۱,۸۴۲

مدیر صندوق
متولی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان (حسابرس سابق)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا (حسابرس سابق)
موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابرس فعلی)

۱۲- تسهیلات دریافتی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	ماتده	خالص ارزش دارایی	درصد تسهیلات به
ریال	ریال				ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰	متعدد	-	۶۱,۳۷۷,۲۰۰,۰۶۹	۵۵,۶۳۰,۶۶۶,۸۰۴	۵۵,۶۳۰,۶۶۶,۸۰۴	۵۵,۶۳۰,۶۶۶,۸۰۴	۰	۴۰٪	۴۰٪
۰	متعدد	-	۶۱,۳۷۷,۲۰۰,۰۶۹	۵۵,۶۳۰,۶۶۶,۸۰۴	۵۵,۶۳۰,۶۶۶,۸۰۴	۵۵,۶۳۰,۶۶۶,۸۰۴	۰	۴۰٪	۴۰٪

کارگزاری آبان

۱۲-۱- تسهیلات فوق بابت قرارداد اعتباری با کارگزاری آبان می باشد.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۶۲,۲۰۱,۲۵۸	۱۸,۶۷۵,۳۰۳
۳۲۴,۵۸۱,۴۹۷	۳۶۸,۲۶۳,۴۴۹
۰	۲۱۱,۴۱۸,۳۹۰
۳,۸۵۷,۸۰۲	۰
۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷	۵۹۸,۳۵۷,۱۴۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق
کارمزد تصفیه
بهره تسهیلات دریافتی
سایر

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۱,۷۳۷,۵۹۵,۳۰۵	۳۱,۸۹۷,۳۷۷,۰۳۸
۶۲,۱۰۷,۴۱۵,۱۵۶	۸۸,۳۵۸,۳۸۵,۱۴۸
۸۳,۸۴۵,۱۰,۴۶۱	۱۲۰,۲۵۵,۷۶۲,۱۸۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

IV

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک نسکوکاری ندای امید

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۳,۹۷۵,۵۳۶,۲۷۷	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۴۸۰)	(۱۷,۹۹۶,۰۷۹,۸۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۳,۹۷۵,۵۳۶,۲۷۷	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۴۸۰)	(۱۷,۹۹۶,۰۷۹,۸۰۰)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح ذیل می باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
					ریال	ریال			
ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۲۸۰,۰۰۰	۳,۶۸۴,۲۴۰,۰۰۰	(۳,۶۶۳,۹۴۰,۳۸۲)	(۳,۲۷۸,۹۷۴)	(۱۸,۴۲۱,۲۰۰)	۳,۴۱۰,۵۲۹,۸۱۷	۰	۰	(۹,۰۰۹,۷۶۱)
داروسازی سبحان انکولوژی	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۲۱,۰۰۸,۹۹۰	(۱,۴۰۰,۵۵۶)	(۸۰,۸۹۶,۱۱۶)	(۴,۱۹۸,۱۶۵,۰۲۸)
پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۰,۸۰۷,۷۱۹)	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۴,۱۰۳,۰۳۶)	(۲,۸۵۰,۶۷۰)	(۱۶,۰۱۵,۰۰۰)	۱,۷۵۱,۱۶۹,۰۱۸	۱,۰۳۰,۰۳۱,۲۹۴	۱,۷۵۱,۱۶۹,۰۱۸	(۸۷۲,۲۱۳,۷۴۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰,۰۰۰	۹,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۶۴,۵۵۰,۱۲۵)	(۸,۴۶۲,۱۲۰)	(۲۷,۵۴۰,۰۰۰)	۲,۶۸۷,۴۴۷,۷۵۵	۲,۶۸۷,۴۴۷,۷۵۵	(۴۶۲,۹۷۸,۶۶۱)	۹۷,۱۶۹,۷۲۱
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۸,۷۸۲	۰	۰	۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۵۳۲)	۰	(۴۷,۵۳۲)	(۴۷,۵۳۲)
ریل گردش ایرانیان	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۶۱۸,۴۳۵,۰۴۹)	(۹,۲۸۲,۳۵۵)	(۵۳,۱۴۷,۵۰۰)	۱,۷۴۹,۶۳۵,۱۹۶	۱,۷۴۹,۶۳۵,۱۹۶	۱۹,۳۰۰,۲۰۱	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۷۷,۵۲۷,۰۲۸	۰	۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۵,۹۰۱,۱۸۳
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۴۸,۵۵۴
لیزینگ کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۴۲,۴۵۴,۷۶۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نقل به صفحه بعد	۲۶,۸۴۴,۷۴۰,۰۰۰	(۳۱,۲۰۱,۰۲۸,۵۹۲)	(۲۳,۸۷۴,۰۱۹)	(۱۳۴,۱۲۳,۷۰۰)	۵,۴۶۵,۷۱۳,۶۸۹	۱۰,۱۳۶,۵۵۳,۸۱۸	۰	۰	(۶,۶۳۷,۷۷۱,۳۶۵)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰														
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰												
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۶,۸۳۴,۷۴۰,۰۰۰	(۲۱,۲۰۱,۰۲۸,۵۹۲)	(۲۳,۸۷۴,۰۱۹)	(۱۳۴,۱۲۳,۷۰۰)	۵,۴۶۵,۷۱۳,۶۸۹	۱۰,۱۳۶,۵۵۳,۸۱۸	(۶,۶۳۷,۷۷۱,۳۶۵)	۴,۶۵۲,۰۸۹	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
گندمپریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح-سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۵۷,۰۰۰	۳,۹۱۹,۸۶۰,۰۰۰	(۴,۲۷۵,۴۳۲,۰۰۰)	(۳,۴۸۸,۶۷۵)	(۱۹,۵۹۹,۳۰۰)	(۳۷۸,۶۵۹,۹۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۳۲,۵۰۱,۰۲۹)	(۴,۴۸۱,۱۵۰)	(۲۵,۱۷۵,۰۰۰)	(۱,۹۲۷,۱۵۷,۱۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۶۲,۶۲۹,۳۹۹)	(۱۳,۳۳۱,۳۱۰)	(۷۴,۴۹۵,۰۰۰)	۳۲۸,۱۴۴,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ریل پرداز نو آفرین	۱,۲۷۸,۰۱۵	۷,۰۱۱,۱۹۰,۳۹۰	(۴,۲۶۴,۵۹۹,۶۹۳)	(۶,۲۳۹,۹۵۹)	(۳۵,۰۵۵,۹۵۱)	۲,۷۰۵,۲۹۴,۶۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۹,۰۱۰,۰۲۴,۷۰۴	(۶,۱۷۱,۱۹۲,۷۴۸)	(۸,۰۱۸,۹۲۲)	(۴۵,۰۵۰,۱۲۴)	۲,۷۸۵,۷۶۲,۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۷۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۸۳,۳۵۵,۲۶۸)	(۷,۸۱۸,۶۵۰)	(۳۳,۹۲۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۹,۹۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۸۳۵,۱۹۰	۴,۷۱۰,۴۷۱,۶۰۰	(۶,۱۰۴,۰۶۶,۵۸۰)	(۴,۱۹۲,۳۲۰)	(۲۳,۵۵۲,۳۵۸)	(۱,۴۴۱,۳۳۹,۶۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت لاوان	۱۲۰,۰۰۰	۱۴,۴۷۴,۶۴۰,۰۰۰	(۱۵,۸۸۸,۶۵۹,۷۳۶)	(۱۲,۸۸۲,۴۳۰)	(۷۲,۳۷۲,۲۰۰)	(۱,۴۹۹,۲۷۵,۳۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۱۰,۷۵۳,۳۴۴)	(۱۰,۷۵۱,۲۰۰)	(۶,۰۴۰,۰۰۰)	(۵۰۱,۹۰۴,۵۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۳۷,۵۱۰,۴۹۰)	(۱۰,۴۰۹,۴۴۰)	(۵۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۷۱۰,۳۹۹,۹۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۱۱۶,۵۰۲	۱۰,۶۷,۱۵۸,۳۲۰	(۹۳۱,۱۵۹,۰۵۷)	(۹۴۹,۷۷۱)	(۵,۳۳۵,۷۹۲)	۱۲۹,۷۱۳,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۴۱۱,۶۹۶,۵۹۳)	(۶,۰۵۳,۳۳۵)	(۳۴,۰۰۷,۵۰۰)	۱,۸۳۰,۶۵۷,۶۳۳	۳۳,۲۶۳,۲۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۲۶,۳۹۴,۵۸۴,۹۱۴	(۱۲۱,۶۷۴,۵۸۴,۵۲۹)	(۱۱۲,۴۹۱,۱۸۱)	(۶۳۱,۹۷۲,۹۲۵)	۳,۹۷۵,۵۳۶,۳۷۷	(۱۰,۹۵۴,۵۶۳,۴۸۰)	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

١٧- سود سهام

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

اسود سیرده باتکی

۱۸-۱- سود سیرده بانکی به شرح زیر است:

بازار تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۴۴
بازار اقتصاد نوین شعبه بازار ساعی - ۱۵۲-۸۳۴-۵۴۵۴۵۴۳

۱۹- سایر درآمدها

برگشت هزینه تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۰۴,۸۱۶,۴۶۸	۷۴۸,۵۵۹,۰۱۷	۱,۳۱۲,۲۱۸,۴۱۸
۲۱۹,۹۰۱,۵۶۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۸۱,۷۴۹,۹۴۳	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶
۱۳۸,۰۲۸,۲۵۴	.	.
۶۶۲,۷۴۶,۲۹۱	۹۳۰,۳۰۸,۹۶۰	۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴

مدیر صندوق

تولی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس سابق)

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابرس فعلی)

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۸,۵۹۶,۹۷۷	۱۰۹,۲۹۸,۳۹۷	۲۲۵,۱۶۷,۶۵۵
.	۱,۶۶۰,۰۵۰	۲۳,۸۲۰
۵۶۷,۴۶۰,۹۸۸	.	.
۴۳,۶۸۱,۹۵۲	۱۶۱,۶۴۳,۲۱۱	۲۵۱,۲۱۳,۹۶۵
۱۰,۷۹۳,۲۰۲	۱,۱۲۰,۰۰۰	۲,۲۸۸,۰۰۰
۱۱,۹۱۴,۷۶۸	۱,۰۰۳,۶۲۸	۱۶,۹۷۶,۱۴۵
۸۴۳,۴۴۷,۸۸۷	۲۷۴,۷۲۵,۲۸۶	۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه تاسیس

هزینه تسهیلات

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۲۲- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰

تقسیم سود آذر ماه



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نسکوکاری ثنای امید

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۳۳,۸۴۸,۶۴۰	۴۰,۱۴۱,۶۶۴,۶۰۹	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال		
۹۳۳,۸۴۸,۶۴۰	۴۰,۱۴۱,۶۶۴,۶۰۹	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
لجنم خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۹,۱۸٪	۵۰۰	۹,۲۶٪
		عادی غیر قابل ابطال	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪
		عادی	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق سابق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸,۳۳٪	۱,۰۰۰	۱۸,۵۳٪
		عادی غیر قابل ابطال	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪
		عادی	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۶۴	۱۹,۵۴٪	۱,۰۲۰	۱۸,۸۹٪
آیهام مرادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰,۰۹٪	۵	۰,۰۹٪
علی گشاده فکر	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸,۳۳٪	۱,۰۰۰	۱۸,۵۳٪
علی اکبر سبحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۱۴,۷۰٪	۸۰۰	۱۴,۸۱٪
پلیک حقیقی مهمانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۹,۱۸٪	۵۰۰	۹,۲۶٪
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۳,۶۷٪	۲۰۰	۳,۷۰٪
			۵,۰۶۹	۹۳,۱۱٪	۵,۰۲۵	۹۳,۰۶٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۵۵۱,۷۷۱,۳۰۳,۴۹۸	طی دوره	(۵,۱۴۶,۳۴۵,۰۸۲)
		تسهیلات دریافتی	۶۱,۳۷۷,۳۰۲,۰۶۹	طی دوره	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر	کارمزد مدیریت	۳۰۴,۸۱۶,۴۶۸	طی دوره	(۶۴۸,۷۳۰,۴۶۲)
شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایران‌تین	متولی	کارمزد متولی	۲۱۹,۹۰۱,۵۶۹	طی دوره	(۳۶۶,۷۸۹,۰۴۴)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۳۸,۰۲۸,۲۵۴	طی دوره	(۱۳۸,۰۲۷,۵۰۷)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.