
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۶

۶-۸

۹-۱۵

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

• الف: اطلاعات کلی صندوق

• ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی

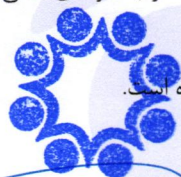
• پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

• 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 ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



سبذگردان آبان
(سهامی خاص)

شخص حقوقی

ارکان صندوق

امضاء

نماینده

الهام مرادی

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

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷	۱۲۲,۴۲۱,۳۱۴,۷۸۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۵۷۸,۹۵۴,۸۸۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	۳,۵۹۰,۵۸۶,۹۴۷	۷	حساب های دریافتنی
۳۸۷	۵۳۱,۶۴۵,۶۰۳	۹	سایر دارایی ها
۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱۴۳,۶۵۷,۰۲۰,۴۸۰	۱۲۷,۳۲۲,۵۰۰,۲۱۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
(۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱)	.	۸	جاری کارگزاران
(۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸)	(۱,۰۳۴,۰۲۹,۴۶۳)	۱۱	پرداختنی ارکان صندوق
(۳,۶۳۳,۲۹۹,۵۵۱)	(۳,۹۵۰,۹۵۳,۲۸۹)	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۸,۵۸۹,۳۵۱,۲۰۰)	(۴,۹۸۴,۹۸۲,۷۵۲)		جمع بدهی ها
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۱۲۲,۳۳۷,۵۱۷,۴۶۵	۱۳	خالص دارایی ها:
۲۴,۶۲۰,۴۲۸	۲۲,۲۹۹,۹۴۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضاء



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

نماینده

الهام مرادی

سبدگردان آبان
(سهامی خاص)

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاوره

سرمایه گذاری ایرانیان

تحلیل فارابی

متولی صندوق

علی رضا باغانی





صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

درآمدها:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	
۱۴	(۳۶۵,۲۲۴,۷۸۲)	۱۸,۷۶۴,۴۲۹,۸۶۳
۱۵	(۲۰,۳۲۵,۴۸۹,۹۳۰)	۵,۳۴۶,۱۴۷,۹۸۰
۱۶	۸,۴۶۳,۲۷۹,۶۶۹	۴,۱۷۵,۴۶۱,۱۲۶
۱۷	۳,۴۵۹,۸۴۳	۴,۸۵۸,۳۹۶
۱۸	۳۶۸,۶۸۷,۴۰۵	۱۶۲,۴۰۹,۰۵۴
	(۱۱,۸۵۵,۲۸۷,۷۹۵)	۲۸,۳۵۳,۳۰۶,۴۱۹
۱۹	(۴۵۷,۱۳۲,۰۴۵)	(۲۹۱,۳۹۲,۳۴۲)
۲۰	(۴۱۷,۷۳۱,۹۷۵)	(۱۲۶,۶۹۳,۹۳۵)
	(۸۷۴,۸۶۴,۰۲۰)	(۴۱۸,۰۸۶,۳۷۷)
	(۱۲,۷۳۰,۱۵۱,۸۱۵)	۲۷,۹۳۵,۳۲۰,۱۴۲
	(۹.۸۵٪)	۳۶.۵۸٪
	(۱۰.۴۱٪)	۲۴.۷۸٪

سود (زیان) 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 کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۵,۴۸۶	۸۲,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱
	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۰
	۰	۰
۲۱	۰	۰
	(۱۲,۷۳۰,۱۵۱,۸۱۵)	۲۷,۹۳۵,۳۲۰,۱۴۲
۲۲	۰	۹۳۳,۸۴۸,۶۴۰
	۵,۴۸۶	۱۱۲,۷۴۸,۰۷۹,۲۴۳

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

تقسیم سود

سود خالص دوره

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

خالص دارایی های پایان دوره

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

سبب گردان آبان
(سهامی خاص)



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبب گردان آبان

شرکت مشاوره

سرمایه گذاری ایرانیان

تحلیل فارابی

نماینده

الهام مرادی

علی رضا باغانی



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 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- صندوق فقط می‌تواند در دارایی‌های ریالی داخل کشور سرمایه‌گذاری کند و سرمایه‌گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می‌باشد. صندوق در دارایی‌هایی به شرح زیر سرمایه‌گذاری می‌کند:

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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد 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 nedayeomidfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای مدیریتی را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام سرمایه‌گذاران	تعداد واحدهای مدیریتی تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	علی گشاده فکر	۱,۰۰۰	۲۵
۲	شرکت کارگزاری آبان	۱,۰۰۰	۲۵
۳	علی اکبر سبحانی	۸۰۰	۲۰
۴	انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	۵۰۰	۱۲,۵
۵	بابک حقیقی مهمانداری	۵۰۰	۱۲,۵
۶	کارگزاری سرمایه و دانش	۲۰۰	۵
	جمع	۴,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ به شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم، واحد ۶۰۱

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

حسابرس صندوق: 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 آبهشناسان، 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 اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ تهیه صورت خالص دارایی‌ها تنظیم شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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.

۲-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ 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 تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری
کارمزد متولی	سالانه ۵,۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۵۰۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۴-مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۵-تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶-ذخیره مالیات

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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	نام شرکت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
		ریال	ریال		ریال
محصولات شیمیایی	پتروشیمی شیراز	۵,۲۴۶,۷۵۵,۴۵۷	۴,۷۹۳,۸۹۶,۶۵۳	۳.۷۷	۴,۹۱۴,۲۷۲,۲۰۹
محصولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۵۳۶,۳۲۹,۹۶۱	۷,۷۸۸,۸۵۱,۸۵۰	۶.۱۲	۶,۵۳۶,۳۲۹,۹۶۱
محصولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۹,۶۴۳,۸۰۷,۹۸۱	۱۲,۸۲۳,۹۳۹,۴۷۱	۱۰.۰۷	۹,۸۵۴,۹۸۶,۲۵۸
محصولات شیمیایی	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۰۰۹,۵۳۲,۱۱۶	۱۱,۹۳۷,۳۷۲,۲۹۱	۹.۳۸	۱۰,۰۰۹,۵۳۲,۱۱۶
محصولات شیمیایی	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰.۰۰	۳,۲۶۴,۸۳۱,۴۰۸
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳	۹,۷۳۴,۳۲۵,۱۲۰	۷.۶۵	۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳,۴۹۷,۲۴۲,۱۹۷	۱۲,۱۰۵,۲۷۷,۴۷۰	۹.۵۱	۱۳,۵۶۴,۶۳۳,۶۷۱
خدمات فنی و مهندسی	گروه مینا (سهامی عام)	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰	۱۶,۱۶۲,۲۴۰,۳۸۰	۱۲.۶۹	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۶,۰۵۵,۵۲۱,۰۲۱	۶,۱۹۸,۱۰۸,۴۸۲	۴.۸۷	۶,۰۵۵,۵۲۱,۰۲۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت بندرعباس	۸,۴۳۰,۵۸۰,۷۲۶	۷,۵۸۹,۰۳۵,۷۴۰	۵.۹۶	۳,۳۳۳,۷۷۱,۱۴۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	۱۲,۲۰۹,۰۰۲,۲۳۱	۱۰,۷۱۴,۱۱۹,۹۳۶	۸.۴۱	۱۰,۵۹۲,۴۳۹,۸۲۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تهران	۴,۶۷۸,۰۱۸,۹۹۲	۴,۵۷۰,۹۱۷,۷۸۰	۳.۵۹	۲,۶۰۸,۲۳۳,۸۸۶
سیمان، آهک و گچ	سیمان تهران	۱۰,۳۳۳,۹۶۲,۰۷۴	۷,۶۰۴,۹۴۱,۵۰۰	۵.۹۷	۱۰,۳۳۳,۹۶۲,۰۷۴
خودرو و ساخت قطعات	ایران خودرو	۴,۳۱۸,۷۱۲,۳۴۵	۳,۹۶۸,۴۸۷,۱۲۰	۳.۱۲	۳,۰۲۳,۰۲۱,۷۰۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	تولید برق عسلویه مینا	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶	۱,۸۰۱,۳۲۷,۳۲۰	۱.۴۱	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶
استخراج کانه های فلزی	توسعه معادن وفلزات	۱,۲۸۷,۳۸۳,۰۲۰	۱,۱۸۷,۵۸۰,۵۱۹	۰.۹۳	۸۵۹,۶۸۸,۱۳۴
استخراج کانه های فلزی	ح. توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰.۰۰	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷
هتل و رستوران	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۹۰۱,۳۸۱,۱۵۳	۹۴۵,۶۷۷,۰۵۲	۰.۷۴	۹۴۱,۶۵۸,۳۴۷
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۰.۰۰	۷,۴۴۰,۵۰۴,۷۳۱
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶	۲,۴۹۵,۲۱۶,۱۰۰	۱.۹۶	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶
جمع		۱۳۱,۶۸۹,۸۸۹,۲۶۹	۱۲۲,۴۲۱,۳۱۴,۷۸۴	۹۶.۱۵	۱۳۲,۴۱۸,۲۷۶,۸۲۶

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۹۳,۹۲۷	۰.۰۵
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۷۴۶۷۲-۷۰۷۰۷۰۸۱-۷۱۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۱۰	۴,۸۶۶,۰۰۰	۰	۰.۰۰
بانک بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۶۴	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰	۵۲۴,۰۸۸,۸۸۳	۹۵,۴۷۵,۸۵۸	۰.۰۷
				۵۷۸,۹۵۴,۸۸۳	۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۰.۱۴

۷- حساب‌های دریافتنی

سود سهام دریافتنی سایر	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی سایر	۳,۶۹۷,۱۶۰,۸۰۰	(۱۰۶,۵۷۳,۸۵۳)	۳,۵۹۰,۵۸۶,۹۴۷	۲۲۶,۳۴۴,۳۳۸
	۳,۶۹۷,۱۶۰,۸۰۰	(۱۰۶,۵۷۳,۸۵۳)	۳,۵۹۰,۵۸۶,۹۴۷	۱۵۳
			۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	

۸- جاری کارگزاران

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
			ماتده پایان دوره	ماتده پایان سال	ریال	ریال
			ریال	ریال	۲۹,۸۸۷,۹۷۳,۷۹۴	۰
			(۲۶,۲۵۰,۸۷۲,۱۴۳)	(۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱)		

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۷	۲۱,۹۲۱,۵۴۱	(۲,۱۲۸,۸۴۶)	۲۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۸۷
۰	۵۰۹,۷۲۴,۰۶۲	(۲۵۳,۲۷۵,۹۳۸)	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۸۷	۵۳۱,۶۴۵,۶۰۳	(۲۵۵,۴۰۴,۷۸۴)	۷۸۷,۰۵۰,۰۰۰	۳۸۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم‌افزار

جمع

۹-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک می‌گردد.

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۴۱,۷۱۴,۲۴۱	۷۴۱,۵۵۶,۳۲۱
۱۴۶,۴۹۸,۶۹۰	۱۶۴,۷۷۸,۰۶۶
۶۷,۲۳۸,۱۰۰	۰
۱۶۳,۴۹۸,۸۳۵	۱۲۷,۶۹۵,۰۷۶
۱۳۲	۰
۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸	۱,۰۳۴,۰۲۹,۴۶۳

مدیر صندوق

متولی فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)

متولی سابق موسسه حسابرسی فاطر)

حسابرس فعلی(موسسه حسابرسی دش و همکاران)

حسابرس سابق(موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایا رایان)

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۸,۶۷۵,۳۰۳	۷۸۱,۶۷۵,۳۰۳
۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۲,۷۶۵,۶۲۰,۴۴۳
۴۰۲,۸۵۲,۳۵۴	۴۰۳,۶۵۷,۵۴۳
۳,۶۳۳,۲۹۹,۵۵۱	۳,۹۵۰,۹۵۳,۲۸۹

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

کارمزد تصفیه

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۶,۵۸۵,۹۵۶,۳۵۳	۱,۴۸۶	۳۳,۱۳۷,۲۲۳,۴۶۹	۱,۴۸۶
۹۸,۴۸۱,۷۱۲,۹۲۷	۴,۰۰۰	۸۹,۱۹۹,۷۹۳,۹۹۶	۴,۰۰۰
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۵,۴۸۶	۱۲۲,۳۳۷,۵۱۷,۴۶۵	۵,۴۸۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	ریال	
۱۸,۷۶۴,۴۲۹,۸۶۳	(۳۶۵,۲۲۴,۷۸۲)	۱۴-۱

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۶,۵۵۱,۹۳۳	.	.	۳۳۶,۶۶۸,۳۰۴	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷	۸۹,۳۵۷	ح . توسعه معادن وفلزات
.	(۲۵,۴۴۹,۱۷۸)	۱۲,۳۰۳,۹۹۹	۲,۱۹۰,۰۷۵	۲,۴۷۱,۷۵۵,۱۰۴	۲,۴۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۹۵,۷۴۰,۹۹۸)	(۷۰,۲۹۳,۸۵۶)	۶,۹۶۸,۳۱۲	۱,۲۴۰,۳۳۸	۱,۴۵۵,۷۴۷,۶۴۶	۱,۳۹۳,۶۶۲,۴۴۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
.	(۷۸۵,۳۴۴)	۲۶,۰۰۰	۴,۶۲۷	۵,۹۵۴,۷۱۷	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	توسعه معادن وفلزات
۹۴۶,۹۴۵,۲۱۷	۴۴,۹۲۸,۸۰۲	۱,۴۸۱,۲۵۰	۲۶۳,۶۶۲	۲۴۹,۵۷۶,۲۸۶	۲۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	پتروشیمی پردیس
.	(۵۳,۶۸۱,۹۳۲)	۱۶,۴۸۰,۰۰۰	۲,۹۳۳,۴۳۲	۳,۳۳۰,۲۶۸,۵۰۰	۳,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۸۵۲,۶۶۸,۴۲۸	(۲۶۶,۸۴۱,۶۸۷)	۳۷,۲۶۰,۳۲۳	۶,۶۳۲,۳۱۴	۷,۶۷۵,۰۱۳,۴۳۰	۷,۴۵۲,۰۶۴,۳۸۰	۱,۰۰۹,۲۱۴	سرمایه‌گذاری پارس آریان
.	۳۴۶,۴۸۰	۱۸۰,۲۹۸	۳۲,۰۸۸	۳۵,۵۰۰,۵۸۴	۳۶,۰۵۹,۴۵۰	۲,۶۸۱	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۹۴۴,۵۳۰,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴,۶۱۴,۴۷۵	.	.	.	.	.	.	ریل گردش ایرانیان
۱۱۱,۴۸۷,۸۹۹	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
۲,۶۲۱,۳۶۴,۷۸۸	.	.	.	.	.	.	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۹۵,۴۱۴,۰۱۵)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۲,۱۰۷,۵۳۴,۰۰۱	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۸۶,۵۹۹,۶۴۱	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۳۲۴,۸۶۳,۹۳۴	.	.	.	.	.	.	سهامی ذوب آهن اصفهان
۶۴۴,۱۹۷,۱۱۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا
۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۹۱,۸۴۳,۶۶۷	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۱۳,۸۵۲,۹۵۷	.	.	.	.	.	.	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۳,۲۰۹,۷۷۲	.	.	.	.	.	.	لیزینگ کارآفرین
۳۷۷,۶۷۸	.	.	.	.	.	.	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری
۱,۶۲۷,۶۲۱	.	.	.	.	.	.	محصولات کاغذی لطیف
۵,۵۱۰,۷۲۴,۹۹۱	.	.	.	.	.	.	داروسازی سبحان انکولوژی
۳,۴۸۷,۳۶۷	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
(۴۷۰,۳۴۵,۸۵۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۶۳۲,۲۶۹,۷۲۲	.	.	.	.	.	.	ح . سرمایه‌گذاری صبا تأمین
۱,۷۵۵,۶۳۴,۳۰۷	.	.	.	.	.	.	ریل پرداز نو آفرین
۳۹۸,۶۹۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری هامون صبا
۱,۸۸۴,۸۳۲,۶۰۲	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
(۸۹۳,۵۲۶,۵۲۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی امیرکبیر
۲۹۴,۴۴۵,۷۳۲	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۸,۷۶۴,۴۲۹,۸۶۳	(۳۶۵,۲۲۴,۷۸۲)	۷۴,۷۰۰,۱۸۲	۱۳,۲۹۶,۵۳۶	۱۵,۵۶۰,۴۸۴,۵۷۱	۱۵,۲۸۲,۲۵۶,۵۰۷	۲,۶۰۳,۷۵۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵-۱	(۲۰,۳۲۵,۴۸۹,۹۳۰)
	۵,۲۴۶,۱۴۷,۹۸۰	

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۶۸,۵۰۰	۱۲,۸۹۹,۹۲۰,۰۰۰	(۱۱,۳۹۷,۳۱۷,۰۶۶)	(۱۱,۴۸۰,۹۲۹)	(۶۴,۴۹۹,۶۰۰)	۱,۴۲۶,۶۲۲,۴۰۵	۹۲۸,۸۶۷,۱۶۵	
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۳۷,۷۴۳	۶,۲۳۴,۸۳۱,۶۴۰	(۷,۷۸۱,۵۶۶,۸۵۲)	(۵,۵۴۹,۰۰۰)	(۳۱,۱۷۴,۱۵۸)	(۱,۵۸۳,۴۵۸,۳۷۰)	(۶۰۳,۳۵۱,۷۲۵)	
پالایش نفت لاوان	۶۴۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۸۲,۰۷۷,۲۱۰)	(۹,۵۹۲,۰۶۴)	(۵۳,۸۸۸,۰۰۰)	(۴,۳۶۷,۹۵۷,۲۷۴)	(۷۳۴,۲۱۴,۱۱۶)	
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۸,۵۰۱,۵۰۰)	(۲,۲۳۳,۹۰۰)	(۱۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۳,۲۸۵,۴۰۰)	۰	
سرمایه‌گذاری صندوق بازتستگي	۹۰۰,۰۰۰	۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۳۳,۶۸۷,۱۷۰)	(۸,۷۱۴,۸۸۰)	(۴۸,۹۶۰,۰۰۰)	(۲,۶۳۹,۳۶۲,۰۵۰)	(۱,۲۸۵,۳۲۱,۳۲۱)	
تولید برق عسلویه مینا	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۳,۲۲۷,۸۸۰)	(۱,۶۱۲,۶۸۰)	(۹,۰۶۰,۰۰۰)	(۶۹۱,۹۰۰,۵۶۰)	۰	
ایران خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۱۸,۷۱۲,۳۴۵)	(۳,۵۵۲,۸۸۰)	(۱۹,۹۶۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۲۲۵,۲۲۵)	۰	
پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۶,۴۹۹,۳۶۶)	(۴,۰۹۲,۲۲۰)	(۲۲,۹۹۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۵۸۱,۵۸۶)	۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۷۵,۶۰۹,۰۱۰)	(۱۴,۴۶۹,۶۲۰)	(۸۱,۲۹۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۳,۳۶۸,۶۳۰)	۱,۳۱۰,۵۹۳,۶۳۸	
توسعه معادن وفلزات	۲۶۵,۸۸۴	۱,۱۹۴,۶۱۶,۸۱۲	(۱,۴۸۳,۷۴۵,۹۰۲)	(۱,۰۶۳,۲۰۹)	(۵,۹۷۳,۰۸۴)	(۲۹۶,۱۶۵,۳۸۳)	۲۱۴,۲۶۱,۰۷۶	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵۰,۰۰۰	۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۷۲,۰۴۳,۹۲۵)	(۶,۹۷۳,۱۵۰)	(۳۹,۱۷۵,۰۰۰)	۱۱۶,۸۰۷,۹۲۵	۲,۱۲۹,۷۸۳,۶۲۱	
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۲۱۸,۸۳۶	۹۵۱,۲۸۰,۰۹۲	(۷۹۴,۴۹۳,۲۵۱)	(۸۴۶,۶۳۹)	(۴,۷۵۶,۴۰۰)	۱۵۱,۱۸۴,۸۰۲	۰	
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۰۱,۷۲۸,۷۸۸)	(۱۰,۸۳۷,۵۳۰)	(۶۰,۸۸۵,۰۰۰)	(۹۹۶,۴۵۱,۳۱۸)	(۱,۰۵۷,۹۵۳,۹۹۰)	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۰۸,۵۸۷,۸۹۷)	(۱۰,۶۸۷,۲۰۹)	(۶۰,۰۴۰,۵۰۰)	(۵۷۱,۲۱۵,۶۰۶)	۱,۱۴۱,۲۳۹,۸۷۶	
پتروشیمی شیراز	۷۰,۰۰۰	۴,۸۲۲,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۷,۳۸۸,۹۴۳)	(۴,۲۹۱,۸۴۷)	(۲۴,۱۱۱,۵۰۰)	(۵۳۳,۴۹۲,۲۹۰)	۰	
پالایش نفت بندرعباس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۵۹,۷۷۴,۴۸۰)	(۶,۷۹۴,۲۶۰)	(۳۸,۱۷۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۰,۷۲۸,۷۴۰)	۰	
سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۲۱,۸۴۴,۱۳۰)	(۶,۸۰۸,۵۰۰)	(۳۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۶,۹۰۲,۶۳۰)	۰	
ح . داروسازی سبحان انکولوژی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۸,۲۳۶,۱۰۵)	
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۴,۶۳۲,۶۵۷	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶۴,۵۷۵,۴۵۵)	
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۳۱,۶۹۹	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۰,۹۱۸,۵۵۶	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۹,۶۱۴,۸۹۷	
سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۹,۳۵۷,۵۰۷	
جمع	۱۲۳,۱۴۶,۶۴۸,۵۴۴	(۱۴۲,۷۴۶,۸۰۴,۷۱۵)	(۱۰۹,۶۰۰,۵۱۷)	(۶۱۵,۷۳۳,۲۴۲)	(۲۰,۳۲۵,۴۸۹,۹۳۰)	۵,۲۴۶,۱۴۷,۹۸۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نام شرکت	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
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۲۱,۸۰۱
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۱۶,۵۰۲	۴۰۰	۴۶,۶۰۰,۸۰۰	(۳,۱۲۶,۵۷۱)	۴۳,۴۷۴,۲۲۹	۰
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۶۵,۰۰۰	۳,۷۵۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۲۶۶,۲۹۴)	۶۹۸,۷۳۳,۷۰۶	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۱۳۷,۷۴۳	۶۵۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰	۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰	۴۷۰,۰۲۰,۱۲۱
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۶۳,۵۳۹)	۱,۰۵۶,۸۳۶,۴۶۱	۰
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۶,۳۹۹)	۱۴,۰۸۳,۶۰۱	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۳	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۱,۷۳۳)	۳۶,۰۴۸,۲۶۷	۵۹,۵۲۱,۶۸۵
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۶۰,۰۰۰	۵۱	۳,۰۶۰,۰۰۰	(۲۳۹,۵۴۵)	۲,۸۲۰,۴۵۵	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۸,۱۵۶,۴۱۳
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۷,۲۸۹,۸۴۵
سپید ماکیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۲,۰۰۰
لیزینگ کار آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۹,۲۶۱
جمع			۸,۵۶۶,۸۴۳,۷۵۰		۸,۵۶۶,۸۴۳,۷۵۰	(۱۰۳,۵۶۴,۰۸۱)	۸,۴۶۳,۲۷۹,۶۶۹	۴,۱۷۵,۴۶۱,۱۲۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود سپرده بانک-تجارت تخصصی بورس	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	-	۵۲۴,۰۸۸,۸۸۳	۲,۱۰۷,۰۳۳	۰	۲,۱۰۷,۰۳۳	۰	۰
سود سپرده بانک اقتصاد نوین پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۸۱۰	۰	۱,۳۵۲,۸۱۰	۱,۳۵۲,۸۱۰	۴,۸۵۸,۳۹۶
				۳,۴۵۹,۸۴۳	۰	۳,۴۵۹,۸۴۳	۳,۴۵۹,۸۴۳	۴,۸۵۸,۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۸۳۵,۶۳۹	۳۶۸,۶۸۷,۴۰۵
۱۴۷,۵۷۳,۴۱۵	۰
۱۶۲,۴۰۹,۰۵۴	۳۶۸,۶۸۷,۴۰۵

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۷,۲۳۵,۹۳۱	۱۶۴,۶۵۷,۷۱۷	مدیر صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۷۷۸,۰۶۶	متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۰	۱۲۷,۶۹۶,۲۶۲	حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دش و همکاران)
۵۴,۱۵۶,۴۱۱	۰	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۲۹۱,۳۹۲,۳۴۲	۴۵۷,۱۳۲,۰۴۵	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۱,۰۹۰,۲۶۷	۲۵۳,۲۷۵,۹۳۸	هزینه نرم‌افزار و سایت
۱۳,۶۰۵,۲۸۲	۸۰۵,۱۸۹	هزینه تصفیه
۱,۱۴۵,۷۴۴	۲,۱۲۸,۸۴۶	هزینه برگزاری مجامع
۰	۱۶۰,۴۸۶,۹۴۷	هزینه تسهیلات
۸۵۲,۶۴۲	۱,۰۳۵,۰۵۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۶,۶۹۳,۹۳۵	۴۱۷,۷۳۱,۹۷۵	

۲۱- تقسیم سود

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۰	تقسیم سود آذر ماه

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۲۳,۸۴۸,۶۴۰	۰

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۱۱٪	۵۰۰	مدیریتی	مدیر اجرا	انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی
۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	مدیریتی	مدیر صندوق سابق	شرکت کارگزاری آبان
۱۹.۳۹٪	۱,۰۶۴	۱۹.۳۹٪	۱,۰۶۴	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان
۰.۰۹٪	۵	۰.۰۹٪	۵	عادی	مدیر عامل سیدگردان آبان	الهام مرادی
۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	مدیریتی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی گشاده فکر
۱۴.۵۸٪	۸۰۰	۱۴.۵۸٪	۸۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	علی اکبر سبحانی
۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۱۱٪	۵۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	بابک حقیقی مهمانداری
۳.۶۵٪	۲۰۰	۳.۶۵٪	۲۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	کارگزاری سرمایه و دانش
۰.۳۸٪	۲۱	۰.۳۸٪	۲۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شهرزاد راشدی
۰.۳۸٪	۲۱	۰.۳۸٪	۲۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سارا ترابی
۹۳.۱۶٪	۵,۱۱۱	۹۳.۱۶٪	۵,۱۱۱			جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۰	طی دوره مالی	۵۶,۱۳۸,۸۴۵,۹۳۷	خرید و فروش سهام	مدیر و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
۷۴۱,۵۵۶,۳۲۱		۱۶۴,۶۵۷,۷۱۷	کارمزد مدیریت		
۱۶۴,۷۷۸,۰۶۶	طی دوره مالی	۱۶۴,۷۷۸,۰۶۶	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱۲۷,۶۹۵,۰۷۶	طی دوره مالی	۱۲۷,۶۹۶,۲۶۲	کارمزد حسابر	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی و مانده طلب (بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ و ۱۱ صورت‌های مالی می‌باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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