
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
گزارش‌های میان دوره ای
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۵-۶
۶
۶-۹
۱۰-۱۸

- صورت خالص دارایی‌ها
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
- یادداشت‌های توضیحی:
- الف: اطلاعات کلی صندوق
- ب: ارکان صندوق
- پ: مبنای کلی صورتهای مالی
- ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ث: 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 ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

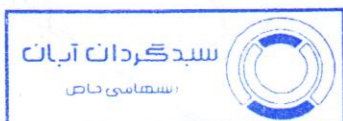
شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی صندوق



خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰
تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net



ندای امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳	۱۲۰,۵۵۶,۸۵۶,۱۵۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲	۱۶۵,۶۳۵,۱۶۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۱,۹۰۵,۷۰۷,۱۲۴	۷ حساب های دریافتی
۳۵	۱۲۲,۸۸۷,۳۳۹	۹ سایر دارایی ها
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۶۸۵,۷۶۶	۱۰ موجودی نقد
۹۰,۶۸۲,۰۶۲,۹۹۲	۱۲۲,۹۹۳,۷۷۱,۵۴۶	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
(۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳)	.	۸ جاری کارگزاران
.	(۳۰,۹۰۴,۹۶۶,۶۴۵)	۱۲ تسهیلات مالی دریافتی
(۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱)	(۱۰,۱۹,۹۰۷,۷۳۷)	۱۱ پرداختی ارکان صندوق
(۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷)	(۶۱۵,۴۶۶,۲۰۰)	۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۶,۸۳۷,۰۵۲,۵۳۱)	(۴,۷۲۵,۸۷۰,۵۸۲)	جمع بدهی ها
۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱	۱۱۸,۴۶۷,۹۰۰,۹۶۴	۱۴ خالص دارایی ها:
۱۵,۵۲۶,۸۵۴	۲۱,۶۴۰,۹۷۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

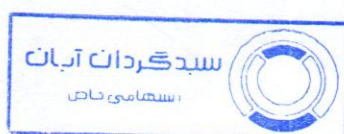
شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



ندای امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

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

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۳۳,۶۰۳,۶۲۸,۰۸۰	۷۷,۰۶۵,۲۳۳,۷۵۱	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹
۱۶	(۷,۱۸۶,۰۰۷,۴۱۰)	(۳۸,۲۵۲,۷۱۶,۳۷۱)	(۱۷,۹۱۶,۶۰۷,۹۸۰)
۱۷	۹,۳۱۸,۷۸۶,۲۵۲	۹,۲۰۸,۲۹۱,۱۸۰	۹,۵۰۰,۳۴۲,۳۶۶
۱۸	۳۳,۶۰۵,۳۷۲	۶۲,۰۷۲,۲۱۲	۶۲,۳۶۱,۵۱۶
۱۹	۱۷۰,۱۶۲,۳۴۲	۸۲۸,۵۵۰,۰۱۲	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹
	۳۵,۸۳۸,۹۸۹,۲۶۸	۵۸,۷۲۷,۹۳۸,۷۸۵	۲۱,۴۱۲,۵۳۳,۰۵۰
۲۰	(۱۳۹,۱۵۲,۷۶۷)	(۱,۳۱۸,۵۸۹,۹۷۴)	(۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴)
۲۱	(۱,۰۸۶,۴۶۷,۵۶۱)	(۳۹۹,۲۵۵,۹۹۸)	(۴۱۵,۶۶۹,۵۸۵)
	(۲,۰۲۵,۶۲۰,۳۳۶)	(۱,۷۱۷,۸۵۴,۹۷۲)	(۲,۰۷۱,۳۸۷,۸۸۹)
	۳۳,۸۱۳,۳۶۸,۹۳۲	۵۷,۰۱۰,۰۸۳,۸۱۳	۱۹,۳۴۰,۱۴۵,۱۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱)	۲۹,۳۱٪	۲۳,۶۱٪	۹,۱۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۲۸,۶۰٪	۲۳,۶۲٪	۲۵,۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵,۴۰۰	۱۶۲,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۲	۱۶۲,۷۹۱,۳۷۱,۸۲۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۵	۸,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۱۰۰,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	-	(۱,۳۸۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۲,۷۵۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۵۷,۰۱۰,۰۸۳,۸۱۳	۱۹,۳۴۰,۱۴۵,۱۶۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	-	(۲۶,۱۳۲,۰۰۰,۹۵۱)	(۲۳,۹۵۶,۵۵۲,۲۴۲)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۴۶۵	۱۷۲,۵۰۱,۵۰۴,۶۸۶	۸۳,۸۵۵,۰۱۰,۲۶۱

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / سود (زیان) خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

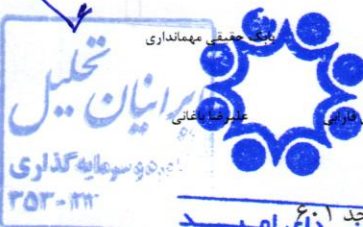
ارکان صندوق

نماینده

امضاء

مدیر صندوق شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل دارایی



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

سیدگردان
تأسیساتی، دات

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

omidfund@abanbroker.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

omid.aban.net

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸ 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 تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" که به تشخیص سبا، شرایط لازم را دارند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۱-۱- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و بازار پایه فرابورس ایران که به تشخیص سبا، شرایط لازم را دارند؛

- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد که مطابق با ماده ۶۱ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد. ضمناً 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. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱ شرکت سبدگردان آبان واقع شده است.

۲-۱- 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.

۲-۲ 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱

متولی صندوق: بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۷ و تایید سازمان بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی 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 آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان شهید پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴.

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ به شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر- بالاتر از سه راه شهید بهشتی- پلاک ۲۱۱۳.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساسا 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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.

۴-۲-۲- 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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 ۵,۰ 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶-ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
صنعت	نام شرکت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	پتروشیمی شیراز	۰	۰
محصولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱,۷۲۵,۴۰۹,۶۶۶	۱۰,۸۵۳,۱۹۵,۹۲۵
محصولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۲,۱۶۷,۰۷۴,۸۶۲	۲,۲۶۴,۲۴۴,۵۸۳
محصولات شیمیایی	پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰
محصولات شیمیایی	پتروشیمی امیرکبیر	۸,۱۳۸,۰۵۷,۷۰۳	۹,۱۰۵,۷۴۹,۳۶۷
محصولات شیمیایی	پتروشیمی نوری	۷,۰۷۲,۱۳۳,۲۵۷	۷,۷۵۸,۰۳۴,۴۴۰
سرمایه گذاریها	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۳۵,۴۸۳,۱۹۹	۴۰,۱۳۵,۲۸۸
سرمایه گذاریها	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۱۲,۷۱۸,۵۰۷,۲۸۹	۱۲,۷۰۹,۴۹۷,۵۲۸
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۱۲۴,۷۷۵,۴۵۱	۱,۱۵۸,۰۳۸,۷۳۹
سرمایه گذاریها	ح.سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	۹,۹۴۵,۳۰۳,۸۹۱	۹,۱۷۷,۶۳۳,۵۲۰
فلزات اساسی	فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۵۰,۷۰۶,۲۸۱	۴,۰۰۸,۲۵۱,۵۲۰
فلزات اساسی	فولاد خوزستان	۲,۲۹۴,۴۶۵,۱۱۴	۲,۳۷۷,۰۰۸,۹۵۵
فلزات اساسی	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰,۴۶۹,۰۷۹,۱۹۰	۸,۹۸۱,۷۸۳,۸۵۰
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	لیزینگ کارآفرین	۴,۳۵۰,۹۷۰	۶,۱۹۹,۵۲۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰
خدمات فنی و مهندسی	گروه مپنا (سهامی عام)	۱۶,۵۶۵,۳۰۱,۵۶۴	۸,۷۳۳,۲۵۶,۳۵۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۳,۶۳۶,۱۵۳,۶۲۶	۳,۷۴۲,۸۳۴,۱۵۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت بندرعباس	۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تهران	۰	۰
سیمان، آهک و گچ	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰
استخراج کانه های فلزی	توسعه‌معدن‌وفلزات	۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۴	۹۳۱,۱۶۷,۰۵۱
مواد و محصولات دارویی	داروسازی سبحان انکولوژی	۱۲,۳۱۴,۲۸۲,۶۰۲	۸,۱۱۵,۳۱۷,۵۷۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریل گردش ایرانیان	۷,۰۴۰,۱۰۲	۶,۹۹۲,۵۷۰
	سایر	۰	(۱)
جمع		۱۰۵,۶۹۹,۵۳۲,۶۲۱	۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل	مبلغ	درصد سپرده به کل
کوته مدت	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۰٪	۷۵,۶۳۵,۱۶۰	۰.۰۶٪	۱۲۹,۵۳۱,۶۸۷	۰.۱۴٪
کوته مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۳,۵۶۴,۵۸۵	۰.۰۴٪
			۱۶۵,۶۳۵,۱۶۰	۰.۱۳٪	۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲	۰.۱۸٪

۷- حساب‌های دریافتنی

سود سهام دریافتنی
سایر

۸- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان سال مالی		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۱,۷۹۶,۵۰۷	۰	۰	۱۱,۷۹۶,۵۰۷	۳۵		
	۰	۰	۰	۰	۰		
مخارج برگزاری مجامع	۱۱۱,۰۹۰,۸۳۲	۰	۰	۱۱۱,۰۹۰,۸۳۲	۰		
مخارج تأسیس	۱۲۲,۸۸۷,۳۳۹	۰	۰	۱۲۲,۸۸۷,۳۳۹	۳۵		
مخارج نرم افزار							
جمع							

۱۰- موجودی نقد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۹۲,۶۸۵,۷۶۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۴۲,۶۸۵,۷۶۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱				
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲				
جمع				

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶۱۷,۰۷۰,۴۷۴	۳۲۵,۲۳۸,۶۹۱	۹۳,۰۴۶,۹۱۸	۱۱۸,۵۵۲,۲۳۲
	۱۷۲,۴۰۰,۷۲۱	۲۳۰,۴۳۶,۵۴۲	۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱	۱,۰۱۹,۹۰۷,۷۳۷
مدیر صندوق				
متولی				
حسابرس				

۱۲- تسهیلات دریافتی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	مانده
	۲۰٪	متعدد	-	۶۷,۰۳۵,۸۰۳,۵۵۴	۷۰,۱۲۶,۳۰۰,۱۹۹	(۳,۰۹۰,۴۹۶,۶۴۵)	۴۲.۴۵٪-	ریال	ریال
				۶۷,۰۳۵,۸۰۳,۵۵۴	۷۰,۱۲۶,۳۰۰,۱۹۹	(۳,۰۹۰,۴۹۶,۶۴۵)	۴۲.۴۵٪-	۰	۰
کل‌گزاری آبان									

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۸,۶۷۵,۳۰۳	۱۶۲,۲۰۱,۲۵۸	۱۵۰,۸۲۲,۴۸۳	۳۲۴,۵۸۱,۴۹۷
	۷۳,۹۷۲,۶۰۳	۳۷۱,۹۹۵,۸۱۱	۲,۸۵۷,۸۰۲	۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷
	۶۱۵,۴۶۶,۲۰۰	۰		
بدهی به مدیر بابت امور صندوق				
بدهی به مدیر				
بدهی به متولی				
کارمزد تصفیه				
سایر				

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۱,۴۰۰	۳۰,۲۹۷,۳۵۸,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۱,۷۳۷,۵۹۵,۳۰۵
	۴,۰۰۰	۸۶,۵۶۳,۸۸۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۶۲,۱۰۷,۴۱۵,۱۵۶
	۶۵	۱,۴۰۶,۶۶۳,۰۵۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی				
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز				
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی غیرقابل ابطال				
رندینگ				
	۵,۴۶۵	۱۱۸,۲۶۷,۹۰۰,۹۶۴	۵,۴۰۰	۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بے‌ہادر

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۳,۶۰۳,۴۶۲,۸۰۸	۷۷,۰۶۵,۴۳۳,۷۵۱	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۰,۱۲۹,۰۶۱	۵,۳۳۹,۹۸۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۵۳۰,۹۵۹
۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۹,۳۴۹,۹۸۰	۷,۷۵۸,۰۳۴,۴۴۰	۷,۴۷۵,۱۲۴	۴۱,۹۹۶,۷۴۹	۵۹۱,۸۴۳,۶۶۷
۱۱,۸۵۷	۵۴,۳۰۸,۱۱۱	۴۰,۱۳۵,۲۸۷	۴۸,۳۲۶	۲۷۱,۵۴۱	۱۳,۸۵۲,۹۵۷
۱۰۰,۰۰۱	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۱	۹۴۰,۰۰۶,۸۸۳	۱,۰۳۲,۳۹۶	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۱۶۰,۷۲۲
۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۲۰۵,۶۸۲	۳,۰۳۵,۴۳۲,۳۶۴	۳,۰۰۸,۳۵۵	۱۶,۹۰۱,۰۲۹	۳۲۴,۸۶۳,۹۳۴
۷,۰۳۴	۷,۰۳۴,۰۰۰	۶,۹۹۲,۵۶۹	۰	۰	۴۱,۴۳۱
۲۰۲,۰۰۰	۱۳,۳۷۹,۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۶,۱۵۹,۱۹۸	۱۱,۹۰۷,۵۳۹	۶۶,۸۹۷,۲۰۲	۱,۶۹۴,۴۷۶,۰۶۱
۳۵۷,۰۰۰	۴,۲۷۵,۴۳۲,۰۰۰	۴,۲۷۵,۴۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰
۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۸,۵۹۵,۷۴۳	۳,۳۳۹,۵۵۸	۱۹,۰۶۵,۰۰۰	۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹
۵۰,۰۰۰	۳,۸۲۳,۴۲۱,۰۰۰	۳,۹۹۶,۳۱۵,۰۷۵	۳,۴۰۲,۸۳۴	۱۹,۱۱۷,۱۰۶	(۱۹۵,۴۱۴,۰۱۵)
۵۵۴,۷۵۲	۱۵,۷۹۷,۴۷۸,۱۳۰	۱۱,۶۸۴,۶۱۱,۸۹۸	۱۴,۰۵۹,۶۴۵	۷۸,۹۸۷,۳۹۲	۴,۰۱۹,۸۱۹,۱۹۵
۲۸۰,۰۰۰	۳,۳۸۳,۹۴۰,۳۸۲	۳,۳۸۳,۹۴۰,۳۸۲	۰	۰	۰
۱,۹۷۶	۹,۴۶۵,۰۴۰	۶,۱۹۹,۵۲۴	۸,۴۱۸	۴۷,۳۲۶	۳,۲۰۹,۷۷۲
۲۱۶	۱,۴۷۲,۲۵۶	۱,۰۸۵,۹۰۸	۱,۳۰۹	۷,۳۶۱	۳۷۷,۶۷۸
۸۱	۴,۲۸۷,۶۵۴	۲,۶۳۴,۷۸۲	۳,۸۱۳	۲۱,۴۳۸	۱,۶۲۷,۶۲۱
۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۹,۱۹۴,۴۹۰	۴,۵۶۹,۰۲۴,۲۵۵	۳,۹۱۵,۲۶۰	۲۱,۹۹۵,۹۷۳	(۱۹۵,۷۴۰,۹۹۸)
۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۵,۷۰۱,۶۱۴	۳,۲۷۸,۷۴۵	۱۸,۴۲۰,۰۰۰	۵۸۶,۵۹۹,۶۴۱
۵۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۳۴۳,۷۲۰	۳۴۹,۲۶۹	۱,۹۶۲,۵۰۱	(۶,۱۵۵,۴۹۰)
۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۴,۷۱۲,۹۷۰	۹,۴۲۳,۰۴۰	۵۲,۹۳۸,۹۹۹	۵,۵۱۰,۷۲۴,۹۹۱
۶۴۴	۱۷,۱۲۳,۹۶۰	۱۳,۵۳۵,۷۳۵	۱۵,۲۳۸	۸۵,۶۲۰	۳,۴۸۷,۳۶۷
۸۵۰	۲۷,۳۳۶,۰۰۰	۱۹,۵۶۶,۹۶۹	۲۴,۳۲۸	۱۳۶,۶۸۰	۷,۶۰۸,۰۲۳
۸۲,۵۹۶,۷۸۸,۶۸۶	۶۷,۹۶۴,۵۹۰,۳۷۷	۶۶,۶۸۷,۱۷۷	۳۷۴,۶۵۱,۹۱۷	۱۴,۱۹۰,۸۵۹,۲۱۵	(۱۳,۰۴۷,۹۹۸,۵۹۴)
۳۵,۲۱۴,۹۴۲,۸۶۵)					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
		۸۲,۵۹۶,۷۸۸,۶۸۶	۶۷,۹۶۴,۵۹۰,۳۷۷	۶۶,۶۸۷,۱۷۷	۳۷۴,۶۵۱,۹۱۷	۱۴,۱۹۰,۸۵۹,۲۱۵	(۱۳,۰۴۷,۹۹۸,۵۹۴)	(۳۵,۲۱۴,۹۴۲,۸۶۵)
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی	۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۵,۲۴۰,۶۹۰	۸,۲۳۸,۸۷۹,۳۷۰	۶,۶۸۸,۴۶۲	۳۷,۵۷۶,۲۰۴	(۷۶۷,۹۰۳,۳۴۶)	.	.
پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۰,۶۷۸,۸۲۵	۱۲,۱۱۰,۳۶۲,۷۴۰	۹,۸۴۳,۹۰۵	۵۵,۳۰۳,۳۹۳	(۱,۱۱۴,۸۳۱,۲۱۳)	.	(۲۴۸,۸۹۳,۰۸۷)
سرمایه گذاری پارس آریان	۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۸۹۸,۵۸۱,۱۱۸	۶,۰۴۴,۲۰۴	۳۳,۹۵۶,۲۵۰	۸۵۲,۶۶۸,۴۲۸	(۲,۵۸۳,۱۹۰,۶۷۳)	(۳,۰۰۷,۶۵۶,۳۵۱)
بانک گردشگری	۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۴,۸۳۷,۷۶۴	۵,۵۹۴,۰۸۱	۳۱,۴۲۷,۵۰۰	۹۳,۶۴۰,۶۵۵	.	.
ریل پرداز نو آفرین	۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۲,۸۷۴,۳۳۶,۱۸۹	۹,۳۰۶,۹۸۲,۱۸۳	۱۱,۴۵۷,۱۰۹	۶۴,۳۷۱,۶۹۲	۳,۴۹۱,۵۲۵,۲۰۵	.	.
گروه مپنا (سهامی عام)	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۸,۲۶۳,۸۰۰	۹,۰۶۷,۶۴۲,۸۶۸	۱۰,۴۶۴,۸۲۶	۵۸,۷۹۱,۳۱۸	۲,۶۲۱,۳۶۴,۷۸۸	.	.
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۷۷,۶۲۳,۵۲۰	۹,۹۰۳,۸۷۸	۵۵,۶۴۰,۰۰۰	۱,۸۸۴,۸۳۲,۶۰۲	۴۴۴,۲۵۳,۴۲۲	(۲,۹۴۹,۶۱۰,۳۹۶)
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۱,۴۸۲,۰۰۰	۷,۳۰۸,۵۹۶,۳۴۲	۵,۰۴۷,۵۲۳	۲۸,۳۵۷,۴۱۰	(۱,۶۷۰,۵۱۹,۲۷۵)	۴۶,۸۴۶,۸۰۳,۷۴۷	۴۶,۸۴۳,۹۸۴,۰۱۱
پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۱,۰۷۶	۱۱,۸۷۷	۶۶,۷۵۰	۵۰۰,۲۹۷	۶,۲۴۶,۳۰۹,۹۱۷	۶,۲۴۶,۳۰۹,۹۱۷
پالایش نفت لاوان	۷۰,۰۰۰	۹,۷۲۰,۱۱۹,۳۴۴	۹,۲۶۸,۳۸۴,۸۴۷	۸,۶۵۰,۸۷۰	۴۸,۶۰۰,۵۹۸	۳۹۴,۴۸۳,۰۲۹	۸,۷۱۶,۲۵۶,۶۰۹	۸,۷۱۶,۲۵۶,۶۰۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۱,۱۹۰,۱۰۰	۸,۹۸۱,۷۸۳,۸۵۰	۸,۳۰۴,۵۶۸	۴۶,۶۵۵,۹۵۰	۲۹۴,۴۴۵,۷۳۲	(۵۳۸,۹۰۲,۸۴۰)	(۱,۹۶۱,۵۸۰,۹۸۵)
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۱,۷۶۷,۲۵۰	۱۲,۷۰۹,۴۹۷,۵۲۸	.	.	۶۳۲,۲۶۹,۷۲۲	.	.
سرمایه گذاری هامون صبا	۴۵۰	۱,۲۶۲,۷۰۰	۸۵۶,۶۴۱	۱,۱۲۱	۶,۳۱۴	۳۹۸,۶۲۴	.	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۸,۴۶۲,۱۸۹,۷۴۵	۱۲,۳۴۲,۳۸۵,۴۹۸	۱۶,۴۳۱,۰۵۷	۹۲,۳۱۰,۹۴۹	۶,۰۱۱,۰۶۲,۲۴۱	.	.
ریل گردش ایرانیان	۷۰,۳۴	۲۱,۷۳۵,۰۶۰	۷,۰۳۴,۰۰۰	۱۹,۳۴۱	۱۰۸,۶۷۵	۱۴,۵۷۳,۰۴۴	.	.
بانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۵۷۶,۳۵۰	۶۲۶,۵۶۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	۳۵,۲۷۷,۰۹۰	(۱,۲۱۷,۸۸۷,۲۱۰)	(۱,۲۱۷,۸۸۷,۲۱۰)
پتروشیمی پردیس	۲۶,۴۶۶	۳,۹۸۲,۰۷۴,۳۶۰	۳,۰۱۱,۶۷۴,۷۸۴	۳,۵۴۳,۹۸۹	۱۹,۹۱۰,۳۷۰	۹۴۶,۹۴۵,۲۱۷	(۹,۰۵۳,۷۱۸,۴۶۱)	(۹,۰۵۳,۷۱۸,۴۶۱)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۶۰,۶۱۱	۴,۴۸۸,۴۵۲,۷۶۱	۴,۹۳۰,۱۲۲,۸۳۰	۳,۹۹۴,۶۰۷	۲۲,۴۴۲,۲۶۵	(۴۶۸,۱۰۶,۹۴۱)	۱۲,۱۳۸,۵۹۵,۹۵۲	۱۲,۱۳۸,۵۹۵,۹۵۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۶۳,۷۷۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۲,۶۲۹,۴۰۱	۱۴,۱۱۸,۳۷۵	۷۹,۳۱۸,۸۵۰	۱,۲۰۷,۷۰۳,۳۷۴	.	.
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۹,۹۸۱,۰۰۶,۹۲۸	۴,۹۶۹,۹۴۴,۶۸۹	۸,۸۸۲,۹۵۰	۴۹,۹۰۵,۰۳۶	۴,۹۵۲,۲۷۴,۲۵۳	.	.
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۲,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	۲,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱
لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۷۴۳,۷۸۳	۷۴۳,۷۸۳
توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	۱۱,۴۰۸,۷۷۲	۱۱,۴۰۸,۷۷۲
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	.	.	.	.	.	.	۴۳,۴۵۲,۸۲۳	۴۳,۴۵۲,۸۲۳
رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	۱۱۶,۲۸۲	۱۱۶,۲۸۲
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	۲۴۶,۰۴۶	۲۴۶,۰۴۶
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	.	.	.	.	.	.	۱۳,۵۶۸,۹۹۵	۱۳,۵۶۸,۹۹۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	(۳۹۴,۴۸۸,۹۳۷)	(۳۹۴,۴۸۸,۹۳۷)
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۹,۵۲۱,۷۲۳,۵۸۷	۹,۵۲۱,۷۲۳,۵۸۷
بانک آینده	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)	(۲,۰۶۷,۹۰۴,۵۱۸)
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	(۱۶۵,۲۵۵,۹۷۶)	(۱۶۵,۲۵۵,۹۷۶)
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۱۱۷,۶۲۵,۴۰۰	۱۱۷,۶۲۵,۴۰۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثریهمن	.	.	.	.	.	.	۳,۵۰۵,۱۵۰	۳,۵۰۵,۱۵۰
گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۸۸۲
اختیارخ فملی -۱۰۰۰۰-۱۰۲/۰۳/۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۸,۰۹۶,۸۴۳
ح . توسعه‌معدن‌وفلزات	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۳۲,۹۹۷,۳۹۶)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۲۳,۷۷۵,۸۵۳)
نقل به صفحه بعد		۲۴۱,۵۹۲,۴۵۸,۴۳۸	۲۰۶,۶۸۹,۷۵۷,۷۷۶	۱۹۶,۳۱۶,۴۸۰	۱,۱۰۲,۹۲۱,۴۴۱	۳۳,۶۰۳,۶۶۲,۷۴۱	۵۷,۹۱۵,۵۷۴,۱۶۷	۲۴,۴۰۷,۴۷۵,۹۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نقل از صفحه قبل		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود(زیان)فروش										
۲۴,۴۰۷,۴۷۵,۹۰۸	سود(زیان)فروش	۵۷,۹۱۵,۵۷۴,۱۶۷	سود(زیان)فروش	۳۳,۶۰۳,۴۶۲,۷۴۱	سود(زیان)فروش	۱,۱۰۲,۹۲۱,۴۴۱	مالیات	۱۹۶,۳۱۶,۴۸۰	کارمزد	۲۰۶,۶۸۹,۷۵۷,۷۷۶	ارزش دفتری	۲۴۱,۵۹۲,۴۵۸,۴۳۸	بهای فروش
۴۶۳,۳۰۶,۱۳۹	سود(زیان)فروش	۴۶۳,۳۰۶,۱۳۹	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۱۳,۷۲۰,۰۹۹,۸۲۵)	سود(زیان)فروش	(۱۲,۵۲۷,۰۷۴,۷۶۹)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۵۶,۵۹۱	سود(زیان)فروش	۵۶,۵۹۱	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱,۰۲۱,۹۵۶	سود(زیان)فروش	۱,۰۲۱,۹۵۶	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۷,۴۸۰,۹۲۹,۳۳۵)	سود(زیان)فروش	(۷,۴۸۰,۹۲۹,۳۳۵)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۳,۱۸۸,۲۵۰,۴۲۳)	سود(زیان)فروش	(۳,۱۸۸,۲۵۰,۴۲۳)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۵۸۲,۵۳۵,۵۸۸)	سود(زیان)فروش	(۵۸۲,۵۳۵,۵۸۸)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۴,۵۳۳,۲۹۸)	سود(زیان)فروش	(۴,۵۳۳,۲۹۸)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۸۰,۸۶۹	سود(زیان)فروش	۱۸۰,۸۶۹	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲۶,۹۹۳,۱۹۸	سود(زیان)فروش	۲۶,۹۹۳,۱۹۸	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲,۲۴۶,۳۶۰	سود(زیان)فروش	۲,۲۴۶,۳۶۰	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۴,۰۴۲,۶۲۲	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۶۷,۷۴۵	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۵,۵۹۹,۵۶۲,۲۸۶	سود(زیان)فروش	۵,۵۹۹,۵۶۲,۲۸۶	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۴,۵۳۶,۹۴۲,۵۴۳	سود(زیان)فروش	۴,۵۳۶,۹۴۲,۵۴۳	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۴,۸۵۹,۵۴۸,۰۳۲	سود(زیان)فروش	۴,۸۵۹,۵۴۸,۰۳۲	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۱,۴۵۳,۴۷۸,۸۸۹)	سود(زیان)فروش	(۱,۴۵۳,۴۷۸,۸۸۹)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۸۱۱,۶۰۰,۱۴۲)	سود(زیان)فروش	(۸۱۱,۶۰۰,۱۴۲)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۱۵,۹۹۳,۷۳۳,۲۱۱)	سود(زیان)فروش	(۵,۴۲۴,۲۶۹,۰۰۰)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۴۳۷,۳۵۱,۹۵۹)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۶,۲۷۴,۷۴۳	سود(زیان)فروش	۶,۲۷۴,۷۴۳	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲۲۸,۳۵۵	سود(زیان)فروش	۲۲۸,۳۵۵	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۵۲,۲۲۸,۹۶۰	سود(زیان)فروش	۱۵۲,۲۲۸,۹۶۰	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۲,۸۷۳,۷۳۷,۵۳۰)	سود(زیان)فروش	۶۹۵,۵۴۹,۵۶۳	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۹۰	سود(زیان)فروش	۱۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۹۰	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۸۸۸,۸۵۱,۷۷۷	سود(زیان)فروش	۸۸۸,۸۵۱,۷۷۷	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱,۶۲۷,۲۶۱	سود(زیان)فروش	۱,۶۲۷,۲۶۱	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲۳,۱۲۴,۵۸۷	سود(زیان)فروش	۲۳,۱۲۴,۵۸۷	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۹,۲۸۶,۲۳۰	سود(زیان)فروش	۹,۲۸۶,۲۳۰	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۶۴,۲۶۹,۵۷۸	سود(زیان)فروش	۱۶۴,۲۶۹,۵۷۸	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱,۲۳۷,۲۴۲,۷۸۸	سود(زیان)فروش	۱,۲۳۷,۲۴۲,۷۸۸	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۱۷۲,۳۰۵,۵۶۲	سود(زیان)فروش	۱۷۲,۳۰۵,۵۶۲	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۴,۸۰۹,۶۳۷,۱۷۰)	سود(زیان)فروش	(۴,۸۰۹,۶۳۷,۱۷۰)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲۵,۲۴۲,۲۳۹,۰۱۵	سود(زیان)فروش	۲۵,۲۴۲,۲۳۹,۰۱۵	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۹۶۱,۷۵۱	سود(زیان)فروش	۹۶۱,۷۵۱	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۷,۲۴۳,۷۴۶,۴۳۳)	سود(زیان)فروش	(۷,۰۶۶,۱۲۸,۲۱۰)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲,۹۵۸,۴۲۲	سود(زیان)فروش	۲,۹۵۸,۴۲۲	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۸,۴۹۳,۴۵۲	سود(زیان)فروش	۸,۴۹۳,۴۵۲	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۹۳۷,۷۰۶,۳۶۲)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲,۱۵۴,۹۰۲,۵۱۴	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
(۲,۷۵۰)	سود(زیان)فروش	.	سود(زیان)فروش	۶۷	سود(زیان)فروش	.	مالیات	.	کارمزد	.	ارزش دفتری	.	بهای فروش
۲۸,۸۴۱,۹۹۳,۷۱۹	سود(زیان)فروش	۷۷,۰۶۵,۴۳۳,۷۵۱	سود(زیان)فروش	۳۳,۶۰۳,۴۶۲,۸۰۸	سود(زیان)فروش	۱,۱۰۲,۹۲۱,۴۴۱	مالیات	۱۹۶,۳۱۶,۴۸۰ ^۳	کارمزد	۲۰۶,۶۸۹,۷۵۷,۷۷۶	ارزش دفتری	۲۴۱,۵۹۲,۴۵۸,۴۳۸	بهای فروش
جمع	سود(زیان)فروش	جمع	سود(زیان)فروش	جمع	سود(زیان)فروش	جمع	مالیات	جمع	کارمزد	جمع	ارزش دفتری	جمع	بهای فروش

اختیارخ شپنا-۱۲۰۰۰-۱۲/۲۷-۱۴۰۰/۰۳

اختیارخ فولاد-۸۵۶۰-۳/۱۹-۱۴۰۰/۰۳

سایر

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار		یادداشت		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		۱۶-۱	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح ذیل می‌باشد:						
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شیراز	۴۰,۰۰۰	۲,۵۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۰,۴۴۴,۸۷۶	۲,۲۳۳,۱۸۸	۱۲,۵۴۶,۰۰۰	(۶۶۶,۰۲۴,۰۶۴)
پالایش نفت اصفهان	۸۳۵,۱۹۰	۵,۶۰۴,۱۲۴,۹۰۰	۶,۱۰۴,۰۶۶,۵۸۰	۴,۹۸۷,۶۷۱	۲۸,۰۲۰,۶۲۵	(۵۳۲,۹۴۹,۹۷۶)
داروسازی سبحان انکولوژی	۲۸۰,۰۰۰	۲,۹۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۳,۹۴۰,۳۸۲	۲,۶۱۴,۱۰۸	۱۴,۶۸۶,۰۰۰	(۷۴۴,۰۴۰,۴۹۰)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۱,۲۱۰,۴۹۹	۶,۲۵۶,۷۰۰	۳۵,۱۵۰,۰۰۰	(۱۷۲,۶۱۷,۱۹۹)
پالایش نفت لاوان	۸۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۲,۴۳۹,۸۲۴	۱۰,۳۷۳,۸۴۰	۵۸,۲۸۰,۰۰۰	۹۹۴,۹۰۶,۳۳۶
سرمایه گذاری پارس آریان	۹۶۲,۲۱۵	۷,۷۴۵,۸۳۰,۷۵۰	۷,۱۱۲,۲۱۸,۹۶۵	۶,۸۹۳,۷۸۹	۳۸,۷۲۹,۱۵۴	۵۸۷,۹۸۸,۸۴۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۰۵۷,۰۰۰	۱۲,۳۴۵,۷۶۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۸۲۴,۲۶۸	۱۰,۹۸۷,۷۲۶	۶۱,۷۲۸,۸۰۰	(۱,۰۱۱,۷۸۰,۷۹۴)
گسترش نفت و گاز پارسپان	۳۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۴,۹۲۵,۶۳۶	۷,۲۳۳,۰۳۰	۴۰,۶۳۵,۰۰۰	۳۶۴,۲۰۶,۳۳۴
ح.سرمایه گذاری پارس آریان	۴۶,۹۹۹	۳۰۱,۷۳۳,۵۸۰	۲۹۹,۴۷۷,۶۲۸	۲۶۸,۵۴۳	۱,۵۰۸,۶۶۸	۴۷۸,۷۴۱
پالایش نفت تهران	۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۲۲۳,۸۸۶	۲,۷۶۶,۱۲۰	۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۴۶۹,۹۹۴
پالایش نفت بندرعباس	۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۳,۷۷۱,۱۴۶	۳,۳۵۹,۷۵۰	۱۸,۸۷۵,۰۰۰	۴۱۸,۹۹۴,۱۰۴
توسعه‌معدن‌وفلزات	۱۱۶,۵۰۲	۱,۳۹۵,۶۹۳,۹۶۰	۱,۰۹۵,۱۱۷,۵۰۹	۱,۲۴۲,۱۶۸	۶,۹۷۸,۴۷۰	۲۹۲,۳۵۵,۸۱۴
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶	۳,۲۲۱,۸۰۰	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۰,۲۹۴
پتروشیمی پردیس	۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۷۲۲,۱۰۵	۹,۸۱۱,۰۰۴	۵۵,۱۱۸,۰۰۰	۱,۰۵۷,۹۴۸,۸۹۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۲,۶۲۹,۳۹۹	۱۰,۳۲۴,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۰,۹۵۳,۳۹۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۷,۱۵۷,۷۵۳	۴,۲۲۷,۵۰۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۲۹۵,۱۳۵,۲۵۳)
گروه مپنا (سهامی عام)	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۰,۷۵۳,۳۴۴	۹,۸۸۹,۶۸۰	۵۵,۵۶۰,۰۰۰	(۱,۴۶۴,۲۰۳,۰۲۴)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۱,۸۸۱,۸۵۸	۱۱,۲۴۰,۷۰۰	۶۳,۱۵۰,۰۰۰	(۲,۵۱۶,۲۷۲,۵۵۸)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.
لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.
سایر	.	.	.	.	.	.
جمع	۱۲۱,۲۷۱,۱۴۳,۱۹۰	۱۲۷,۷۴۲,۸۸۳,۵۶۴	۱۰۷,۹۳۱,۳۱۷	۶۰۶,۳۵۵,۷۱۷	(۷,۱۸۶,۰۲۷,۴۱۰)	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید							
گزارش مالی میان دوره ای							
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی							
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰							
۱۷-سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام
			در زمان مجمع				
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۶۰۰,۰۰۰	ریال ۱۵۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۲۹۲,۸۷۶)	۱,۸۵۸,۷۰۷,۱۲۴
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۹۴	۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	۶۵,۸۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۶۴۴	۳,۰۰۰	۱,۹۳۲,۰۰۰	۰	۱,۹۳۲,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۹۷۶	۱۶۵	۳۲۶,۰۴۰	۰	۳۲۶,۰۴۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خزر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه‌معدان‌وفلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت لاوان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰
م. صنایع و معدان احیاء سیاهان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
داروسازی سبحان انکولوژی	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰
سایر							
جمع							

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینهٔ برگشت تنزیل سود	سود خالص	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	۵۶۸,۱۹۹,۷۴۷	۲۲,۴۲۵,۰۷۴	۲۲,۴۲۵,۰۷۴	ریال ۲۹,۵۹۲,۶۹۲	ریال ۲۹,۶۴۳,۶۹۲
۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۰	۱۰,۱۸۰,۲۹۹	۰	۳۲,۴۷۲,۸۶۱	۳۲,۷۱۷,۸۲۴
			۳۲,۶۰۵,۳۷۳	۳۲,۶۰۵,۳۷۳	۶۲,۰۷۲,۲۱۲	۶۲,۳۶۱,۵۱۶

۱۹-سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۳,۳۲۷,۷۲۴	۵,۹۴۴,۸۸۱	۵,۹۴۴,۸۸۱
۱۳۶,۸۲۴,۷۱۹	۸۳۸,۹۱۳,۱۳۲	۹۹۹,۳۹۹,۵۱۸
۱۷۰,۱۶۲,۴۴۳	۸۴۴,۸۵۸,۰۱۳	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۴۴۲,۶۵۴,۲۶۶	۱,۰۹۶,۶۴۴,۱۴۱	۱,۳۱۲,۲۱۸,۴۱۸
متولی	۲۶۶,۰۶۱,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۲۳۰,۴۳۷,۳۱۰	۱۲۱,۹۵۴,۸۳۳	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶
۹۳۹,۱۵۲,۷۶۷	۱,۳۱۸,۵۹۸,۹۷۴	۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
هزینه نرم افزار و سایت	۳۲۴,۹۰۹,۱۶۸	۱۶۹,۹۰۲,۸۸۱	۲۲۵,۱۶۷,۶۵۵
هزینه تصفیه	۴۷,۴۱۴,۳۱۴	۲۲۱,۳۵۱,۲۷۹	۲۵۱,۲۱۳,۹۶۵
هزینه کارمزد بانکی	۳,۱۶۶,۸۵۲	۲,۲۲۲,۰۰۰	۲,۲۸۸,۰۰۰
هزینه تسهیلات	۶۸۷,۷۷۳,۷۰۷		
هزینه برگزاری مجامع	۲۳,۲۰۳,۵۲۸	۵,۷۷۹,۸۳۸	۱۶,۹۹۹,۹۶۵
۱,۰۸۶,۴۶۷,۵۶۹	۳۹۹,۲۵۵,۹۹۸	۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵	

۲۲- تقسیم سود

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
تقسیم سود آذر ماه	۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۱,۱۲۱,۳۷۱	(۴۶,۱۳۳,۲۰۰,۹۵۱)	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذار
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۵٪	۵۰۰
		عادی غیر قابل ابطال	۰	۰.۰۰٪	۰
		عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق سابق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸.۳۰٪	۱,۰۰۰
		عادی غیر قابل ابطال	۰	۰.۰۰٪	۰
		عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۲۰	۱۸.۶۶٪	۱,۰۲۰
		عادی	۵	۰.۰۹٪	۵
علی گشاده فکر	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸.۳۰٪	۱,۰۰۰
علی اکبر سبحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۱۴.۶۴٪	۸۰۰
بابک حقیقی مهمانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۵٪	۵۰۰
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۳.۶۶٪	۲۰۰
جمع			۵,۰۲۵	۹۱.۹۵٪	۵,۰۲۵

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر(سابق) و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳	طی سال مالی	۰
شرکت سبد گردان آبان	مدیر	کارمزد مدیریت	۴۴۲,۶۵۴,۲۶۶	طی سال مالی	۶۱۷,۰۷۰,۴۷۴
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۲۶۶,۰۶۱,۱۹۱	طی سال مالی	۱۷۲,۴۰۰,۷۲۱
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۳۰,۴۳۷,۳۱۰	طی سال مالی	۲۳۰,۴۳۶,۵۴۲

۲۷- 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.