
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۶

۶-۸

۹-۱۶

• صورت خالص دارایی ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

• الف: اطلاعات کلی صندوق

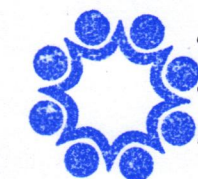
• ب: مبنای تهیه صورت های مالی

• پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

• ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق در هماهنگی با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه ای کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

با سپاس

امضاء

نماینده

سبذگردان آبان
(سهامی خاص)

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان

متولی صندوق

تحلیل فارابی



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

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

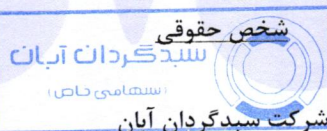
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷	۱۵۰,۸۷۲,۲۹۲,۴۴۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۵۴,۲۷۲,۸۹۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	۱,۲۶۰,۳۵۵,۵۳۸	۷	حساب های دریافتنی
۳۸۷	۲۷۹,۵۵۶,۵۸۳	۸	سایر دارایی ها
۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۲۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
.	۲۶۶,۳۳۱,۴۰۷	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴۳,۶۵۷,۰۲۰,۴۸۰	۱۵۲,۹۸۱,۷۱۸,۸۶۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸	۱,۳۷۰,۳۳۱,۴۶۸	۱۱	پرداختنی ارکان صندوق
۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۴,۳۳۸,۱۸۸,۶۴۳	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷	۱,۰۰۳,۹۳۰,۸۸۶	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸,۵۸۹,۳۵۱,۲۰۰	۶,۷۱۲,۴۵۰,۹۹۷		جمع بدهی ها
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۱۴۶,۲۶۹,۲۶۷,۸۷۱	۱۴	خالص دارایی ها:
۲۴,۶۲۰,۴۲۸	۲۶,۶۷۲,۰۰۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضاء

نماینده

الهام مرادی



ارکان صندوق

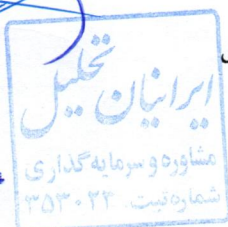
مدیر صندوق: ندای امید
مدیر صندوق: ندای امید

شرکت مشاوره

سرمایه گذاری ایرانیان

تحلیل فارابی

متولی صندوق



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

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۸,۵۰۷,۱۰۱,۱۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳,۹۷۵,۵۳۶,۲۷۷
سود سهام	۱۷	۵,۱۳۵,۷۶۲,۲۲۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۷,۴۶۸,۷۲۸
سایر درآمدها	۱۹	۱۲۹,۸۲۸,۸۴۱
جمع درآمدها		۳۷,۷۶۵,۶۹۷,۲۶۳
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۹۰۸,۰۹۱,۵۸۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۵۳۹,۱۷۷,۱۸۷)
جمع هزینه ها		(۱,۴۴۷,۲۶۸,۷۷۱)
هزینه مالی	۲۲	(۵۶۷,۴۶۰,۹۸۸)
سود خالص		۳۶,۲۵۹,۵۰۳,۰۸۵
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)	۹.۲۶٪	۳۱.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۸.۲۴٪	۳۰.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵,۴۸۶	۸۳,۸۴۵,۰۱۰,۴۶۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۲)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	۲۳	(۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۲۴	۳۶,۲۵۹,۵۰۳,۰۸۵
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال		۹۳۳,۸۴۸,۶۴۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۴۸۴	۱۳۰,۲۵۵,۷۶۲,۱۸۶

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

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

نماینده

الهام مرادی

علی رضا باغانی

شخص حقوقی آبان

سهامی خاص

شرکت سپردگاران آبان

شرکت مشاوره

سرمایه گذاری ایرانیان

تحلیل فارابی



ارکان صندوق امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

مدیر صندوق

متولی صندوق

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

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

omidfund@abanbroker.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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.

۱-۲- 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۰,۵ 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 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- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	نام شرکت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
صنعت	نام شرکت	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	پتروشیمی شیراز	۵,۹۹۵,۶۰۴,۸۸۵	۵,۹۵۱,۱۴۰,۱۰۴	۳.۸۹	۴,۹۱۴,۲۷۲,۲۰۹
محصولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۲۲۹,۰۶۳,۹۶۹	۷,۵۰۳,۵۴۲,۲۸۰	۴.۹۰	۶,۵۳۶,۳۲۹,۹۶۱
محصولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۸,۴۴۷,۱۳۱,۰۷۸	۱۱,۴۳۴,۲۵۳,۲۲۰	۷.۴۷	۹,۸۵۴,۹۸۶,۲۵۸
محصولات شیمیایی	پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۳۸۹,۸۰۴,۹۸۷	۱۵,۲۶۴,۵۵۹,۰۵۰	۹.۹۸	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	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳	۱۱,۶۶۶,۸۷۴,۹۶۰	۷.۶۳	۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۳۳۴,۸۹۵,۲۸۴	۳,۷۲۴,۹۳۰,۱۷۰	۲.۴۳	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	۱۱,۷۹۹,۱۱۰,۸۷۵	۱۴,۰۶۰,۶۹۱,۸۴۰	۹.۱۹	۱۳,۵۶۴,۶۹۳,۶۷۱
خدمات فنی و مهندسی	گروه مینا (سهامی عام)	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰	۱۵,۴۰۷,۱۶۴,۱۳۰	۱۰.۰۷	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تبریز	۴,۵۳۶,۹۳۴,۶۲۸	۴,۸۱۹,۴۴۵,۲۸۰	۳.۱۵	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۶,۰۵۵,۵۲۱,۰۲۱	۸,۱۲۰,۸۷۹,۳۶۱	۵.۳۱	۶,۰۵۵,۵۲۱,۰۲۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۰۷۰,۰۰۲,۴۸۷	۱۱,۵۵۳,۵۴۶,۴۲۰	۷.۵۵	۳,۳۳۳,۷۷۱,۱۴۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	۱۲,۳۱۱,۹۹۴,۸۰۴	۱۲,۳۴۲,۸۶۹,۷۶۰	۸.۰۷	۱۰,۵۹۲,۴۳۹,۸۲۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تهران	۱,۷۸۶,۱۵۲,۵۶۳	۲,۱۲۲,۶۲۹,۳۱۸	۱.۳۹	۲,۶۰۸,۲۲۳,۸۸۶
سیمان، آهک و گچ	سیمان تهران	۱۳,۱۷۱,۹۲۸,۹۳۳	۱۲,۴۱۸,۴۲۲,۱۲۰	۸.۱۲	۱۰,۳۳۳,۹۶۲,۰۷۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	تولید برق عسلویه مینا	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶	۱,۵۵۶,۷۷۶,۲۶۰	۱.۰۲	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶
استخراج کانه های فلزی	توسعه معادن وفلزات	۷۲۸,۱۳۴,۱۹۹	۶۷۲,۴۳۴,۱۳۳	۰.۴۴	۸۵۹,۶۴۸,۱۳۴
استخراج کانه های فلزی	حت توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰.۰۰	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷
هتل و رستوران	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۶۵۴,۲۴۲,۳۴۰	۳,۰۶۰,۱۱۰,۸۳۷	۲.۰۰	۹۴۱,۶۵۸,۳۴۷
هتل و رستوران	ح.تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۳,۲۷۰,۳۲۰,۶۵۱	۳,۲۴۸,۲۳۹,۵۱۳	۲.۱۲	۰
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶	۳,۴۵۴,۵۳۲,۲۵۰	۲.۲۶	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶
فلزات اساسی	ذوب آهن اصفهان	۲,۱۸۲,۸۹۳,۰۷۶	۲,۴۸۹,۲۵۱,۴۴۰	۱.۶۳	۰
خودرو و ساخت قطعات	ایران خودرو	۰	۰	۰.۰۰	۳,۰۲۳,۰۲۱,۷۰۸
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۰.۰۰	۷,۴۴۰,۵۰۴,۷۳۱
جمع		۱۳۷,۴۰۵,۳۹۵,۸۷۵	۱۵۰,۸۷۲,۲۹۲,۴۴۳	۹۸.۶۲	۱۳۲,۲۱۸,۲۷۶,۸۲۶
					۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷
					۹۹.۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۷۴۶۷۲۰۷۰۷۰۸۱۰۷۱-۱۰۰
بانک بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۶۴

۷- حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی
سایر

۸- سایر دارایی ها

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
جمع

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۱۰	۰	درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۱۰	۵۱,۵۲۶,۸۰۹	۰.۰۰	۷۷,۰۹۳,۹۲۷	۰.۰۵
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰	۲,۷۴۶,۰۸۸	۰.۰۳	۰	۰.۰۰
			۵۴,۲۷۲,۸۹۷	۰.۰۴	۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۰.۱۲

تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۲,۱۶۰,۸۰۰	(۶۱,۸۰۵,۲۶۲)	۱,۲۶۰,۳۵۵,۵۳۸	۲۲۶,۳۴۴,۳۳۸
۰	۰	۰	۱۵۳
۱,۳۲۲,۱۶۰,۸۰۰	(۶۱,۸۰۵,۲۶۲)	۱,۲۶۰,۳۵۵,۵۳۸	۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱

مخارج اضافی شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۴۵۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۲,۳۳۶)	۲۶,۱۱۸,۰۵۱	۳۸۷
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۹,۵۶۱,۴۶۸)	۲۵۳,۴۳۸,۵۳۲	۰
۸۰۰,۴۵۰,۰۰۰	(۵۲۰,۸۹۳,۸۰۴)	۲۷۹,۵۵۶,۵۸۳	۳۸۷

۱- ملایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 مستهلک می گردد.

۹- موجودی نقد

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰
۴۹,۱۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

مانده اول سال	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۶۴۱,۳۲۱,۴۱۹)	۸۱,۶۴۲,۹۳۳,۲۷۷	(۷۷,۷۳۵,۲۸۰,۴۵۱)	۲۶۶,۳۳۱,۴۰۷	(۳,۶۴۱,۳۲۱,۴۱۹)
(۴,۲۱۹,۷۶۸)	۰	۴,۲۱۹,۷۶۸	۰	(۴,۲۱۹,۷۶۸)
۳,۶۴۵,۵۴۱,۱۸۷-	۸۱,۶۴۲,۹۳۳,۲۷۷	۷۷,۷۳۱,۰۶۰,۶۸۳-	۲۶۶,۳۳۱,۴۰۷	۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱-

شرکت کارگزاری آبان

تعدیل کارمزد کارگزار

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۰,۳۸۶۷,۷۴۱	۹۴۱,۷۱۴,۲۴۱
۲۱۱,۱۴۹,۵۵۱	۱۴۶,۴۹۸,۶۹۰
۰	۶۷,۲۳۸,۱۰۰
۲۵۵,۳۱۴,۱۷۶	۱۶۳,۴۹۸,۸۳۵
۰	۱۳۲
۱,۳۷۰,۳۳۱,۴۶۸	۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸

مدیر صندوق

متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)

متولی سابق موسسه حسابرسی فاطمی

حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دش و همکاران)

حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایا رایان)

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰٪	متعدد	۳۷,۳۷۳,۴۱۸,۸۰۵	۳۳,۰۸۴,۵۹۲,۱۰۶	۴,۲۸۸,۸۲۶,۶۹۹	۳٪	۳,۱۸۳,۴۲۲,۷۳۱
		۲۲۶,۶۶۴,۰۱۷	۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱	۴۹,۳۶۱,۹۴۴	۰٪	۲۸,۳۴۹,۱۶۳
		۳۷,۶۰۰,۰۸۲,۸۲۲	۳۳,۳۶۰,۶۱۸,۰۶۷	۴,۳۳۸,۱۸۸,۶۴۳	۳٪	۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴

تسهیلات مالی دریافتی-شرکت کارگزاری آبان

بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۱۶,۶۶۳,۸۰۲	۴۰۲,۸۵۲,۳۵۴
۱۱,۲۵۰,۳۰۲	۰
۵۷۶,۰۱۶,۷۸۲	۱۸,۶۷۵,۳۰۳
۱,۰۰۳,۹۳۰,۸۸۶	۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور جاری صندوق

ترم افزار

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۴۸۴	۳۹,۵۸۱,۲۵۳,۳۷۷	۱,۴۸۶	۳۶,۵۸۵,۹۵۶,۳۵۳
۴,۰۰۰	۱۰۶,۶۸۸,۰۱۴,۴۹۴	۴,۰۰۰	۹۸,۴۸۱,۷۱۲,۹۲۷
۵,۴۸۴	۱۴۶,۲۶۹,۲۶۷,۸۷۱	۵,۴۸۶	۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۵-۱	ریال ۱,۲۰۳,۱۶۰,۵۸۱	ریال ۲۸,۵۰۷,۱۰۱,۱۸۹

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

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

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سعه معادن وفلزات	۱۱۶,۵۰۲	۴۷۵,۷۶۱,۲۱۲	۶۵۰,۵۰۵,۰۴۲	۴۲۳,۴۱۰	۲,۳۷۸,۸۰۶	(۱۷۷,۵۴۶,۰۴۶)	(۷,۹۹۲)
برن خودرو	۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۰,۴۶۷,۴۴۹	۵,۸۴۲,۲۵۵	۳۲,۸۲۱,۹۹۹	(۲۶۴,۷۳۱,۷۰۳)	۰
رمایه گذاری غدیرهلدینگ	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۹۵۵,۰۴۰	۱۰,۱۳۵,۵۷۵,۰۵۸	۹,۷۲۸,۴۸۹	۵۴,۶۵۴,۷۷۵	۷۳۰,۹۹۶,۷۱۸	۰
حتوسعه معادن وفلزات	۸۹,۳۵۷	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷	۳۳۶,۶۶۸,۳۰۴	۰	۰	۶,۵۵۱,۹۳۳	۰
پتروشیمی پردیس	۱۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۱۶۵,۰۰۰	۱,۶۶۳,۸۴۱,۹۰۷	۱,۶۸۵,۸۰۴	۹,۴۷۰,۸۲۵	۲۱۹,۱۶۶,۴۶۴	۹۴۶,۹۴۵,۲۱۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۲۶۸,۵۰۰	۲,۹۳۳,۴۳۲	۱۶,۴۸۰,۰۰۰	(۵۳,۶۸۱,۹۳۲)	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۰۰۹,۲۱۴	۷,۴۵۲,۰۶۴,۳۸۰	۷,۶۷۵,۰۱۳,۴۳۰	۶,۶۳۲,۳۱۴	۳۷,۲۶۰,۳۲۳	(۲۶۶,۸۴۱,۶۸۷)	۸۵۲,۶۶۸,۴۲۸
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۶۲,۶۸۱	۵۳۴,۶۵۹,۴۵۰	۲۵۳,۳۳۲,۸۲۰	۴۷۵,۸۳۶	۲,۶۷۳,۲۹۸	۲۷۸,۱۷۷,۴۹۶	۰
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۴,۶۲۳,۰۸۶	۲,۸۴۷,۰۹۹	۱۵,۹۹۴,۹۹۹	۱۵۵,۵۳۴,۸۱۶	۰
پالایش نفت لاوان	۱,۰۰۰	۱۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۶۵,۷۴۶	۱۶,۹۵۳	۹۵,۲۵۰	(۴,۶۲۷,۹۴۹)	۳۰۷,۵۳۳,۳۵۶
پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۲,۷۴۵,۱۸۲	۳,۱۲۰,۴۹۹	۱۷,۵۳۱,۰۰۰	۱۹۲,۸۰۳,۳۱۹	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۴,۵۳۱,۰۲۶
ریل گردش ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۵۷۳,۰۴۴
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۴,۴۵۲,۳۲۰)
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۱,۳۶۴,۷۸۸
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۵,۴۱۴,۰۱۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۴,۴۰۸,۷۸۴	۱,۵۰۴,۹۹۰	۸,۴۵۵,۰۰۰	۱۴۶,۶۳۱,۲۲۶	۴۰,۱۹۸,۱۹,۱۹۵
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۶,۵۹۹,۶۴۱
سهامی ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۴,۸۶۳,۹۳۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۳,۰۰۰	۱,۰۲۱,۱۹۵,۶۷۰	۷۷۴,۴۵۲,۹۰۹	۹۰۸,۸۵۷	۵,۱۰۵,۹۷۸	۲۴۰,۷۲۷,۹۲۶	۶۴۴,۱۹۷,۱۱۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۱,۸۴۳,۶۶۷
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۵۲,۹۵۷
لیزینگ کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۹,۷۷۲
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۷,۶۷۸
محصولات کاغذی لطیف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۷,۶۲۱
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۷۰,۵۱۹,۲۷۵)
رمایه گذاری غدیرهلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۵,۷۴۰,۹۹۸)
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۰۸,۰۲۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۵,۱۹۰,۳۹۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۷,۷۰۳,۳۷۴
بانک گردشگری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۶۴۰,۶۵۵
ریل گردش ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۳۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۵۲,۲۷۴,۲۵۳
داروسازی سبحان انکولوژی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۱۰,۷۲۴,۹۹۱
سپید ماکیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۷,۳۶۷
مایه گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷۰,۳۴۵,۸۵۷)
ح. سرمایه گذاری صبا تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۲,۲۶۹,۷۲۲
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۹,۸۴۲,۵۵۴
سرمایه گذاری هامون صبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۸,۶۲۴
صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۴,۸۳۲,۶۰۲
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۱۴,۸۳۱,۲۱۳)
فولاد کوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۴,۴۴۵,۷۳۲
جمع	۶,۶۷۱,۷۵۴	۴۰,۹۲۷,۶۷۰,۹۸۹	۳۹,۴۸۵,۴۶۸,۲۱۷	۳۶,۱۱۹,۹۳۸	۲۰۲,۹۲۲,۲۵۳	۱,۲۰۳,۱۶۰,۵۸۱	۲۸,۵۰۷,۱۰۱,۱۸۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶-۱	۳,۹۷۵,۵۳۶,۲۷۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۶۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۳,۰۵۱,۴۴۲)	(۱۰,۲۳۶,۷۸۰)	(۵۷,۵۱۰,۰۰۰)	۱,۴۵۱,۲۰۱,۷۷۸	۲,۶۸۷,۴۴۷,۷۵۵	
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۳۷,۷۴۳	۸,۱۶۸,۹۹۴,۷۴۰	(۷,۷۸۱,۵۶۶,۸۵۳)	(۷,۲۷۰,۴۰۵)	(۴۰,۸۴۴,۹۷۴)	۳۳۹,۳۱۲,۵۰۸	(۱,۴۲۱,۳۳۹,۶۵۸)	
پالایش نفت لاوان	۶۴۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۸۰,۵۸۰,۶۰۳)	(۱۱,۰۵۰,۲۴۰)	(۶۲,۰۸۰,۰۰۰)	(۲,۷۳۷,۷۱۰,۸۴۳)	(۱,۴۹۹,۲۷۵,۳۶۶)	
صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۸,۵۰۱,۵۰۰)	(۳,۰۹۲,۷۵۰)	(۱۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۷۳,۹۶۹,۲۵۰)	۰	
مایه گذاری صندوق بازنشتگی	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۷۳,۶۸۷,۱۷۰)	(۱۰,۴۴۵,۰۴۰)	(۵۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۷۰۶,۸۱۲,۲۱۰)	(۳۵۰,۰۹۸,۹۱۸)	
تولید برق عسلویه مینا	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۳,۲۲۷,۸۸۰)	(۱,۳۹۳,۷۴۰)	(۷,۸۳۰,۰۰۰)	(۹۳۶,۴۵۱,۶۲۰)	۰	
پالایش نفت تهران	۶۱۷,۶۴۷	۲,۱۳۵,۲۰۵,۶۷۹	(۲,۰۳۳,۷۵۴,۱۸۴)	(۱,۹۰۰,۳۳۳)	(۱۰,۶۷۶,۰۲۸)	۸۸,۸۷۵,۱۳۴	۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۸,۴۵۰,۰۰۰	(۱۹,۴۷۵,۶۰۹,۰۱۰)	(۱۳,۷۹۳,۶۲۱)	(۷۷,۴۹۲,۲۵۰)	(۴,۰۶۸,۴۴۴,۸۸۱)	(۵۰۱,۹۰۴,۵۴۴)	
سعه معادن وفلزات	۱۵۰,۳۸۲	۶۷۶,۴۱۸,۲۳۶	(۸۳۹,۱۹۵,۵۷۷)	(۶۰۲,۰۱۲)	(۳,۳۸۲,۰۹۱)	(۱۶۶,۷۶۱,۴۴۴)	۱۲۹,۷۱۳,۷۰۰	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۳۷,۶۳۵,۱۴۲)	(۶,۷۱۷,۷۲۰)	(۳۷,۷۴۰,۰۰۰)	۱,۳۶۵,۹۰۷,۱۳۸	۱,۰۳۰,۰۳۱,۲۹۴	
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۵۸,۸۳۶	۳,۰۷۸,۲۴۱,۶۸۰	(۵۷۶,۶۶۰,۰۱۵)	(۲,۷۳۹,۶۳۶)	(۱۵,۳۹۱,۲۰۸)	۲,۴۸۳,۴۵۰,۸۲۱	۰	
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۷۳,۱۰۳,۲۱۳)	(۱۲,۵۸۸,۱۶۰)	(۷۰,۷۲۰,۰۰۰)	۲,۴۸۷,۵۸۸,۶۲۷	(۷۱۰,۳۹۹,۹۳۰)	
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۳۴,۱۳۴,۹۸۸)	(۱۳,۶۶۵,۹۵۰)	(۷۶,۷۷۵,۰۰۰)	۳,۵۳۰,۴۲۴,۰۶۲	۱,۷۴۹,۶۳۵,۱۹۶	
پتروشیمی شیراز	۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۰۷۶,۲۳۸,۳۷۱)	(۵,۳۲۷,۸۹۶)	(۲۹,۹۳۲,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۹۸,۲۶۷)	۰	
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۹۹,۱۹۶,۲۴۲)	(۱۰,۳۴۳,۵۸۰)	(۵۸,۱۱۰,۰۰۰)	۲۵۴,۳۵۰,۱۷۸	۰	
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۵,۲۹۴,۶۸۷	
ح.سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۸,۶۵۹,۹۷۵)	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۸,۱۴۴,۲۹۱	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۲۷,۱۵۷,۱۷۹)	
داروسازی سبحان انکولوژی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۰۰,۵۵۶)	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۵,۷۶۲,۹۱۰	
پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۳۶,۹۳۴,۶۲۸)	(۴,۳۱۴,۷۲۰)	(۲۴,۲۴۰,۰۰۰)	۲۸۲,۵۱۰,۶۵۲	۰	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۴,۸۹۵,۲۸۴)	(۳,۳۳۴,۸۳۰)	(۱۸,۷۳۵,۰۰۰)	۳۹۰,۰۳۴,۸۸۶	۰	
ح.تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱,۱۰۵,۰۰۰	۳,۲۶۷,۴۸۵,۰۰۰	(۳,۲۷۰,۳۲۰,۶۵۱)	(۲,۹۰۸,۰۶۲)	(۱۶,۳۳۷,۴۲۵)	(۲۲,۰۸۱,۱۲۸)	۰	
ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۲,۸۹۳,۰۷۶)	(۲,۲۲۸,۵۶۰)	(۱۲,۵۲۰,۰۰۰)	۳۰۶,۳۵۸,۳۶۴	۰	
سیمان تهران	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۵۹,۸۱۰,۹۸۹)	(۱۱,۱۱۷,۸۸۰)	(۶۲,۴۶۰,۰۰۰)	(۷۴۱,۳۸۸,۸۶۹)	۰	
سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵۰,۲۵۷,۴۳۰)	
جمع	۱۵۱,۷۶۶,۱۹۵,۳۳۵	(۱۴۷,۵۷۰,۹۹۶,۸۱۸)	(۱۳۵,۰۷۱,۹۱۵)	(۷۵۸,۸۲۰,۹۷۶)	۳,۴۰۱,۲۹۵,۶۲۶	۳,۹۷۵,۵۳۶,۲۷۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۰۴,۸۱۶,۴۶۸	۳۲۶,۹۶۹,۱۳۷
۲۱۹,۹۰۱,۵۶۹	۳۲۵,۸۰۷,۰۸۵
۱۳۸,۰۲۸,۲۵۴	۲۵۵,۳۱۵,۳۶۲
۶۶۲,۷۴۶,۲۹۱	۹۰۸,۰۹۱,۵۸۴

مدیر صندوق

متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)

حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دش و همکاران)

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۱۸,۵۹۶,۹۷۷	۵۰۹,۵۶۱,۴۶۸
۴۳,۶۸۱,۹۵۲	۱۳,۸۱۱,۴۴۸
۱۱,۹۱۴,۷۶۸	۱۱,۳۳۲,۳۳۶
۱,۷۹۳,۲۰۲	۴,۴۷۱,۹۳۵
۲۷۵,۹۸۶,۸۹۹	۵۳۹,۱۷۷,۱۸۷

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۶۷,۴۶۰,۹۸۸	۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱
(۵۶۷,۴۶۰,۹۸۸)	(۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱)

هزینه تسهیلات

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰

تقسیم سود آذر ماه

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	(۱,۰۰۹,۱۴۳,۹۹۶)
۹۲۳,۸۴۸,۶۴۰	۹۸۱,۱۹۸,۳۸۰
۹۲۳,۸۴۸,۶۴۰	(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	
۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۱۲٪	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	۱۹.۴۰٪	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 سرمایه گذاری	علی گشاده فکر
۱۴.۵۸٪	۸۰۰	۱۴.۵۹٪	۸۰۰	مدیریتی	سرمایه گذار	علی اکبر سبحانی
۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۱۲٪	۵۰۰	مدیریتی	سرمایه گذار	بابک حقیقی مهمانداری
۳.۶۵٪	۲۰۰	۳.۶۵٪	۲۰۰	مدیریتی	سرمایه گذار	کارگزاری سرمایه و دانش
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(فعلی)	علی کمالی
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(فعلی)	بهروز معروفی
۰.۳۸٪	۲۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(قبلی)	شهرزاد راشدی
۰.۳۸٪	۲۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(قبلی)	سارا ترابی
۹۳.۱۶٪	۵,۱۱۱	۹۳.۱۶٪	۵,۱۰۹			جمع

۲۷- 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		
مبالغ به ریال					
۲۶۶,۳۳۱,۴۰۷	طی دوره مالی	۶۳,۹۶۳,۱۶۱	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری آبان
۴,۳۳۸,۱۸۸,۶۴۳		۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱	تسهیلات		
۹۰۳,۸۶۷,۷۴۱	طی دوره مالی	۳۲۶,۹۶۹,۱۳۷	کارمزد مدیریت	مدیر و مدیر ثبت	شرکت سیدگردان آبان
۲۱۱,۱۴۹,۵۵۱	طی دوره مالی	۳۲۵,۸۰۷,۰۸۵	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۲۵۵,۳۱۴,۱۷۶	طی دوره مالی	۲۵۵,۳۱۵,۳۶۲	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورت های مالی و مانده طلب (بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۰ و ۱ صورت های مالی می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

دادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.