
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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

۹-۱۶

• 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 ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نمایند



سبدگردان آبان
شخص حقوقی
(سهامی خاص)

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی صندوق



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

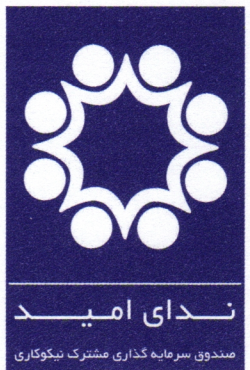
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰

omidfund@abanbroker.com

omid.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷	۲۱۹,۶۱۶,۵۰۵,۷۲۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۹,۱۷۷,۱۴۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	۳۶۹,۳۱۶,۶۸۹	۷	حساب های دریافتی
۳۸۷	۲۳,۴۷۸,۰۸۳	۸	سایر دارایی ها
۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۲۴۸,۴۳۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
.	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴۳,۶۵۷,۰۲۰,۴۸۰	۲۲۰,۲۶۶,۹۰۷,۶۴۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱	۶,۲۵۰,۷۳۷,۲۵۱	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸	۱,۵۱۰,۷۸۸,۳۰۵	۱۱	پرداختی ارکان صندوق
۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۴,۷۸۲,۰۳۵,۳۲۳	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷	۵۹۷,۶۴۰,۴۴۹	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸,۵۸۹,۳۵۱,۲۰۰	۱۳,۱۴۱,۲۰۱,۳۲۸		جمع بدهی ها
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۲۰۷,۱۲۵,۷۰۶,۳۲۱	۱۴	خالص دارایی ها:
۲۴,۶۲۰,۴۲۸	۳۷,۷۶۹,۰۹۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سیدگردان آبان
سیدگردان آبان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

شرکت مشاور

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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰
درآمدها:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	
۱۵	۲۹,۳۸۹,۲۵۸,۰۶۶	۳۳,۶۰۳,۴۶۲,۸۰۸
۱۶	۳۴,۴۵۹,۲۸۰,۱۱۶	(۷,۱۸۶,۰۲۷,۴۱۰)
۱۷	۱۱,۲۸۶,۱۶۰,۴۳۹	۹,۳۱۸,۷۸۶,۳۵۴
۱۸	۵,۳۴۸,۲۳۹	۲۲,۶۰۵,۳۷۳
۱۹	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	۱۷۰,۱۶۲,۴۴۳
	۷۵,۵۱۱,۷۴۴,۰۳۷	۳۵,۸۳۸,۹۸۹,۴۶۸
۲۰	(۱,۴۱۶,۲۰۲,۳۲۵)	(۹۳۹,۱۵۲,۷۶۷)
۲۱	(۶۶۰,۳۳۸,۵۰۲)	(۱,۰۸۶,۴۶۷,۵۶۹)
	(۲,۰۷۶,۵۴۰,۸۲۷)	(۲,۰۲۵,۶۲۰,۳۳۶)
۲۲	(۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳)	(۶۸۷,۷۷۳,۷۰۷)
	۷۲,۹۰۴,۵۸۲,۷۵۷	۳۳,۸۱۳,۳۶۹,۱۳۲
	۵۰.۹۶٪	۲۹.۳۱٪
	۳۵.۰۳٪	۲۸.۶۰٪

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
هزینه مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۵,۴۸۶	۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰
	۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۲)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
۲۳	۰	(۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰)
	۰	۷۲,۹۰۴,۵۸۲,۷۵۷
۲۴	۰	(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)
	۵,۴۸۴	۲۰۷,۱۲۵,۷۰۶,۳۲۱
		۵,۴۶۵
		۱۱۸,۲۶۷,۹۰۰,۹۶۴

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

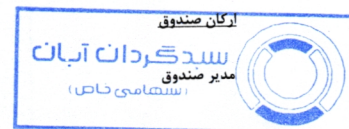
(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

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

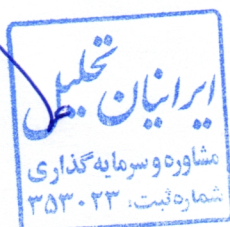


شرکت سپدگردان آبان
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری
شخص حقوقی
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



متولی صندوق

علی رضا باغانی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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

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 استان تهران منطقه ۱۵، شهرستان تهران،

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش مرکزی، شهر تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱ با کد پستی ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

متولی صندوق: شرکت مشاور 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 فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یا علی الحساب 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 آرایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم موجود در صندوق و ۱ در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار صندوق موضوع بندهای ۲-۳-۱ این امیدنامه موجود در صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	پتروشیمی شیراز	۵,۹۹۵,۶۰۴,۸۸۵	۷,۶۸۹,۶۳۹,۶۷۲	۴,۹۱۴,۲۷۲,۲۰۹	۴,۹۹۴,۹۰۵,۶۹۵
محصولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۶,۵۳۶,۳۲۹,۹۶۱	۷,۶۷۲,۰۴۳,۹۲۵
محصولات شیمیایی	پتروشیمی پردیس	۱۶,۸۹۳,۷۹۲,۶۴۰	۱۶,۸۵۹,۱۱۱,۴۹۰	۹,۸۵۴,۹۸۶,۲۵۸	۱۱,۶۴۶,۸۹۳,۳۴۸
محصولات شیمیایی	پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۱۰,۰۰۹,۵۳۲,۱۱۶	۱۳,۵۰۸,۵۸۷,۹۹۶
محصولات شیمیایی	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۳,۲۶۴,۸۳۱,۴۰۸	۳,۳۳۰,۲۶۸,۵۰۰
محصولات شیمیایی	پتروشیمی نوری	۱۷,۴۶۹,۵۵۰,۲۸۶	۲۰,۶۶۷,۹۴۴,۵۴۴	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳	۱۶,۵۲۵,۰۹۰,۵۳۰	۱۱,۳۱۱,۵۸۱,۶۸۳	۱۳,۳۷۳,۶۸۷,۱۷۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۱۳,۵۶۴,۶۹۳,۶۷۱	۱۳,۱۲۵,۲۳۴,۳۳۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۵۹۵,۱۴۸,۷۴۴	۱,۰۱۵,۲۴۶,۱۲۵	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۶۶۰,۱۶۴,۹۹۳	۱,۳۴۹,۶۸۷,۵۰۰	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۵۵,۶۱۳,۸۹۷	۱۰۹,۳۷۲,۶۵۰	۰	۰
خدمات فنی و مهندسی	گروه مپنا (سهامی عام)	۳۱,۶۷۰,۶۱۴,۶۱۴	۳۳,۹۲۴,۰۰۳,۷۵۰	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰	۱۹,۴۷۵,۶۰۹,۰۱۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان	۸,۸۷۱,۰۴۴,۰۵۲	۱۴,۶۴۴,۳۳۶,۹۰۳	۶,۰۵۵,۵۲۱,۰۲۱	۷,۷۸۱,۵۶۶,۸۵۳
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت بندرعباس	۱۹,۸۹۷,۲۵۵,۶۵۳	۲۱,۹۸۹,۷۱۳,۲۰۰	۳,۳۳۳,۷۷۱,۱۴۶	۴,۵۶۳,۹۶۴,۹۰۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان	۰	۰	۱۰,۵۹۲,۴۳۹,۸۲۴	۱۳,۴۶۵,۵۱۴,۸۰۳
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تهران	۰	۰	۲,۶۰۸,۲۲۳,۸۸۶	۳,۲۵۶,۷۰۴,۳۶۰
سیمان، آهک و گچ	سیمان تهران	۱۵,۳۹۱,۸۶۹,۴۹۰	۲۳,۴۱۴,۲۷۲,۸۳۰	۱۰,۳۳۳,۹۶۲,۰۷۴	۱۰,۳۲۱,۸۴۴,۱۳۰
سیمان، آهک و گچ	سیمان ارومیه	۱۵,۴۰۰,۵۴۷,۰۱۵	۱۵,۳۸۰,۸۶۹,۹۲۰	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	تولید برق عسلویه مپنا	۶,۷۹۱,۱۶۶,۳۴۱	۶,۹۷۸,۶۵۲,۲۰۰	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶	۲,۴۹۳,۲۲۷,۸۸۰
استخراج کانه های فلزی	توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۸۵۹,۶۴۸,۱۳۴	۱,۰۵۷,۱۲۳,۳۸۲
استخراج کانه های فلزی	ح. توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷	۳۳۶,۶۶۸,۳۰۵
استخراج کانه های فلزی	سرمایه گذاری صدرتأمین	۹,۲۰۷,۹۸۵,۵۶۴	۱۱,۷۱۸,۵۶۸,۶۸۰	۰	۰
هتل و رستوران	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۰	۰	۹۴۱,۶۵۸,۳۴۷	۸۲۹,۹۹۳,۲۹۵
فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران	۴,۴۸۵,۶۰۸,۴۹۵	۶,۷۰۱,۲۹۵,۵۱۰	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶	۳,۶۲۸,۵۰۱,۵۰۰
خودرو و ساخت قطعات	ایران خودرو	۸,۷۳۶,۴۰۸,۹۸۰	۸,۳۹۰,۲۸۸,۴۰۰	۳,۰۲۳,۰۲۱,۷۰۸	۲,۴۷۱,۷۵۵,۱۰۴
خودرو و ساخت قطعات	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۴,۷۶۱,۱۸۹,۹۹۷	۷,۹۷۱,۰۰۶,۷۵۰	۰	۰
ماشین آلات و تجهیزات	صنایع گلدیران	۴۸۳,۷۱۹,۵۰۰	۵۰۴,۴۱۱,۴۱۴	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	پارس مینو	۳,۵۷۹,۹۶۲,۷۵۵	۳,۸۸۲,۹۹۳,۶۶۰	۰	۰
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۷,۴۴۰,۵۰۴,۷۳۱	۷,۶۷۵,۰۱۳,۴۳۱
جمع		۱۸۲,۲۵۸,۳۷۹,۵۸۴	۲۱۹,۶۱۶,۵۰۵,۷۲۹	۱۳۲,۲۱۸,۳۷۶,۸۲۶	۱۴۴,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۵	۷۷,۰۹۳,۹۳۷	۰.۰۰	۰	۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	کوتاه مدت
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۶,۳۸۲,۲۵۹	۱۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۷	۹۵,۴۷۵,۸۵۸	۰.۰۰	۳,۷۹۴,۸۸۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	کوتاه مدت
۰.۱۲	۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۰.۰۰	۹,۱۷۷,۱۴۸			

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۷۴۶۷۲-۷۰۷۰۷۰۸۱۰۷۱۰۰۷۱۰۰

بانک بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۶۴

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۸۳,۳۱۱)	۳۶۹,۳۱۶,۶۸۹	۲۲۶,۳۴۴,۳۳۸
۰	-	۱۵۳	۰
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۸۳,۳۱۱)	۳۶۹,۳۱۶,۶۸۹	۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱

سود سهام دریافتنی

سایر

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۷	۵۰,۸۵۰,۰۰۰	(۲۷,۳۷۲,۳۰۴)	۲۳,۴۷۸,۰۰۸۳
-	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۳۸۷	۸۱۳,۸۵۰,۰۰۰	(۷۹۰,۳۷۲,۳۰۴)	۲۳,۴۷۸,۰۰۸۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم‌افزار

جمع

۸-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک 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 مستهلک می‌گردد.

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹۹,۳۳۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰
۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۸,۴۳۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۲۳۷۳۱

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۸۳۴-۱۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

ماتده اول سال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	ماتده پایان دوره	ماتده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۶۴۱,۳۲۱,۴۱۹)	۲۶۷,۵۱۳,۷۸۰,۱۱۱	(۳۷۰,۱۲۳,۱۹۵,۹۴۳)	(۶,۳۵۰,۷۳۷,۲۵۱)	(۳,۶۴۱,۳۲۱,۴۱۹)	شرکت کارگزاری آبان
(۴,۳۱۹,۷۶۸)	۰	۴,۳۱۹,۷۶۸	۰	(۴,۳۱۹,۷۶۸)	تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۶۴۵,۵۴۱,۱۸۷-	۲۶۷,۵۱۳,۷۸۰,۱۱۱	۳۷۰,۱۱۷,۹۷۶,۱۷۵-	۶,۳۵۰,۷۳۷,۲۵۱-	۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱-	

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۱۱,۵۸۴,۴۵۷	۹۴۱,۷۱۴,۳۴۱
۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۱۴۶,۴۹۸,۶۹۰
۰	۶۷,۲۳۸,۱۰۰
۱۲۴,۸۲۰,۲۸۶	۱۶۳,۴۹۸,۸۳۵
۰	۱۳۲
۱,۵۱۰,۷۸۸,۳۰۵	۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸

مدیر صندوق

متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)

متولی سابق موسسه حسابرسی فاطم

حسابرسی فعلی(موسسه حسابرسی دش و همکاران)

حسابرس سابق(موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایا رایان)

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۳/۳۱
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	ماتده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	ماتده
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۳٪	متعدد	۷۴,۸۷۷,۶۸۳,۳۱۴	۷۰,۱۱۴,۴۲۰,۲۰۴	۴,۷۲۳,۲۶۳,۱۱۰	۲٪	۳,۱۸۲,۴۲۲,۷۳۱
		۴۷۵,۳۵۵,۸۸۹	۵۳۴,۱۲۸,۱۰۲	۵۸,۷۷۲,۲۱۳	۰٪	۲۸,۳۴۹,۱۶۳
		۷۵,۳۱۳,۰۳۹,۴۰۳	۷۰,۶۴۸,۵۴۸,۳۰۶	۴,۷۸۲,۰۳۵,۳۲۳	۲٪	۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۶۱,۰۶۷,۵۷۲	۴۰۲,۸۵۲,۳۵۴
۱۳۶,۵۷۳,۸۷۷	۰
۰	۱۸,۶۷۵,۳۰۳
۵۹۷,۶۴۰,۴۴۹	۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور جاری صندوق

نرم افزار

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۴۸۴	۵۶,۰۴۹,۳۳۴,۰۹۶	۱,۴۸۶	۳۶,۵۸۵,۹۵۶,۳۵۳
۴,۰۰۰	۱۵۱,۰۷۶,۳۷۲,۲۲۵	۴,۰۰۰	۹۸,۴۸۱,۷۱۲,۹۲۷
۵,۴۸۴	۲۰۷,۱۲۵,۷۰۶,۳۲۱	۵,۴۸۶	۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۱۵-۱	۲۹,۳۸۹,۲۵۸,۰۶۶
		۳۳,۶۰۳,۴۶۲,۸۰۸

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 شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه‌معادن‌وفلزات	۲۶۶,۸۸۴	۱,۳۵۰,۹۷۸,۶۳۳	۱,۴۸۹,۷۰۰,۶۱۹	۱,۲۰۲,۳۴۲	۶,۷۵۴,۸۹۳	(۱۴۶,۶۷۹,۲۲۱)
ایران خودرو	۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۰,۴۶۷,۴۴۹	۵,۸۴۲,۳۵۵	۳۲,۸۲۱,۹۹۹	(۲۶۴,۷۳۱,۷۰۳)
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۱,۵۵۵,۱۹۰	۲۱,۷۰۸,۶۷۸,۲۷۱	۲۳,۶۳۰,۷۴۷	۱۳۲,۷۵۷,۷۷۶	۴,۶۸۶,۴۸۸,۳۹۶
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۸۹,۳۵۷	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷	۳۳۶,۶۶۸,۳۰۴	۰	۰	۶,۵۵۱,۹۳۳
پتروشیمی پردیس	۱۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۱۶۵,۰۰۰	۱,۶۶۳,۸۴۱,۹۰۷	۱,۶۸۵,۸۰۴	۹,۴۷۰,۸۲۵	۲۱۹,۱۶۶,۴۶۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۲,۳۸۰,۴۰۴	۴,۳۴۸,۷۸۸	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۶۴۰,۸۰۸
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۰۰۹,۲۱۴	۷,۴۵۲,۰۶۴,۳۸۰	۷,۶۵۰,۱۳,۴۳۰	۶,۶۳۲,۳۱۴	۳۷,۲۶۰,۳۲۳	(۲۶۶,۸۴۱,۶۸۷)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱,۳۲۶,۵۱۷	۱۳,۱۹۷,۷۸۶,۶۵۰	۴,۱۰۰,۷۹۲,۸۳۵	۱۱,۷۴۵,۹۵۰	۶۵,۹۸۸,۹۳۳	۹۰,۱۲۵,۸۹۳
پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۶,۳۸۱,۳۵۰	۷,۵۶۱,۵۵۷,۷۱۴	۷,۲۹۴,۷۰۲	۴۰,۹۸۱,۹۰۷	۵۸۶,۵۴۷,۰۲۷
پالایش نفت لاوان	۶۴۱,۰۰۰	۱۴,۱۶۹,۴۳۶,۸۰۰	۱۵,۱۰۴,۱۴۶,۳۴۹	۱۲,۶۱۰,۷۲۸	۷۰,۸۴۷,۱۸۴	(۱۰,۱۸۱,۱۶۷,۴۶۱)
پالایش نفت تهران	۱,۶۱۷,۶۴۷	۵,۹۲۳,۸۴۶,۸۳۰	۵,۳۲۶,۴۹۹,۳۶۶	۵,۲۷۲,۱۸۳	۲۹,۶۱۹,۲۳۴	۵۶۲,۴۵۶,۰۴۷
پالایش نفت بندرعباس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۱,۶۶۷,۱۵۱	۱۳,۹۹۵,۱۶۵	۷۸,۶۲۵,۰۰۲	۱,۵۴۰,۷۱۲,۶۸۲
ح.تهیه توزیع غذای دناآفرین فدک	۱,۳۴۵,۰۰۰	۳,۹۴۳,۷۶۰,۰۰۰	۳,۹۴۳,۲۸۰,۶۵۱	۰	۰	۴۷۹,۳۴۹
ذوب آهن اصفهان	۱,۱۵۰,۷۵۶	۳,۹۸۷,۴۸۷,۶۳۱	۲,۱۸۲,۸۹۳,۰۷۶	۳,۵۴۸,۸۴۹	۱۹,۹۳۷,۴۳۸	۱,۷۸۱,۱۰۸,۲۶۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۸۹۵,۲۸۴	۳,۲۸۴,۱۰۰	۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۷۰,۶۱۶
سیمان تهران	۲۵۵,۰۰۰	۱۱,۶۷۸,۲۴۱,۱۹۰	۸,۷۱۷,۶۰۶,۵۷۵	۱۰,۳۹۳,۶۰۱	۵۸,۳۹۱,۲۰۷	۲,۸۹۱,۸۴۹,۸۰۷
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۴,۵۳۰,۹۵۹
ریل گردش ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۵۷۳,۰۰۴
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۸,۱۰۶,۹۴۱)
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۵۱۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۵۰۹,۹۱۱	۱,۴۶۷,۱۵۶	۸,۲۴۲,۵۵۰	(۱۳۱,۷۰۹,۶۱۷)
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۵,۴۱۴,۰۱۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۹۵,۰۵۵,۲۶۰	۷,۶۷۲,۰۴۳,۹۳۵	۸,۲۷۲,۵۲۵	۴۶,۴۷۵,۲۷۸	۱,۵۶۸,۲۶۳,۵۳۲
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۶,۵۹۹,۶۴۱
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۳۳,۰۰۰	۱۸,۵۵۸,۶۸۹,۹۴۰	۱۲,۵۰۸,۵۸۷,۸۹۷	۱۶,۵۱۷,۰۷۴	۹۲,۷۹۳,۴۵۳	۵,۹۴۰,۷۹۱,۵۱۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹
پتروشیمی نوری	۲۰,۰۰۰	۲,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۳,۶۹۳,۷۸۵	۲,۳۱۳,۴۲۹	۱۲,۹۹۶,۹۹۹	۴۰۰,۳۹۵,۷۸۷
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۵۳,۹۵۷
لیزینگ کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۹,۷۷۲
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۷,۶۷۸
محصولات کاغذی لطیف	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۷,۶۲۱
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۷۰,۵۱۹,۲۷۵)
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۰۸,۰۲۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۱۱۰,۶۲,۳۴۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۷,۷۰۳,۳۷۴
بانک گردشگری	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۶۴۰,۶۵۵
ریل گردش ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۳۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۵۲,۲۷۴,۲۵۳
داروسازی سبحان انکولوزی	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۱۰,۷۲۴,۹۹۱
سپید ماکیان	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۷,۳۶۷
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشتگی	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶۷,۹۰۳,۲۴۶)
ح . سرمایه گذاری صبا تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۲,۲۶۹,۷۲۲
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۹۱,۵۵۵,۲۰۵
سرمایه گذاری هامون صبا	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۸,۶۲۴
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۲,۱۷۵,۰۹۸	۳,۶۳۸,۳۱۲	۲۰,۴۴۰,۰۰۰	۱,۸۸۴,۸۳۲,۶۰۲
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۱۴,۸۳۱,۲۱۳)
گروه صنعتی‌سدید	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۵۵,۴۹۰)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳-۱۴۰۲/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۱,۱۸۹,۹۹۷	۵,۱۲۱,۰۱۴,۹۹۷	۲۶۵,۰۰۰	۰	۳۵۹,۵۶۰,۰۰۰
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۷۷,۰۹۰
فولاد کاهو جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۴,۴۴۵,۷۳۲
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷
جمع	۱۷,۴۶۴,۳۷۵	۱۷۰,۵۳۹,۱۶۹,۰۸۸	۱۴۰,۹۱۸,۱۱۴,۹۹۸	۱۴۲,۹۹۱,۰۲۴	۸۰۷,۴۵۵,۰۰۰	۲۹,۳۸۹,۲۵۸,۰۶۶
						۳۳,۶۰۳,۴۶۲,۸۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶-۱	۳۴,۴۵۹,۲۸۰,۱۱۶ (۷,۱۸۶,۰۲۷,۴۱۰)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۸,۷۱۳,۰۰۴	۱۵,۰۹۳,۵۱۰	۸۴,۷۹۵,۰۰۰	(۱,۵۶۹,۶۰۱,۵۱۴)	۱,۰۵۷,۹۴۸,۸۹۱
پالایش نفت اصفهان	۱,۷۹۳,۱۰۵	۱۴,۷۳۱,۱۰۳,۱۰۰	۱۰,۵۹۷,۰۸۹,۸۸۳	۱۳,۱۱۰,۶۸۲	۷۳,۶۵۵,۵۱۶	۴۰,۴۷,۲۴۷,۰۱۹	(۵۳۲,۹۴۹,۹۷۶)
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	۹۹۴,۹۰۶,۳۳۶
ملی صنایع مس ایران	۹۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۳,۲۶۲,۶۵۳	۵,۹۹۹,۴۹۰	۳۳,۷۰۵,۰۰۰	۲,۱۶۸,۰۳۲,۸۵۷	۴۹,۶۰۰,۲۹۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۳,۶۸۷,۱۷۰	۱۴,۷۹۴,۴۷۰	۸۳,۱۱۵,۰۰۰	۴,۱۵۱,۴۰۳,۳۶۰	(۱,۰۱۱,۷۸۰,۷۹۴)
تولید برق عسلویه مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۰,۷۸۵,۳۲۵	۶,۲۴۷,۸۰۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۷,۸۶۶,۸۷۵	-
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۵,۷۶۶,۷۹۵	۳۰,۳۷۱,۲۵۰	۱۷۰,۶۲۵,۰۰۰	۳,۹۱۸,۲۳۶,۹۵۵	(۱,۴۶۴,۲۰۳,۰۲۴)
صنایع گلدیران	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۷۱۹,۵۰۰	۴۵۱,۵۸۶	۲,۵۳۷,۰۰۰	۲۰,۶۹۱,۹۱۴	-
سیمان ارومیه	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰,۵۴۷,۰۱۵	۱۳,۷۷۰,۰۸۰	۷۷,۳۶۰,۰۰۰	(۱۹,۶۷۷,۰۹۵)	-
پتروشیمی نوری	۱۶۰,۰۰۰	۲۰,۷۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۹,۵۵۰,۲۸۶	۱۸,۵۰۳,۴۵۶	۱۰۳,۹۵۲,۰۰۰	۳,۱۹۸,۳۹۴,۲۵۸	-
اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۱۳,۸۹۷	۲۷,۳۵۰	-	۵۳,۷۵۸,۷۵۳	-
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۷۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۱,۱۸۹,۹۹۷	۱,۹۹۳,۲۵۰	-	۳,۲۰۹,۸۱۶,۷۵۳	-
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۱۶۴,۹۹۳	۳۱۲,۵۰۰	-	۵۸۹,۵۲۳,۵۰۷	-
ایران خودرو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۶,۴۰۸,۹۸۰	۷,۵۱۱,۶۰۰	۴۲,۲۰۰,۰۰۰	(۳۴۶,۱۲۰,۵۸۰)	-
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۱۴۸,۷۴۴	۲۵۳,۸۷۵	-	۴۲۰,۰۹۷,۳۸۱	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۷,۹۸۵,۵۶۴	۱۰,۴۹۱,۳۲۰	۵۸,۹۴۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۵۸۳,۱۱۶	-
پارس مینو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۹۶۲,۷۵۵	۳,۴۷۶,۳۴۰	۱۹,۵۳۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۳۰,۹۰۵	-
توسعه معدن وفلزات	-	-	-	-	-	-	۲۹۲,۳۵۵,۸۱۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳۶۴,۲۰۶,۳۳۴
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۱۶,۲۷۲,۵۵۸)
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	(۱۷۲,۶۱۷,۱۹۹)
پتروشیمی شیراز	۲۴۰,۰۰۰	۷,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۶,۳۳۸,۲۷۱	۶,۸۸۴,۳۲۸	۳۸,۶۷۶,۰۰۰	۱,۶۱۳,۴۰۱,۳۰۱	(۶۶۶,۰۲۴,۰۶۴)
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۷,۲۵۵,۶۵۳	۱۹,۶۸۶,۸۰۰	۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۲,۴۵۷,۵۴۷	۴۱۸,۹۹۴,۱۰۴
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۳۰,۹۵۳,۳۹۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۵,۱۳۵,۲۵۳)
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	-	(۷۴۴,۰۴۰,۴۹۰)
سیمان تهران	۴۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۴,۱۳۵,۰۲۶	۲۰,۹۶۲,۱۷۰	۱۱۷,۷۶۵,۰۰۰	۸,۰۳۰,۱۳۷,۸۰۴	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۴۸۱,۴۶۹,۹۹۴
حسرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۷۴۱
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	۵۸۷,۹۸۸,۸۴۲
جمع	۲۲۰,۸۵۹,۰۰۳,۱۰۰	۱۸۵,۱۵۷,۲۲۵,۶۱۱	۱۸۹,۹۴۱,۸۵۷	۱۰۵۲,۵۵۵,۵۱۶	۳۴,۴۵۹,۲۸۰,۱۱۶	(۷,۱۸۶,۰۲۷,۴۱۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۰	۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۱۶,۵۰۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۶۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰	۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰	۶۵۰	۱,۱۳۷,۷۴۳	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	۵۱	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۳۱۶,۸۹۰	(۱۵,۶۸۳,۳۱۱)	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۹۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۸۵۸,۷۰۷,۱۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۲۶,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۹,۲۱۸,۷۸۶,۲۵۴	۱۱,۲۸۶,۱۶۰,۴۳۹	(۱۵,۶۸۳,۳۱۱)	۱۱,۳۰۱,۸۴۳,۷۵۰				جمع

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۸-سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۲,۴۲۵,۰۷۴	۳,۶۹۱,۸۰۸	۰	۳,۶۹۱,۸۰۸	۲,۷۹۴,۸۸۹	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	سود سپرده بانک-تجارت تخصصی بورس ۱۰۴۵۶۴۴۴
۰	۳۰۳,۶۲۱	۰	۳۰۳,۶۲۱	۶,۳۸۲,۲۵۹	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۷۲
۱۰,۱۸۰,۲۹۹	۱,۳۵۲,۸۱۰	۰	۱,۳۵۲,۸۱۰	۰	-	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	سود سپرده بانک اقتصاد نوین پارک ساعی ۱۵۲-۸۳۴-۵۴۵۴۳۴۳۱
۳۲,۶۰۵,۳۷۳	۵,۳۴۸,۲۳۹	۰	۵,۳۴۸,۲۳۹				

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برگشت هزینه تنزیل سود سهام
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۳,۳۳۷,۷۲۴	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	جمع
۱۳۶,۸۲۴,۷۱۹	۰	
۱۷۰,۱۶۲,۴۴۳	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۴۲,۶۵۴,۲۶۶	۵۳۴,۶۸۵,۸۵۳	مدیر صندوق
۲۶۶,۰۶۱,۱۹۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۲۳۰,۴۳۷,۳۱۰	۳۸۱,۵۱۶,۴۷۲	حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دش و همکاران)
۹۳۹,۱۵۲,۷۶۷	۱,۴۱۶,۲۰۲,۳۲۵	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۴,۹۰۹,۱۶۸	۵۶۸,۵۹۱,۴۵۵	هزینه نرم‌افزار و سایت
۴۷,۴۱۴,۳۱۴	۵۸,۲۱۵,۲۱۸	هزینه تصفیه
۲۳,۲۰۳,۵۲۸	۲۷,۳۷۲,۳۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۳,۱۶۶,۸۵۲	۶,۱۵۹,۵۲۵	هزینه کارمزد بانکی
۳۹۸,۶۹۳,۸۶۲	۶۶۰,۳۳۸,۵۰۲	

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۸۷,۷۷۳,۷۰۷	۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳	هزینه تسهیلات
(۶۸۷,۷۷۳,۷۰۷)	(۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳)	

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	تقسیم سود آذر ماه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۶۱,۱۲۱,۳۷۱	۹۸۱,۱۹۸,۳۸۰
۰	(۱,۰۰۹,۱۴۳,۹۹۶)
۱,۳۶۱,۱۲۱,۳۷۱	(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	
۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۱۳٪	۵۰۰	مدیریتی	مدیر اجرا	اتجمن 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 سبذگردان آبان
۰.۰۹٪	۵	۰.۰۹٪	۵	عادی	مدیر عامل سبذگردان آبان	الهام مرادی
۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	مدیریتی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی گشاده فکر
۱۴.۵۸٪	۸۰۰	۱۴.۵۹٪	۸۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	علی اکبر سبحانی
۹.۱۱٪	۵۰۰	۹.۱۳٪	۵۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	بابک حقیقی مهماننداری
۳.۶۵٪	۲۰۰	۳.۶۵٪	۲۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	کارگزاری سرمایه و دانش
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(فعلي)	علی کمالی
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(فعلي)	بهروز معروفی
۰.۳۸٪	۲۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(قبلي)	شهرزاد راشدی
۰.۳۸٪	۲۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(قبلي)	سارا ترابی
۹۳.۱۶٪	۵,۱۱۱	۹۳.۱۶٪	۵,۱۰۹			جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۵۳۷,۶۳۴,۹۷۶,۰۵۴	طی دوره مالی	(۶,۲۵۰,۷۳۷,۲۵۱)
		تسهیلات	۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳		۴,۷۸۲,۰۳۵,۳۲۳
شرکت سبذگردان آبان	مدیر و مدیر ثبت	کارمزد مدیریت	۵۳۴,۶۸۵,۸۵۳	طی دوره مالی	۱,۱۱۱,۵۸۴,۴۵۷
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۲۷۴,۳۸۳,۵۶۲
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۸۱,۵۱۶,۴۷۲	طی دوره مالی	۱۲۴,۸۲۰,۲۸۶

سایر معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورت‌های مالی و مانده طلب (بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۰ و ۱۱ صورت‌های مالی می‌باشد.

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.