



موسسه حسابرسی دشن و همکاران  
(مبدأیان رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار مجمل شمالی، خیابان نجف، خیابان شهید نوردوزور، پهن کویه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسه حسابرسی دش و همکاران  
(سهامداران رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

## صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### گزارش حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آبهشتیان، سردار محفل شالی، خیابان نجف تن، خیابان شهید نوروز پور، جنب کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی داش و همکاران  
(مستشاران رسمی)

((معتتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"بر نام خدا"

## گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

### صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

## گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

## مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

## مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی "صندوق"، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط "مدیر صندوق" و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

## اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.



نشانی: بزرگراه شهید آبهشمان، سردار جنگل شمالی، خیابان نجف آباد، خیابان شهید نوری، پلاک ۱۰، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۱۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

#### سایر بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ "صندوق"، 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.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

##### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی" و "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 سال مالی، مورد رسیدگی 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 طبقه‌بندی شده 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".

- ماده ۳۳ اساسنامه و تبصره ۲ آن، موضوع "دعوت‌کننده 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 ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه به هنگام گزارش‌های 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 گزارش‌های عملکرد و صورت مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱) حداکثر ۲۰ روز در سامانه کدال".

- ماده ۶۷ اساسنامه، موضوع "اخذ تسهیلات مالی به میزان حداکثر ۵٪ خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران". (در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۶)

- ماده ۶۸ اساسنامه و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "رعایت نصاب بدهی صندوق سرمایه‌گذاری". (کل بدهی‌های صندوق در هیچ زمان نمی‌تواند از ۱۵٪ ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران بیشتر شود)

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تسویه حساب فی‌مابین "صندوق" و کارگزاری‌ها ظرف ۲ روز کاری". (۱۴۰۰/۱۰/۰۴ و تسویه در ۱۴۰۰/۱۰/۰۸)

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان بورس". (در برخی از مقاطع سال، مربوط به سامانه)

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

۷- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره‌ی وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط 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: ۲۴ مرداد ۱۴۰۱

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت: ۸۰۰۵۳۸

شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱



# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

## صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

مجمع عمومی عادی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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:
۴-۵	• الف: اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	• ب: ارکان صندوق
۶	• پ: مبنای کلی صورتهای مالی
۶-۹	• ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۸	• 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.

با سپاس

سیدگردان آبان

استثمارهای خاص  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.



ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

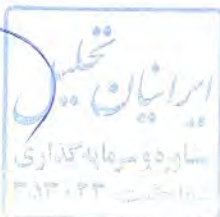
شرکت سیدگردان آبان

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

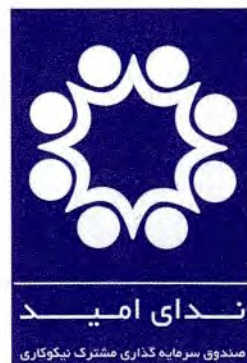
omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸  
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۳۳	۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۰۹۶,۲۷۲	۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۴۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	۷ حساب‌های دریافتی
۳۵	۳۸۷	۸ سایر دارایی‌ها
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۹ موجودی نقد
<b>۹۰,۶۸۲,۰۶۲,۹۹۲</b>	<b>۱۴۳,۶۵۷,۰۲۰,۴۸۰</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
		<b>بدهی‌ها:</b>
۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳	۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱	۱۰ جاری کارگزاران
۵۳۶,۸۳۷,۸۴۱	۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸	۱۱ پرداختی ارکان صندوق
.	۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۱۲ تسهیلات مالی دریافتی
۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷	۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷	۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶,۸۳۷,۰۵۲,۵۳۱	۸,۵۸۹,۳۵۱,۲۰۰	جمع بدهی‌ها
<b>۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱</b>	<b>۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰</b>	<b>۱۴ خالص دارایی‌ها</b>
۱۵,۵۲۶,۸۵۴	۲۴,۶۲۰,۴۲۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سبدگردان آبان  
(سهامی خاص)



ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری  
امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

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

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net



ندای امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹
۱۶	۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)
۱۷	۹,۵۱۶,۴۲۲,۴۶۸	۹,۵۰۰,۴۴۲,۳۹۶
۱۸	۳۷,۴۹۰,۸۳۰	۶۲,۳۶۱,۵۱۶
۱۹	۱۷۴,۳۸۲,۲۱۱	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹
	<b>۵۲,۸۵۴,۴۹۵,۱۱۴</b>	<b>۲۱,۴۱۳,۵۳۳,۰۵۰</b>
۲۰	(۱,۲۴۳,۴۷۵,۱۳۲)	(۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴)
۲۱	(۵۶۰,۳۰۲,۳۵۷)	(۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵)
	<b>(۱,۸۰۳,۷۷۷,۴۸۹)</b>	<b>(۲,۰۷۱,۳۸۷,۸۸۹)</b>
۲۲	(۹۳۲,۷۸۷,۰۳۶)	۰
	<b>۵۰,۱۱۷,۹۳۰,۵۸۹</b>	<b>۱۹,۳۴۲,۱۴۵,۱۶۱</b>
	۴۱.۸۹٪	۹.۱۵٪
	۳۷.۱۱٪	۲۵.۱۶٪

شماره ملی: ۱۸-۴۷۵۱۰۱۸-۱۴۰۰  
درآمدها: ۳۵۵۲۰  
شماره ثبت: سود فروش اوراق بهادار

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

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
۵,۴۰۰	۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱	۱۰,۴۴۷
۸۶	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۵
۰	۰	(۱۳,۲۹۲)
۲۳	(۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۵۰,۱۱۷,۹۳۰,۵۸۹	۰
۲۴	۱,۸۳۵,۳۲۸,۳۳۰	۰
	<b>۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۳۸۰</b>	<b>۵,۴۰۰</b>

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال  
تقسیم سود  
سود خالص سال  
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال  
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

سود (زیان) خالص

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

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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

خالص داراییهای پایان سال  
یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.  
سیستمی خاص



ندای امید  
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

نماینده  
الهام مرادی  
علی رضا باغانی

شخص حقوقی  
شرکت سیدگردان آبان  
شرکت مشاوره سرمایه گذاری  
ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق  
مدیر صندوق  
متولی صندوق

ایرانیان تحلیل  
مشاوره و سرمایه گذاری  
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

توسعه حساب دین و به کاران  
کلیات حساب دین

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱  
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰  
تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰  
فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰  
omidfund@abanbroker.com  
omid.aban.net



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

۱-۱- سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران

۱-۲- حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل؛

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

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

۱-۵- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

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

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

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

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. 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 واقع شده است.

### **۱-۲- اطلاع‌رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [omid.aban.net](http://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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 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 سرمایه‌گذاری 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 تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه شهید آبهنسان، سردار جنگل شمالی، خیابان 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 اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ تهیه صورت خالص دارایی‌ها تنظیم شده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

### ۴-۳- 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 با 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 با 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 تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری
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 ۴۷۱ 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 ۷۰۰ 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.

### 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 دارایی‌های

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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**  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴,۱۳٪	۲,۷۴۲,۸۲۴,۱۵۰	۳,۶۳۶,۱۵۳,۴۲۶	۲۰,۲۳٪	۲۹,۰۶۶,۷۵۰,۹۱۵	۲۲,۵۸۹,۹۵۵,۸۷۷
۰,۰۰٪	.	.	۱۷,۷۵٪	۲۵,۴۹۸,۹۲۱,۵۰۰	۲۴,۸۷۶,۲۷۵,۳۵۲
۹,۶۳٪	۸,۷۳۳,۲۵۶,۳۵۰	۱۶,۵۶۵,۳۰۱,۵۶۲	۱۳,۵۶٪	۱۹,۴۷۵,۰۶۰,۹۰۰	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰
۲۶,۹۶٪	۲۲,۲۴۴,۶۶۷,۸۴۵	۲۹,۰۵۹,۵۵۴,۴۷۶	۲,۵۳٪	۳,۶۲۸,۵۰۱,۵۰۰	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶
۳۳,۰۶٪	۲۹,۹۸۱,۲۴۴,۳۱۵	۲۹,۱۰۲,۶۷۵,۴۸۸	۲۷,۹۵٪	۴۰,۱۵۲,۶۹۹,۳۶۶	۳۴,۵۷۹,۹۵۱,۹۵۲
۰,۰۰٪	.	.	۷,۱۹٪	۱۰,۳۳۱,۸۴۴,۱۲۰	۱۰,۳۳۳,۹۴۲,۰۷۴
۱,۰۳٪	۹۳۱,۱۶۷,۰۵۱	۱,۱۳۱,۴۰۸,۰۵۴	۰,۹۷٪	۱,۳۲۳,۷۹۱,۶۸۸	۱,۲۰۲,۸۶۸,۳۷۳
۱۵,۴۴٪	۱۳,۹۰۷,۶۷۱,۵۵۵	۱۳,۸۷۸,۷۶۵,۹۳۹	۵,۳۴٪	۷,۶۷۵,۰۱۳,۴۲۰	۷,۴۴۰,۵۰۴,۷۳۱
۰,۰۰٪	.	.	۱,۷۲٪	۲,۴۷۱,۷۵۵,۱۰۲	۳,۰۲۳,۰۲۱,۷۰۸
۰,۰۰٪	.	.	۰,۵۸٪	۸۲۹,۹۹۳,۲۹۴	۹۴۱,۶۵۸,۳۴۷
۰,۰۰٪	.	.	۱,۷۴٪	۲,۴۹۲,۲۲۷,۸۸۰	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶
۰,۰۱٪	۶,۹۹۲,۵۷۰	۷,۰۴۰,۱۰۲	۰,۰۰٪	.	.
۸,۹۵٪	۸,۱۱۵,۳۱۷,۵۷۴	۱۲,۳۱۴,۲۸۲,۰۰۲	۰,۰۰٪	.	.
۰,۰۱٪	۶,۱۹۹,۵۲۳	۳,۳۵۰,۹۷۰	۰,۰۰٪	.	.
۹۹,۱۰٪	۸۹,۸۶۹,۳۲۰,۹۲۳	۱۰۵,۶۹۹,۵۳۲,۶۲۱	۹۹,۵۵٪	۱۴۳,۰۰۸,۱۰۲,۸۱۷	۱۳۲,۳۱۸,۲۷۶,۸۲۸

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
 شرکت های چند رشته ای صنعتی  
 خدمات فنی و مهندسی  
 فلزات اساسی  
 محصولات شیمیایی  
 سیمان، آهک و گچ  
 استخراج کانه های فلزی  
 سرمایه‌گذاری ها  
 خودرو و ساخت قطعات  
 هتل و رستوران  
 عرقه برق، گاز، بخار آب گرم  
 حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات  
 مواد و محصولات دارویی  
 سایر واسطه گری های مالی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰,۰۰٪	۳,۵۶۴,۵۸۵	۰,۰۷٪	۹۵,۴۷۵,۸۵۸	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۹
۰,۰۴٪	۱۲۹,۵۳۱,۶۸۷	۰,۰۵٪	۷۷,۰۹۳,۹۲۷	۱۰٪	۱۳۹۳/۰۹/۲۵
۰,۱۵٪	۱۳۲,۰۹۶,۲۷۲	۰,۱۲٪	۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵		

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۶۴۴

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی-۱-۵۴۵۲۵۴۲-۸۳۲-۱۵۲

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۲۲۶,۳۴۴,۳۳۸	۱۷,۲۵۵,۶۶۲	۲۵٪	۲۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۶۰۰,۰۰۰
.	۱۵۳	.	-	۱۵۳	۱۵۳
۲۲۹,۶۴۵,۷۵۲	۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	۱۷,۲۵۵,۶۶۲		۲۴۳,۶۰۰,۱۵۳	۲۴۳,۶۰۰,۱۵۳

سود سهام دریافتی  
 سایر

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	استهلاک سال مالی	معارض ارائه شده طی سال	ماده ابتدای سال	معارض برگزاری مجامع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵	۲۸۷	(۳۱,۹۹۹,۶۴۸)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۵	۲۸۷	(۳۷۷,۹۹۹,۶۴۸)	۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰

مخارج برگزاری مجامع  
 مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰

بانک تجارت شنبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۳۳۳۳۱  
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساسی ۱۵۲-۲-۵۴۵۴۵۴۳-۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ماتده پایان سال	ماتده پایان سال	گردش بستکار طی سال	گردش بدهکار طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۳۵۲,۹۴۸,۴۳۴	۳,۶۴۱,۳۲۱,۴۱۹	۴۲۲,۳۹۲,۷۴۶,۷۷۴	۴۲۵,۱۰۴,۳۷۳,۷۸۹
(۵۴۲,۳۷۴,۳۰۱)	(۴,۲۱۹,۷۶۸)	۹۰۰,۰۵۱,۴۴۱	۳۶۱,۸۹۶,۹۰۸
۵,۸۱۰,۵۷۴,۱۳۳	۳,۶۲۷,۱۰۱,۶۵۱	۴۲۳,۲۹۲,۷۹۸,۳۳۵	۴۲۵,۴۶۶,۲۷۰,۶۹۷

شرکت کارگزاری آبان

تبدیل کارمزد کارگزار

۱۱- پرداختی ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۲۵,۳۳۸,۶۹۱	۹۴۱,۷۱۴,۲۴۱
۲۵۸,۰۸۸,۸۱۸	۱۴۶,۴۹۸,۶۹۰
۶۷,۲۳۸,۱۰۰	۶۷,۲۳۸,۱۰۰
-	۱۶۳,۴۹۸,۸۳۵
۱۵,۰۰۳,۱۳۲	۱۳۲
۱۰۳,۵۴۹,۱۰۰	-
۵۲۶,۸۳۷,۸۴۱	۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸

مدیر صندوق  
متولی فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)  
متولی سابق (موسسه حسابرسی فاطمی)  
حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دش و همکاران)  
حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مالی دابارایان)  
حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
ماتده	ماتده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی			درصد
ریال	ریال	ریال	ریال		متعدد	۲۰٪
-	۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۹۸,۵۹۴,۴۴۵,۴۴۵	۱۰,۱۸۰,۶۲۱۷,۳۳۹	-	-	-
-	۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۹۸,۵۹۴,۴۴۵,۴۴۵	۱۰,۱۸۰,۶۲۱۷,۳۳۹	-	-	-

کارگزاری آبان

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۲,۲۰۱,۳۵۸	۱۸,۶۷۵,۳۰۳
۳۴۴,۵۸۱,۴۹۷	۴۰۲,۸۵۲,۳۵۴
۲,۸۵۷,۸۰۲	-
۴۸۹,۶۴۰,۵۵۷	۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

کارمزد تصفیه

سایر

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۱,۷۳۷,۵۹۵,۳۰۵	۱,۴۰۰	۳۶,۵۸۵,۹۵۶,۳۵۳	۱,۴۸۶
۶۲,۱۰۷,۴۱۵,۱۵۶	۴,۰۰۰	۹۸,۴۸۱,۷۱۲,۹۲۷	۴,۰۰۰
۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱	۵,۴۰۰	۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۵,۴۸۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری نداد امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹
	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷	۲۸,۸۴۱,۹۹۲,۷۱۹

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش		نقل به صفحه بعد
					سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	
						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۸,۵۹۵,۷۴۳)	(۳,۳۹۳,۵۵۸)	(۱۹,۰۶۵,۰۰۰)	۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹	(۷,۰۰۵,۵۳۱,۸۳۳)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۲۰,۱۲۹,۰۶۱)	(۵,۳۳۹,۹۸۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۹۴۴,۵۳۰,۹۵۹	۲,۳۷۷,۳۵۶,۹۹۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۹,۳۴۹,۹۸۰	(۷,۷۵۸,۰۲۴,۴۴۰)	(۷,۴۷۵,۱۲۴)	(۴۱,۹۹۶,۷۴۹)	۵۹۱,۸۴۳,۶۶۷	-	پتروشیمی نوری
۱۱,۸۵۷	۵۴,۳۰۸,۱۱۱	(۴۰,۱۲۵,۲۸۷)	(۴۸,۳۲۶)	(۲۷۱,۵۴۱)	۱۳,۸۵۲,۹۵۷	-	کمدیریت ارزش سرمایه س ب کشوری
۱۰۰,۰۰۱	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۱	(۹۴۰,۰۶۸,۸۸۳)	(۱,۰۳۳,۳۹۶)	(۵۸۰,۰۰۰)	۲۱۳,۱۶۰,۷۲۲	(۳,۰۶۵,۶۳۱,۷۴۶)	توسعه‌مندان وفلزات
۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۲۰۵,۶۸۲	(۳,۰۳۵,۴۲۲,۴۴۴)	(۳,۰۰۸,۳۵۵)	(۱۶,۹۰۱,۰۲۹)	۳۳۴,۸۶۳,۹۳۴	۱,۶۷۲,۵۶۳,۱۶۵	سهامی ذوب آهن اصفهان
۷۰,۲۳۴	۲۸,۷۶۹,۰۶۰	(۱۴,۰۲۶,۵۶۹)	(۱۹,۳۴۱)	(۱۰۸,۶۷۵)	۱۴,۶۱۴,۴۷۵	-	ریل گردش ایرانیان
۲۷۲,۰۰۰	۱۹,۷۸۵,۹۳۵,۳۵۰	(۱۶,۹۹۵,۹۰۷,۲۶۲)	(۱۷,۶۰۹,۳۷۰)	(۹۸,۹۲۹,۶۷۸)	۲,۶۷۲,۴۱۹,۱۴۰	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۶۵۷,۰۰۰	۹,۷۸۲,۱۴۰,۶۹۰	(۱۰,۲۱۲,۱۲۱,۹۵۵)	(۸,۷۰۵,۹۹۱)	(۴۸,۹۱۰,۷۰۴)	(۴۸۷,۵۹۷,۹۶۰)	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۳۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۰,۶۷۸,۸۲۵	(۱۲,۱۱۰,۳۶۲,۷۴۰)	(۹,۸۴۳,۹۰۵)	(۵۵,۳۰۳,۳۹۳)	(۱,۱۱۴,۸۳۱,۲۱۳)	-	پتروشیمی امیرکبیر
۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۸۹۸,۵۸۱,۱۱۸)	(۶,۰۴۴,۳۰۴)	(۳۳,۹۵۶,۲۵۰)	۸۵۲,۶۶۸,۴۲۸	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۱۵۴,۸۲۷,۷۴۴)	(۵,۵۹۲,۰۸۱)	(۳۱,۴۲۷,۵۰۰)	۹۳,۶۲۰,۶۵۵	-	بانک گردشگری
۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۳,۸۷۴,۳۳۶,۱۸۹	(۹,۳۰۶,۹۸۲,۱۸۳)	(۱۱,۴۵۷,۱۰۹)	(۶۴,۳۷۱,۶۹۲)	۳,۴۹۱,۵۲۵,۲۰۵	(۱۶,۴۸۵,۵۶۲,۹۹۱)	ریل پرداز نو آفرین
۴۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۷,۱۹۴,۴۹۰	(۶,۰۷۶,۲۱۲,۴۴۲)	(۵,۲۷۵,۱۶۷)	(۲۹,۶۳۵,۹۷۳)	(۱۸۳,۹۲۹,۰۹۳)	-	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۵,۷۰۱,۶۱۴)	(۳,۲۷۸,۷۴۵)	(۱۸,۴۲۰,۰۰۰)	۵۸۶,۵۹۹,۶۴۱	-	فولاد خوزستان
۵۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹۶,۳۳۳,۷۲۰)	(۳۴۹,۳۶۹)	(۱,۹۶۲,۵۰۱)	(۶,۱۵۵,۴۹۰)	-	گروه صنعتی سدید
۹۸۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۶۲۰,۱۵۰	(۸,۶۷۸,۶۵۳,۳۵۲)	(۱۲,۴۱۵,۸۹۰)	(۶۹,۷۵۳,۱۴۸)	۵,۱۸۹,۸۰۷,۷۶۰	-	داروسازی سبحان لاکتولوزی
۶۴۴	۱۷,۱۲۳,۹۶۰	(۱۳,۵۲۵,۷۳۵)	(۱۵,۲۳۸)	(۸۵,۶۲۰)	۳,۴۸۷,۳۶۷	-	سپید مالکیان
۸۵۰	۲۷,۳۳۶,۰۰۰	(۱۹,۵۶۶,۹۶۹)	(۲۴,۳۲۸)	(۱۳۶,۶۸۰)	۷,۶۰۸,۰۳۳	-	آریان کیمیا تک
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۹۰۵,۲۶۷	(۲,۰۸۶,۰۹۵,۸۴۴)	(۱,۵۱۲,۸۷۱)	(۸,۴۹۹,۵۲۶)	(۳۹۶,۷۱۶,۷۱۴)	-	پارس خودرو
۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۳,۴۲۱,۰۰۰	(۳,۹۹۶,۳۱۵,۷۵۵)	(۳,۴۰۲,۸۴۴)	(۱۹,۱۱۷,۱۰۶)	(۱۹۵,۳۱۴,۰۱۵)	(۳,۷۵۹,۸۶۸,۰۱۱)	پتروشیمی شیراز
۶۰۴,۷۵۲	۱۷,۳۰۸,۸۷۸,۱۳۰	(۱۲,۹۷۰,۴۲۲,۸۳۸)	(۱۵,۴۰۴,۷۸۷)	(۸۶,۵۴۴,۳۹۲)	۴,۳۲۶,۴۹۶,۱۱۳	(۹,۲۷۸,۲۴۱,۱۴۱)	گسترش نفت و گاز پارسین
۱,۹۷۶	۹,۴۶۵,۰۴۰	(۶,۱۹۹,۵۲۴)	(۸,۴۱۸)	(۴۷,۳۲۶)	۳,۲۰۹,۷۷۲	-	لیزینگ کارآفرین
۲۱۶	۱,۴۷۲,۲۵۶	(۱,۰۸۵,۹۰۸)	(۱,۳۰۹)	(۷,۳۶۱)	۳۷۷,۶۷۸	-	س. و خدمات مدیریت سند ب کشوری
۶,۰۶۰,۶۱۱	۹,۶۵۰,۵۴۹,۶۷۲	(۱۰,۹۲۷,۳۸۰,۵۸۳)	(۸,۵۸۸,۷۴۲)	(۴۸,۲۵۲,۷۵۲)	(۱,۳۵۲,۵۷۲,۴۰۵)	۱۲۱۳۸۵۹۵۹۵۲	سرمایه گذاری نامین اجتماعی
۱۳۷,۳۱۹	۱,۸۲۵,۵۵۱,۲۲۰	(۲,۰۶۲,۹۴۷,۰۲۴)	(۱,۶۲۴,۹۷۴)	(۹,۱۲۹,۲۵۷)	(۲۴۷,۸۵۰,۰۳۵)	۵۶,۵۹۱	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۹۱,۹۲۹,۷۰۰	(۲۹,۱۲۵,۲۵۸,۸۰۰)	(۲۴,۳۷۸,۱۹۴)	(۱۳۶,۹۵۹,۶۴۵)	(۱,۸۹۴,۶۶۶,۹۳۹)	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۶۵۰,۸۰۴	۹,۹۸۱,۰۰۶,۹۲۸	(۴,۹۶۹,۹۴۴,۶۸۹)	(۸,۸۸۲,۹۵۰)	(۴۹,۹۰۵,۰۳۶)	۴,۹۵۲,۲۷۴,۲۵۳	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۳,۶۸۲,۷۷۰	(۱۶,۱۶۳,۰۱۷,۲۵۷)	(۱۳,۰۶۸,۱۳۳)	(۷۴۱,۸۴۱,۲۰۰)	(۱,۵۶۵,۸۲۱,۰۲۳)	۱۵۲,۲۲۸,۹۶۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۸۱	۲,۲۸۷,۶۵۴	(۲,۶۳۴,۷۸۲)	(۳,۸۱۳)	(۲۱,۴۳۸)	۱,۶۲۷,۶۲۱	-	محصولات کافه‌ای لطیف
۲۰۰,۰۰۰	۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۴,۵۷۶,۳۵۰)	(۶۲۶,۵۶۰)	(۳,۵۲۰,۰۰۰)	۳۵,۲۷۷,۰۹۰	(۱,۳۱۷,۸۸۷,۳۱۰)	بانک ملت
۲۶,۴۶۶	۳,۹۸۲,۰۷۴,۳۶۰	(۳,۰۱۱,۶۷۴,۷۸۴)	(۳,۵۴۳,۹۸۹)	(۱۹,۹۱۰,۳۷۰)	۹۴۶,۹۴۵,۲۱۷	(۹,۰۵۳,۷۱۸,۴۶۱)	پتروشیمی پردیس
	۲۰۶,۴۸۰,۷۸۲,۴۸۵	(۱۸۴,۸۷۳,۱۴۴,۳۹۹)	(۱۸۱,۹۷۷,۸۴۱)	(۱۰,۲۲۳,۶۸۸,۷۵۵)	۱۸,۴۰۳,۳۹۱,۴۹۰	(۳۳,۵۰۵,۵۸۱,۰۲۷)	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری نهای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						تعداد	
	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	سود(زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۳,۵۰۵,۵۸۱,۰۲۷)	۱۸,۴۰۳,۲۹۱,۴۹۰	(۱,۰۲۲,۳۶۸,۷۵۵)	(۱۸۱,۹۷۷,۸۴۱)	(۱۸۴,۸۷۳,۱۴۴,۳۹۹)	۲۰۴,۴۸۰,۷۸۲,۴۸۵		نقل از صفحه قبل	
(۲,۸۷۲,۷۳۷,۵۳۰)	۲,۶۲۱,۳۶۴,۷۸۸	(۵۸,۷۹۱,۳۱۸)	(۱۰,۴۶۴,۸۲۶)	(۹,۰۶۷,۶۴۲,۸۶۸)	۱۱,۷۵۸,۲۶۳,۸۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)	
(۲,۸۳۹,۶۱۰,۳۹۶)	۱,۸۸۴,۸۳۲,۶۰۲	(۵۵,۶۴۰,۰۰۰)	(۹,۹۰۲,۸۷۸)	(۹,۱۷۷,۶۲۳,۵۲۰)	۱۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	
۲۶,۸۳۳,۸۸۳,۰۱۱	(۱,۶۷۰,۵۱۹,۲۷۵)	(۲۸,۳۵۷,۴۱۰)	(۵,۰۴۷,۵۲۳)	(۷,۳۰۸,۵۹۶,۳۲۲)	۵,۶۷۱,۳۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	
۶,۲۴۶,۳۰۹,۹۱۷	۵۰۰,۲۹۷	(۶۶,۷۵۰)	(۱۱,۸۷۷)	(۱۲,۷۷۱,۰۷۶)	۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس	
۸,۷۱۶,۲۵۶,۶۰۹	۳۹۴,۴۸۳,۰۲۹	(۴۸,۶۰۰,۵۹۸)	(۸,۶۵۰,۸۷۰)	(۹,۲۶۸,۳۸۴,۴۷۷)	۹,۷۲۰,۱۱۹,۳۴۴	۷۰,۰۰۰	پالایش نفت لاوان	
(۱,۹۶۱,۵۸۰,۹۸۵)	۲۹۴,۴۴۵,۷۳۲	(۴۶,۶۵۵,۹۵۰)	(۸,۳۰۴,۵۶۸)	(۸,۹۸۱,۷۸۳,۸۵۰)	۹,۳۳۱,۱۹۰,۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش	
(۱۳,۷۲۰,۰۹۸,۸۷۵)	۶۲۲,۲۶۹,۷۲۲	.	.	(۱۲,۷۰۹,۴۹۷,۵۲۸)	۱۳,۳۴۱,۷۶۷,۲۵۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	
.	۳۹۸,۶۲۴	(۶,۳۱۴)	(۱,۱۲۱)	(۸۵۶,۶۴۱)	۱,۲۶۲,۷۰۰	۴۵۰	سرمایه گذاری هامون صبا	
.	۶,۰۱۱,۰۶۲,۳۰۸	(۹۲,۳۱۰,۹۴۹)	(۱۶,۴۳۱,۰۵۷)	(۱۲,۳۴۲,۳۸۵,۴۹۸)	۱۸,۴۶۲,۱۸۹,۷۴۵	۶۰۷,۴۷۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	
.	.	.	.	(۴,۲۷۵,۴۳۲,۰۰۰)	۴,۲۷۵,۴۳۲,۰۰۰	۳۵۷,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
.	.	.	.	(۲۹۹,۲۷۷,۶۲۸)	۲۹۹,۲۷۷,۶۲۸	۴۶,۹۹۹	ح. سرمایه گذاری پارس آریان	
.	.	.	.	(۳,۳۸۳,۹۴۰,۳۸۲)	۳,۳۸۳,۹۴۰,۳۸۲	۲۸۰,۰۰۰	ح. داروسازی سبحان انکولوژی	
۴,۵۳۶,۹۴۲,۵۴۳	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت	
(۷,۳۸۰,۹۳۹,۳۳۵)	.	.	.	.	.	.	بانک سینا	
(۸۱۱,۶۰۰,۱۳۴)	.	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی ونندری سینا	
(۳,۰۰۷,۶۵۶,۳۵۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پارس آریان	
۴,۵۵۹,۵۲۸,۰۳۲	.	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
(۱۵,۹۹۲,۷۳۳,۲۱۱)	.	.	.	.	.	.	م. صنایع و ممان احیاء سپاهان	
۹۶۱,۷۵۱	.	.	.	.	.	.	توسعه مسیر برق کیلان	
(۷,۲۴۴,۷۶۶,۴۳۲)	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول	
۲,۹۵۸,۴۳۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه	
۸,۳۹۳,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه امین	
۲۴,۸۰۶,۱۶۳	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا	
۲۸۵,۰۰۷,۸۳۱	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان	
۴۳,۲۵۲,۸۱۳	.	.	.	.	.	.	کشاورزی مکتانزه اصفهان کشت	
۲,۸۸۰,۳۱۰,۸۹۱	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز	
(۳,۱۸۸,۲۵۰,۴۳۲)	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان	
۷۳۳,۷۸۳	.	.	.	.	.	.	لیزینگ پارسیان	
(۱,۲۵۳,۳۷۸,۸۹۱)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد	
۱۱,۴۰۸,۷۷۲	.	.	.	.	.	.	توسعه و عمران امید	
(۳۶۴,۴۸۸,۹۳۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۱۱۶,۲۸۲	.	.	.	.	.	.	رایان هم افزا	
۳۳۶,۰۴۶	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	
۱۳,۵۶۸,۹۹۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهرصناعات	
(۴,۵۳۳,۳۹۸)	.	.	.	.	.	.	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	
(۲۸۸,۹۲۳,۰۸۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی امیرکبیر	
(۲۰,۳۶۲,۷۰۳,۵۴۶)	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷	(۱,۳۵۲,۷۹۸,۰۴۴)	(۲۴۰,۷۹۳,۵۶۱)	(۳۶۱,۷۰۱,۵۳۶,۵۷۹)	۲۹۱,۸۶۷,۲۵۷,۴۴۴		نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نسکوگا، نماینده

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					تعداد	
	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۳۶۲,۷۰۳,۵۴۶)	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷	(۱,۳۵۲,۷۹۸,۰۴۴)	(۲۴۰,۷۹۳,۵۶۱)	(۲۶۱,۷۰۱,۵۳۶,۵۷۹)	۲۹۱,۸۶۷,۲۵۷,۳۳۴		نقل از صفحه قبل
۹,۵۲۱,۷۳۲,۵۸۷	.	.	.	.	.	.	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۵۸۲,۵۳۵,۵۸۸)	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تاجان هور
(۲,۰۶۷,۹۰۳,۵۱۸)	.	.	.	.	.	.	بانک آینده
۱۱۷,۶۳۵,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تاسین
۳,۵۰۵,۱۵۰	.	.	.	.	.	.	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
(۳۳۷,۳۵۱,۹۵۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
۶,۳۳۲,۷۳۳	.	.	.	.	.	.	بهساز کاشانه تهران
۳۳۲,۸۸۲	.	.	.	.	.	.	گسترش صنایع روی ایرانیان
۱۸۰,۸۶۹	.	.	.	.	.	.	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۲۶,۹۹۳,۱۹۸	.	.	.	.	.	.	صنعتی زد ماکرون
۱۰,۰۲۱,۹۵۶	.	.	.	.	.	.	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۳,۳۴۶,۳۶۰	.	.	.	.	.	.	ح. تولیدی فولاد سید فراب کویر
۱۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۹۰	.	.	.	.	.	.	ح. کشتیرانی ج. ا. ا.
۳۳۸,۳۵۵	.	.	.	.	.	.	سیدار سیستم آسیا
(۹۱۳,۷۰۶,۳۶۲)	.	.	.	.	.	.	انتخاب شهاب-۱۲۰۰۰-۱۲۰۳۳۷-۱۴۰۰/۰۲/۳۳۷
۱۳,۰۳۲,۶۲۲	.	.	.	.	.	.	صنعت غذایی کورش
۱۶۷,۷۲۵	.	.	.	.	.	.	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۱,۶۲۷,۲۶۱	.	.	.	.	.	.	مجمع صنایع لاستیک یزد
۲۳,۱۲۴,۵۸۷	.	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق آبادان
۹,۲۸۶,۲۳۰	.	.	.	.	.	.	فراوری معدنی اهل کانی پارس
۱۶۴,۲۶۹,۵۷۸	.	.	.	.	.	.	سیمان خزر
۱,۳۳۷,۲۲۲,۷۸۸	.	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
(۱۶۵,۲۵۵,۱۷۶)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تندگوپان
۵,۵۹۹,۵۶۲,۳۸۶	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱,۸۳۲,۹۹۷,۳۶۶)	.	.	.	.	.	.	ح. توسعه معادن و فلزات
۸۸۸,۸۵۱,۷۷۷	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۵۰۸,۰۶۸,۸۳۳	.	.	.	.	.	.	انتخاب فملی-۱۰۰۰۰-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲
(۳,۸۰۹,۶۳۷,۱۷۰)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۲,۱۵۳,۹۰۲,۵۱۳	.	.	.	.	.	.	انتخاب فولاد-۸۵۶-۱۹-۱۴۰۰/۰۳/۱۹
۲۵,۲۴۲,۲۳۹,۰۱۵	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
(۳,۵۳۳,۷۷۵,۸۵۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۴۶۳,۳۰۶,۱۲۹	.	.	.	.	.	.	پاکسان
۱۷۳,۳۰۲,۸۱۲	.	.	.	.	.	.	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
۲۸,۸۶۱,۹۹۲,۷۱۹	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷	(۱,۳۵۲,۷۹۸,۰۴۴)	(۲۴۰,۷۹۳,۵۶۱)	(۲۶۱,۷۰۱,۵۳۶,۵۷۹)	۲۹۱,۸۶۷,۲۵۷,۳۳۴		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۶-۱	ریال ۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸	ریال (۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)
	ریال ۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸	ریال (۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح ذیل می‌باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۶۵,۰۰۰	۵,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۱۴,۲۷۲,۲۰۹)	(۴,۴۷۱,۸۰۵)	(۲۵,۱۲۲,۵۰۰)	۸۰,۶۳۳,۴۸۶	۰
۱,۱۳۷,۷۴۳	۷,۸۲۷,۶۷۱,۸۴۰	(۶,۱۰۴,۰۶۶,۵۸۰)	(۶,۹۶۶,۶۲۸)	(۳۹,۱۲۸,۳۵۹)	۱,۶۷۷,۵۰۰,۲۷۳	۱۰,۶۶۷,۰۷۲۴
۶۲,۶۸۱	۸۳۴,۹۱۰,۹۲۰	(۹۴۱,۶۵۸,۳۴۷)	(۷۴۳,۰۷۱)	(۴,۱۷۴,۵۵۵)	(۱۱۱,۶۶۵,۰۵۳)	۰
۱۳۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۹,۵۳۲,۱۱۶)	(۱۱,۱۹۸,۶۰۳)	(۶۲,۹۱۳,۵۰۰)	۲,۴۹۹,۰۵۵,۷۸۱	۰
۵۵۹,۷۲۳	۱۳,۵۴۵,۲۹۶,۶۰۰	(۱۰,۵۹۲,۴۳۹,۸۲۴)	(۱۲,۰۵۵,۳۱۴)	(۶۷,۷۲۶,۴۸۳)	۲,۸۷۳,۰۷۴,۹۷۹	۰
۱,۰۰۹,۲۱۴	۷,۷۲۰,۴۸۷,۱۰۰	(۷,۴۵۸,۶۹۵,۵۹۳)	(۶,۸۷۱,۲۳۴)	(۳۸,۶۰۲,۴۳۶)	۲۱۶,۳۱۷,۸۳۷	۳۳,۲۶۳,۲۸۸
۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳)	(۱۱,۰۷۷,۸۳۰)	(۶۲,۳۳۵,۰۰۰)	۱,۰۶۲,۱۰۵,۴۸۷	۰
۲۵۰,۰۰۰	۷,۷۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۴۲۹,۱۰۴,۶۹۶)	(۶,۸۶۸,۵۷۵)	(۳۸,۵۸۷,۵۰۰)	۱,۲۴۲,۹۳۳,۲۲۹	(۸۷۲,۳۱۳,۷۴۱)
۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۳,۹۶۲,۰۷۴)	(۹,۲۴۰,۸۷۰)	(۵۱,۹۱۵,۰۰۰)	(۱۲,۱۱۷,۹۴۴)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶)	(۲,۳۲۲,۱۲۰)	(۱۲,۵۴۰,۰۰۰)	۱۱۹,۱۶۸,۹۸۴	۰
۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۸,۲۲۳,۸۸۶)	(۲,۹۱۵,۶۴۰)	(۱۶,۳۸۰,۰۰۰)	۶۴۸,۴۸۰,۴۷۴	۰
۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۷۷۱,۱۴۶)	(۴,۰۸۵,۱۰۰)	(۲۲,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۲۲۹,۱۹۳,۷۵۴	۰
۱۷۷,۵۲۷	۱,۰۶۳,۳۸۶,۷۳۰	(۷۵۱,۸۹۷,۲۷۲)	(۹۴۶,۴۱۴)	(۵,۳۱۶,۹۳۴)	۳۰۵,۲۳۶,۱۱۰	(۲۰۰,۳۴۱,۰۰۴)
۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶)	(۳,۲۴۸,۵۰۰)	(۱۸,۳۵۰,۰۰۰)	۷۹,۴۲۳,۵۹۴	(۷۶۷,۶۸۰,۳۷۱)
۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۵,۹۰۰,۰۰۰	(۹,۹۰۰,۷۲۲,۱۰۵)	(۱۰,۴۲۷,۱۵۱)	(۵۸,۵۷۹,۵۰۰)	۱,۷۴۶,۱۷۱,۲۴۴	۹۷,۱۶۹,۷۲۱
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۰۲۳,۰۲۱,۷۰۸)	(۲,۳۱۲,۸۹۶)	(۱۲,۴۳۲,۰۰۰)	(۵۵۱,۲۶۶,۶۰۴)	۰
۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۶۴,۸۳۱,۴۰۸)	(۲,۹۸۱,۵۰۰)	(۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	۶۵,۴۳۷,۰۹۲	۰
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۴۵,۲۰۶,۱۷۰)	(۱۷,۴۳۵,۹۹۰)	(۹۷,۹۵۵,۰۰۰)	۱,۸۳۰,۴۰۲,۸۴۰	(۹,۹۹۸,۴۴۱,۵۰۳)
۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۴,۶۹۳,۶۷۱)	(۱۱,۷۵۰,۶۷۰)	(۶۶,۰۱۵,۰۰۰)	(۴۲۹,۴۵۹,۳۴۱)	۰
۸۹,۳۵۷	۳۳۸,۶۶۳,۰۳۰	(۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷)	(۳۰۱,۴۱۰)	(۱,۶۹۳,۳۱۵)	(۶,۵۵۱,۹۳۴)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۹۸,۹۶۵,۰۲۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۴۵۶,۱۵۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۵,۹۰۱,۱۸۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۰۹,۷۶۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۴۸,۵۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۵۳۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۴۲,۴۵۴,۷۶۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۸۷,۳۹۵,۳۴۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۲,۰۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۷,۶۹۱,۶۶۴
۱۴۳,۸۵۵,۴۱۶,۲۲۰	(۱۲۸,۴۵۴,۰۳۷,۵۲۷)	(۱۲۸,۰۳۱,۳۳۱)	(۷۱۹,۲۷۷,۰۸۲)	۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸	(۱۷,۹۹۶,۶۰۷,۹۸۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری نداد، امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۹۸,۹۰۵)	۱۷۱,۱۰۱,۰۹۵	۰
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۲۴,۰۱۰,۶۹۷	۰	۲۲۴,۰۱۰,۶۹۷	۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۲۰۱۵	۰	۴۸۰,۰۰۰,۲۰۱۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۹۳۷۸	۰	۲۰۰,۰۰۰,۹۳۷۸	۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۹۴	۶۵,۷۹۸,۰۰۰	۰	۶۵,۷۹۸,۰۰۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۲۰	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۶,۷۵۷)	۵۵,۲۴۳,۲۴۳	۲۴۸,۰۵۸,۲۵۲
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۶۴۴	۲,۰۰۰	۱,۹۳۲,۰۰۰	۰	۱,۹۳۲,۰۰۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۹۷۶	۱۶۵	۳۲۶,۰۴۰	۰	۳۲۶,۰۴۰	۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۵۴۲,۹۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۴,۱۶۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۵۵۲,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۵,۸۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۹,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۴۵,۴۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۰۱۳,۳۹۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۴۰۱
۹,۵۰۰,۴۴۲,۳۹۶	۹,۵۱۶,۴۲۲,۴۶۸	(۱۷,۲۵۵,۶۶۲)	۹,۵۳۳,۶۷۸,۱۳۰				

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۵,۴۳۱,۷۶۴	۰	۲۵,۴۳۱,۷۶۴	۲۹,۶۴۳,۶۹۲
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۲,۰۵۹,۰۶۶	۰	۱۲,۰۵۹,۰۶۶	۳۲,۷۱۷,۸۲۴
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰	۰	۳۷,۴۹۰,۸۳۰	۰	۳۷,۴۹۰,۸۳۰	۶۲,۳۶۱,۵۱۶

سپرده بانکی:

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۶۴

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۲۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۹۴۴,۸۸۱	۳۳,۳۳۷,۷۲۴
۹۹۹,۳۹۹,۵۱۸	۱۴۱,۰۴۴,۴۸۷
۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۹۹	۱۷۴,۳۸۲,۲۱۱

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۱۲,۲۱۸,۴۱۸	۶۱۶,۴۷۵,۵۵۰
۴۶,۰۲۷,۳۹۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۹۷۲,۶۰۳	.
.	۳۲۶,۹۹۹,۵۸۲
۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶	.
<b>۱,۵۷۵,۷۱۸,۳۰۴</b>	<b>۱,۲۴۳,۴۷۵,۱۳۲</b>

مدیر  
متولی فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)  
متولی سابق (موسسه حسابرسی فاطمی)  
حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دش و همکاران)  
حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارفام نگر آریا)

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۲۵,۱۶۷,۶۵۵	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۱,۲۱۳,۹۶۵	۷۸,۲۷۰,۸۵۷
۲,۲۸۸,۰۰۰	۴,۰۳۱,۸۵۲
۱۶,۹۹۹,۹۶۵	۴۱,۹۹۹,۶۴۸
<b>۴۹۵,۶۶۹,۵۸۵</b>	<b>۵۶۰,۳۰۲,۳۵۷</b>

هزینه نرم افزار و سایت  
هزینه تصفیه  
هزینه کارمزد بانکی  
هزینه برگزاری مجامع

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۹۳۲,۷۸۷,۰۳۶
.	<b>۹۳۲,۷۸۷,۰۳۶</b>

هزینه تسهیلات

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۳-۱
<b>۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰</b>	<b>۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰</b>	

سود آذر ماه



۲۳-۱- طبق ماده ۴ امیدنامه صندوق نیکوکاری ندای امید مقطع زمانی تقسیم منافع حاصله، یک ساله می باشد و دوره های تقسیم منافع هر ۳ ماه هر سال می باشد. هم چنین منافع قابل تقسیم در هر دوره، ۱۵٪ نسبت به ارزش مبنای واحدهای سرمایه گذاری در پایان دوره تقسیم منافع می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۸۳۵,۳۲۸,۲۳۰	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)
۱,۸۳۵,۳۲۸,۲۳۰	(۹۳,۹۵۶,۷۵۶,۵۲۴)

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۲۶٪
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	۱۸.۵۳٪
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۶۴	۱۹.۳۹٪	۱,۰۲۰	۱۸.۸۹٪
الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۵	۰.۰۹٪	۵	۰.۰۹٪
علی گشاده فکر	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	۱۸.۵۳٪
علی اکبر سبحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۱۴.۵۸٪	۸۰۰	۱۴.۸۱٪
پایک حقیقی مهمانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۲۶٪
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۳.۶۵٪	۲۰۰	۳.۷۰٪
سارا ترابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱	۰.۳۸٪	-	۰.۰۰٪
شهرزاد راشدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱	۰.۳۸٪	-	۰.۰۰٪
			۵,۱۱۱	۹۳.۱۶٪	۵,۰۲۵	۹۳.۰۶٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱)	طی سال	۸۴۷,۴۹۷,۱۲۰,۵۶۳	خرید و فروش سهام	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری آبان
(۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴)		۱۰۱,۸۰۶,۲۱۷,۳۳۹	تسهیلات		
(۹۴۱,۷۱۴,۲۴۱)	طی سال	۶۱۶,۴۷۵,۵۵۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان
(۱۴۶,۴۹۸,۶۹۰)	طی سال	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۱۶۳,۴۹۸,۸۳۵)	طی سال	۳۲۶,۹۹۹,۵۸۲	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۸- 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.